



内蒙古远兴能源股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人贺占海、主管会计工作负责人郝占标及会计机构负责人(会计主管人员)杨永峰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

半年度报告涉及公司未来发展展望、经营计划等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺，请投资者认真阅读，注意投资风险。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况.....	28
第七节 优先股相关情况.....	31
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节 财务报告.....	33
第十节 备查文件目录.....	146

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、远兴能源	指	内蒙古远兴能源股份有限公司
《公司章程》	指	《内蒙古远兴能源股份有限公司章程》
博源集团	指	内蒙古博源控股集团有限公司
中源化学	指	河南中源化学股份有限公司
博源联化	指	内蒙古博源联合化工有限公司
苏天化	指	内蒙古苏里格天然气化工有限公司
博源煤化工	指	内蒙古博源煤化工有限责任公司
远兴江山	指	内蒙古远兴江山化工有限公司
博大实地	指	内蒙古博大实地化学有限公司
海晶碱业	指	桐柏海晶碱业有限责任公司
苏尼特碱业	指	锡林郭勒苏尼特碱业有限公司
新型化工	指	桐柏博源新型化工有限公司
博源国贸	指	内蒙古博源国际贸易有限责任公司
博源化学	指	内蒙古博源化学有限公司
兴安化学	指	兴安盟博源化学有限公司
华远矿业	指	乌审旗华远矿业有限责任公司
蒙大矿业	指	乌审旗蒙大矿业有限责任公司
中煤远兴	指	内蒙古中煤远兴能源化工有限公司
碱湖化工	指	内蒙古碱湖化工有限公司
50/80 尿素项目	指	博大实地建设的年产 50 万吨合成氨、80 万吨尿素项目
元	指	人民币元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	远兴能源	股票代码	000683
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	内蒙古远兴能源股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	远兴能源		
公司的外文名称（如有）	Inner Mongolia Yuan Xing Energy Company Limited		
公司的法定代表人	贺占海		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	纪玉虎	王强
联系地址	鄂尔多斯市东胜区鄂托克西街博源大厦 12 层	鄂尔多斯市东胜区鄂托克西街博源大厦 12 层
电话	0477-8139874	0477-8139873
传真	0477-8139833	0477-8139833
电子信箱	yxny@berun.cc	yxny@berun.cc

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2014 年 10 月 13 日	内蒙古自治区工商行政管理局	150000000000788	152701114124036	11412403-6
报告期末注册	2015 年 03 月 12 日	内蒙古自治区工商行政管理局	150000000000788	152701114124036	11412403-6
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）					

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	3,484,868,444.92	2,163,538,306.84	3,493,923,513.12	-0.26%
归属于上市公司股东的净利润（元）	75,276,163.89	-74,819,250.64	131,685,498.43	-42.84%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	65,404,692.17	-75,878,237.64	128,519,076.56	-49.11%
经营活动产生的现金流量净额（元）	575,342,986.09	342,570,399.36	530,145,779.43	8.53%
基本每股收益（元/股）	0.05	-0.10	0.09	-44.44%
稀释每股收益（元/股）	0.05	-0.10	0.09	-44.44%
加权平均净资产收益率	1.24%	-3.18%	5.35%	-4.11%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	18,946,829,762.28	12,075,501,381.19	19,530,031,210.52	-2.99%
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,085,842,370.83	2,314,347,804.88	6,047,181,832.70	0.64%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	8,360,990.90	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,791,199.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,996,260.38	
减：所得税影响额	3,399,013.34	
少数股东权益影响额（税后）	885,444.68	
合计	9,871,471.72	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，面对复杂多变的市场形势，公司积极采取措施，致力于降本增效、技术创新，强化管理，集中力量解决制约经营和发展的关键问题，企业生产运行稳定，项目建设稳步推进，公司治理和内控建设不断完善，公司整体保持了良好的运行态势。

报告期内，公司实现营业收入34.85亿元，利润总额2.11亿元，实现净利润1.09亿元，归属于上市公司股东的净利润0.75亿元。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,484,868,444.92	3,493,923,513.12	-0.26%	
营业成本	2,299,088,237.43	2,452,720,575.70	-6.26%	
销售费用	288,307,865.41	239,174,350.91	20.54%	
管理费用	364,537,691.11	231,520,403.58	57.45%	主要原因是控股子公司博大实地上期处于建设期，本期竣工投产，发生的管理费用本期计入当期损益。
财务费用	253,786,933.08	166,812,299.95	52.14%	主要原因是控股子公司博大实地上期处于建设期，本期竣工投产，发生的财务费用本期计入当期损益。
所得税费用	102,162,804.98	100,492,508.80	1.66%	
经营活动产生的现金流量净额	575,342,986.09	530,145,779.43	8.53%	
投资活动产生的现金流量净额	-194,843,681.41	-378,841,050.38	-48.57%	主要原因是控股子公司博大实地上期处于建设期，本期项目竣工后，投资支出同比减少。
筹资活动产生的现金流量净额	-1,371,843,613.08	-482,574,632.71	184.28%	主要原因是公司本期净偿还的借款同比增加较多。
现金及现金等价物净增加额	-991,124,321.55	-331,265,534.65	199.19%	主要原因是公司本期净偿还的借款同比增加较多。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司天然碱产业继续推进成本领先战略，围绕提质、降耗、增效实施了一批技改技措项目，实现了碳化母液的综合利用，提高了卤水浓度、产品质量和装置运行效率，公司纯碱、小苏打产品的综合成本较去年同期进一步降低，巩固了在行业中的竞争优势。尿素上半年全面达产达标，装置运行稳定，生产成本下降，产品质量提高，通过技术改造，进一步优化了产品结构。通过内部管理和外部市场的双重推动，尿素已成为公司新的利润增长点。煤炭和天然气甲醇市场持续低迷，运营难度较大，天然气制甲醇处于停车状态。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
碱业	1,316,572,653.51	595,652,805.45	54.76%	3.22%	-10.11%	6.71%
化肥贸易	1,090,128,400.60	790,840,404.64	27.45%	274.38%	172.84%	27.00%
煤炭	642,653,631.84	510,976,217.43	20.49%	-11.95%	9.67%	-15.68%
甲醇及下游产品	284,715,942.08	278,439,371.64	2.20%	-74.43%	-72.22%	-7.78%
其他	83,868,208.83	76,955,204.29	8.24%	-67.97%	-65.14%	-7.45%
分产品						
纯碱	977,233,193.99	422,881,276.74	56.73%	-6.60%	-18.31%	6.20%
小苏打	339,339,459.52	172,771,528.71	49.09%	48.04%	19.17%	12.33%
甲醇	279,977,401.14	273,755,905.85	2.22%	-68.96%	-67.18%	-5.32%
二甲基甲酰胺	4,738,540.94	4,683,465.79	1.16%	-97.08%	-96.37%	-19.20%
粉煤	98,259,672.57	82,399,834.36	16.14%	-70.64%	-67.74%	-7.56%
籽煤				-100.00%	-100.00%	-59.05%
三八块	174,021,850.60	131,355,257.27	24.52%	75.43%	180.88%	-28.34%
焦炭	207,952.99	31,263.00	84.97%	-97.85%	-99.67%	84.40%
洗籽煤	102,357,981.44	49,361,036.74	51.78%			51.78%
洗末煤	69,293,630.85	49,066,506.97	29.19%			29.19%
原煤	161,253,164.02	162,078,192.51	-0.51%	411.83%	419.69%	-1.52%
焦煤	37,259,379.37	36,684,126.58	1.54%			1.54%
尿素	1,090,128,400.60	790,840,404.64	27.45%	274.38%	172.84%	27.00%
其他化工产品	83,868,208.83	76,955,204.29	8.24%	-67.69%	-64.70%	-7.76%

分地区						
内蒙古地区	2,025,097,772.27	1,586,578,869.58	21.65%	-5.52%	-10.18%	4.07%
河南地区	1,392,841,064.59	666,285,133.87	52.16%	-8.87%	-23.85%	9.41%

四、核心竞争力分析

1、资源优势

公司拥有的天然碱资源占国内已探明储量的95%以上；公司控股的华远矿业、博源煤化工以及参股的蒙大矿业按股权比例计算的煤炭权益储量约9.4亿吨。上述资源为公司发展天然碱业务、煤炭及煤化工业务奠定了坚实的基础。

2、成本优势

纯碱按生产工艺划分为天然碱法、氨碱法和联碱法，与氨碱法和联碱法纯碱相比，公司的天然碱法纯碱和小苏打在生产成本上具有明显的竞争优势，业务利润处于全行业领先地位。公司控股子公司博大实地50/80尿素项目属于煤化一体化的坑口尿素项目，具有一定的成本控制能力。

3、技术和研发优势

公司拥有国家级企业技术中心，现有专业技术人员200多名，专利技术20多项，为公司技术进步、技术创新和新产品研发提供强有力的支撑。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
11,870,000.00	0.00	0.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
内蒙古中煤远兴能源化工有限公司	新能源化工基地园区基础设施建设、配套公用设施建设；土地开发及招商引资服务，甲醇及其下游产品的生产与销售；机械设备、仪器仪表销售。	25.00%
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	煤化工产品的生产、销售；煤化工机械设备经销及相关进出口业务。	34.00%
内蒙古碱湖化工有限公司	食品添加剂、碳酸氢钠（小苏打）、化工产品及其原料（不含危险化学品）生产、销售。	47.50%
中盐榆林盐化有限公司	食盐、农牧盐、工业盐，多品种营养盐及卤水的生产、盐化工产品生产加工和销售。	12.43%
乌审旗纳林河消防维护服务公司	提供消防设备维修服务。	21.45%

内蒙古西北煤炭交易中心股份有限公司	依靠电子交易平台，为煤炭上下游客户提供煤炭及相关产品的交易服务、价格咨询服务、信息服务、运输服务及相关项目投资。	10.00%
-------------------	--	--------

(2) 持有金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
内蒙古博源联合化工有限公司	控股子公司	否	甲醇期货	0	2015 年 01 月 01 日	2015 年 06 月 30 日	0		0	0.00%	28.47
合计				0	--	--	0		0	0.00%	28.47
衍生品投资资金来源				自有资金							
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）											

衍生品投资审批股东会公告披露日期 (如有)	
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)	期末持仓数量 0 吨, 公司套期保值实行现货销售的同时期货合约对冲了结, 不存在风险敞口, 无衍生品持仓风险。

(3) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 万元

募集资金总额	103,517.52
报告期投入募集资金总额	56,486.4
已累计投入募集资金总额	76,486.4
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
截止 2015 年 6 月 30 日, 本公司前次募集资金总额扣除各项发行费用, 募集资金净额为 1,035,175,201.47 元, 实际累计使用募集资金 764, 863, 988.70 元, 尚未使用募集资金净额为 270,311,212.77 元, 尚未使用募集资金(不含利息和手续费)占前次募集资金净额的 26.11%。	

(2) 募集资金承诺项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 万元

承诺投资项目和超募 资金投向	是否已变 更项目 (含部分 变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告 期实现 的效益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										

补充流动资金	否	20,000	20,000		20,000	100.00%	2014 年 12 月 31 日			否
年产 30 万吨合成氨、52 万吨多用途尿素项目	否	83,517.52	83,517.52	56,486.4	56,486.4	67.63%	2017 年 12 月 31 日			否
承诺投资项目小计	--	103,517.52	103,517.52	56,486.4	76,486.4	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	103,517.52	103,517.52	56,486.4	76,486.4	--	--	0	--	--
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 尚未使用募集资金净额为 270,311,212.77 元。									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募投公司的账户。									

(3) 募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
河南中源化学股份有限公司	子公司	化工业	纯碱、小苏打	770,000,000.00	8,374,415,847.03	3,789,522,190.45	1,402,380,134.63	375,161,542.96	286,370,640.49
内蒙古博大实地化学有限公司	子公司	化工业	尿素	1,777,000,000.00	5,010,131,117.45	1,822,020,571.25	745,884,570.28	47,676,461.21	35,982,809.82
内蒙古博源煤化工有限责任公司	子公司	煤炭业	煤炭	372,980,000.00	1,895,171,019.52	867,090,987.30	346,414,232.30	1,804,397.73	5,058,355.47
内蒙古博源联合化工有限公司	子公司	化工业	甲醇	650,000,000.00	1,402,585,728.07	355,720,493.08	81,143,417.36	-91,008,979.86	-92,726,411.79
内蒙古苏里格天然气化工有限公司	子公司	化工业	甲醇	300,000,000.00	549,214,094.57	226,937,895.58	16,671,275.27	-52,865,195.38	-52,167,362.02
内蒙古远兴江山化工有限公司	子公司	化工业	DMF	400,000,000.00	685,214,807.95	90,727,917.02	4,755,378.38	-39,078,835.95	-38,277,129.27

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
50/80 化肥项目	538,900	2,869.08	434,567.72	100.00%	3598.28		
铁路项目	43,400		10,905.56	25.13%			
兴和物流园项目	24,300	91.71	1,746.49	7.19%			
100 万吨/年真空盐	95,000	397.2	6,660.85	7.01%			
合计	701,600	3,357.99	453,880.62	--	--	--	--

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□ 适用 √ 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司根据2014年年度股东大会决议，实施了2014年度利润分配方案：以公司的总股本1,618,891,844股为基准，向全体股东每10股派发现金红利0.2元（含税），共计分配现金红利32,377,836.88元，不以公积金转增股本。股权登记日为：2015年6月25日，除权除息日为：2015年6月26日。

2015年6月19日，公司在巨潮资讯网披露了《2014年年度权益分派实施公告》（公告编号：临2015-033），并于2015年6月26日实施完成。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	现金分红政策符合《公司章程》及审议程序的规定。
分红标准和比例是否明确和清晰：	分红标准和比例明确、清晰。
相关的决策程序和机制是否完备：	相关的决策程序和机制完备。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	现金分红政策的制定、执行独立董事均发表了独立意见，充分发挥了独立董事应有的作用。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	现金分红政策的制定、执行均由公司股东大会审议，中小股东可以通过现场会议或网络投票参加股东大会表达意见和诉求，同时还通过电话、电子邮件、投资者互动交流平台、现场接待等多种方式主动听取投资者有关意见、建议，实现与投资者的良好沟通，维护中小股东的合法权益。
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	报告期，公司现金分红政策未进行调整和变更。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

三、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格（万元）	进展情况（注2）	对公司经营的影响（注3）	对公司损益的影响（注4）	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	披露日期（注5）	披露索引
内蒙古晶丰清洁能源有限责任公司	内蒙古创能清洁能源有限责任公司49%的股权	1,470	所涉及的资产产权已全部过户	收购完成后公司持有创能公司100%股权，有利于提高创能公司业务连续性、管理层稳定性。	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润14万元	0.19%	是	同受控股股东控制		不适用

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
内蒙古博源工程有限责任公司	同受控股股东控制	采购商品/接受劳务	工程设计服务	市场定价	市场价格	1,706.52	80.76%	1,721	否	转账结算		2015年04月02日	巨潮资讯网公告编号：2015-020
河南三源粮油食品有限责任公司	同受控股股东控制	采购商品/接受劳务	采购食用油	市场定价	市场价格	440.24	100.00%	938.47	否	转账结算		2015年04月02日	巨潮资讯网公告编号：2015-020
乌兰察布市博源酒店投资有限公司博源蓝海国际大饭店分公司	同受控股股东控制	出售商品/提供劳务	天然气	市场定价	市场价格	86.49	9.31%	135	否	转账结算		2015年04月02日	巨潮资讯网公告编号：2015-020
内蒙古兴安博源投资有限公司	同受控股股东控制	出售商品/提供劳务	冷榨花生油、红酒	市场定价	市场价格	9.82	5.85%		否	转账结算			
兴安盟博源矿业有限公司	同受控股股东控制	出售商品/提供	冷榨花生	市场定价	市场价格	1.62	0.96%		否	转账结算			

司	控制	劳务	油、红 酒										
内蒙古博源 控股集团有 限公司	控股股 东	出售商 品/提供 劳务	花生 油、红 酒	市场 定价	市场 价格	2.69	1.60%		否	转账 结算			
内蒙古博源 工程有限责 任公司	同受控 股股东 控制	出售商 品/提供 劳务	红酒	市场 定价	市场 价格	0.07	0.04%		否	转账 结算			
合计				--	--	2,247.45	--	2,794.47	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关 系	关联交 易类型	关联交易内 容	关联交 易定价 原则	转让资 产的账 面价值 (万元)	转让资 产的评 估价值 (万元) (如有)	市场公 允价值 (万元) (如有)	转让价 格(万 元)	关联交 易结算 方式	交易损 益(万 元)	披露日 期	披露 索引
内蒙古晶 丰清洁能 源有限责 任公司	同受控 股股东 控制	资产收 购	内蒙古创能 清洁能源有 限责任公司 49%的股权	协议价	1,442.45			1,470	转账结 算	-27.55		不适 用
对公司经营成果与财务状况的影响情况				自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润 14 万元。								

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协 议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协 议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
内蒙古博大实地 化学有限公司	2012 年 06 月 14 日	33,000	2012 年 06 月 30 日	4,496	连带责任保 证	4 年	否	否
内蒙古博大实地 化学有限公司	2012 年 10 月 24 日	21,270	2012 年 10 月 25 日	17,335	连带责任保 证	6 年	否	否
内蒙古博大实地 化学有限公司	2015 年 03 月 31 日	12,762	2015 年 06 月 05 日	8,508	连带责任保 证	3 年	否	否
内蒙古博大实地 化学有限公司	2013 年 08 月 30 日	21,270	2013 年 09 月 28 日	15,217	连带责任保 证	5 年	否	否

内蒙古博大实地化学有限公司	2015 年 01 月 29 日	5,000	2015 年 03 月 11 日	5,000	连带责任保证	6 个月	否	否
内蒙古博大实地化学有限公司	2013 年 12 月 31 日	8,508	2014 年 01 月 21 日	6,433	连带责任保证	4 年	否	否
内蒙古博源联合化工有限公司	2010 年 04 月 09 日	40,000	2010 年 04 月 20 日	11,893	连带责任保证	8 年	否	否
内蒙古博源联合化工有限公司	2014 年 07 月 17 日	8,000	2014 年 07 月 20 日	6,000	连带责任保证	2 年	否	否
内蒙古博源联合化工有限公司	2014 年 01 月 24 日	24,000	2014 年 03 月 14 日	24,000	连带责任保证	3 年	否	否
内蒙古博源联合化工有限公司	2014 年 09 月 20 日	5,000	2014 年 11 月 27 日	1,500	连带责任保证	6 个月	否	否
内蒙古博源联合化工有限公司	2014 年 09 月 20 日	10,000	2015 年 01 月 05 日	10,000	连带责任保证	1 年	否	否
内蒙古博源联合化工有限公司	2014 年 09 月 20 日	3,500	2015 年 01 月 29 日	3,500	连带责任保证	6 个月	否	否
内蒙古博源联合化工有限公司	2014 年 09 月 20 日	3,500	2015 年 01 月 22 日	3,500	连带责任保证	6 个月	否	否
内蒙古博源联合化工有限公司	2014 年 09 月 20 日	3,000	2015 年 05 月 14 日	1,500	连带责任保证	6 个月	否	否
内蒙古博源联合化工有限公司	2015 年 01 月 29 日	1,000	2015 年 06 月 25 日	1,000	连带责任保证	6 个月	否	否
内蒙古博源联合化工有限公司	2015 年 01 月 29 日	500	2015 年 02 月 10 日	500	连带责任保证	6 个月	否	否
内蒙古博源联合化工有限公司	2015 年 01 月 29 日	4,980	2015 年 06 月 18 日	4,980	连带责任保证	1 年	否	否
内蒙古博源联合化工有限公司	2015 年 01 月 29 日	7,020	2015 年 02 月 20 日	2,000	连带责任保证	6 个月	否	否
内蒙古博源煤化工有限责任公司	2014 年 01 月 24 日	13,800	2014 年 10 月 11 日	13,750	连带责任保证	3 年	否	否
内蒙古博源煤化工有限责任公司	2014 年 01 月 24 日	7,200	2015 年 03 月 20 日	7,200	连带责任保证	6 个月	否	否
内蒙古博源煤化工有限责任公司	2014 年 01 月 24 日	9,000	2015 年 06 月 10 日	9,000	连带责任保证	1 年	否	否
内蒙古博源水务有限公司	2010 年 04 月 30 日	3,570	2010 年 10 月 14 日	739.5	连带责任保证	5 年	否	否
内蒙古苏里格天然气化工有限公司	2014 年 01 月 24 日	6,000	2014 年 03 月 14 日	6,000	连带责任保证	3 年	否	否

内蒙古远兴江山化工有限公司	2015 年 01 月 29 日	10,000	2015 年 02 月 05 日	500	连带责任保证	6 个月	否	否
内蒙古远兴江山化工有限公司	2014 年 04 月 16 日	3,000	2015 年 02 月 13 日	2,000	连带责任保证	6 个月	否	否
内蒙古远兴江山化工有限公司	2014 年 07 月 17 日	3,000	2014 年 08 月 20 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	否
内蒙古远兴江山化工有限公司	2014 年 07 月 17 日	2,000	2014 年 08 月 20 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		78,397		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		50,188		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		269,880		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		169,552		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
桐柏海晶碱业有限责任公司	2014 年 12 月 02 日	6,000	2014 年 12 月 09 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	否
桐柏海晶碱业有限责任公司	2014 年 12 月 02 日	3,000	2015 年 06 月 09 日	3,000	连带责任保证	6 个月	否	否
桐柏博源新型化工有限公司	2014 年 12 月 02 日	2,000	2014 年 12 月 08 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	否
桐柏博源新型化工有限公司	2014 年 12 月 02 日	2,000	2015 年 01 月 20 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		5,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		13,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		9,000		
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		78,397		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		55,188		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		282,880		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		178,552		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				29.34%				
其中：								
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（E）				75,873				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				75,873				

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	内蒙古博源控股集团有限公司	本次交易获得的股份自股份发行上市之日起三十六个月内不转让。	2014 年 09 月 22 日	2017 年 09 月 21 日	正在履行
	内蒙古博源控股集团有限公司	本次交易中源化学评估采用资产基础法评估结果作为最终评估结论及作价依据，其中涉及桐柏安棚碱矿、吴城天然碱矿、查干诺尔碱矿三项采矿权的评估采用收益法。针对上述采用收益法评估的采矿权的盈利预测，远兴能源与博源集团签署了《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿补充协议》，具体内容如下：1) 利润补偿期间本次交易实施完毕后的利润补偿期间为交易完毕后的当年及之后的两个会计年度，即 2014 年、2015 年、2016 年。如本次交易实施完毕的时间延后，则利润补偿期间顺延。2) 盈利承诺以《拟购买资产评估报告》为准，桐柏安棚碱矿、吴城天然碱矿、查干诺尔碱矿（以下合称“标的矿权”）合计所对应的 2014 年至 2016 年预测的净利润均为：24,859.02 万元。	2015 年 01 月 01 日	2016 年 12 月 31 日	正在履行
	内蒙古博	自本次交易完成之日起 3 年内，除国家政策原因外，博源集团将采取交	2014 年	2017 年	正在

源控股集团 有限公司	易所挂牌、向商业伙伴推荐等方式，向无关联第三方转让 ZLELEM 公司、华鼎矿业的控股权；且在该期间，ZLELEM 公司、华鼎矿业不实质开展与远兴能源煤炭经营构成同业竞争的业务。	09 月 22 日	09 月 21 日	履行
内蒙古博 源控股集 团有限公 司	2015 年 12 月 31 日前，除国家政策原因外，博源集团将采取交易所挂牌、向商业伙伴推荐等方式，向无关联第三方转让博源实地的控股权；且在该期间，博源实地不开展与远兴能源煤炭经营构成实质性同业竞争的业务。	2014 年 09 月 22 日	2015 年 12 月 31 日	履行 完毕
内蒙古博 源控股集 团有限公 司	关于避免同业竞争的承诺：1、本公司及本公司所控制的其他子公司、分公司（以下简称“相关企业”）保证将来不从事任何对上市公司及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动。2、本公司将对自身及相关企业的生产经营活动进行监督和约束，如果将来本公司及相关企业的产品或业务与上市公司及其子公司的产品或业务出现相同或类似的情况，本公司承诺将采取以下措施解决：（1）本公司及相关企业将进行减持直至全部转让本公司及相关企业持有的有关资产和业务；（2）如本公司及相关企业与上市公司及其子公司因同业竞争产生利益冲突，则优先考虑上市公司及其子公司的利益；（3）有利于避免同业竞争的其他措施。3、截至本承诺函出具日，本公司所控股的部分煤炭类资产即 ZELEM 有限责任公司（以下简称“ZELEM 公司”）、锡林郭勒盟华鼎矿业有限公司（以下简称“华鼎矿业”）和内蒙古博源实地能源有限公司（以下简称“博源实地”）未注入上市公司。ZELEM 公司及华鼎矿业目前尚不具备实质性开采条件，预计具备生产开采条件具有较大不确定性和较长时间；博源实地开展的煤炭进口贸易业务和策克口岸物流园区服务业务与上市公司煤炭业务存在潜在同业竞争。本公司承诺：本公司将对外出售 ZELEM 公司、华鼎矿业、博源实地的控股权。本公司承诺，自本承诺出具日起，赔偿上市公司因本公司及相关企业违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。	2014 年 09 月 22 日	长期有 效	博源 集团 已履 行了 对外 出售 了博 源实 地的 控股 权的 承诺 ，其 他承 诺正 在履 行。
内蒙古博 源控股集 团有限公 司	关于规范关联交易的承诺：1、不利用自身对上市公司的控股股东地位及控制性影响谋求上市公司及其子公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；2、不利用自身对上市公司的控股股东地位及控制性影响谋求与上市公司及其子公司达成交易的优先权利；3、不以低于（如上市公司为买方则‘不以高于’）市场价格的条件与上市公司及其子公司进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其子公司利益的行为。同时，本公司将保证上市公司及其子公司在对待将来可能产生的与本公司及相关公司的关联交易方面，将采取如下措施规范可能发生的关联交易：1、若发生关联交易的，均严格履行上市公司的关联交易决策程序，关联董事、关联股东回避表决，并及时详细进行信息披露；2、对于原材料采购、产品销售等均严格按照公开、公平、公正的市场经济原则，采用公开招标或者市场定价等方式进行，以充分保障上市公司及其全体股东的合法权益。	2014 年 09 月 22 日	长期有 效	正在 履行
内蒙古博 源控股集 团有限公 司	关于保证上市公司独立性的承诺：1、保证远兴能源人员独立（1）保证远兴能源生产经营与行政管理（包括劳动、人事及工资管理等）完全独立于本公司及本公司下属其他公司、企业。（2）保证远兴能源总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人、董事会秘书等高级管理人员专职	2014 年 09 月 22 日	长期有 效	正在 履行

		<p>在远兴能源工作、并在远兴能源领取薪酬，不在本公司及本公司下属其他公司、企业兼职担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司及本公司下属的其他公司或企业中领薪。（3）保证本公司推荐出任远兴能源董事、监事和高级管理人员的人选均通过合法程序进行，本公司不干预远兴能源董事会和股东大会作出的人事任免决定。</p> <p>2、财务独立（1）保证远兴能源设置独立的财务会计部门和拥有独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度和财务管理制度。（2）保证远兴能源在财务决策方面保持独立，本公司及本公司下属其他公司、企业不干涉远兴能源的资金使用、调度。（3）保证远兴能源保持自己独立的银行账户，不与本公司及本公司下属其他公司、企业共用一个银行账户。（4）保证远兴能源依法独立纳税。</p> <p>3、机构独立（1）保证远兴能源及其子公司依法建立和完善法人治理结构，并与本公司及本公司下属其他公司、企业机构完全分开；保证远兴能源及其子公司与本公司及本公司下属其他公司、企业之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开，不存在机构混同的情形。（2）保证远兴能源及其子公司独立自主运作，本公司不会超越远兴能源董事会、股东大会直接或间接干预远兴能源的决策和经营。（3）保证远兴能源的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。</p> <p>4、资产独立、完整（1）保证远兴能源及其子公司资产的独立完整，且该等资产全部处于远兴能源及其子公司的控制之下，并为远兴能源及其子公司独立拥有和运营。（2）保证本公司及本公司下属其他公司、企业不违规占用远兴能源资产、资金及其他资源。</p> <p>5、业务独立（1）保证远兴能源拥有独立的生产和销售体系；在本次重大资产重组完成后拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力，在产、供、销等环节不依赖于本公司及本公司下属其他公司、企业。（2）保证本公司及本公司下属其他公司、企业避免与远兴能源及其子公司发生同业竞争。（3）保证严格控制关联交易事项，尽可能减少远兴能源及其子公司与本公司及本公司下属其他公司、企业之间的持续性关联交易。杜绝非法占用远兴能源资金、资产的行为。对于无法避免的关联交易将本着“公平、公正、公开”的原则，与对非关联企业的交易价格保持一致，并及时进行信息披露。（4）保证不通过单独或一致行动的途径，以依法行使股东权利以外的任何方式，干预远兴能源的重大决策事项，影响远兴能源资产、人员、财务、机构、业务的独立性。</p>			
	内蒙古博源控股集团有限公司	<p>关于依法取得房产权属证书的承诺:本次重大资产重组中，针对附件所列房产权属的瑕疵问题，本公司将确保中源化学及下属企业在该等房产取得规范、有效的权属证书之前，能按照现状使用该等房产。如未来上市公司在正常运行中，因该等房产瑕疵导致上市公司无法正常使用而遭受任何损失，本公司将给予足额补偿；同时，如果在本次重大资产重组完成后 2 年内仍不能完善前述房产瑕疵问题，本公司将按该等房产支付对价的等值现金向上市公司回购该等房产；若发生上述回购情形的，本公司将按照市场公允价格将回购的房产出租给上市公司使用，以保障上市公司的持续生产经营不受影响。</p>	2014 年 09 月 22 日	2016 年 09 月 21 日	正在履行
	内蒙古博源控股集团	<p>关于依法取得土地使用权的承诺：在本次重大资产重组完成后 2 年内，中源化学以出让、租赁方式取得采集卤用地使用权。在中源化学采集卤</p>	2014 年 09 月 22	2016 年 09 月 21	正在

	团有限公司	用地临时用地期限届满后，若中源化学不能以出让、租赁方式取得采集卤用地土地使用权，本公司将确保中源化学能按照现状使用该土地。对中源化学既不能按照现状使用且不能以出让、租赁方式取得采集卤用地使用权而影响中源化学生产经营而对上市公司造成的损失，本公司予以足额现金补偿。	日	日	履行
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

十二、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、完成公司债公司债券2015年付息，详见公司2015年1月10日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网上的《2011年公司债券2015年付息公告》。

2、报告期内，公司完成发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之非公开发行股票募集配套资金工作，新增股份于2015年1月16日在深圳证券交易所上市。详见公司2015年1月15日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网上的相关公告。

3、回售1,720,862张公司债，详见公司2015年1月16日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网上的《关于“11远兴债”2015年回售结果的公告》。

4、公司控股子公司内蒙古博源联合化工有限公司、内蒙古苏里格天然气化工有限公司和内蒙古远兴江山化工有限公司主要生产装置继续停车，详见公司2015年4月2日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网上的《关于控股子公司继续停车的公告》。

5、公司第七届董事会、监事会将延期换届，详见公司2015年4月14日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网上的《关于董事会、监事会延期换届选举的提示性公告》。

6、公司筹划重大事项停牌。详见公司2015年6月15日、20日和27日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网上的《关于重大事项停牌的公告》。

7、完成2014年年度权益分派，详见公司2015年6月19日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网上的《2014年年度权益分派实施公告》。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	851,079,961	52.57%					0	851,079,961	52.57%
3、其他内资持股	851,079,961	52.57%					0	851,079,961	52.57%
其中：境内法人持股	851,077,861	52.57%					0	851,077,861	52.57%
境内自然人持股	2,100	0.00%					0	2,100	0.00%
二、无限售条件股份	767,811,883	47.43%					0	767,811,883	47.43%
1、人民币普通股	767,811,883	47.43%					0	767,811,883	47.43%
三、股份总数	1,618,891,844	100.00%					0	1,618,891,844	100.00%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	99,123			报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）			0	
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末持 有的普通股	报告期内 增减变动	持有有限售 条件的普通	持有无限售 条件的普通	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

			数量	情况	股数量	股数量		
内蒙古博源控股集团有限公司	境内非国有法人	36.49%	590,753,826		438,301,359	152,452,467	质押	463,782,467
							冻结	47,620,000
建信基金－民生银行－民生加银资产管理有限公司	境内非国有法人	4.83%	78,260,869		78,260,869	0		
北京千石创富－民生银行－民生加银资产管理有限公司	境内非国有法人	4.66%	75,434,782		75,434,782	0		
泰达宏利基金－民生银行－民生加银资产管理有限公司	境内非国有法人	4.59%	74,347,826		74,347,826	0		
北京实地创业投资有限公司	境内非国有法人	2.23%	36,028,565		36,028,565	0	质押	36,028,500
上海挚信投资管理有限公司	境内非国有法人	1.93%	31,178,566		31,178,566	0		
天津汉高科技发展有限公司	境内非国有法人	1.85%	30,000,709		30,000,709	0		
南昌中科摇篮创业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.83%	29,693,872		29,693,872	0		
建银金博投资（天津）有限公司	境内非国有法人	1.83%	29,693,872		29,693,872	0		
北京中稷弘立资产管理有限公司	境内非国有法人	1.11%	17,944,997		17,944,997	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）		前 10 名股东中，北京实地创业投资有限公司、上海挚信投资管理有限公司、天津汉高科技发展有限公司、南昌中科摇篮创业投资中心（有限合伙）、建银金博投资（天津）有限公司、北京中稷弘立资产管理有限公司因报告期内公司非公开发行股份购买资产事宜的实施持有公司股份，除北京中稷弘立资产管理有限公司股份限售期为 36 个月（自 2014 年 9 月 22 日至 2017 年 9 月 21 日）外，其余五名股东股份限售期为 12 个月（自 2014 年 9 月 22 日至 2015 年 9 月 21 日）。建信基金－民生银行－民生加银资产管理有限公司、北京千石创富－民生银行－民生加银资产管理有限公司、泰达宏利基金－民生银行－民生加银资产管理有限公司因报告期内公司非公开发行股份募集配套资金的实施持有公司股份，股份限售期为 12 个月（自 2015 年 1 月 16 日至 2016 年 1 月 15 日）。						
上述股东关联关系或一致行动的说明		除公司控股股东内蒙古博源控股集团有限公司与北京中稷弘立资产管理有限公司为一致行动人外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称			报告期末持有无限售条件普通股股份数量			股份种类		
						股份种类	数量	
内蒙古博源控股集团有限公司			152,452,467			人民币普通股		152,452,467
郑道哈			6,000,045			人民币普通股		6,000,045

曲征	3,296,560	人民币普通股	3,296,560
华夏人寿保险股份有限公司－自有资金	2,500,000	人民币普通股	2,500,000
陈焕中	2,242,923	人民币普通股	2,242,923
新时代证券－民生银行－新时代新财富 8 号限额特定集合资产管理计划	2,200,000	人民币普通股	2,200,000
中国对外经济贸易信托有限公司－新股＋套利	2,058,846	人民币普通股	2,058,846
刘晓庆	1,600,000	人民币普通股	1,600,000
张世海	1,586,580	人民币普通股	1,586,580
隋迪	1,513,100	人民币普通股	1,513,100
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知以上无限售条件股东之间是否存在关联关系，未知以上无限售条件股东与上述前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知以上无限售条件股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东“郑道哈”通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 6,000,045 股；股东“曲征”通过中银国际证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 3,296,560 股；股东“陈焕中”通过方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,242,923 股；股东“张世海”过普通证券账户持有 2,310 股，通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,584,270 股，合计持有 1,586,580 股；股东“隋迪”通过长城证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 1,513,100 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：内蒙古远兴能源股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,882,198,443.73	2,781,198,043.08
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	335,984,796.25	251,770,735.56
应收账款	302,761,918.92	80,141,099.71
预付款项	285,473,335.54	201,075,352.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	375,549,734.96	320,168,949.66
买入返售金融资产		
存货	264,694,292.09	302,053,776.78

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	14,293,770.83	14,293,770.83
其他流动资产	136,538,241.02	170,661,024.74
流动资产合计	3,597,494,533.34	4,121,362,752.36
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	77,974,000.00	77,974,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	536,820,348.14	533,493,243.68
投资性房地产		
固定资产	9,798,579,156.01	10,147,864,359.63
在建工程	2,310,376,606.92	2,135,914,682.07
工程物资	13,212,005.45	15,021,585.31
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	956,494,123.71	981,479,238.47
开发支出		
商誉	5,470,937.93	5,470,937.93
长期待摊费用	54,145,120.84	53,117,819.91
递延所得税资产	38,682,679.16	38,731,204.71
其他非流动资产	1,557,580,250.78	1,419,601,386.45
非流动资产合计	15,349,335,228.94	15,408,668,458.16
资产总计	18,946,829,762.28	19,530,031,210.52
流动负债：		
短期借款	1,813,000,000.00	2,567,643,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	14,121,000.00	
衍生金融负债		
应付票据	1,735,126,274.26	1,290,000,000.00

应付账款	1,686,654,467.68	1,888,775,663.76
预收款项	283,181,968.87	291,846,674.78
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	132,679,248.78	132,129,816.49
应交税费	100,657,911.38	115,454,038.87
应付利息	62,735,417.71	101,399,429.56
应付股利	19,863,754.69	59,905,303.64
其他应付款	302,653,837.47	239,782,370.27
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	1,237,567,554.85	1,037,490,933.33
其他流动负债		
流动负债合计	7,388,241,435.69	7,724,427,230.70
非流动负债：		
长期借款	1,546,684,983.02	1,842,476,649.68
应付债券	823,963,501.97	823,963,501.97
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	462,728,411.11	473,562,350.77
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	117,772,786.05	116,145,285.27
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,951,149,682.15	3,256,147,787.69
负债合计	10,339,391,117.84	10,980,575,018.39
所有者权益：		
股本	1,618,891,844.00	1,618,891,844.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,420,118,013.86	1,420,393,554.13
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	27,024,675.78	30,986,924.39
盈余公积	230,312,339.59	230,312,339.59
一般风险准备		
未分配利润	2,789,495,497.60	2,746,597,170.59
归属于母公司所有者权益合计	6,085,842,370.83	6,047,181,832.70
少数股东权益	2,521,596,273.61	2,502,274,359.43
所有者权益合计	8,607,438,644.44	8,549,456,192.13
负债和所有者权益总计	18,946,829,762.28	19,530,031,210.52

法定代表人：贺占海

主管会计工作负责人：郝占标

会计机构负责人：杨永峰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	43,373,203.04	1,047,660,948.59
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	37,946,861.13	12,605,576.00
应收账款	6,645,890.91	6,801,630.91
预付款项	4,599,169.41	254,650.01
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,518,518,757.96	1,147,353,716.71
存货	4,875,703.46	4,884,966.46
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	781,696.26	388,419.72
流动资产合计	1,616,741,282.17	2,219,949,908.40

非流动资产：		
可供出售金融资产	50,000,000.00	50,000,000.00
持有至到期投资		
委托贷款	835,175,201.47	
长期应收款		
长期股权投资	5,840,536,672.65	5,795,785,108.46
投资性房地产		
固定资产	112,822,301.20	118,568,020.31
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,385,083.57	1,415,873.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		3,821,553.40
非流动资产合计	6,839,919,258.89	5,969,590,555.53
资产总计	8,456,660,541.06	8,189,540,463.93
流动负债：		
短期借款	150,000,000.00	150,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	14,121,000.00	
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,973,414.21	2,661,079.21
预收款项	48,408.68	48,408.68
应付职工薪酬	1,527,833.51	1,561,790.16
应交税费	5,427,096.26	5,355,203.27
应付利息	29,234,479.55	78,611,388.83
应付股利	12,173,976.46	
其他应付款	1,107,384,718.11	586,764,001.12

划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		172,086,200.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,321,890,926.78	997,088,071.27
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	823,963,501.97	823,963,501.97
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	14,423,583.71	14,700,074.15
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	838,387,085.68	838,663,576.12
负债合计	2,160,278,012.46	1,835,751,647.39
所有者权益：		
股本	1,618,891,844.00	1,618,891,844.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,304,420,184.93	3,304,695,725.20
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	158,896,640.98	158,896,640.98
未分配利润	1,214,173,858.69	1,271,304,606.36
所有者权益合计	6,296,382,528.60	6,353,788,816.54
负债和所有者权益总计	8,456,660,541.06	8,189,540,463.93

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,484,868,444.92	3,493,923,513.12
其中：营业收入	3,484,868,444.92	3,493,923,513.12
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,279,572,767.18	3,206,716,180.01
其中：营业成本	2,299,088,237.43	2,452,720,575.70
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	74,087,440.55	103,156,306.23
销售费用	288,307,865.41	239,174,350.91
管理费用	364,537,691.11	231,520,403.58
财务费用	253,786,933.08	166,812,299.95
资产减值损失	-235,400.40	13,332,243.64
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		-43,750.00
投资收益（损失以“—”号填列）	-8,263,116.83	-683,335.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	197,032,560.91	286,480,247.53
加：营业外收入	18,088,309.38	5,328,385.51
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	3,932,379.64	376,446.73
其中：非流动资产处置损失	184,090.66	65,621.04
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	211,188,490.65	291,432,186.31
减：所得税费用	102,162,804.98	100,492,508.80
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	109,025,685.67	190,939,677.51

归属于母公司所有者的净利润	75,276,163.89	131,685,498.43
少数股东损益	33,749,521.78	59,254,179.08
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	109,025,685.67	190,939,677.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	75,276,163.89	131,685,498.43
归属于少数股东的综合收益总额	33,749,521.78	59,254,179.08
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.05	0.09
（二）稀释每股收益	0.05	0.09

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：贺占海

主管会计工作负责人：郝占标

会计机构负责人：杨永峰

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	19,483,297.77	851,610.46
减：营业成本	6,306,412.05	1,070,089.59
营业税金及附加	747,425.85	3,209.82
销售费用	26,719.00	58,347.52
管理费用	17,229,793.97	19,514,206.15
财务费用	20,547,114.23	35,481,472.84
资产减值损失		8,304,880.14
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-8,547,895.54	-2,336,710.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-33,922,062.87	-65,917,305.98
加：营业外收入	9,169,152.08	276,490.84
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		7,327.69
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-24,752,910.79	-65,648,142.83
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-24,752,910.79	-65,648,142.83
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-24,752,910.79	-65,648,142.83
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,696,629,109.99	2,743,929,394.79
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	7,210,026.45	5,544,217.39
收到其他与经营活动有关的现金	201,849,202.14	371,401,190.04
经营活动现金流入小计	2,905,688,338.58	3,120,874,802.22

购买商品、接受劳务支付的现金	1,360,910,849.49	1,583,385,941.37
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	191,166,130.78	185,620,860.66
支付的各项税费	405,969,138.16	474,590,533.64
支付其他与经营活动有关的现金	372,299,234.06	347,131,687.12
经营活动现金流出小计	2,330,345,352.49	2,590,729,022.79
经营活动产生的现金流量净额	575,342,986.09	530,145,779.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	14,621,000.00	1,000,000.00
取得投资收益收到的现金	395,924.21	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	86,178.87	59,143.97
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	15,103,103.08	1,059,143.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	199,936,784.49	329,900,194.35
投资支付的现金	10,000,000.00	50,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	10,000.00	
投资活动现金流出小计	209,946,784.49	379,900,194.35
投资活动产生的现金流量净额	-194,843,681.41	-378,841,050.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,361,411,633.34	2,193,678,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	265,339,016.62	380,377,872.00
筹资活动现金流入小计	2,626,750,649.96	2,574,055,872.00
偿还债务支付的现金	3,560,280,276.19	2,647,068,350.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	280,331,987.18	247,019,730.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	157,981,999.67	162,542,424.69
筹资活动现金流出小计	3,998,594,263.04	3,056,630,504.71
筹资活动产生的现金流量净额	-1,371,843,613.08	-482,574,632.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	219,986.85	4,369.01
五、现金及现金等价物净增加额	-991,124,321.55	-331,265,534.65
加：期初现金及现金等价物余额	1,906,272,055.67	674,484,236.31
六、期末现金及现金等价物余额	915,147,734.12	343,218,701.66

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,232,723.56	58,347.52
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,323,744,073.62	919,864,201.10
经营活动现金流入小计	1,328,976,797.18	919,922,548.62
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	16,649,426.83	10,937,852.71
支付的各项税费	2,184,894.74	1,650,739.64
支付其他与经营活动有关的现金	1,177,470,079.79	709,086,180.33
经营活动现金流出小计	1,196,304,401.36	721,674,772.68
经营活动产生的现金流量净额	132,672,395.82	198,247,775.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	14,121,000.00	
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	14,121,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,387,700.00	275,390.00
投资支付的现金	872,175,201.47	60,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	10,000.00	
投资活动现金流出小计	874,572,901.47	60,275,390.00
投资活动产生的现金流量净额	-860,451,901.47	-60,275,390.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	50,000,000.00	150,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	150,000,000.00
偿还债务支付的现金	235,862,003.03	400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	90,656,236.87	95,385,290.16
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	326,518,239.90	495,385,290.16
筹资活动产生的现金流量净额	-276,518,239.90	-345,385,290.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-1,004,297,745.55	-207,412,904.22
加：期初现金及现金等价物余额	1,047,660,948.59	219,745,644.99
六、期末现金及现金等价物余额	43,363,203.04	12,332,740.77

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,618,891,844.00				1,420,393,554.13			30,986,924.39	230,312,339.59		2,746,597,170.59	2,502,274,359.43	8,549,456,192.13
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,618,891,844.00				1,420,393,554.13			30,986,924.39	230,312,339.59		2,746,597,170.59	2,502,274,359.43	8,549,456,192.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-275,540.27			-3,962,248.61			42,898,327.01	19,321,914.18	57,982,452.31
（一）综合收益总额											75,276,163.89	33,749,521.78	109,025,685.67
（二）所有者投入和减少资本					-275,540.27							-14,424,459.72	-14,699,999.99
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他					-275,540.27							-14,424,459.72	-14,699,999.99
（三）利润分配											-32,377,836.88		-32,377,836.88
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险													

准备													
3. 对所有者（或 股东）的分配											-32,377, 836.88		-32,377, 836.88
4. 其他													
（四）所有者权益 内部结转													
1. 资本公积转增 资本（或股本）													
2. 盈余公积转增 资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补 亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								-3,962,2 48.61				-3,147.8 8	-3,965,3 96.49
1. 本期提取								32,281, 987.64				17,579, 768.96	49,861, 756.60
2. 本期使用								36,244, 236.25				17,582, 916.84	53,827, 153.09
（六）其他													
四、本期期末余额	1,618, 891,84 4.00				1,420,1 18,013. 86			27,024, 675.78	230,312 ,339.59		2,789,4 95,497. 60	2,521,5 96,273. 61	8,607,4 38,644. 44

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	767,81 3,983. 00				1,244,7 08,905. 61			47,938, 617.85	227,554 ,068.89		2,541,2 99,041. 28	2,481,4 28,106. 31	7,310,7 42,722. 94
加：会计政策 变更													
前期差 错更正													
同一控													

制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	767,813,983.00				1,244,708,905.61			47,938,617.85	227,554,068.89		2,541,299,041.28	2,481,428,106.31	7,310,742,722.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	851,077,861.00				175,684,648.52			-16,951,693.46	2,758,270.70		205,298,129.31	20,846,253.12	1,238,713,469.19
（一）综合收益总额											208,056,400.01	68,643,675.78	276,700,075.79
（二）所有者投入和减少资本	851,077,861.00				175,684,648.52							26,522,080.00	1,053,284,589.52
1．股东投入的普通股	851,077,861.00				806,837,237.47							32,000,000.00	1,689,915,098.47
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他					-631,152,588.95							-5,477,920.00	-636,630,508.95
（三）利润分配									2,758,270.70		-2,758,270.70	-64,229,925.41	-64,229,925.41
1．提取盈余公积									2,758,270.70		-2,758,270.70		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配												-64,229,925.41	-64,229,925.41
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							-16,951,693.46					-10,089,577.25	-27,041,270.71
1. 本期提取							64,542,208.75					29,160,712.44	93,702,921.19
2. 本期使用							81,493,902.21					39,250,289.69	120,744,191.90
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,618,891,844.00				1,420,393,554.13		30,986,924.39	230,312,339.59			2,746,597,170.59	2,502,274,359.43	8,549,456,192.13

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,618,891,844.00				3,304,695,725.20				158,896,640.98	1,271,304,606.36	6,353,788,816.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,618,891,844.00				3,304,695,725.20				158,896,640.98	1,271,304,606.36	6,353,788,816.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-275,540.27					-57,130,747.67	-57,406,287.94
（一）综合收益总额										-24,752,910.79	-24,752,910.79
（二）所有者投入和减少资本					-275,540.27						-275,540.27

1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-275,540.27						-275,540.27
(三) 利润分配										-32,377,836.88	-32,377,836.88
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他										-32,377,836.88	-32,377,836.88
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,618,891,844.00				3,304,420,184.93				158,896,640.98	1,214,173,858.69	6,296,382,528.60

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	767,813,983.00				410,097,692.08				156,138,370.28	1,246,480,170.09	2,580,530,215.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	767,813,983.00				410,097,692.08				156,138,370.28	1,246,480,170.09	2,580,530,215.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	851,077,861.00				2,894,598,033.12				2,758,270.70	24,824,436.27	3,773,258,601.09
（一）综合收益总额										27,582,706.97	27,582,706.97
（二）所有者投入和减少资本	851,077,861.00				2,894,598,033.12						3,745,675,894.12
1．股东投入的普通股	851,077,861.00				2,894,598,033.12						3,745,675,894.12
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									2,758,270.70	-2,758,270.70	
1．提取盈余公积									2,758,270.70	-2,758,270.70	
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,618,891,844.00				3,304,695,725.20				158,896,640.98	1,271,304,606.36	6,353,788,816.54

三、公司基本情况

内蒙古远兴能源股份有限公司（以下简称“本公司”）是1996年11月25日经内蒙古自治区政府内政股批字（1996）16号文批准，由伊克昭盟化学工业集团总公司独家发起，经募集方式设立的股份有限公司。经中国证监会证监发字<1996>427号文批准，本公司于1997年1月13日首次向社会公开发行境内上市人民币A种股票，1997年1月31日在深圳证券交易所上市。1997年5月2日经股东大会特别决议，通过向全体股东每10股用资本公积金转增10股，本公司股本增至43,000.00万股。1998年5月15日经临时股东大会决议，通过以1997年底总股本43,000.00万股为基数，按10：3的比例向全体股东配股，国有法人股股东全额放弃此次配股，实际配股总额为3,900.00万股，本公司股本增至46,900.00万股，并于1998年9月19日在内蒙古工商行政管理局办理变更登记，注册资本46,900.00万元，营业执照号：150000000000788。法定代表人为贺占海。住所：鄂尔多斯市东胜区伊煤南路14号创业大厦B座16层。

经财政部财企[2002]213号文批准，2002年8月，本公司第一大股东鄂尔多斯市化学工业集团总公司（原内蒙古伊克昭盟化学工业（集团）总公司）将其持有的本公司24,439.0256万股国有法人股无偿划转给鄂尔多斯市国有资产投资经营有限责任公司，股权划转后，鄂尔多斯市国有资产投资经营有限责任公司为本公司第一大股东，持股比例为52.11%。

经国务院国资委国资产权[2005]1600号、国资委国资产权[2006]88号文、中国证券监督管理委员会证监公司字[2006]56号文批准，2006年5月，鄂尔多斯市国有资产投资经营有限责任公司将其持有的本公司国家股124,390,256.00股和120,000,000.00股分别转让给内蒙古博源投资集团有限公司（现更名为内蒙古博源控股集团有限公司）和上海证大投资发展有限公司。内蒙古博源控股集团有限公司成为本公司第一大股东。

本公司于2006年4月21日经公司股东会议表决通过关于实施股权分置改革的决议，根据《内蒙古远兴天然碱股权分置改革实施公告》，本公司流通股股东每持有10股流通股股份获得非流通股股东支付的对价3股对价股份。原非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股。本次股权分置实施完成后，本公司的总股本仍为469,000,000.00股，所有股份均为流通股，其中有限售条件的流通股为249,327,300.00股（含高管27,300.00股），占总股本的53.16%，无限售条件的流通股A股219,672,700.00股，占总股本46.84%。

根据本公司于2007年8月8日召开2007年第五次临时股东大会，审议通过公司名称由“内蒙古远兴天然碱股份有限公司”变更为“内蒙古远兴能源股份有限公司”，自2007年9月6日起，公司证券简称由“天然碱”变更为“远兴能源”，证券代码“000683”不变。

经中国证监会发行审核委员会审议通过本公司非公开发行股票的申请，本公司于2008年1月31日取得中国证监会证监许可[2008]196号核准文件，于2008年3月14日向7名特定投资者发行42,875,989.00股股票，募集资金632,712,117.40元，本次发行后公司的总股本为511,875,989.00股。

经公司2010年第三次临时股东大会和五届十二次董事会通过，以2009年12月31日的股本511,875,989.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。转增后公司总股本由511,875,989.00股增至767,813,983.00股。

根据《关于核准内蒙古远兴能源股份有限公司向博源集团等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2014】

772号)和《非公开发行股份购买资产协议》、《补充协议》，本公司通过发行股份收购内蒙古博源控股集团有限公司、北京实地创业投资有限公司、上海挚信投资管理有限公司、天津汉高科技发展有限公司、建银金博投资(天津)有限公司、南昌中科摇篮创业投资中心(有限合伙)、北京中稷弘立资产管理有限公司、奥美股权投资基金(上海)中心(有限合伙)以其合计拥有的河南中源化学股份有限公司81.71%股权。上述资产重组业经中国证券监督管理委员会核准，本公司本次非公开发行新股622,739,397股，非公开发行后本公司股份数量为1,390,553,380股。

2014年12月25日，本公司根据《关于核准内蒙古远兴能源股份有限公司向博源集团等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可【2014】772号)，非公开发行新股228,337,964股，非公开发行后本公司股份数量为1,618,891,844股。

截至2015年06月30日，本公司累计发行股本总数1,618,891,844.00股，内蒙古博源控股集团有限公司持有本公司股份590,753,826.00股，占股本总额36.49%。

本公司经营范围为：化工产品及其原料的生产、销售；经销化工机械设备及配件，出口本企业生产的化工产品；进口本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件。(法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，未获许可不得生产经营)。

本公司的母公司和最终母公司为内蒙古博源控股集团有限公司。最终控制人为戴连荣。

本公司2015年上半年度纳入合并范围的子公司共18户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事天然碱、煤炭、煤化工产品、甲醇及其他化工产品的生产和销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”、各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、32“其他重要的会计政策和会计估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2015年6月30日的财务状况及2015年1-6

月份的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至6月30日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况

以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各

项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差

额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因

素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负

债)之间的差额,计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量,并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具,如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系,且与嵌入衍生工具条件相同,单独存在的工具符合衍生工具定义的,嵌入衍生工具从混合工具中分拆,作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量,则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利,且目前可执行该种法定权利,同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利),减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 600 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项,不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内 (含 1 年)	5.00%	5.00%
1—2 年	15.00%	15.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的:

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	导致单独进行减值测试的非重大应收款项的特征，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；账龄超过 5 年。
坏账准备的计提方法	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划

归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合

收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产类别	预计残值率(%)	预计使用寿命(年)	年折旧(摊销)率(%)
房屋、建筑物	5	25-38	2.50-3.80
土地使用权	0	30-50	2.00-3.33

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25-38	5%	2.50%-3.80%
机器设备	年限平均法	12-19	5%	5.00%-7.92%
运输设备	年限平均法	8-12	5%	7.92%-11.88%

电子设备	年限平均法	5-8	5%	11.88%-19.00%
------	-------	-----	----	---------------

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起,对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如发生变更则作为会计估计变更处理。此外,还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的,则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的,确认为无形资产,不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益:

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- ③ 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产,本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的,则估计其可收回金额,进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按照该资产的买方出价确定;不存在销售协议和资产活跃市场的,则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉,在进行减值测试时,将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

26、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、18“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

28、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已

发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

① 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

② 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

① 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

② 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、13“划分为持有待售资产”相关描述。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34、其他

重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(5) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高

者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%、3%
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
水利建设基金	销售收入	0.1%
资源税	销售价格	9%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
内蒙古博源煤化工有限责任公司	15%

2、税收优惠

(1) 于2013年12月17日, 本集团之孙公司桐柏博源新型化工有限公司的盐(碳酸氢钠)产品通过河南省发展和改革委员会认定为国家鼓励的资源综合利用。该公司取得综证书ZQRD-13第310号资源综合利用认定证书, 证书有效期为2014年1月1日至2015年12月31日。在此期间内该公司享受小苏打产品销售减按收入金额90%计入收入的税收优惠政策。

(2) 本集团之孙公司锡林郭勒苏尼特碱业有限公司于2008年取得内蒙古经济委员会颁发的资源综合利用认定书, 根据锡地税字【2011】17号文件规定以工业废料为主要原料进行生产的可按照产品取得收入减按90%计入企业当年收入总额纳税, 证书有效期为2014年8月至2016年8月。

(3) 本公司之子公司内蒙古博源水务有限责任公司于2013年10月23日取得了鄂尔多斯市乌审旗国家税务局的《减、免税批准通知书》(乌国税登字(2013)第16号), 自2013年1月1日至2015年12月31日期间减征企业所得税, 减征幅度为100%; 自2016年1月1日至2018年12月31日减征企业所得税, 减征幅度为50%。

(4) 本公司子公司内蒙古博源煤化工有限责任公司于2015年5月29日《企业所得税优惠事后报送相关资料登记书》(编号: 伊国税字[2015]013号), 博源煤化工公司2014年度享受西部大开发减按15%的税率征收企业所得税税收优惠。

(5) 本公司子公司内蒙古博大实地化学有限公司2014年3月27日取得的《乌审旗国家税务局税务事项通知书》(乌国税通[2014]31号), 核准内蒙古博大实地化学有限公司提交的《内蒙古博大实地化学有限公司关于免征增值税的申请》, 免税期限从2014年4月1日起开始。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	550,965.78	654,540.72
银行存款	913,270,318.97	1,904,575,844.00
其他货币资金	968,377,158.98	875,967,658.36
合计	1,882,198,443.73	2,781,198,043.08

其他说明

其他货币资金968,377,158.98元(2014年12月31日: 875,967,658.36元)明细如下: ①票据保证金963,493,562.58元; ②采矿保证金1,740,726.49元; ③环境保护保证金1,510,340.58元; ④黄金租赁保证金10,000.00元; ⑤期货账户余额1,326,449.17元; ⑥银行保理业务保证金利息9,980.06元; ⑦土地复垦保证金286,100.10元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	335,984,796.25	251,770,735.56
合计	335,984,796.25	251,770,735.56

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	307,795,283.96	97.80%	5,033,365.04	1.64%	302,761,918.92	85,408,855.32	92.50%	5,267,755.61	6.17%	80,141,099.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,921,987.18	2.20%	6,921,987.18	100.00%	0.00	6,921,987.18	7.50%	6,921,987.18	100.00%	0.00
合计	314,717,271.14	100.00%	11,955,352.22	3.80%	302,761,918.92	92,330,842.50	100.00%	12,189,742.79	13.20%	80,141,099.71

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	304,271,019.49	3,771,138.73	1.24%
1 至 2 年	0.00	0.00	0.00%
2 至 3 年	2,499,529.62	749,858.88	30.00%
3 年以上	1,024,734.85	512,367.43	50.00%
3 至 4 年	1,024,734.85	512,367.43	50.00%
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00%
5 年以上	0.00	0.00	0.00%
合计	307,795,283.96	5,033,365.04	1.64%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为120,690,307.77元，占应收账款年末余额合计数的比例为38.35%。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	251,113,700.81	87.96%	179,190,934.82	89.12%
1 至 2 年	17,913,888.53	6.28%	6,060,890.21	3.01%
2 至 3 年	2,108,138.19	0.74%	1,505,504.43	0.75%
3 年以上	14,337,608.01	5.02%	14,318,022.54	7.12%
合计	285,473,335.54	--	201,075,352.00	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额为127,934,848.57元，占预付账款年末余额合计数的比例为44.81%。

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	352,223,606.09	76.61%	69,681,075.60	19.78%	282,542,530.49	367,523,200.00	90.89%	69,681,075.60	18.96%	297,842,124.40
按信用风险特征组合计提坏账准备的	98,783,542.15	21.49%	11,868,023.68	12.01%	86,915,518.47	22,826,450.84	5.65%	6,591,311.58	28.88%	16,235,139.26

其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,727,765.00	1.90%	2,636,079.00	30.20%	6,091,686.00	14,005,227.10	3.46%	7,913,541.10	56.50%	6,091,686.00
合计	459,734,913.24	100.00%	84,185,178.28	18.31%	375,549,734.96	404,354,877.94	100.00%	84,185,928.28	20.82%	320,168,949.66

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
长城国兴金融租赁有限公司	50,000,000.00	0.00	0.00%	长期应付款保证金
光大融资租赁股份有限公司	53,000,000.00	0.00	0.00%	长期应付款保证金
信达金融租赁有限公司	18,300,406.09	0.00	0.00%	长期应付款保证金
中国中煤能源股份有限公司	230,923,200.00	69,681,075.60	30.18%	账龄较长收回风险较高
合计	352,223,606.09	69,681,075.60	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	79,045,500.15	362,325.85	0.46%
1 至 2 年	3,012,661.27	451,899.19	15.00%
2 至 3 年	4,786,240.49	1,435,872.15	30.00%
3 年以上	11,919,140.24	9,597,926.49	80.53%
3 至 4 年	3,289,039.83	1,644,519.93	50.00%
4 至 5 年	3,383,469.24	2,706,775.39	80.00%
5 年以上	5,246,631.17	5,246,631.17	100.00%
合计	98,783,542.15	11,868,023.68	12.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	50,211,893.98	10,298,569.14
备用金	5,081,911.24	2,607,779.09
保证金、押金	152,591,420.37	139,796,873.17
代垫工程款	10,150,380.86	10,150,380.86
股权转让款	230,923,200.00	230,923,200.00
其他	10,776,106.79	10,578,075.68
合计	459,734,913.24	404,354,877.94

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国中煤能源股份有限公司	股权转让款	230,923,200.00	5 年以上	50.23%	69,681,075.60
长城国兴金融租赁	保证金	50,000,000.00	1-2 年	10.88%	0.00

有限公司					
光大融资租赁股份有限公司	保证金	53,000,000.00	2-3 年	11.53%	0.00
内蒙古铁鑫煤化集团有限公司	保证金	20,000,000.00	1 年以内	4.35%	0.00
信达金融租赁有限公司	保证金	18,300,406.09	2-3 年	3.98%	0.00
合计	--	372,223,606.09	--	80.96%	69,681,075.60

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	136,705,884.23	5,206,644.62	131,499,239.61	144,070,669.84	5,206,644.62	138,864,025.22
在产品	311,232.45	0.00	311,232.45	311,232.45	0.00	311,232.45
库存商品	126,886,150.15	1,165,842.54	125,720,307.61	150,101,010.12	1,165,842.54	148,935,167.58
周转材料	7,163,512.42	0.00	7,163,512.42	13,943,351.53	0.00	13,943,351.53
合计	271,066,779.25	6,372,487.16	264,694,292.09	308,426,263.94	6,372,487.16	302,053,776.78

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,206,644.62					5,206,644.62

在产品	0.00					0.00
库存商品	1,165,842.54					1,165,842.54
周转材料	0.00					0.00
合计	6,372,487.16					6,372,487.16

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	14,293,770.83	14,293,770.83
合计	14,293,770.83	14,293,770.83

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
矿建工作面	93,452,448.05	130,509,243.86
中信银行定期存款	0.00	5,933,333.34
待摊保险费	1,933,271.95	2,849,802.52
房租	100,000.00	100,000.00
预缴税款	5,666,396.39	730,018.87
待抵扣进项税	11,613,355.91	8,624,947.98
出口退税	8,229,609.41	5,348,903.65

待认证的进项税	1,229,940.88	1,051,601.34
湖区土地租赁费	0.00	290,000.00
排矸巷	9,160,952.90	9,160,952.90
主井胶带机胶带	5,152,265.53	6,062,220.28
合计	136,538,241.02	170,661,024.74

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	77,974,000.00	0.00	77,974,000.00	77,974,000.00	0.00	77,974,000.00
合计	77,974,000.00	0.00	77,974,000.00	77,974,000.00	0.00	77,974,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位： 元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中盐榆林盐化有限公司	21,174,000.00	0.00	0.00	21,174,000.00					12.43%	
乌审旗纳林河消防维护服务公司	6,800,000.00	0.00	0.00	6,800,000.00					21.45%	
内蒙古西北煤炭交易中心股份有限公司	50,000,000.00	0.00	0.00	50,000,000.00					10.00%	

合计	77,974,000.00	0.00	0.00	77,974,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	0.00
----	---------------	------	------	---------------	------	------	------	------	----	------

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
内蒙古中煤远兴能源化工有限公司	255,058,476.00	0.00	0.00	-7,441,188.91	0.00	0.00				247,617,287.09	
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	278,434,767.68	0.00	0.00	-1,106,706.63	0.00	0.00				277,328,061.05	
内蒙古碱湖化工有限公司	0.00	11,875,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00				11,875,000.00	
小计	533,493,243.68	11,875,000.00	0.00	-8,547,895.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	536,820,348.14	0.00
合计	533,493,243.68	11,875,000.00	0.00	-8,547,895.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	536,820,348.14	0.00

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备等	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	4,234,251,864.27	9,380,592,995.49	172,673,911.97	58,462,568.05	13,842,840,495.33
2.本期增加金额	52,655,425.25	105,113,655.47	1,192,407.53	3,745,502.52	162,706,990.77
（1）购置	52,655,425.25	1,130,769.24	1,192,407.53	3,745,502.52	58,724,104.54
（2）在建工程转入		-18,435,602.42			-18,435,602.42
（3）企业合并增加					
（4）融资租赁到期转入		122,418,488.65			122,418,488.65
3.本期减少金额	9,513,159.80	87,146,337.01	2,950,107.89		99,609,604.70
（1）处置或报废	9,513,159.80	6,850,781.54	2,950,107.89		19,314,049.23
（2）融资租赁到期转出		80,295,555.47			80,295,555.47
4.期末余额	4,277,394,129.72	9,398,560,313.95	170,916,211.61	62,208,070.57	13,905,937,881.40
二、累计折旧					
1.期初余额	636,691,540.27	2,835,191,993.02	99,543,430.46	37,684,793.77	3,609,110,407.86
2.本期增加金额	96,321,589.16	322,536,023.62	6,575,916.56	2,670,627.04	428,104,156.38
（1）计提	96,321,589.16	322,536,023.62	6,575,916.56	2,670,627.04	428,104,156.38
3.本期减少金额	6,490,651.68	3,569,469.27	1,813,012.21		11,873,133.16
（1）处置或报废	6,490,651.68	3,569,469.27	1,813,012.21		11,873,133.16
4.期末余额	726,522,477.75	3,154,158,547.37	104,306,334.81	40,355,420.81	4,025,341,431.08

三、减值准备					
1.期初余额	28,598,470.39	59,084,291.26	1,033,383.78	289,077.20	89,005,222.63
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额	3,002,181.36	846,252.17			3,848,433.53
(1) 处置或报废	3,002,181.36	846,252.17			3,848,433.53
4.期末余额	17,365,292.43	67,566,419.47		225,077.20	85,156,789.10
四、账面价值					
1.期末账面价值	3,525,275,362.94	6,186,163,727.49	65,576,493.02	21,563,572.56	9,798,579,156.01
2.期初账面价值	3,568,961,853.61	6,486,316,711.21	72,097,097.73	20,488,697.08	10,147,864,359.63

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	421,906,344.75	49,181,598.08	0.00	372,724,746.67

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋构筑物	1,256,028,472.18	正在积极办理
机器设备	3,217,056,579.20	环评、消防手续未办

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
3052 化肥	1,013,708,409.71	0.00	1,013,708,409.71	991,754,292.05	0.00	991,754,292.05
乙二醇项目	268,261,859.38	0.00	268,261,859.38	258,015,627.66	0.00	258,015,627.66
内蒙古呼和浩特伊泰华府世家20#楼	110,729,778.00	0.00	110,729,778.00	110,634,128.00	0.00	110,634,128.00
铁路项目	104,755,583.78	0.00	104,755,583.78	109,055,607.48	0.00	109,055,607.48
井建项目	92,832,024.75	0.00	92,832,024.75	47,911,117.96	0.00	47,911,117.96
褐煤闭环闪蒸综合利用示范项目（煤改气）	87,678,712.35	0.00	87,678,712.35	87,678,712.35	0.00	87,678,712.35
输煤皮带栈桥	84,142,855.89	0.00	84,142,855.89	84,142,855.89	0.00	84,142,855.89
20 万吨小苏打项目	83,841,241.91	0.00	83,841,241.91	74,988,186.47	0.00	74,988,186.47
100 万吨/年真空盐	66,608,474.05	0.00	66,608,474.05	62,636,477.08	0.00	62,636,477.08
甜高粱茎秆制总溶剂	64,083,061.75	0.00	64,083,061.75	64,080,432.74	0.00	64,080,432.74
城市燃气管网项目	42,041,687.68	0.00	42,041,687.68	40,302,078.76	0.00	40,302,078.76
脱硝项目	40,587,704.16	0.00	40,587,704.16	40,503,024.16	0.00	40,503,024.16
50/80 化肥项目	28,690,765.69	0.00	28,690,765.69	0.00	0.00	0.00
物流园项目	26,280,231.42	0.00	26,280,231.42	25,890,286.85	0.00	25,890,286.85
一期蒸发系统技术改造项目	25,529,221.49	0.00	25,529,221.49	11,031,844.00	0.00	11,031,844.00
嘎鲁图转运站	18,162,167.09	0.00	18,162,167.09	17,981,035.05	0.00	17,981,035.05
兴和物流园项目	17,464,899.09	0.00	17,464,899.09	16,547,831.74	0.00	16,547,831.74
304 盘区回风中巷	16,429,953.23	0.00	16,429,953.23	16,256,389.23	0.00	16,256,389.23
304 盘区皮带机中巷	15,125,472.22	0.00	15,125,472.22	15,125,472.22	0.00	15,125,472.22
304 盘区辅助运	9,538,826.81	0.00	9,538,826.81	7,752,365.81	0.00	7,752,365.81

输中巷						
2*75 吨锅炉烟气 脱硫、脱硝技改 项目	8,875,342.67	0.00	8,875,342.67	7,050.00	0.00	7,050.00
年产 100 万吨 PVC、年产 100 万吨纯碱项目	8,816,747.07	0.00	8,816,747.07	8,719,307.07	0.00	8,719,307.07
其他项目工程	8,247,510.12	0.00	8,247,510.12	3,128,217.38	0.00	3,128,217.38
海晶分厂烟气治 理项目	8,081,014.40	0.00	8,081,014.40	4,370,162.50	0.00	4,370,162.50
选煤场项目	6,150,138.50	0.00	6,150,138.50	150,138.50	0.00	150,138.50
3-1 煤辅运大巷	4,243,212.00	0.00	4,243,212.00	0.00	0.00	0.00
SP15 卤水井	3,877,226.65	0.00	3,877,226.65	1,023,935.93	0.00	1,023,935.93
CZ23 卤水井	3,808,830.90	0.00	3,808,830.90	974,406.39	0.00	974,406.39
旭日分厂锅炉烟 气治理项目	3,746,600.40	0.00	3,746,600.40	2,054,292.71	0.00	2,054,292.71
外围资源勘查项 目	3,728,189.41	0.00	3,728,189.41	3,728,189.41	0.00	3,728,189.41
膜蒸馏项目	3,361,876.07	0.00	3,361,876.07	3,361,876.07	0.00	3,361,876.07
化工项目	3,267,739.20	0.00	3,267,739.20	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00
年产 30 万吨新型 建材项目	2,548,412.96	0.00	2,548,412.96	2,548,412.96	0.00	2,548,412.96
LNG 项目	2,346,000.09	0.00	2,346,000.09	2,346,000.09	0.00	2,346,000.09
蒸汽管线联网项 目	1,987,725.95	0.00	1,987,725.95	1,987,725.95	0.00	1,987,725.95
联化至中煤蒙大 物料管廊建筑工 程	1,889,954.63	0.00	1,889,954.63	0.00	0.00	0.00
地面管线更换	1,881,989.20	0.00	1,881,989.20	1,881,989.20	0.00	1,881,989.20
高浓盐水坝体工 程	1,618,740.80	0.00	1,618,740.80	1,618,740.80	0.00	1,618,740.80
生产运行展示平 台	1,574,876.59	0.00	1,574,876.59	1,574,876.59	0.00	1,574,876.59
旭日分厂除尘器 改造项目	1,337,157.21	0.00	1,337,157.21	1,337,157.21	0.00	1,337,157.21
乌盟项目	1,207,976.80	0.00	1,207,976.80	1,174,957.93	0.00	1,174,957.93
二氧化碳回收烟 气改造	1,187,321.54	0.00	1,187,321.54	1,187,321.54	0.00	1,187,321.54

地下水动态监测设施	1,054,572.65	0.00	1,054,572.65	1,054,572.65	0.00	1,054,572.65
管网入户安装工程	1,028,095.26	0.00	1,028,095.26	0.00	0.00	0.00
职工公寓项目	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00
其他项目工程	7,016,425.40	0.00	7,016,425.40	6,397,585.69	0.00	6,397,585.69
合计	2,310,376,606.92	0.00	2,310,376,606.92	2,135,914,682.07	0.00	2,135,914,682.07

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	258,719.03	1,462,109.63
专用设备	12,953,286.42	13,559,475.68
为生产准备的工具及器具	0.00	0.00
合计	13,212,005.45	15,021,585.31

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	采矿权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	643,024,105.87		149,573,882.61	9,306,644.90	328,042,711.90	1,129,947,345.28
2.本期增加金额	39,839.00			5,320.00	0.00	45,159.00
(1) 购置	39,839.00			5,320.00	0.00	45,159.00
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	48,392.06			0.00	0.00	48,392.06
(1) 处置	48,392.06			0.00	0.00	48,392.06
4.期末余额	643,015,552.81		149,573,882.61	9,311,964.90	328,042,711.90	1,129,944,112.22
二、累计摊销						
1.期初余额	53,470,470.89		44,250,441.54	3,861,874.83	46,885,319.55	148,468,106.81
2.本期增加金额	7,058,020.59		6,764,285.82	416,605.25	10,762,330.34	25,001,242.00
(1) 计提	7,058,020.59		6,764,285.82	416,605.25	10,762,330.34	25,001,242.00

3.本期减少金额	19,360.30			0.00	0.00	19,360.30
(1) 处置	19,360.30			0.00	0.00	19,360.30
4.期末余额	60,509,131.18		51,014,727.36	4,278,480.08	57,647,649.89	173,449,988.51
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	582,506,421.63		98,559,155.25	5,033,484.82	270,395,062.01	956,494,123.71
2.期初账面价值	589,553,634.98		105,323,441.07	5,444,770.07	281,157,392.35	981,479,238.47

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	25,531,311.32	正在办理

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
桐柏博源新型化 工有限公司	3,146,497.53					3,146,497.53
内蒙古宇创能源 有限责任公司	817,191.66					817,191.66
锡林郭勒准棚煤 业有限责任公司	1,507,248.74					1,507,248.74
合计	5,470,937.93					5,470,937.93

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
湖下的构筑物及管 沟	43,248,578.54	0.00	1,014,996.12	0.00	42,233,582.42
临建设施	2,828,684.84	0.00	42,395.66	0.00	2,786,289.18
赛汉办事处房租	400,000.00	0.00	12,500.00	0.00	387,500.00
探矿前期支出	1,509,600.00	2,327,324.66	125,800.00	0.00	3,711,124.66
土地款	661,818.54	0.00	25,454.52	0.00	636,364.02
草场使用费	1,693,215.00	0.00	282,202.50	0.00	1,411,012.50
绿化费	2,775,922.99	0.00	60,333.36	0.00	2,715,589.63
电线路摊销	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
甲烷气体报警仪检	0.00	316,390.09	52,731.66	0.00	263,658.43

定费					
合计	53,117,819.91	2,643,714.75	1,616,413.82	0.00	54,145,120.84

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	13,763,964.92	3,277,723.43	13,763,964.92	3,277,723.43
可抵扣亏损	29,385,748.52	7,346,437.13	29,385,748.52	7,346,437.13
预提费用	237,669.16	59,417.29	237,669.16	59,417.29
未支付工资	68,066,090.22	16,119,010.41	68,066,090.29	16,119,010.41
应付利息	2,458,941.13	614,735.28	2,458,941.13	614,735.28
递延收益	4,440,800.18	1,110,200.05	4,440,800.18	1,110,200.05
未结算费用	41,265,337.35	10,155,155.57	41,459,439.55	10,203,681.12
合计	159,618,551.48	38,682,679.16	159,812,653.75	38,731,204.71

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		38,682,679.16		38,731,204.71

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未抵扣税金及预缴税款	223,264,791.32	232,902,549.40
预付探矿权支出	249,376,409.05	249,376,409.05
预付工程款	824,618,435.40	620,023,266.99
投出投资款	39,068,350.00	39,068,350.00
预付专利实施许可费	14,000,000.00	14,000,000.00
预付房款	0.00	0.00
预缴土地补偿费	29,856,592.80	11,640,292.80
预缴土地出让金	177,395,672.21	208,611,972.21
定期存款	14,293,770.83	14,950,547.83
递延收益-融资租赁	0.00	43,321,769.00
非专利技术	0.00	0.00
减：一年内到期部分	-14,293,770.83	-14,293,770.83
合计	1,557,580,250.78	1,419,601,386.45

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	250,000,000.00	650,000,000.00
抵押借款	705,000,000.00	1,025,000,000.00
保证借款	658,000,000.00	792,643,000.00
信用借款	200,000,000.00	100,000,000.00
合计	1,813,000,000.00	2,567,643,000.00

短期借款分类的说明：

①质押借款

本公司于2014年12月26日与中国民生银行股份有限公司签订编号为公借贷字第ZH1400000224870号流动资金借款合同，借款金额为1亿元整，借款期限11个月，自2014年12月29日至2015年11月9日，约定合同贷款利率为年利率7.28%，本合同借款用途为原材料采购、支付往来款、置换他行短期贷款等日常经营周转。本公司与民生银行签订了编号为公高质字第1400000177725号的最高额质押合同，质押财产为内蒙古博源煤化工有限责任公司25%的股权。质押期限为2014年11月17日至2015年11月10日。

本公司于2015年1月7日与中国民生银行股份有限公司签订编号为公借贷字第ZH1500000002054号流动资金借款合同，借款金额为5,000万元整，借款期限1年，自2015年1月7日至2015年11月9日，约定合同贷款利率为年利率6.995%，本合同借款用途为原材料采购、支付往来款、置换他行短期贷款等日常经营周转。本公司与民生银行签订了编号为公高质字第ZH1400000177725号的最高额质押合同。

本公司子公司内蒙古博源联合化工有限公司于2015年1月5日与中国民生银行股份有限公司呼和浩特分行签订编号为ZH150000000736的流动资金借款合同，金额为1亿元，年利率为7.28%，自2015年1月5日至2015年11月9日。该借款以本公司于2012年11月24日与宁波禾元化学有限公司签订的销售合同BY13-11-28-20项下的应收账款1亿元作为质押。

②抵押借款

本公司子公司河南中源化学股份有限公司于2014年8月27日与中国农业银行股份有限公司桐柏县支行借款3,000.00万元，并签订编号为41010120140001552的流动资金借款合同，合同期限为2014年8月27日至2015年8月26日。本合同项下借款用于购买原材料。本公司与中国农业银行股份有限公司桐柏县支行签订最高额抵押合同，合同编号41100620140003043。抵押期限为：2014年8月27日至2017年8月26日。本公司以原值为16,027.80万元、评估值13,996.14万元的公司部分房屋建筑物（桐房权证安棚镇字第200906011、200906029、200906033、200906038、201000047-50、201000053-58、201000061号，面积52,119.5平方米）和原值6,782.97万元，评估价值10,538.29万元三期土地使用权（桐国用(2009)010009859号，面积449,375平方米）作为在中国农业银行桐柏县支行抵押物。

本公司子公司河南中源化学股份有限公司于2014年8月27日与中国农业银行股份有限公司桐柏县支行借款5,000.00万元，并签订编号为41010120140001553的流动资金借款合同，合同期限为2014年8月27日至2015年8月26日。本合同项下借款用于购买原材料。本合同项下借款的担保方式为：最高额抵押担保，合同编号41100620140003043。抵押期限为：2014年8月27日至2017年8月26日。本公司以原值为16,027.80万元、评估值13,996.14万元的公司部分房屋建筑物（桐房权证安棚镇字第200906011、200906029、200906033、200906038、201000047-50、201000053-58、201000061号，面积52,119.5平方米）和原值6,782.97万元，评估价值10,538.29万元三期土地使用权（桐国用(2009)010009859号，面积449,375平方米）作为在中国农业银行桐柏县支行抵押物。

本公司子公司河南中源化学股份有限公司于2014年9月18日与中国农业银行股份有限公司桐柏县支行借款5,000.00万元，并签订编号为41010120140001636的流动资金借款合同，合同期限为2014年9月18日至2015年9月17日。本合同项下借款用于购买原材料。本合同项下借款的担保方式为：最高额抵押担保，合同编号41100620140003043。抵押期限为：2014年8月27日至2017年8月26日。本公司以原值为16,027.80万元、评估值13,996.14万元的公司部分房屋建筑物（桐房权证安棚镇字第200906011、200906029、200906033、200906038、201000047-50、201000053-58、201000061号，面积52,119.5平方米）和原值6,782.97万元，评估价值10,538.29万元三期土地使用权（桐国用(2009)010009859号，面积449,375平方米）作为在中国农业银行桐柏县支行抵押物。

本公司子公司河南中源化学股份有限公司于2014年9月28日与中国农业银行股份有限公司桐柏县支行借款3,000.00万元，并签订编号为41010120140001728的流动资金借款合同，合同期限为2014年9月28日至2015年9月27日。本合同项下借款用于购买原材料。本合同项下借款的担保方式为：最高额抵押担保，合同编号41100620140003043。抵押期限为：2014年8月27日至2017年8月26日。本公司以原值为16,027.80万元、评估值13,996.14万元的公司部分房屋建筑物（桐房权证安棚镇字第200906011、200906029、200906033、200906038、201000047-50、201000053-58、201000061号，面积52,119.5平方米）和原值6,782.97万元，评估价值10,538.29万元三期土地使用权（桐国用(2009)010009859号，面积449,375平方米）作为在中国农业银行桐柏县支行抵押物。

本公司子公司河南中源化学股份有限公司于2015年1月16日与中国农业银行股份有限公司桐柏县支行借款5,000.00万元，并签订编号为41010120150000101的流动资金借款合同，合同期限为2015年1月16日至2016年1月15日。本合同项下借款用于购买原材料。本合同项下借款的担保方式为：最高额抵押担保，合同编号41100620130005614。抵押期限为：2013年12月25

日至2015年12月24日。本公司以2228项机器设备作为抵押资产（动产抵押物清单41100620130005614-1），抵押物账面原值1,331,267,289.09元、净值593,224,283.18元；评估原值1,360,502,548.00元、净值671,579,747.00元。

本公司子公司河南中源化学股份有限公司于2015年3月20日与中国农业银行股份有限公司桐柏县支行借款2,000.00万元，并签订编号为41010120150000465的流动资金借款合同，合同期限为2015年3月20日至2016年3月19日。本合同项下借款用于购买原材料。本合同项下借款的担保方式为：最高额抵押担保，合同编号41100620130005614。抵押期限为：2013年12月25日至2015年12月24日。本公司以2228项机器设备作为抵押资产（动产抵押物清单41100620130005614-1），抵押物账面原值1,331,267,289.09元、净值593,224,283.18元；评估原值1,360,502,548.00元、净值671,579,747.00元。

本公司子公司河南中源化学股份有限公司于2015年4月7日与中国农业银行股份有限公司桐柏县支行借款3,000.00万元，并签订编号为41010120150000618的流动资金借款合同，合同期限为2015年4月7日至2016年4月6日。本合同项下借款用于购买原材料。本合同项下借款的担保方式为：最高额抵押担保，合同编号41100620130005614。抵押期限为：2013年12月25日至2015年12月24日。本公司以2228项机器设备作为抵押资产（动产抵押物清单41100620130005614-1），抵押物账面原值1,331,267,289.09元、净值593,224,283.18元；评估原值1,360,502,548.00元、净值671,579,747.00元。

本公司子公司河南中源化学股份有限公司于2014年8月25日与中国农业银行股份有限公司桐柏县支行借款2,000.00万元，并签订编号为41010120140001542的流动资金借款合同，合同期限为2014年8月25日至2015年8月24日。本合同项下借款用于购买原材料。本合同项下借款的担保方式为：最高额抵押担保，合同编号41100620130005614。抵押期限为：2013年12月25日至2015年12月24日。本公司以2228项机器设备作为抵押资产（动产抵押物清单41100620130005614-1），抵押物账面原值1,331,267,289.09元、净值593,224,283.18元；评估原值1,360,502,548.00元、净值671,579,747.00元。

本公司子公司河南中源化学股份有限公司于2014年12月26日与中国农业银行股份有限公司桐柏县支行借款5,000.00万元，并签订编号为41010120140002179的流动资金借款合同，合同期限为2014年12月26日至2015年12月25日。本合同项下借款用于购买原材料。本合同项下借款的担保方式为：最高额抵押担保，合同编号41100620139005438。抵押期限为：2013年12月20日至2015年12月19日。本公司以账面价值35,031.65万元，评估值262,855,700.00元的134台(套)化工机器设备、515台(套)电气设备、71台(套)通用机器设备、109台(套)仪器仪表机器设备作为抵押物，详见动产抵押清单41100620139005438-1。

本公司子公司河南中源化学股份有限公司于2014年12月17日与中国工商银行股份有限公司桐柏支行借款1,500.00万元，并签订编号为2014年0171400018-2014年（桐柏）字0021号的流动资金借款合同，合同期限为1年。利率为浮动利率。本合同项下借款的担保方式为编号为2013年17140275-2013年桐柏（抵）字0006号的最高额抵押担保。抵押期限：2013年12月4日至2016年12月3日，抵押物为房地产，评估价值为3,454.99万元。

本公司子公司内蒙古博源煤化工有限责任公司于2014年8月4日与上海浦东发展银行股份有限公司呼和浩特兴安北路支行签订编号为5904201428001501的借款合同，借款金额140,000,000.00元整，项下债务提供抵押人为内蒙古博远煤化工有限责任公司，抵押合同编号为ZD5901201200000016，该抵押合同为采矿权（原值19,144,830.00）最高额抵押合同，签署日期为2012年8月2日，担保债权人在自2009年5月8到2015年5月7止的期间办理各种融资业务发生的债权，为期6年，最高额不超过七亿二千五百万元整，由内蒙古远兴能源股份有限公司对贷款提供连带责任担保，并追加煤炭采矿权抵押。借款一亿的合同作为编号为RZED2012011的《融资额度协议》的附属融资文件签署，该合同生效后，期所有的条款均并入融资额度协议，并作为其组成部分。

本公司子公司内蒙古博源煤化工有限责任公司于2015年3月13日与上海浦东发展银行股份有限公司呼和浩特兴安北路支行签订编号为59042015280003的借款合同，借款金额100,000,000.00元整，合同项下债务提供抵押人为内蒙古博远煤化工有限责任公司，抵押合同编号为ZD5901201200000016，该抵押合同为采矿权（原值19,144,830.00）最高额抵押合同，签署日期为2012年8月2日，担保债权人在自2009年5月8日到2015年5月7日止的期间办理各种融资业务发生的债权，为期6年，最高额不超过七亿二千五百万元整，由内蒙古远兴能源股份有限公司对贷款提供连带责任担保，并追加煤炭采矿权抵押。借款一亿的合同作为编号为RZED2012011的《融资额度协议》的附属融资文件签署，该合同生效后，期所有的条款均并入融资额度协议，并作为其组成部分。

本公司子公司内蒙古博源煤化工有限责任公司于2015年4月21日与上海浦东发展银行股份有限公司呼和浩特兴安北路支行签订编号为59042015280004的借款合同，借款金额50,000,000.00元整，项下债务提供抵押人为内蒙古博远煤化工有限责任公司，抵押合同编号为ZD5901201200000016，该抵押合同为采矿权（原值19,144,830.00）最高额抵押合同，签署日期为2012年8月2日，担保债权人在自2009年5月8到2015年5月7止的期间办理各种融资业务发生的债权，为期6年，最高额不超过七亿

二千五百万元整，由内蒙古远兴能源股份有限公司对贷款提供连带责任担保，并追加煤炭采矿权抵押。借款一亿的合同作为编号为RZED2012011的《融资额度协议》的附属融资文件签署，该合同生效后，期所有的条款均并入融资额度协议，并作为其组成部分。

本公司子公司内蒙古博源煤化工有限责任公司于2014年4月24日与上海浦东发展银行股份有限公司呼和浩特兴安北路支行签订编号为59042015280005的借款合同，借款金额50,000,000.00元整，项下债务提供抵押人为内蒙古博源煤化工有限责任公司，抵押合同编号为ZD5901201200000016，该抵押合同为采矿权（原值19,144,830.00）最高额抵押合同，签署日期为2012年8月2日，担保债权人在自2009年5月8到2015年5月7止的期间办理各种融资业务发生的债权，为期6年，最高额不超过七亿二千五百万元整，由内蒙古远兴能源股份有限公司对贷款提供连带责任担保，并追加煤炭采矿权抵押。借款一亿的合同作为编号为RZED2012011的《融资额度协议》的附属融资文件签署，该合同生效后，期所有的条款均并入融资额度协议，并作为其组成部分。

本公司子公司内蒙古远兴江山化工有限公司（以下简称“远兴江山公司”）与包商银行鄂尔多斯分行营业部签订编号为201400611ESXD01LJ0024的流动资金借款合同，借款金额为2,000万元。借款期限为2014年8月20日到2015年8月12日，年利率为7.5%。远兴江山公司与包商银行签订了编号为201400611ESZD0026的最高额抵押合同，远兴江山公司以其土地和房屋折合39,097,491.98元作为抵押；本公司为该借款提供连带责任保证，并与包商银行签订了编号为201400611ESZB0025的最高额保证合同。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	14,121,000.00	0.00
合计	14,121,000.00	

其他说明：

本期末余额其他项为黄金租借业务发生的交易性金融负债。

33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	70,000,000.00	0.00
银行承兑汇票	1,665,126,274.26	1,290,000,000.00

合计	1,735,126,274.26	1,290,000,000.00
----	------------------	------------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款、设备款	779,031,786.09	917,470,055.90
材料款	706,802,499.53	679,705,010.95
暂估应付款	37,333,041.42	167,277,856.48
费用及其他	152,807,140.64	113,642,740.43
探矿权转让款	10,680,000.00	10,680,000.00
合计	1,686,654,467.68	1,888,775,663.76

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
桐柏安棚化工城昱安自备电厂煤炭燃料有限公司	11,162,958.80	资金紧张
内蒙古自治区有色地质勘查局	10,680,000.00	资金紧张
中铁资源苏尼特左旗芒来矿业有限公司	6,443,931.57	合同未执行完毕
华陆工程科技有限责任公司	6,100,000.00	合同未执行完毕
中建七局安装工程有限公司	4,025,604.04	资金紧张
合计	38,412,494.41	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	272,681,968.87	281,946,674.78
工程款	10,500,000.00	9,900,000.00
合计	283,181,968.87	291,846,674.78

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	121,795,630.63	187,023,153.95	183,085,269.27	125,733,515.31
二、离职后福利-设定提存计划	10,334,185.86	30,921,020.57	34,309,472.96	6,945,733.47
三、辞退福利	0.00	3,652,013.00	3,652,013.00	0.00
合计	132,129,816.49	221,596,187.52	221,046,755.23	132,679,248.78

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	104,721,964.21	136,565,903.91	136,271,209.88	105,016,658.24
2、职工福利费	58,532.10	12,720,020.60	10,004,164.32	2,774,388.38
3、社会保险费	2,350,326.30	12,103,182.63	11,747,785.67	2,705,723.26
其中：医疗保险费	1,481,122.87	9,501,328.75	9,169,942.63	1,812,508.99
工伤保险费	588,073.62	1,806,245.88	1,773,140.06	621,179.44
生育保险费	281,129.81	766,655.88	775,750.86	272,034.83
4、住房公积金	5,685,623.04	21,181,514.02	22,442,143.80	4,424,993.26
5、工会经费和职工教育	8,709,833.65	4,452,532.79	2,350,614.27	10,811,752.17

经费				
6、短期带薪缺勤	269,351.33	0.00	269,351.33	0.00
合计	121,795,630.63	187,023,153.95	183,085,269.27	125,733,515.31

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	10,505,066.29	28,002,777.18	32,070,520.51	6,437,322.96
2、失业保险费	228,402.62	2,417,007.17	1,769,031.57	876,378.22
3、企业年金缴费	-399,283.05	501,236.22	469,920.88	-367,967.71
合计	10,334,185.86	30,921,020.57	34,309,472.96	6,945,733.47

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	25,241,176.65	30,653,433.63
营业税	727,200.80	23,453.50
企业所得税	23,481,569.25	23,212,186.23
个人所得税	1,842,625.93	1,599,368.03
城市维护建设税	1,903,718.60	2,131,901.83
教育费附加	1,146,124.44	1,257,779.05
地方教育费附加	751,321.27	807,765.72
水利建设基金	525,729.11	422,077.28
印花税	836,288.24	1,389,560.53
房产税	1,661,958.71	1,661,958.65
土地使用税	4,276,554.76	4,323,009.18
资源税	8,764,786.72	8,121,457.71
资源补偿费	10,015,476.97	20,451,733.73
水资源费	450,000.00	496,113.72
排污费	438,040.01	0.00
煤炭价格调节基金	18,595,339.92	18,595,339.92
煤管费		306,900.16
合计	100,657,911.38	115,454,038.87

其他说明：

39、应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	11,549,149.99	3,266,975.47
企业债券利息	29,235,579.99	78,424,722.16
短期借款应付利息	19,798,872.54	14,815,491.13
长期应付款利息	2,151,815.19	4,892,240.80
合计	62,735,417.71	101,399,429.56

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	19,863,754.69	59,905,303.64
合计	19,863,754.69	59,905,303.64

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
往来款	143,816,000.84	154,853,913.41
保证金、押金	4,936,533.80	5,593,660.98
备用金	2,822,816.85	2,521,455.02
代扣款	959,886.88	1,324,256.82
费用及其他	2,105,019.53	5,267,699.10
未结算费用	129,353,592.41	51,772,841.04
水资源费	18,305,453.16	18,305,453.16
佣金	354,534.00	143,090.74

合计	302,653,837.47	239,782,370.27
----	----------------	----------------

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
勘探开发补偿费	12,702,313.48	暂未支付
未完工工程	4,686,747.11	暂未支付
青苗补偿费	3,947,794.92	暂未支付
高继兵	1,600,000.00	合同未执行完毕
土地征用费	1,234,179.00	暂未支付
合计	24,171,034.51	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	524,083,333.32	493,583,333.32
一年内到期的应付债券	300,000,000.00	172,086,200.00
一年内到期的长期应付款	413,484,221.53	371,821,400.01
合计	1,237,567,554.85	1,037,490,933.33

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	118,934,983.00	139,559,983.00
抵押借款	487,500,000.00	615,000,000.00
保证借款	1,365,333,333.34	1,481,500,000.00
信用借款	99,000,000.00	100,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-524,083,333.32	-493,583,333.32
合计	1,546,684,983.02	1,842,476,649.68

长期借款分类的说明：

①质押借款

本公司子公司内蒙古博源联合化工有限公司（以下简称“博源联化公司”）于2010年4月14日与招商银行股份有限公司深圳市民中心支行（以下简称“招行”）签订2010年罗字第1110785412固定资产借款合同，金额为人民币330,000,000.00元，期限自2010年4月20日至2018年4月20日，利率为6.55%。本公司控股股东内蒙古博源控股集团有限公司与招行签订了编号为2010年罗字第1110785412-1号质押合同，以其持有的本公司46,211,697股A股流通股，折价780,515,562.33元作为质押物，质押期限为8年；同时，博源联化公司与招行签订了编号为2010年罗字第1110785412-2号质押合同，以其持有的三年期定期存款（存单账号为75590499898000134，金额为1,300万元，期限自2012年9月5日至2015年9月5日）作为质押物。

②抵押借款

本公司控股孙公司桐柏博源新型化工有限公司（以下简称“新型化工”）2014年3月25日与中国银行股份有限公司南阳宛城支行签订编号为2014年NYH7131字002号《固定资产借款合同》，本笔借款本公司提供连带责任保证担保，并签订标号为2014年NYH7131保字001号的保证合同，同时追加新型化工项目用地及项目建成后形成的固定资产提供抵押担保，项目用地已签订编号为2013年NYH7131高抵字009号的最高额抵押合同。截止至2015年6月30日，本笔借款余额为8,000万元借款（其中一年内到期的借款金额为3,500.00万元）。

本公司子公司河南中源化学股份有限公司于2012年9月5日与中国银行股份有限公司南阳分公司借款5,000.00万元，并签订编号为2014年NYH7131字054号的流动资金借款合同，合同期限为3年。截止到6月底贷款余额为1,000万元，利率为浮动利率。本合同项下借款的担保方式为编号为2014年NYH7131高抵总字009号的最高额抵押担保。抵押期限：2012年9月2日至2017年12月2日，抵押物为机器设备，账面原值138,856,463.29元，评估价值为7,037.98万元，签订编号为2014年NYH高保总字015号的最高额保证合同，担保人为河南龙成集团有限公司，担保期限：2014年6月19日至2016年6月30日。最高担保额为13,000万元。

本公司子公司内蒙古博源煤化工有限责任公司（以下简称“煤化工公司”）与上海浦东发展银行呼和浩特分行（以下简称“浦发银行”）于2009年5月7日签订了编号为59012009280019的中长期项目贷款合同，用于煤矿及选矿厂项目建设，贷款金额为七亿二千五百万元整，贷款期限为6年，自2010年10月15日到2015年5月14日，年利率7.13%，公证书编号（2009）呼二证内字第2344号。煤化工公司与浦发银行签订了编号为ZD5901201200000016的抵押合同，以煤化工公司原值为19,144,830.00元的采矿权作为抵押，担保煤化工公司自2009年5月8日到2015年5月7日止的期间办理各种融资业务发生的债权，最高额不超过七亿二千五百万元整。2012年8月2日煤化工公司与浦发银行签署编号为RZED2012011的《融资租赁协议》，该协议生效后，该长期借款并入融资额度协议，并作为其组成部分。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债券	823,963,501.97	823,963,501.97
合计	823,963,501.97	823,963,501.97

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

11 远兴债	1,000,000,000.00	2012-2-17	5 年	1,000,000,000.00	823,963,501.97						823,963,501.97
合计	--	--	--	1,000,000,000.00	823,963,501.97						823,963,501.97

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信达金融租赁有限公司	18,253,666.18	60,917,811.75
光大金融租赁股份有限公司	256,936,373.74	327,427,420.54
长城国兴金融租赁有限公司	557,722,394.70	415,082,007.57
分期购入无形资产应付款项	43,300,198.02	41,956,510.92
减：一年内到期部分	413,484,221.53	371,821,400.01

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

政府补助	116,145,285.27	4,500,000.00	2,872,499.22	117,772,786.05	
合计	116,145,285.27	4,500,000.00	2,872,499.22	117,772,786.05	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
扎旗财政局专项拨款（污水处理工程）	2,700,000.00	0.00	0.00		2,700,000.00	与资产相关
"发动机计划"项目建设补助	65,768,933.71	0.00	1,211,823.12		64,557,110.59	与资产相关
国家能量系统改造拨付设备款	7,458,500.04	0.00	160,852.26		7,297,647.78	与资产相关
节能减排补助资金	6,277,777.48	0.00	333,333.36		5,944,444.12	与资产相关
污水处理项目补助	10,833,333.24	0.00	416,666.70		10,416,666.54	与资产相关
二氧化碳回收综合利用及制氧技术项目专项资金	8,406,666.65	0.00	323,333.34		8,083,333.31	与资产相关
拆迁补偿款	14,700,074.15	0.00	276,490.44		14,423,583.71	与资产相关
专项排污费环境保护资金补助	0.00	4,500,000.00	150,000.00		4,350,000.00	与资产相关
合计	116,145,285.27	4,500,000.00	2,872,499.22	0.00	117,772,786.05	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,618,891,844.00						1,618,891,844.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,335,772,148.76	0.00	275,540.27	1,331,971,055.22
其他资本公积	84,621,405.37	0.00	0.00	88,146,958.64
合计	1,420,393,554.13	0.00	275,540.27	1,420,118,013.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	30,986,924.39	49,861,756.60	53,824,005.21	27,024,675.78
合计	30,986,924.39	49,861,756.60	53,824,005.21	27,024,675.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	222,116,621.15	0.00	0.00	222,116,621.15
任意盈余公积	8,195,718.44	0.00	0.00	8,195,718.44
合计	230,312,339.59	0.00	0.00	230,312,339.59

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,746,597,170.59	2,541,299,041.28
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	2,746,597,170.59	2,541,299,041.28
调整后期初未分配利润	2,746,597,170.59	2,541,299,041.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	75,276,163.89	208,056,400.01
减：提取法定盈余公积	0.00	2,758,270.70
应付普通股股利	32,377,836.88	0.00
期末未分配利润	2,789,495,497.60	2,746,597,170.59

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,417,938,836.86	2,252,864,003.45	3,464,798,725.37	2,427,250,254.17

其他业务	66,929,608.06	46,224,233.98	29,124,787.75	25,470,321.53
合计	3,484,868,444.92	2,299,088,237.43	3,493,923,513.12	2,452,720,575.70

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	762,757.57	0.00
城市维护建设税	9,641,464.59	12,118,179.18
教育费附加	5,765,489.45	7,240,223.43
资源税	24,399,688.42	24,791,047.36
地方教育费附加	3,774,441.90	4,817,096.62
水利建设基金	19,120,344.85	2,265,689.16
煤炭价格调节基金	2,380.19	18,702,264.96
煤管费	10,620,873.58	33,221,805.52
合计	74,087,440.55	103,156,306.23

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
公路运杂费	105,333,721.60	98,430,697.71
铁路运杂费	93,182,571.25	57,297,067.27
物流服务费	6,221,391.46	9,113,320.00
工资	10,054,751.22	8,266,672.39
租赁费	7,349,474.81	6,388,097.44
港杂费	9,740,020.30	9,550,951.55
修理费	2,599,640.23	4,844,687.67
劳务费	5,351,266.66	4,586,282.85
装卸费	16,341,037.75	4,781,462.68
中转费	4,174,013.80	9,370,200.85
其他	27,959,976.33	26,544,910.50
合计	288,307,865.41	239,174,350.91

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社保	64,899,076.18	69,965,809.84
大修费	45,021,853.82	34,046,130.93
税金	18,270,033.53	14,470,765.31
制造费用停产结转	114,300,881.84	0.00
中小修理费	33,180,510.83	9,684,671.21
折旧费	15,895,163.53	17,638,439.26
无形资产摊销	14,819,277.28	11,636,404.05
物业管理费	8,145,693.98	5,032,216.22
保险费	2,069,225.77	8,374,189.01
用车费	4,126,536.12	4,395,842.92
其他	43,809,438.23	56,275,934.83
合计	364,537,691.11	231,520,403.58

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	320,041,712.69	157,064,349.97
减：利息收入	24,363,217.42	14,009,060.27
减：利息资本化金额	75,242,259.33	4,576,924.98
汇兑损益	-68,514.39	751,059.90
银行手续费	15,664,260.98	1,789,562.41
其他	17,754,950.55	25,793,312.92
合计	253,786,933.08	166,812,299.95

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-235,400.40	13,332,243.64
合计	-235,400.40	13,332,243.64

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		-43,750.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-43,750.00
合计		-43,750.00

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-8,547,895.54	-2,240,494.94
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	284,778.71	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		1,557,159.36
合计	-8,263,116.83	-683,335.58

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			8,567,286.92
其中：固定资产处置利得	8,567,286.92		8,567,286.92
政府补助	8,791,199.22	3,912,808.77	8,791,199.22
其他	729,823.24	2,419,929.84	729,823.24
合计	18,088,309.38	5,328,385.51	18,088,309.38

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
"发动机计划"项目建设补助	1,211,823.12	1,372,675.38	与资产相关

节能改造补助	48,799.98	0.00	与资产相关
财政贴息	1,392,152.28	0.00	与收益相关
能源审计财政补助金	0.00	100,000.00	与收益相关
纳税奖励资金	0.00	0.00	与收益相关
电费补贴	0.00	0.00	与收益相关
增值税税控系统抵免增值税	0.00	0.00	与收益相关
节能减排补助资金摊销	333,333.36	333,333.36	与资产相关
污水处理项目补助	416,666.70	416,666.69	与资产相关
环境保护以奖促治专项资金	0.00	0.00	与收益相关
政府教育费用补贴	0.00	0.00	与收益相关
二氧化碳回收综合利用及制氧技术项目专项资金	323,333.34	323,333.34	与资产相关
博源集团加气站项目	0.00	0.00	与收益相关
搬迁补偿款	276,490.44	0.00	与资产相关
排污费环境保护专项资金	150,000.00	0.00	与资产相关
支持中小企业开拓国际市场	0.00	1,030,800.00	与收益相关
高效电机财政补贴款	0.00	336,000.00	与收益相关
困难企业岗位补贴资金	4,638,600.00	0.00	与收益相关
合计	8,791,199.22	3,912,808.77	--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	184,090.66	65,621.04	184,090.66
其中：固定资产处置损失	184,090.66	65,621.04	184,090.66
无形资产处置损失	0.00	0.00	0.00
债务重组损失	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换损失	0.00	0.00	0.00
对外捐赠	494,700.00	0.00	494,700.00
公益性捐赠支出	0.00	0.00	0.00
其他	3,230,817.70	310,825.69	3,230,817.70
合计	3,932,379.64	376,446.73	3,932,379.64

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	102,162,804.98	115,215,431.09
递延所得税费用	0.00	-14,722,922.29
合计	102,162,804.98	100,492,508.80

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	211,188,490.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	52,797,122.66
子公司适用不同税率的影响	-233,799.66
调整以前期间所得税的影响	-3,429,987.97
非应税收入的影响	-3,620,337.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,459,022.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,480,462.28
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	56,671,246.92
所得税费用	102,162,804.98

其他说明

72、其他综合收益

详见附注七、57。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	168,347,384.72	304,308,270.61
利息收入	24,363,217.42	13,611,260.27
财政补贴	9,138,600.00	1,684,400.00

其他		51,797,259.16
合计	201,849,202.14	371,401,190.04

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	196,908,024.11	218,688,900.24
往来款	175,391,209.95	128,442,786.88
合计	372,299,234.06	347,131,687.12

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
黄金租借业务保证金	10,000.00	
合计	10,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
存单质押金返还	0.00	
融资租赁收入	200,000,000.00	380,000,000.00
节能技术改造资金	0.00	0.00
筹资往来款	65,339,016.62	377,872.00
合计	265,339,016.62	380,377,872.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产融资支出	152,760,471.89	155,350,424.69
融资费用支出	5,221,527.78	2,192,000.00
融资租赁保证金	0.00	0.00
存单质押借款	0.00	5,000,000.00
合计	157,981,999.67	162,542,424.69

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	109,025,685.67	190,939,677.51
加：资产减值准备	235,400.40	13,332,243.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	393,128,034.85	259,787,282.83
无形资产摊销	24,731,809.06	20,566,493.90
长期待摊费用摊销		3,016,876.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-8,360,990.90	115,994.21
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		64,424.04
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		0.00
财务费用（收益以“—”号填列）	244,799,453.36	155,000,325.18
投资损失（收益以“—”号填列）	-8,263,116.83	683,335.58
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	48,525.55	-14,722,922.29
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		0.00
存货的减少（增加以“—”号填列）	37,359,484.69	-139,541,805.43
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-455,752,248.74	-954,327,739.12
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	282,965,144.27	995,231,592.66

其他	-44,574,195.29	0.00
经营活动产生的现金流量净额	575,342,986.09	530,145,779.43
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	915,147,734.12	343,218,701.66
减：现金的期初余额	1,906,272,055.67	220,035,324.57
加：现金等价物的期末余额		0.00
减：现金等价物的期初余额		454,448,911.74
现金及现金等价物净增加额	-991,124,321.55	-331,265,534.65

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	915,147,734.12	1,906,272,055.67
其中：库存现金	550,965.78	654,540.72
可随时用于支付的银行存款	914,596,768.34	1,904,575,844.00
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	1,041,670.95

三、期末现金及现金等价物余额	915,147,734.12	1,906,272,055.67
----------------	----------------	------------------

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	885,475,024.32	保证金
固定资产	2,001,786,940.33	借款抵押
无形资产	101,290,094.52	借款抵押
合计	2,988,552,059.17	--

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
河南中源化学股份有限公司	河南	河南	化工业	81.71%	0.00%	同一控制下企业合并
内蒙古博源煤化工有限责任公司	内蒙古	内蒙古	煤炭业	67.00%	0.00%	投资设立
内蒙古博源联合化工有限公司	内蒙古	内蒙古	化工业	80.00%	0.00%	同一控制下企业合并
内蒙古苏里格天然气化工有限公司	内蒙古	内蒙古	化工业	40.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
内蒙古远兴江山化工有限公司	内蒙古	内蒙古	化工业	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
内蒙古博大实地化学有限公司	内蒙古	内蒙古	化工业	42.54%	0.00%	同一控制下企业合并
内蒙古博源水务有限责任公司	内蒙古	内蒙古	污水处理	51.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
鄂尔多斯市伊化天然气有限责任公司	内蒙古	内蒙古	商贸业	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
鄂尔多斯市远兴物流有限公司	内蒙古	内蒙古	物流业	100.00%	0.00%	投资设立
内蒙古创能清洁能源有限责任公司	内蒙古	内蒙古	化工业	100.00%	0.00%	投资设立
鄂尔多斯市今日商贸有限责任公司	内蒙古	内蒙古	商贸业	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并

内蒙古博源新型能源有限公司	内蒙古	内蒙古	化工业	51.00%	0.00%	投资设立
乌审旗华远矿业有限责任公司	内蒙古	内蒙古	煤炭供销	100.00%	0.00%	投资设立
内蒙古博源丰远煤业有限公司	内蒙古	内蒙古	煤炭供销	100.00%	0.00%	投资设立
内蒙古博源华禧煤业有限公司	内蒙古	内蒙古	煤炭供销	100.00%	0.00%	投资设立
远兴能源(唐山)化学有限公司	河北	河北	化工业	100.00%	0.00%	投资设立
内蒙古博源国际农业生产资料有限公司	内蒙古	内蒙古	商贸业	100.00%	0.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司分别持有内蒙古苏里格天然气化工有限公司和内蒙古博大实地化学有限公司40.00%、42.5436%的股权，但仍能控制上述2家公司，原因是本公司派出的董事会成员在上述2家公司董事会中占多数，能够控制该2家公司的日常生产经营。

本公司于2015年6月份收购内蒙古创能清洁能源有限责任公司其余49%的股权，本次收购后公司对其持股比例变更为100%。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
河南中源化学股份有限公司	18.19%	49,685,237.81	0.00	657,058,364.27
内蒙博源煤化工有限责任公司	33.00%	1,669,257.30	0.00	286,140,025.81
内蒙古博源联合化工有限公司	20.00%	-18,545,282.36	0.00	71,144,098.62
内蒙古博大实地化学有限公司	57.46%	20,674,427.15	0.00	1,046,867,199.50

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
河南中源化学股份有限公司	2,722,475,971.50	5,651,939,875.53	8,374,415,847.03	3,561,163,696.74	1,023,729,959.84	4,584,893,656.58	1,368,506,272.76	5,469,367,235.87	6,837,873,508.63	3,147,171,243.96	190,927,433.75	3,338,098,677.71
内蒙博源煤化工有限责任公司	607,482,337.54	1,287,688,681.98	1,895,171,019.52	890,580,032.22	137,500,000.00	1,028,080,032.22	627,364,402.44	1,319,693,316.95	1,947,057,719.39	943,267,075.40	137,500,000.00	1,080,767,075.40
内蒙古博源联合化工有限公司	336,602,010.02	1,065,983,718.05	1,402,585,728.07	736,096,918.68	310,768,316.31	1,046,865,234.99	575,065,662.08	1,121,491,722.39	1,696,557,384.47	809,409,219.73	431,716,649.65	1,241,125,869.38
内蒙古博大实地化学有限公司	273,221,788.56	4,736,909,328.89	5,010,131,117.45	1,832,882,135.07	1,355,228,411.13	3,188,110,546.20	216,451,911.79	4,857,150,509.01	5,073,602,420.80	1,804,018,117.65	1,490,229,017.45	3,294,247,135.10

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河南中源化学股份有限公司	1,402,380,134.63	286,370,640.49	286,370,640.49	59,578,060.93	1,330,385,206.28	265,087,530.91	265,087,530.91	187,575,380.07
内蒙博源煤化工有限责任公司	346,414,232.30	5,058,355.47	5,058,355.47	62,491,136.98	462,786,716.75	73,791,582.34	73,791,582.34	64,437,847.72
内蒙古博源联合化工有限公司	81,143,417.36	-92,726,411.79	-92,726,411.79	-203,371,552.96	689,198,330.54	-51,314,251.45	-51,314,251.45	-88,895,736.00
内蒙古博大实地化学有限公司	745,884,570.28	35,982,809.82	35,982,809.82	248,955,029.85	0.00	-6,416,594.03	-6,416,594.03	-87,750,952.40

限公司								
-----	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本公司于2015年6月份收购内蒙古创能清洁能源有限责任公司其余49%的股权，本次收购后公司对其持股比例变更为100%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	14,700,000.00
--现金	14,700,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	14,424,459.73
差额	275,540.27
其中：调整资本公积	-275,540.27

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
内蒙古中煤远兴能源化工有限公司	内蒙古	内蒙古	化工	25.00%	0.00%	权益法
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	内蒙古	内蒙古	煤炭业	34.00%	0.00%	权益法
内蒙古碱湖化工有限公司	内蒙古	内蒙古	化工	47.50%	0.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	中煤远兴公司	蒙大矿业公司	碱湖化工公司	中煤远兴公司	蒙大矿业公司	碱湖化工公司
流动资产	442,988,589.45	907,004,780.27	11,210,614.76	569,739,813.47	223,545,678.52	
其中：现金和现金等价物	288,285,782.19	2,143,914.09	395,638.07	241,859,447.35	2,241,112.34	
非流动资产	3,334,332,709.79	5,746,756,324.28	18,382,081.59	3,412,883,801.78	5,499,930,710.02	
资产合计	3,777,321,299.24	6,653,761,104.55	29,592,696.35	3,982,623,615.25	5,723,476,388.54	
流动负债	1,193,735,680.65	823,610,336.75	4,592,696.35	1,358,950,297.37	790,070,601.25	
非流动负债	1,600,000,000.00	5,014,480,000.00	0.00	1,600,000,000.00	4,114,480,000.00	
负债合计	2,793,735,680.65	5,838,090,336.75	4,592,696.35	2,958,950,297.37	4,904,550,601.25	
少数股东权益	486,607.45	0.00	0.00	486,607.45	0.00	
归属于母公司股东权益	983,099,011.14	815,670,767.80	25,000,000.00	1,018,858,514.92	818,925,787.29	
按持股比例计算的净资产份额	245,774,752.78	277,328,061.05	11,875,000.00	254,714,628.73	278,434,767.68	
调整事项				0.00	0.00	
--商誉				0.00	0.00	
--内部交易未实现利润				0.00	0.00	
--其他				0.00	0.00	
对合营企业权益投资的账面价值	245,774,752.78	277,328,061.05	11,875,000.00	254,714,628.73	278,434,767.68	
营业收入	455,645,184.81	8,531,192.90		55,484.87	2,892,633.49	
财务费用	80,889,535.20	9,180.73		0.00	12,401.97	
所得税费用	11,089,393.80	0.00		0.00	0.00	
净利润	-29,764,755.64	-3,255,019.49		-13,904,368.57	-4,174.96	
终止经营的净利润				0.00	0.00	
其他综合收益				0.00	0.00	
综合收益总额	-29,764,755.64	-3,255,019.49		-13,904,368.57	-4,174.96	
本年度收到的来自合营企业的股利				0.00	0.00	

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	中煤远兴公司	蒙大矿业公司	碱湖化工公司	中煤远兴公司	蒙大矿业公司	碱湖化工公司
流动资产	442,988,589.45	907,004,780.27	11,210,614.76	569,739,813.47	223,545,678.52	
非流动资产	288,285,782.19	2,143,914.09	395,638.07	241,859,447.35	2,241,112.34	
资产合计	3,334,332,709.79	5,746,756,324.28	18,382,081.59	3,412,883,801.78	5,499,930,710.02	
流动负债	3,777,321,299.24	6,653,761,104.55	29,592,696.35	3,982,623,615.25	5,723,476,388.54	
非流动负债	1,193,735,680.65	823,610,336.75	4,592,696.35	1,358,950,297.37	790,070,601.25	
负债合计	1,600,000,000.00	5,014,480,000.00	0.00	1,600,000,000.00	4,114,480,000.00	
少数股东权益	486,607.45	0.00	0.00	486,607.45	0.00	
归属于母公司股东权益	983,099,011.14	815,670,767.80	25,000,000.00	1,018,858,514.92	818,925,787.29	
按持股比例计算的净资产份额	245,774,752.78	277,328,061.05	11,875,000.00	254,714,628.73	278,434,767.68	
对联营企业权益投资的账面价值	245,774,752.78	277,328,061.05	11,875,000.00	254,714,628.73	278,434,767.68	
营业收入	455,645,184.81	8,531,192.90		347,651,266.11	17,947,325.07	
净利润	-29,764,755.64	-3,255,019.49		-4,352,632.08	-4,369,767.69	
综合收益总额	-29,764,755.64	-3,255,019.49		-4,352,632.08	-4,369,767.69	

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
内蒙古博源控股集团有限公司	内蒙古	化工产品(不包含危险品)生产、销售；建材产品经销；物流，新能源开发；投资咨询；对外投资；企业资产管理咨询。	81,000 万元	36.49%	36.49%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是戴连荣。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

河南三源粮油食品有限责任公司	同受控股股东控制
河南淮源饲料有限责任公司	同受控股股东控制
鄂尔多斯市博源置业有限责任公司	同受控股股东控制
鄂尔多斯市岚馨物业管理服务有限公司	同受控股股东控制
鄂尔多斯市博源豪生酒店管理有限公司	同受控股股东控制
海南博源融海置业有限公司	同受控股股东控制
海南博源融泰置业有限公司	同受控股股东控制
海南福居置业有限公司	同受控股股东控制
乌兰察布市博源酒店投资有限公司	同受控股股东控制
兴安盟博源酒店投资有限责任公司	同受控股股东控制
桐柏博源置业有限责任公司	同受控股股东控制
内蒙古博源融汇置业有限责任公司	同受控股股东控制
博源紫宸（北京）商务有限公司	同受控股股东控制
乌审旗市政建设开发有限责任公司	同受控股股东控制
鄂尔多斯市博源商贸有限公司	同受控股股东控制
兴安盟博源矿业有限公司	同受控股股东控制
鄂尔多斯市博源小额贷款有限责任公司	同受控股股东控制
内蒙古博源职业培训学校	同受控股股东控制
内蒙古兴安博源投资有限公司	同受控股股东控制
锡林郭勒盟华鼎矿业有限公司	同受控股股东控制
博源矿业（蒙古国）有限责任公司	同受控股股东控制
蒙古 TSST 投资有限公司	同受控股股东控制
内蒙古晶丰清洁能源有限责任公司	同受控股股东控制
兴安盟博源矿业有限公司	同受控股股东控制
兴安盟博源有色金属有限公司	同受控股股东控制
北京中稷弘立资产管理有限公司	同受控股股东控制
鄂尔多斯市慧谷工业设计园有限公司	同受控股股东控制
内蒙古慧谷新能源科技有限公司	同受控股股东控制
内蒙古博源工程有限责任公司	同受控股股东控制
内蒙古伊高化学有限责任公司	同受控股股东控制
内蒙古博源生态开发有限公司	同受控股股东控制
博源物流（蒙古国）有限公司	同受控股股东控制
ZELEM 有限责任公司	同受控股股东控制

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
内蒙古博源工程有限责任公司	工程设计服务	17,065,200.00	17,210,000.00	是	2,900,000.00
河南三源粮油食品有限责任公司	采购食用油	4,402,403.73	9,384,700.00	否	774,030.92

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
乌兰察布市博源酒店投资有限公司博源蓝海国际大饭店分公司	天然气	864,890.00	499,218.17
鄂尔多斯市博源置业有限责任公司	冷榨花生油、红酒	0.00	1,033,371.78
内蒙古兴安博源投资有限公司	冷榨花生油、红酒	98,208.00	48,845.88
兴安盟博源矿业有限公司	冷榨花生油、红酒	16,200.00	28,225.64
博源矿业（蒙古国）有限责任公司	红酒	0.00	28,615.38
内蒙古博源工程有限责任公司	红酒	684.00	1,567.59
内蒙古博源控股集团有限公司	花生油、红酒	26,914.00	389,831.11
内蒙古中煤蒙大新能源化工有限公司	花生油、红酒	0.00	17,124.66

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
内蒙古博大实地化学有限公司	44,960,000.00	2012 年 06 月 30 日	2016 年 06 月 30 日	否
内蒙古博大实地化学有限公司	173,350,000.00	2012 年 10 月 18 日	2018 年 10 月 18 日	否
内蒙古博大实地化学有限公司	85,080,000.00	2015 年 06 月 05 日	2018 年 06 月 05 日	否
内蒙古博大实地化学有限公司	152,170,000.00	2013 年 09 月 28 日	2018 年 09 月 28 日	否
内蒙古博大实地化学有限公司	50,000,000.00	2015 年 03 月 16 日	2015 年 09 月 16 日	否
内蒙古博大实地化学有限公司	64,330,000.00	2014 年 01 月 21 日	2018 年 01 月 21 日	否
内蒙古博源联合化工有限公司	118,930,000.00	2010 年 04 月 20 日	2018 年 04 月 20 日	否
内蒙古博源联合化工有限公司	60,000,000.00	2014 年 06 月 20 日	2016 年 06 月 20 日	否
内蒙古博源联合化工有限公司	240,000,000.00	2014 年 03 月 14 日	2017 年 03 月 14 日	否
内蒙古博源联合化工有限公司	15,000,000.00	2015 年 06 月 25 日	2015 年 12 月 24 日	否
内蒙古博源联合化工有限公司	100,000,000.00	2015 年 01 月 05 日	2015 年 11 月 09 日	否
内蒙古博源联合化工有限公司	35,000,000.00	2015 年 01 月 29 日	2015 年 07 月 29 日	否
内蒙古博源联合化工有限公司	35,000,000.00	2015 年 01 月 22 日	2015 年 07 月 22 日	否
内蒙古博源联合化工有限公司	15,000,000.00	2015 年 05 月 14 日	2015 年 11 月 09 日	否
内蒙古博源联合化工有限公司	10,000,000.00	2015 年 06 月 25 日	2016 年 06 月 24 日	否
内蒙古博源联合化工有限公司	5,000,000.00	2015 年 02 月 10 日	2015 年 08 月 20 日	否
内蒙古博源联合化工有限公司	49,800,000.00	2015 年 06 月 18 日	2016 年 06 月 18 日	否
内蒙古博源联合化工有限公司	20,000,000.00	2015 年 02 月 20 日	2015 年 08 月 10 日	否
内蒙古博源煤化工有限责任公司	137,500,000.00	2014 年 10 月 11 日	2017 年 08 月 11 日	否
内蒙古博源煤化工有限责任公司	72,000,000.00	2015 年 03 月 20 日	2015 年 09 月 20 日	否
内蒙古博源煤化工有限责任公司	90,000,000.00	2015 年 06 月 10 日	2016 年 06 月 10 日	否

内蒙古博源水务有限公司	7,395,000.00	2010 年 10 月 14 日	2015 年 10 月 13 日	否
内蒙古苏里格天然气化工有限公司	60,000,000.00	2014 年 03 月 14 日	2017 年 03 月 04 日	否
内蒙古远兴江山化工有限公司	5,000,000.00	2015 年 02 月 05 日	2015 年 08 月 05 日	否
内蒙古远兴江山化工有限公司	20,000,000.00	2015 年 02 月 13 日	2015 年 08 月 13 日	否
内蒙古远兴江山化工有限公司	10,000,000.00	2014 年 08 月 20 日	2015 年 08 月 12 日	否
内蒙古远兴江山化工有限公司	20,000,000.00	2014 年 08 月 20 日	2015 年 08 月 12 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
内蒙古博源控股集团有限公司	14,120,000.00	2015 年 06 月 25 日	2016 年 06 月 24 日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	170,000,000.00	2015 年 02 月 16 日	2017 年 12 月 16 日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	55,000,000.00	2014 年 03 月 14 日	2017 年 03 月 14 日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	234,149,500.00	2012 年 10 月 18 日	2018 年 10 月 18 日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	733,333,300.00	2013 年 04 月 08 日	2020 年 10 月 08 日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	100,000,000.00	2015 年 03 月 25 日	2016 年 03 月 25 日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	40,000,000.00	2015 年 02 月 11 日	2015 年 11 月 10 日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	60,000,000.00	2015 年 01 月 13 日	2015 年 09 月 12 日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	80,000,000.00	2014 年 09 月 01 日	2015 年 08 月 31 日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	30,000,000.00	2014 年 09 月 25 日	2015 年 09 月 20 日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	30,000,000.00	2014 年 09 月 25 日	2015 年 09 月 22 日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	40,000,000.00	2014 年 09 月 25 日	2015 年 09 月 24 日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	23,000,000.00	2015 年 03 月 31 日	2016 年 03 月 30 日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	47,154,800.00	2012 年 09 月 20 日	2016 年 09 月 20 日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	58,535,600.00	2012 年 06 月 29 日	2016 年 06 月 29 日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	151,225,700.00	2014 年 01 月 21 日	2018 年 01 月 21 日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	358,130,000.00	2013 年 09 月 27 日	2018 年 10 月 26 日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	200,000,000.00	2015 年 06 月 09 日	2018 年 06 月 09 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

公司于2015年6月与内蒙古晶丰清洁能源有限责任公司达成股权转让协议，收购其持有内蒙古创能清洁能源有限责任公司49%的股权。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	河南三源粮油食品有限责任公司	1,591,875.85	734,092.61
	鄂尔多斯市博源置业有限责任公司	0.00	0.00
	内蒙古伊高化学有限责任公司	283,008.94	1,079,730.61
	内蒙古博源工程有限责任公司	4,865,000.00	22,456,951.36
预收账款	乌兰察布市博源酒店投资有限公司博源蓝海国际大饭店分公司	32,024.20	34,407.73
其他应付款	鄂尔多斯市博源置业有限责任公司集宁分公司	100,000.00	100,000.00
	河南三源粮油食品有限责任公司	65,511.00	358,008.70
	内蒙古博源工程有限责任公司	2,850,000.00	0.00
	内蒙古博源控股集团有限公司	8,774,104.98	11,735,016.04

	内蒙古兴安博源投资有限公司	4,500,000.00	500,000.00
	内蒙古晶丰清洁能源有限责任公司	11,035,000.00	6,335,000.00
	乌兰察布市博源酒店投资有限公司博源蓝海国际大饭店分公司	116,258.00	142,895.00

7、关联方承诺

详见本附注十四、1 重要承诺事项。

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2013年12月17日，内蒙古远兴能源股份有限公司与内蒙古博源控股集团有限公司签订《盈利预测补偿协议》，中通诚资产评估有限公司出具了编号为中通评报字【2013】第280号评估报告书，拟购买资产所含安棚碱矿、吴城天然碱矿、查干诺尔碱矿矿业权（以下简称“标的矿权”）的评估值为73,115.24万元，河南中源化学股份有限公司股东权益价值采用资产基础法及收益法进行评估，最终采用资产基础法评估结果作为评估结论，其中矿业权采用的评估方法为收益法。

根据相关法律法规要求，双方就河南中源化学股份有限公司有关盈利预测补偿协议事宜达成一致，补偿期间为2014年、2015年、2016年；标的矿权2014、2015、2016承诺实现的预测净利润数额分别为24,859.02万元、24,859.02万元和24,859.02万元。

双方同意，若标的矿权在 2014 年、2015 年、2016 年任一年度净利润（以下简称“实际净利润”）低于 24,859.02 万元，

内蒙古博源控股集团有限公司需以股份形式补偿内蒙古远兴能源股份有限公司，即内蒙古远兴能源股份有限公司以1.0 元回购内蒙古博源控股集团有限公司持有的部分内蒙古远兴能源股份有限公司股份，具体计算公式如下：

每年回购股份数量=（截至当期期末累计承诺净利润-截至当期期末累计实际净利润）/利润补偿期间各年承诺净利润总和×标的的矿权评估值对应取得的内蒙古远兴能源股份有限公司本次发行股份数-已补偿股份数量。

上述公式每年回购股份数量小于0时，按0取值，即已经补偿的股份不冲回。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位： 元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位： 元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位： 元

项目	纯碱分部	化肥分部	煤炭分部	甲醇分部	其他分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,392,841,064.59	1,088,184,392.60	598,152,115.88	343,005,248.49	67,599,444.78	-70,037,251.80	3,419,745,014.54
主营业务成本	666,285,133.87	789,218,804.64	468,130,826.65	335,709,206.02	65,363,461.75	-70,509,180.83	2,254,198,252.10
资产总额	8,374,415,847.03	5,061,191,431.13	2,358,389,780.81	2,878,893,876.49	644,631,505.50	-370,692,678.68	18,946,829,762.28
负债总额	4,584,893,656.58	3,228,396,674.20	1,477,132,588.63	2,109,653,237.33	340,821,247.54	-1,401,506,286.44	10,339,391,117.84

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,189,593.71	60.09%	543,702.80	7.56%	6,645,890.91	7,345,333.71	60.60%	543,702.80	7.40%	6,801,630.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,774,790.00	39.91%	4,774,790.00	100.00%	0.00	4,774,790.00	39.40%	4,774,790.00	0.00%	0.00
合计	11,964,383.71	100.00%	5,318,492.80	44.45%	6,645,890.91	12,120,123.71	100.00%	5,318,492.80	43.88%	6,801,630.91

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
2 至 3 年	599,311.44	179,793.43	30.00%
3 年以上	727,818.74	363,909.37	50.00%
3 至 4 年	727,818.74	363,909.37	50.00%
合计	1,327,130.18	543,702.80	87.16%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	2015年6月30日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
关联方组合	5,862,463.53	0.00	0.00
合 计	5,862,463.53	0.00	0.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	230,923,200.00	14.52%	69,681,075.60	30.18%	161,242,124.40	230,923,200.00	18.94%	69,681,075.60	30.18%	161,242,124.40
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,358,308,683.42	85.40%	1,032,049.86	0.08%	1,357,276,633.56	987,143,642.17	80.95%	1,032,049.86	0.10%	986,111,592.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,324,572.87	0.08%	1,324,572.87	100.00%	0.00	1,324,572.87	0.11%	1,324,572.87	100.00%	0.00
合计	1,590,556,456.29	100.00%	72,037,698.33	4.53%	1,518,518,757.96	1,219,391,415.04	100.00%	72,037,698.33	5.91%	1,147,353,716.71

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
中国中煤能源股份有限公司	230,923,200.00	69,681,075.60	30.18%	账龄较长收回风险较高
合计	230,923,200.00	69,681,075.60	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,662,078.61	63,240.02	2.38%
1 至 2 年	298,625.20	44,793.78	15.00%
2 至 3 年	338,820.57	101,646.17	30.00%
3 年以上	1,622,943.72	822,369.89	50.67%
3 至 4 年	1,586,616.97	793,308.49	50.00%
4 至 5 年	36,326.75	29,061.40	80.00%
合计	4,922,468.10	1,032,049.86	20.97%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	2015年6月30日余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
关联方组合	1,353,386,215.32	0.00	0.00
合 计	1,353,386,215.32	0.00	0.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,335,918,867.34	973,577,080.90
备用金	1,163,428.46	1,163,428.46
保证金	200,000.00	200,000.00
押金	20,000.00	50,000.00
借款	168,344.00	245,656.00
代垫社保	19,862,816.74	11,145,302.56
股权转让款	230,923,200.00	230,923,200.00
其他	2,299,799.75	2,086,747.12
合计	1,590,556,456.29	1,219,391,415.04

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
内蒙古博大实地化学有限公司	往来款	320,219,560.09	1 年以内	20.13%	0.00
内蒙古远兴江山化工有限公司	往来款	297,941,624.90	1- 2 年	18.73%	0.00
乌审旗华远矿业有限责任公司	往来款	236,896,492.10	1- 2 年	14.89%	0.00
中国中煤能源股份有限公司	股权转让款	230,923,200.00	5 年以上	14.52%	69,681,075.60
鄂尔多斯市远兴物流有限公司	往来款	164,891,525.96	3 年以内	10.37%	0.00
合计	--	1,250,872,403.05	--	78.64%	69,681,075.60

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,303,716,324.51	0.00	5,303,716,324.51	5,262,291,864.78	0.00	5,262,291,864.78
对联营、合营企业投资	536,820,348.14	0.00	536,820,348.14	533,493,243.68	0.00	533,493,243.68
合计	5,840,536,672.65	0.00	5,840,536,672.65	5,795,785,108.46	0.00	5,795,785,108.46

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
被投资单位						

内蒙古苏里格天然气化工有限公司	193,399,245.67	0.00	0.00	193,399,245.67		
内蒙古博源联合化工有限责任公司	644,713,277.98	0.00	0.00	644,713,277.98		
内蒙古博源煤化工有限责任公司	389,728,600.00	0.00	0.00	389,728,600.00		
鄂尔多斯市伊化天然气有限责任公司	4,699,906.67	27,000,000.00	0.00	31,699,906.67		
鄂尔多斯市远兴物流有限公司	80,000,000.00	0.00	0.00	80,000,000.00		
内蒙古创能清洁能源有限责任公司	15,300,000.00	14,424,459.73	0.00	29,724,459.73		
内蒙古博源水务有限责任公司	30,600,000.00	0.00	0.00	30,600,000.00		
内蒙古博源新型能源有限公司	102,000,000.00	0.00	0.00	102,000,000.00		
鄂尔多斯市今日商贸有限责任公司	2,570,237.96	0.00	0.00	2,570,237.96		
内蒙古远兴江山化工有限公司	275,989,291.90	0.00	0.00	275,989,291.90		
内蒙古博源丰远煤业有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00		
乌审旗华远矿业有限责任公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00		
内蒙古博大实地化学有限公司	756,000,000.00	0.00	0.00	756,000,000.00		
内蒙古博源华禧煤业有限责任公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00		
远兴能源（唐山）化学有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00		
河南中源化学股份有限公司	2,722,291,304.60	0.00	0.00	2,722,291,304.60		
内蒙古博源国际	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00		

农业生产资料有限公司						
合计	5,262,291,864.78	41,424,459.73	0.00	5,303,716,324.51		0.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
内蒙古中煤远兴能源化工有限公司	255,058,476.00	0.00	0.00	-7,441,188.91	0.00	0.00				247,617,287.09	
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	278,434,767.68	0.00	0.00	-1,106,706.63	0.00	0.00				277,328,061.05	
内蒙古碱湖化工有限公司	0.00	11,875,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00				11,875,000.00	
小计	533,493,243.68	11,875,000.00		-8,547,895.54						536,820,348.14	
合计	533,493,243.68	11,875,000.00		-8,547,895.54						536,820,348.14	0.00

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	207,952.99	31,263.00	0.00	0.00
其他业务	19,275,344.78	6,275,149.05	851,610.46	1,070,089.59
合计	19,483,297.77	6,306,412.05	851,610.46	1,070,089.59

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-8,547,895.54	-2,336,710.38
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	0.00	
合计	-8,547,895.54	-2,336,710.38

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	8,360,990.90	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,791,199.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,996,260.38	
减：所得税影响额	3,399,013.34	
少数股东权益影响额	885,444.68	
合计	9,871,471.72	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.24%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.07%	0.04	0.04

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、其他有关资料。

内蒙古远兴能源股份有限公司

董事长：贺占海

二〇一五年八月十日