内蒙古鄂尔多斯电力冶金集团股份有限公司

2017年1-7月财务报表审计报告

目　　录

一、审计报告	1—4页
二、审计报告附件	
1、合并资产负债表	5—6页
2、母公司资产负债表	7—8页
3、合并利润表	9页
4、母公司利润表	10页
5、合并现金流量表	11页
6、母公司现金流量表	12页
7、合并所有者权益变动表	13—14页
8、母公司所有者权益变动表	15—16页
9、财务报表附注	17—73页

审 计 报 告

（2018）京会兴专字第 13000010 号

内蒙古鄂尔多斯电力冶金集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了内蒙古鄂尔多斯电力冶金集团股份有限公司（以下简称电力冶金公司）合并及母公司财务报表（以下简称财务报表），包括 2017 年 7 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年 1-7 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。已审计财务报表在电力冶金公司 1-7 月报告中的第 5-16 页予以披露。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了电力冶金公司 2017 年 7 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年 1-7 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于电力冶金公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不

www.xhcpas.com
地址：北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层 邮编：100029 Add: Level 22,North Ring Center, No.18 Yumin Road, Xicheng District, Beijing P.C.:100029
电话：+86-10-82250666 传真：+86-10-82250851 电子邮件：xhcpas@xhcpas.com Tel: +86-10-82250666 Fax：+86-10-82250851 E-mail：xhcpas@xhcpas.com

对这些事项单独发表意见。

我们认为，没有需要在我们的报告中沟通的关键审计事项。

四、其他信息

电力冶金公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括电力冶金公司 2017 年 1-7 月报告中涵盖的信息，但不包括合并财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对合并财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估电力冶金公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算电力冶金公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督电力冶金公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并

www.xhcpas.com
地址：北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层 邮编：100029 Add: Level 22,North Ring Center, No.18 Yumin Road, Xicheng District, Beijing P.C.:100029
电话：+86-10-82250666 传真：+86-10-82250851 电子邮件：xhcpas@xhcpas.com Tel: +86-10-82250666 Fax：+86-10-82250851 E-mail：xhcpas@xhcpas.com

不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险；并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对电力冶金公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致电力冶金公司不能持续经营。

5、评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6、就电力冶金公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

www.xhcpas.com
地址：北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层　邮编：100029　Add: Level 22,North Ring Center, No.18 Yumin Road, Xicheng District, Beijing　P.C.:100029
电话：+86-10-82250666　传真：+86-10-82250851　电子邮件：xhcpas@xhcpas.com　Tel: +86-10-82250666　Fax：+86-10-82250851　E-mail：xhcpas@xhcpas.com

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

北京兴华
会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

张砚东

中国注册会计师
张砚东
110001660127

中国·北京
二〇一八年三月二十日

中国注册会计师：

郭学军

中国注册会计师
郭学军
110004600001

www.xhcpas.com
地址：北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层　邮编：100029　Add: Level 22,North Ring Center, No.18 Yumin Road, Xicheng District, Beijing　P.C.:100029
电话：+86-10-82250666　传真：+86-10-82250851　电子邮件：xhcpas@xhcpas.com　Tel: +86-10-82250666　Fax：+86-10-82250851　E-mail：xhcpas@xhcpas.com

合并资产负债表

2017-7-31

编制单位：内蒙古鄂尔多斯电力冶金集团股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		4,901,709,916.58	2,436,112,878.33
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		721,896.00	3,790,800.70
衍生金融资产			
应收票据		4,107,898,017.82	1,978,235,891.06
应收账款		1,745,511,109.81	1,319,392,942.48
预付款项		1,001,272,068.46	687,222,476.08
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		1,078,520.55	3,722,794.52
应收股利			
其他应收款		920,785,898.63	718,867,038.90
买入返售金融资产			
存货		2,135,967,540.51	2,103,064,525.03
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		59,206,657.31	90,500,258.14
流动资产合计		**14,874,151,625.67**	**9,340,909,605.24**
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		187,920,000.00	187,920,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		4,200,056,734.02	4,164,116,518.13
投资性房地产			
固定资产		18,002,265,189.68	19,047,193,374.06
在建工程		169,019,350.39	255,057,702.97
工程物资			1,882,782.44
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		724,122,058.43	712,932,922.96
开发支出		-	-
商誉		2,028,283.07	2,028,283.07
长期待摊费用		99,266,874.27	83,300,909.42
递延所得税资产		33,911,682.34	25,954,301.35
其他非流动资产		120,000,000.00	
非流动资产合计		**23,538,590,172.20**	**24,480,386,794.40**
资产总计		**38,412,741,797.87**	**33,821,296,399.64**

合并资产负债表（续）

2017-7-31

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		11,699,519,500.00	8,660,800,000.00
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			-
衍生金融负债			
应付票据		1,539,796,274.26	636,816,574.64
应付账款		4,201,226,634.59	3,732,190,458.63
预收款项		561,797,628.20	429,231,703.90
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		34,180,805.57	36,140,283.69
应交税费		230,247,218.69	222,898,146.40
应付利息		23,297,127.06	24,171,238.50
应付股利			
其他应付款		784,913,641.84	527,153,307.29
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		978,115,976.09	1,606,101,156.60
其他流动负债			
流动负债合计		**20,053,094,806.30**	**15,875,502,869.65**
非流动负债：			
长期借款		2,325,243,251.80	2,144,160,808.83
应付债券			
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		136,556,111.07	127,867,489.60
递延所得税负债		38,790,325.51	38,790,325.51
其他非流动负债		38,422,906.96	39,071,733.67
非流动负债合计		**2,539,012,595.34**	**2,349,890,357.61**
负债合计		**22,592,107,401.64**	**18,225,393,227.26**
所有者权益：			
股本		8,000,000,000.00	8,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		194,664,944.13	189,233,613.57
减：库存股			
其他综合收益		4,077,797.61	1,388,793.86
专项储备		71,223,495.66	68,429,578.10
盈余公积		975,070,175.24	975,070,175.24
一般风险准备			
未分配利润		6,279,970,583.26	6,028,019,406.14
归属于母公司所有者权益合计		**15,525,006,995.91**	**15,262,141,566.91**
少数股东权益		295,627,400.33	333,761,605.47
所有者权益合计		**15,820,634,396.23**	**15,595,903,172.38**
负债和所有者权益总计		**38,412,741,797.87**	**33,821,296,399.64**

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人： **主管会计工作负责人：** **会计机构负责人：**

母公司资产负债表（续）

2017-7-31

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		3,573,000,000.00	2,492,300,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		474,225,235.71	238,781,992.38
应付账款		1,408,094,661.51	1,126,416,230.39
预收款项		247,949,702.19	242,401,304.13
应付职工薪酬		21,668,461.93	15,256,484.97
应交税费		77,441,168.82	51,823,584.51
应付利息		21,753,950.91	17,732,396.80
应付股利			
其他应付款		4,747,413,106.86	537,412,020.12
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			1,108,862,073.63
其他流动负债			
流动负债合计		**10,571,546,287.93**	**5,830,986,086.93**
非流动负债：			
长期借款		1,989,169,938.47	1,460,171,526.16
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		771,225,544.02	
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			9,931,683.33
递延所得税负债			
其他非流动负债		**28,982,774.42**	**14,844,971.74**
非流动负债合计		2,789,378,256.91	1,484,948,181.23
负债合计		**13,360,924,544.84**	**7,315,934,268.16**
所有者权益：			
股本		8,000,000,000.00	8,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		63,089,156.42	63,089,156.42
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		1,223,107.71	536,803.64
盈余公积		995,404,818.62	975,070,175.24
未分配利润		4,648,900,792.55	4,840,877,194.60
所有者权益合计		**13,708,617,875.30**	**13,879,573,329.90**
负债和所有者权益总计		27,069,542,420.14	21,195,507,598.06

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人： **主管会计工作负责人：** **会计机构负责人：**

合并利润表

2017年1-7月

编制单位：内蒙古鄂尔多斯电力冶金集团股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		**10,120,961,722.13**	**13,730,451,378.75**
其中：营业收入		10,120,961,722.13	13,730,451,378.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		**9,309,685,309.69**	**12,320,258,739.21**
其中：营业成本		7,757,898,113.56	9,872,819,702.08
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			
税金及附加		206,987,783.14	279,691,590.80
销售费用		595,472,584.37	697,896,416.38
管理费用		268,496,880.50	519,618,092.14
财务费用		451,295,647.54	693,049,369.37
资产减值损失		29,534,300.58	257,183,568.44
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-2,809,065.00	1,037,010.00
投资收益（损失以“－”号填列）		1,137,161.36	-39,233,418.28
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）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		17,478,220.10	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		**827,082,728.90**	**1,371,996,231.26**
加：营业外收入		7,763,111.49	112,760,774.13
减：营业外支出		14,503,451.34	43,866,866.60
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		**820,342,389.05**	**1,440,890,138.79**
减：所得税费用		223,497,839.40	285,612,450.71
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		**596,844,549.65**	**1,155,277,688.08**
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.少数股东损益			
2.归属于母公司股东的净利润			
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			
3.其他			
（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		**596,844,549.65**	**1,155,277,688.08**
归属于母公司所有者的综合收益总额		636,303,064.44	1,216,017,681.83
归属于少数股东的综合收益总额		-39,458,514.79	-60,739,993.75
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：　　**主管会计工作负责人：**　　**会计机构负责人：**

合并现金流量表

2017年1-7月

编制单位：内蒙古鄂尔多斯电力冶金集团股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		11,711,079,474.44	16,118,682,446.84
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		30,113,029.74	8,938,108.59
收到其他与经营活动有关的现金		572,949,308.10	4,608,470,092.90
经营活动现金流入小计		**12,314,141,812.28**	**20,736,090,648.33**
购买商品、接受劳务支付的现金		6,616,154,271.20	8,615,779,648.78
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		611,265,966.95	1,178,562,940.47
支付的各项税费		1,149,767,174.87	1,736,614,852.81
支付其他与经营活动有关的现金		1,288,998,035.76	5,679,903,180.12
经营活动现金流出小计		**9,666,185,448.78**	**17,210,860,622.18**
经营活动产生的现金流量净额		**2,647,956,363.50**	**3,525,230,026.15**
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		150,068,384.24	79,435,389.04
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		945,166.15	444,000.00
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		200,016,891.33	216,872,905.83
投资活动现金流入小计		**351,030,441.72**	**296,752,294.87**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		354,986,641.25	619,991,713.13
投资支付的现金		25,000,000.00	101,000,000.00
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		1,200,000.00	436,832,716.05
支付其他与投资活动有关的现金		725,808,728.47	162,274,787.74
投资活动现金流出小计		**1,106,995,369.72**	**1,320,099,216.92**
投资活动产生的现金流量净额		**-755,964,928.00**	**-1,023,346,922.05**
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		18,760,161,722.22	13,497,650,350.70
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		4,375,466,511.90	828,969,083.33
筹资活动现金流入小计		**23,135,628,234.12**	**14,326,619,434.03**
偿还债务支付的现金		20,378,054,331.87	13,310,526,011.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		714,497,541.58	1,181,299,393.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			4,880,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		2,039,212,664.21	1,507,201,615.09
筹资活动现金流出小计		**23,131,764,537.66**	**15,999,027,019.87**
筹资活动产生的现金流量净额		**3,863,696.46**	**-1,672,407,585.84**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		**(37,124.90)**	**4,217,533.12**
五、现金及现金等价物净增加额		**1,895,818,007.06**	**833,693,051.38**
加：期初现金及现金等价物余额		1,557,906,495.49	724,213,444.11
六、期末现金及现金等价物余额		**3,453,724,502.55**	**1,557,906,495.49**

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：　　**主管会计工作负责人：**　　**会计机构负责人：**

母公司现金流量表

2017年1-7月

编制单位：内蒙古鄂尔多斯电力冶金集团股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		3,576,303,171.97	4,808,067,293.12
收到的税费返还		7,581,923.23	8,938,108.59
收到其他与经营活动有关的现金		3,321,902,138.63	4,193,084,877.99
经营活动现金流入小计		**6,905,787,233.83**	**9,010,090,279.70**
购买商品、接受劳务支付的现金		2,822,047,860.72	3,966,572,401.84
支付给职工以及为职工支付的现金		372,549,445.01	425,425,966.40
支付的各项税费		315,315,093.75	391,620,389.30
支付其他与经营活动有关的现金		1,755,442,650.76	1,936,530,731.98
经营活动现金流出小计		**5,265,355,050.24**	**6,720,149,489.52**
经营活动产生的现金流量净额		**1,640,432,183.59**	**2,289,940,790.18**
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		569,548,364.27	813,640,520.39
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		2,905,028,941.24	4,469,275,294.22
投资活动现金流入小计		**3,474,577,305.52**	**5,282,915,814.61**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		68,021,061.87	168,832,635.36
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		262,099,629.63	436,832,716.05
支付其他与投资活动有关的现金		2,950,410,173.61	4,214,871,676.58
投资活动现金流出小计		**3,280,530,865.11**	**4,820,537,027.99**
投资活动产生的现金流量净额		**194,046,440.41**	**462,378,786.62**
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		3,626,000,000.00	4,541,920,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,223,946,403.62	3,177,066,290.89
筹资活动现金流入小计		**5,849,946,403.62**	**7,718,986,290.89**
偿还债务支付的现金		3,569,622,203.98	6,021,867,393.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		196,678,689.12	790,988,043.12
支付其他与筹资活动有关的现金		1,760,197,912.42	2,933,663,187.37
筹资活动现金流出小计		**5,526,498,805.52**	**9,746,518,623.87**
筹资活动产生的现金流量净额		**323,447,598.10**	**-2,027,532,332.98**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			**-607.19**
五、现金及现金等价物净增加额		**2,157,926,222.10**	**724,786,636.63**
加：期初现金及现金等价物余额		918,743,455.51	193,956,818.88
六、期末现金及现金等价物余额		**3,076,669,677.61**	**918,743,455.51**

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：　　**主管会计工作负责人：**　　**会计机构负责人：**

合并所有者权益变动表

2017年1-7月

编制单位：内蒙古鄂尔多斯电力冶金集团股份有限公司　　单位：人民币元

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	**8,000,000,000.00**	-	-	-	**189,233,613.57**	-	**1,388,793.86**	**68,429,578.10**	**975,070,175.24**	-	**6,028,019,406.14**	**333,761,605.47**	**15,595,903,172.38**
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	**8,000,000,000.00**	-	-	-	**189,233,613.57**	-	**1,388,793.86**	**68,429,578.10**	**975,070,175.24**	-	**6,028,019,406.14**	**333,761,605.47**	**15,595,903,172.38**
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	**5,431,330.56**	-	**2,689,003.75**	**2,793,917.56**	-	-	**251,951,177.12**	**-38,134,205.14**	**224,731,223.85**
（一）综合收益总额							2,689,003.75				636,303,064.44	-39,875,365.74	**599,116,702.45**
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	5,431,330.56	-	-	-	-	-	-	1,741,160.60	**7,172,491.16**
1．股东投入普通股													-
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					5,431,330.56							1,741,160.60	**7,172,491.16**
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-384,351,887.32	-	**-384,351,887.32**
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											-384,351,887.32		**-384,351,887.32**
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	-	-	-	-	-	-	-	2,793,917.56	-	-	-	-	**2,793,917.56**
1．本期提取								2,793,917.56					**2,793,917.56**
2．本期使用													-
（六）其他													-
四、本期期末余额	**8,000,000,000.00**	-	-	-	**194,664,944.13**	-	**4,077,797.61**	**71,223,495.66**	**975,070,175.24**	-	**6,279,970,583.26**	**295,627,400.33**	**15,820,634,396.23**

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：　　**主管会计工作负责人：**　　**会计机构负责人：**

合并所有者权益变动表

2017年1-7月

编制单位：内蒙古鄂尔多斯电力冶金集团股份有限公司　　单位：人民币元

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	8,000,000,000.00				211,616,812.44		884,500.61	56,150,701.83	855,288,692.25		5,402,099,874.54	611,822,162.74	**15,137,862,744.41**
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并					200,000,000.00						-12,187,160.70		**187,812,839.30**
其他													-
二、本年年初余额	**8,000,000,000.00**	-	-	-	**411,616,812.44**	-	**884,500.61**	**56,150,701.83**	**855,288,692.25**	-	**5,389,912,713.84**	**611,822,162.74**	**15,325,675,583.71**
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	**-222,383,198.87**	-	**504,293.25**	**12,278,876.27**	**119,781,482.99**	-	**638,106,692.30**	**-278,060,557.27**	**270,227,588.67**
（一）综合收益总额							504,293.25				1,216,017,681.83	-60,739,993.75	**1,155,781,981.33**
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-222,383,198.87	-	-	19,960,475.77	-	-	-	-212,460,479.26	**-414,883,202.36**
1．股东投入普通股													-
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					-222,383,198.87			19,960,475.77				-212,460,479.26	**-414,883,202.36**
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	119,781,482.99	-	-577,910,989.53	-4,880,000.00	**-463,009,506.54**
1．提取盈余公积									119,781,482.99		-119,781,482.99		-
2．提取一般风险准备													-
3．对所有者（或股东）的分配											-458,129,506.54	-4,880,000.00	**-463,009,506.54**
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	-	-	-	-	-	-	-	-7,681,599.50	-	-	-	19,915.74	**-7,661,683.76**
1．本期提取								106,438,457.56				3,349,917.37	**109,788,374.93**
2．本期使用								-114,120,057.06				-3,330,001.63	**-117,450,058.69**
（六）其他													-
四、本期期末余额	**8,000,000,000.00**	-	-	-	**189,233,613.57**	-	**1,388,793.86**	**68,429,578.10**	**975,070,175.24**	-	**6,028,019,406.14**	**333,761,605.47**	**15,595,903,172.38**

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：　　**主管会计工作负责人：**　　**会计机构负责人：**

母公司所有者权益变动表

2017年1-7月

编制单位：内蒙古鄂尔多斯电力冶金集团股份有限公司　　单位：人民币元

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	**8,000,000,000.00**	-	-	-	**63,089,156.42**	-	-	**536,803.64**	**975,070,175.24**	**4,840,877,194.60**	**13,879,573,329.90**
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	**8,000,000,000.00**	-	-	-	**63,089,156.42**	-	-	**536,803.64**	**975,070,175.24**	**4,840,877,194.60**	**13,879,573,329.90**
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	**686,304.07**	**20,334,643.38**	**-191,976,402.05**	**-170,955,454.60**
（一）综合收益总额										-171,641,758.67	**-171,641,758.67**
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．股东投入普通股											-
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											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	20,334,643.38	-20,334,643.38	-
1．提取盈余公积									20,334,643.38	-20,334,643.38	-
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	-	-	-	-	-	-	-	686,304.07	-	-	**686,304.07**
1．本期提取								686,304.07			**686,304.07**
2．本期使用											-
（六）其他											-
四、本期期末余额	**8,000,000,000.00**	-	-	-	**63,089,156.42**	-	-	**1,223,107.71**	**995,404,818.62**	**4,648,900,792.55**	**13,708,617,875.30**

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：　　**主管会计工作负责人：**　　**会计机构负责人：**

母公司所有者权益变动表

2017年1-7月

编制单位：内蒙古鄂尔多斯电力冶金集团股份有限公司　　单位：人民币元

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	**8,000,000,000.00**				**205,528,970.26**			**353,683.01**	**855,288,692.25**	**4,220,973,354.21**	**13,282,144,699.73**
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	**8,000,000,000.00**	-	-	-	**205,528,970.26**	-	-	**353,683.01**	**855,288,692.25**	**4,220,973,354.21**	**13,282,144,699.73**
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	**-142,439,813.84**	-	-	**183,120.63**	**119,781,482.99**	**619,903,840.39**	**597,428,630.17**
（一）综合收益总额										1,197,814,829.92	**1,197,814,829.92**
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-142,439,813.84	-	-	-	-	-	**-142,439,813.84**
1．股东投入普通股											-
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					-142,439,813.84						**-142,439,813.84**
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	119,781,482.99	-577,910,989.53	**-458,129,506.54**
1．提取盈余公积									119,781,482.99	-119,781,482.99	-
2．对所有者（或股东）的分配										-458,129,506.54	**-458,129,506.54**
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	-	-	-	-	-	-	-	183,120.63	-	-	**183,120.63**
1．本期提取								26,939,507.86			**26,939,507.86**
2．本期使用								-26,756,387.23			**-26,756,387.23**
（六）其他											-
四、本期期末余额	**8,000,000,000.00**	-	-	-	**63,089,156.42**	-	-	**536,803.64**	**975,070,175.24**	**4,840,877,194.60**	**13,879,573,329.90**

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：　　**主管会计工作负责人：**　　**会计机构负责人：**

内蒙古鄂尔多斯电力冶金集团股份有限公司

2017年1-7月财务报表附注

（金额单位：人民币元）

一、公司基本情况

内蒙古鄂尔多斯电力冶金集团股份有限公司（以下简称“本公司”）系由鄂尔多斯投资控股集团有限公司（前身为鄂尔多斯市东民投资有限责任公司，以下简称“鄂投控股”）、内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司（以下简称“资源股份”）、鄂尔多斯羊绒实业投资有限责任公司（以下简称“实业公司”）、鄂尔多斯市盛林投资有限责任公司（以下简称“盛林公司”）和鄂尔多斯市友维投资有限责任公司（以下简称“友维公司”）于2004年在内蒙古自治区由内蒙古鄂尔多斯电力冶金有限责任公司改制成立的股份有限公司。公司的企业法人统一社会信用代码：91150600747934186W。所属行业为制造业；注册资本为800,000.00万元人民币；注册地：内蒙古鄂尔多斯市鄂托克旗棋盘井工业园区内。

截至 2017 年 7 月 31 日，股权结构如下：

公司名称	出资金额	持股比例（%）
资源股份	4,800,000,000.00	60.00
三井物产株式会社（“三井物产”）	2,000,000,000.00	25.00
羊绒集团	1,056,000,000.00	13.20
盛祥集团有限公司（“盛祥集团”）	144,000,000.00	1.80
合计	8,000,000,000.00	100.00

本公司及本公司之子公司(以下简称“本集团”)主要经营活动为发电、供热、供电、铁合金、硅铁、硅锰、硅钙、硅铝、原铝、金属镁、工业硅的生产及销售；电石、PVC、烧碱、液氨、酸、水泥、粉煤灰加工及其产品销售；引水、供水、污水处理、相关物资的供应、机械设备及其配件的储运、代销；经营本公司自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务。

本公司的母公司为资源股份，本公司的实际控制人为鄂投控股。

本财务报表经公司全体董事于 2018 年 3 月 20 日批准报出。

二、本年度合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子、孙公司包括 50 家。

三、财务报表编制基础

公司以持续经营为基础，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》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（以下简称“企业会计准则”）的披露规定编制财务报表。

四、重要会计政策及会计估计

（一）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 2017 年 7 月 31 日的财务状况及 2017 年 1-7 月的经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（四）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，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其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制

之日熟晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

（五）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

（六）外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币报表折算

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；所有者权益项目除“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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（七）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2)持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(1)应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(2)可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(3)其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1)所转移金融资产的账面价值；

(2)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融

资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1)终止确认部分的账面价值；

(2)终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价

6、金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1)可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少,并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

① 债务人发生严重财务困难；

② 债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期；

③ 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人做出让步；

④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥ 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2)持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（八）应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

（九）存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照实际成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（十）长期股权投资

1、长期股权投资的分类及其判断依据

(1)长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

(2)长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、（六）；

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B.参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C.与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D.向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E.向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、（七）。

2、长期股权投资初始成本的确定

(1)企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者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合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，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（资本溢价或

股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、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。

(2)其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，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；本公司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；本公司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所有者权益。

本公司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可辨认净资产的公允价值为基础，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等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类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改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

本公司因处置部分权益性投资等原因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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（十一）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：电子设备、办公设备、运输设备、装修费。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	0.00	2.86-5
机器设备	年限平均法	10-15	0.00	6.67-10
运输工具	年限平均法	5	0.00	20
办公设备	年限平均法	5-10	0.00	10-20

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

(1)租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

(2)公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

(3)租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(4)租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

（十二）在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十三）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

（十四）长期资产的减值测试方法及会计处理方法

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值

减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（十五）长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

（十六）职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报

告期间结束后的十二个月内支付的义务。

3、辞退福利的会计处理方法

在下列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：

(1)企业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；

(2)企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

（十七）收入

1、销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

2、提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1)已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2)已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1)利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2)使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（十八）政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1)用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2)用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

（十九）递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，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暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非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。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。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。

除与直接计入其他综合收益或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。

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。

（二十）重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

五、税项

（一）主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率（%）
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17、13、11、6、4、3
营业税	按应税营业收入计缴（自 2016 年 5 月 1 日起，营改增交纳增值税）	5
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	5-7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25
土地使用税	实际占用的土地面积	3 元至 15 元/平方米
资源税	石灰石、煤炭销售收入	3 元/吨

（二）税收优惠及批文

本公司根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关的税收优惠政策的通知》财税【2011】58 号第二条“设在西部地区的鼓励类产业减按 15%的税率征收企业所得税”，本期在当地税务局备案所得税税率为 15%。

主要子公司适用的企业所得税情况如下

纳税主体名称	所得税税率	减免税政策
鄂尔多斯市西达选煤有限责任公司(“西达公司”)	15%	根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关的税收优惠政策的通知》财税【2011】58 号第二条“设在西部地区的鼓励类产业减按 15%的税率征收企业所得税”，本期在当地税务局备案所得税税率为 15%。
内蒙古鄂尔多斯电力有限责任公司(“电力公司”)	15%	根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关的税收优惠政策的通知》财税【2011】58 号第二条“设在西部地区的鼓励类产业减按 15%的税率征收企业所得税”，本期在当地税务局备案所得税税率为 15%。
鄂尔多斯市西金矿冶有限责任公司(“西金公司”)	15%	根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关的税收优惠政策的通知》财税【2011】58 号第二条“设在西部地区的鼓励类产业减按 15%的税率征收企业所得税”，本期在当地税务局备案所得税税率为 15%。
内蒙古鄂尔多斯 EJM 锰合金有限公司(“EJM 公司”)	15%	根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关的税收优惠政策的通知》财税【2011】58 号第二条“设在西部地区的鼓励类产业减按 15%的税率征收企业所得税”，本期在当地税务局备案所得税税率为 15%。
鄂尔多斯市西汇水务有限责任公司(“西汇水务”)	15%	根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关的税收优惠政策的通知》财税【2011】58 号第二条“设在西部地区的鼓励类产业减按 15%的税率征收企业所得税”，本期在当地税务局备案所得税税率为 15%。
青海百通高纯材料开发有限公司（“青海百通”）	15%	根据青海省科技厅等部门颁发的高新技术企业证书，青海百通享受高新技术企业税收优惠政策，所得税率为 15%。
内蒙古鄂尔多斯高新材	15%	根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西

料有限公司（"高新材料"）		部大开发战略有关的税收优惠政策的通知》财税【2011】58 号第二条"设在西部地区的鼓励类产业减按 15%的税率征收企业所得税"，本期在当地税务局备案所得税税率为 15%。

注：除上述公司外，本公司之其余子公司适用的企业所得税率为 25%。

六、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初余额的均为期末余额。）

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	12,345.53	47,706.25
银行存款	3,453,724,502.55	1,557,858,789.24
其他货币资金	1,447,973,068.50	878,206,382.84
合计	4,901,709,916.58	2,436,112,878.33
其中：存放在境外的款项总额	6,672,686.65	3,719,102.75

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金,信用证保证金	1,070,099,870.55	744,291,181.54
银行借款保证金及其他	377,873,197.95	133,915,201.30
合计	1,447,973,068.50	878,206,382.84

注：其他货币资金中主要为限制用途的银行承兑汇票保证金。

（二）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	期初余额
1.交易性金融资产		
其中：衍生金融资产	721,896.00	3,790,800.70
合计	721,896.00	3,790,800.70

（三）应收票据

1、应收票据分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,508,085,335.96	1,257,619,353.24
商业承兑票据	599,812,681.86	720,616,537.82
合计	4,107,898,017.82	1,978,235,891.06

2、期末已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	963,839,730.47
商业承兑票据	
合计	963,839,730.47

（四）应收账款

1、应收账款分类及披露

类别	期末余额					年初余额				
	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	14,528,414.42	0.80	14,528,414.42	100.00		24,033,445.00	1.71	24,033,445.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
组合 1：单项金额重大但组合风险较小	962,449,514.02	53.00			962,449,514.02	786,151,131.92	55.94			786,151,131.92
组合 2：单项金额不重大但组合风险较小	568,611,251.93	31.31			568,611,251.93	341,283,572.80	24.28			341,283,572.80
组合 3：组合风险较大	250,396,046.57	13.79	35,945,702.71	14.36	214,450,343.86	228,113,888.59	16.23	36,155,650.83	15.85	191,958,237.76
组合小计	1,781,456,812.52	98.10	35,945,702.71		1,745,511,109.81	1,355,548,593.31	96.45	36,155,650.83		1,319,392,942.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	19,990,912.96	1.10	19,990,912.96	100.00	-	25,886,630.67	1.84	25,886,630.67	100.00	
合计	1,815,976,139.90	100.00	70,465,030.09		1,745,511,109.81	1,405,468,668.98	100.00	86,075,726.50		1,319,392,942.48

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
天津渤天化工有限责任公司	14,528,414.42	14,528,414.42	100.00	预计无法收回
合计	14,528,414.42	14,528,414.42		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	202,250,384.24		
1—2 年	24,399,919.24	12,199,959.62	50
2 年以上	23,745,743.09	23,745,743.09	100
合计	250,396,046.57	35,945,702.71	

(续)

项目	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	166,496,971.63		
1—2 年	50,922,532.26	25,461,266.13	50
2 年以上	10,694,384.70	10,694,384.70	100
合计	228,113,888.59	36,155,650.83	

期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
呼和浩特市鹤亮环保建材有限责任公司	4,897,598.90	4,897,598.90	100.00	预计无法收回
唐山瑞丰钢铁（集团）有限公司	3,112,427.25	3,112,427.25	100.00	预计无法收回
陕西延长石油漠源镁业有限责任公司	1,923,744.00	1,923,744.00	100.00	预计无法收回
鄂托克旗永恒水泥有限责任公司	1,255,648.80	1,255,648.80	100.00	预计无法收回
鄂托克旗建元煤焦化有限责任公司	954,495.50	954,495.50	100.00	预计无法收回
白世荣	940,668.80	940,668.80	100.00	预计无法收回
陕西龙门钢铁有限责任公司	798,134.49	798,134.49	100.00	预计无法收回
照日格图	745,307.00	745,307.00	100.00	预计无法收回
鄂尔多斯市力盛商砼有限公司	695,097.98	695,097.98	100.00	预计无法收回
太原化工股份有限公司	683,893.12	683,893.12	100.00	预计无法收回
鄂尔多斯市铭远市政工程有限责任公司	646,146.00	646,146.00	100.00	预计无法收回
其他	3,337,751.12	3,337,751.12	100.00	预计无法收回
合计	19,990,912.96	19,990,912.96		

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 698,200.78 元；本期收回或转回坏账准备金 16,308,897.19 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 374,283,671.70 元，占应收账款期末余额合计数的比例 20.61%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0.00 元。

项目	期末余额
内蒙古包钢钢联股份有限公司	105,870,486.28
内蒙古鄂尔多斯多晶硅业有限公司	169,355,438.80
山东东岳化工有限公司	36,554,437.12
抚顺新钢铁有限责任公司	33,277,266.63
中天钢铁集团有限公司	29,226,042.87
合计	374,283,671.70

（五）预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例（%）	金额	占总额比例（%）
1 年以内	992,215,647.57	99.10	684,804,779.34	99.65
1-2 年	7,847,148.09	0.78	1,492,657.22	0.22
2-3 年	684,176.59	0.07	488,546.65	0.07
3 年以上	525,096.21	0.05	436,492.87	0.06
合计	1,001,272,068.46	100.00	687,222,476.08	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）	预付款时间	未结算原因
鄂尔多斯双欣电力有限责任公司	关联方	362,618,361.13	36.22	1 年以内	合同履行中
Souther32	非关联方	246,942,597.79	24.66	1 年以内	合同履行中
内蒙古中蒙煤炭有限公司	关联方	128,670,277.96	12.85	1 年以内	合同履行中
鄂尔多斯市瑞林达商贸有限责任公司	非关联方	90,000,000.00	8.99	1 年以内	合同履行中
上海群贤国际贸易有限公司	非关联方	60,255,035.28	6.02	1 年以内	合同履行中
合计		888,486,272.16	88.74	--	--

（六）应收利息

1、应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,078,520.55	3,722,794.52
合计	1,078,520.55	3,722,794.52

（七）其他应收款

1、其他应收款分类披露

种类	期末余额					年初余额				
	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	76,234,107.63	7.62	76,234,107.63	100.00	-	76,234,107.63	9.54	75,759,107.64	99.38	474,999.99
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					-					
组合 1：单项金额重大但组合风险较小	687,267,054.29	68.67			687,267,054.29	598,583,805.57	74.9			598,583,805.57
组合 2：单项金额不重大但组合风险较小	62,405,227.38	6.24			62,405,227.38	54,796,370.12	6.86			54,796,370.12
组合 3：组合风险较大	173,841,085.87	17.37	2,727,468.91	0.99	171,113,616.96	68,501,958.72	8.57	3,490,095.50	5.09	65,011,863.22
组合小计	923,513,367.54	92.27	2,727,468.91		920,785,898.63	721,882,134.41	90.33	3,490,095.50		718,392,038.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,129,137.24	0.11	1,129,137.24	100.00	-	1,012,552.97	0.13	1,012,552.97	100.00	
合计	1,000,876,612.41	100.00	80,090,713.78		920,785,898.63	799,128,795.01	100.00	80,261,756.11		718,867,038.90

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

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
天津旺优贸易有限公司（“天津旺优”）	55,074,107.63	55,074,107.63	100.00	预计无法收回
李吉同	21,160,000.00	21,160,000.00	100.00	预计无法收回
合计	76,234,107.63	76,234,107.63		

组合中，按账龄分析法计提的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内(含 1 年)	170,401,182.23		
1 至 2 年	1,424,869.46	712,434.73	50.00
2 年以上	2,015,034.18	2,015,034.18	100.00
合计	173,841,085.87	2,727,468.91	

（续）

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	63,622,332.35		
1—2 年	2,779,061.73	1,389,530.86	50.00
2 年以上	2,100,564.64	2,100,564.64	100.00
合计	68,501,958.72	3,490,095.50	

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 275,538.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 446,581.00 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金及押金	468,728,904.42	404,405,765.95
备用金	4,512,353.23	3,922,851.43
往来借款	392,312,223.12	291,622,617.18
往来款项	135,323,131.63	99,177,560.45
合计	1,000,876,612.40	799,128,795.01

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

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
内蒙古鄂尔多斯多晶硅业有限公司		199,542,152.84	1 年以内 148,002,067.83 元；1-2 年 27,684,844.44 元；2-3 年 23,855,240.57 元	21.38	
华夏金融租赁有限公司	保证金	90,000,000.00	2—3 年	9.64	
宁夏正大伟业冶金有限		66,036,998.59	1 年以内 4,415,846.93	7.07	

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
责任公司			元；1-2 年 26,873,807.22 元;2-3 年 34,747,344.44 元		
信达金融租赁有限公司	保证金	60,000,000.00	三年以上	6.43	
天津旺优贸易有限公司		55,074,107.63	1 年以内 200,000.00 元；1-2 年 20,780,000.00 元；2-3 年 34,094,107.63 元	5.9	55,074,107.63
合计		470,653,259.06		50.42	55,074,107.63

（八）存货

1、存货分类

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	829,128,372.05	11,225,427.05	817,902,945.00	778,028,072.82	19,206,627.18	758,821,445.64
低值易耗品	407,609.93		407,609.93	1,271,041.30		1,271,041.30
在产品	6,198,224.41		6,198,224.41	5,551,826.11		5,551,826.11
库存商品	1,327,927,967.80	16,469,206.63	1,311,458,761.17	1,355,739,751.49	18,319,539.51	1,337,420,211.98
合计	2,163,662,174.19	27,694,633.68	2,135,967,540.51	2,140,590,691.72	37,526,166.69	2,103,064,525.03

2、存货跌价准备

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	19,206,627.18			7,981,200.13		11,225,427.05
库存商品	18,319,539.51			1,850,332.88		16,469,206.63
合计	37,526,166.69			9,831,533.01		27,694,633.68

（九）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税	45,200,257.31	75,225,386.77
兴业金雪球-优先 1 号	14,000,000.00	14,000,000.00
所得税		3,789.44
其他	6,400.00	1,271,081.93
合计	59,206,657.31	90,500,258.14

（十）可供出售金融资产

1、可供出售金融资产的情况

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
可供出售债						

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
务工具：						
可供出售权益工具：	187,920,000.00		187,920,000.00	187,920,000.00		187,920,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	187,920,000.00		187,920,000.00	187,920,000.00		187,920,000.00
合计	187,920,000.00		187,920,000.00	187,920,000.00		187,920,000.00

2、期末按成本计量的可供出售金融资产

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		
新包神铁路有限责任公司	153,120,000.00			153,120,000.00					6.00	
鄂尔多斯南部铁路有限责任公司(“南部铁路”)	24,800,000.00			24,800,000.00					1.22	
天津商品交易服务管理集团有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					6.36	
合计	187,920,000.00			187,920,000.00						

（十一）长期股权投资

1、长期股权投资明细情况

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	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	其他			
一、合营企业											
若羌县金鼎矿业开发有限责任公司	3,307,333.57								3,307,333.57		3,307,333.57
二、联营企业											
内蒙古鄂尔多斯多晶硅业有限公司	227,773,607.27	25,000,000.00		-24,086.34					252,749,520.93		
内蒙古东乌铁路有限责任公司	177,705,604.62			22,995,040.88					200,700,645.50		
内蒙古鄂尔多斯永煤矿业投资有限公司	3,342,096,765.39			-3,084,081.33					3,339,012,684.06		

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	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	其他			
乌海市呼铁同洲物流有限责任公司	3,838,092.38			-518,869.10					3,319,223.28		
鄂尔多斯市鄂尔多斯双欣电力有限公司	393,552,047.06			10,722,613.19					404,274,660.25		
宁夏大正伟业冶金有限责任公司	25,853,146.13								25,853,146.13	19,150,401.41	25,853,146.13
合计	4,174,126,596.42	25,000,000.00		30,090,617.30					4,229,217,213.72	19,150,401.41	29,160,479.70

（十二）固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	办公设备	运输工具	机器设备	井巷工程	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	10,319,989,966.45	46,698,876.68	344,802,999.82	17,380,606,174.19	558,288,632.66	28,650,386,649.80
2.本期增加金额	41,250,052.73	4,766,754.32	39,978,906.03	62,714,951.83		148,710,664.91
购置		4,766,754.32	39,978,906.03	28,679,840.78		73,425,501.13
在建工程转入	41,250,052.73			34,035,111.05		75,285,163.78
3.本期减少金额		641,472.37	8,230,145.80	15,829,234.04		24,700,852.21
（1）处置或报废		641,472.37	8,230,145.80	15,829,234.04		24,700,852.21
4.期末余额	10,361,240,019.18	50,824,158.63	376,551,760.05	17,427,491,891.98	558,288,632.66	28,774,396,462.50
二、累计折旧						
1.期初余额	2,785,581,876.40	39,041,506.92	215,046,168.78	6,414,756,967.57	108,819,889.92	9,563,246,409.59
2.本期增加金额	296,100,768.04	1,768,525.39	28,838,036.78	844,173,574.79	5,328,316.83	1,176,209,221.83
（1）计提	296,100,768.04	1,768,525.39	28,838,036.78	844,173,574.79	5,328,316.83	1,176,209,221.83
3.本期减少金额		127,358.23	7,393,419.79	6,214,222.32		13,735,000.34
（1）处置或报废		127,358.23	7,393,419.79	6,214,222.32		13,735,000.34
4.期末余额	3,081,682,644.44	40,682,674.08	236,490,785.77	7,252,716,320.04	114,148,206.75	10,725,720,631.08
三、减值准备						-
1.期初余额	18,126,233.09		1,613,979.69	20,206,653.37		39,946,866.15
2.本期增加金额	6,418,132.69			45,642.90		6,463,775.59
（1）计提	6,418,132.69			45,642.90		6,463,775.59
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额	24,544,365.78	-	1,613,979.69	20,252,296.27		46,410,641.74
四、账面价值		-			-	
1.期末账面价值	7,255,013,008.96	10,141,484.55	138,446,994.59	10,154,523,275.67	444,140,425.91	18,002,265,189.68
2.期初账面价值	7,516,281,856.96	7,657,369.76	128,142,851.35	10,945,642,553.25	449,468,742.74	19,047,193,374.06

（十三）商誉

被投资单位名称或形成商誉	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额

的事项		企业合并形成的	其他	处置	其他	
鄂尔多斯市同源化工有限责任公司（“同源化工”）	117,725.44					117,725.44
鄂尔多斯市联峰矿业有限责任公司(“联峰矿业”)	631,494.02					631,494.02
鄂托克旗西成工贸有限责任公司(“西成工贸”)	274,889.98					274,889.98
天津铁合金交易所有限公司(“铁合金交易所”)	998,946.03					998,946.03
北京物通博信国际贸易有限公司(“物通博信”)	636,721.62					636,721.62
合计	2,659,777.09					2,659,777.09

2、 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
联峰矿业	631,494.02					631,494.02
合计	631,494.02					631,494.02

注：商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十四）在建工程

1、在建工程情况

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
榆林华龙盐化科技有限责任公司100万吨/年项目真空制	74,086,794.63	7,059,001.72	67,027,792.91	71,084,490.95	7,059,001.72	64,025,489.23

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
盐						
同源化工-炭材烘干项目	12,695,487.36		12,695,487.36			
主网 DCS 系统改造工程	1,320,754.72		1,320,754.72	1,320,754.72		1,320,754.72
多晶硅 110KV 输配电工程	1,025,923.87		1,025,923.87			
PVC 项目	6,783,619.97		6,783,619.97			
一公司超低排放改造工程	7,502,443.66		7,502,443.66			
增量配售电工程	625,886.37		625,886.37	10,341.16		10,341.16
一公司煤场封闭工程	8,125,088.87		8,125,088.87	8,125,088.87		8,125,088.87
二公司煤场封闭工程	5,966,770.14		5,966,770.14	5,966,770.14		5,966,770.14
煤场全封闭项目	8,128,301.89		8,128,301.89	8,128,301.89		8,128,301.89
超低排放工程	-		-	5,589,587.80		5,589,587.80
西金公司锰系公司项目	1,111,833.00		1,111,833.00			
西金公司硅期三期项目	377,830.81		377,830.81			
一分厂	132,940.65		132,940.65	25,024.79		25,024.79
二分厂	70,246.19		70,246.19			
三分厂	276,089.60		276,089.60	25,024.79		25,024.79
四分厂	487,082.31		487,082.31	25,643.70		25,643.70
五分厂	3,425,882.07		3,425,882.07			
硅期六厂	25,421,757.83	25,421,757.83		25,421,757.83	5,719,895.51	19,701,862.32
技改项目-乙炔电石渣浆水回用改造	139,783.92		139,783.92	139,783.92		139,783.92
技改项目-原料气混合脱水工艺改造	493,982.32		493,982.32	493,982.32		493,982.32
PVC 公司净化除尘灰搅拌池供水管道工程	107,959.22		107,959.22	107,959.22		107,959.22
烧碱 pvc 公司保安电源项目	3,764,292.34		3,764,292.34	3,764,292.34		3,764,292.34
电石二公司变压器风冷器改造	1,198,908.54		1,198,908.54	1,057,177.77		1,057,177.77
烧碱 PVC 公司废酸裂解装置	281,069.90		281,069.90			
TNPM 点巡检项	33,290.62		33,290.62			

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
目						
pvc 纸塑复合袋项目	1,620,144.04		1,620,144.04			
冷冻站增加溴化锂制冷机组项目	51,229.96		51,229.96			
冷冻站-35℃盐水系统改造项目	16,381.94		16,381.94			
污水处理装置盐泥压滤系统改造项目	4,273.51		4,273.51			
电解铝场平工程				120,000,000.00		120,000,000.00
南区泵站高位水池围墙	42,641.00		42,641.00			
西苑物业硅铁五期换热站至生活区热水管道工程	197,854.00		197,854.00			
西烨供热公园换热站至五号商贸街供暖工程	339,805.83		339,805.83	339,805.83		339,805.83
西烨供热神华国际水岸供暖工程	346,875.07		346,875.07	346,875.07		346,875.07
西烨供热公园换热站工程	600,000.00		600,000.00	600,000.00		600,000.00
西烨供热御景园换热站工程	291,262.14		291,262.14	291,262.14		291,262.14
西清环保三万吨工业污水前段增加预处理项目	3,309,840.25		3,309,840.25			
西清环保污水处理	18,000.00		18,000.00			
中税井下水文补勘	10,194,338.47		10,194,338.47	4,559,599.34		4,559,599.34
白云乌素保温工程	11,853,687.41		11,853,687.41	2,830,188.69		2,830,188.69
恒邦项目	2,946,948.05		2,946,948.05			
阿尔巴斯二矿南部风井、硐室建设	4,395,224.59		4,395,224.59	1,170,757.38		1,170,757.38
二矿煤厂全封闭	36,792.45		36,792.45	36,792.45		36,792.45

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
资源综合利用分公司保安电源	1,377,841.89		1,377,841.89	1,377,841.89		1,377,841.89
资源综合利用分公司电石渣烘干	200,000.00		200,000.00			
资源综合利用分公司熟料破碎	72,948.54		72,948.54	72,948.54		72,948.54
其他				4,924,546.66		4,924,546.66
合计	201,500,109.94	32,480,759.55	169,019,350.39	267,836,600.20	12,778,897.23	255,057,702.97

2、重要在建工程项目本期变动情况

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
白云乌素保温工程		2,830,188.69	9,023,498.72			11,853,687.41						
同源化工 - 炭材烘干项目			12,695,487.36			12,695,487.36						
一公司超低排放改造工程			7,502,443.66			7,502,443.66		在建				
中税井下水文补勘		4,559,599.34	5,634,739.13			10,194,338.47						
五分厂			3,425,882.07			3,425,882.07						
阿尔巴斯二矿南部风井、硐室建设	36,400,000.00	1,170,757.38	3,224,467.21			4,395,224.59	12.07					
恒邦项目			2,946,948.05			2,946,948.05						

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
西清环保三万吨工业污水前段增加预处理项目	11,890,000.00		3,309,840.25			3,309,840.25	27.84					
pvc 纸塑复合袋项目	3,894,500.00		1,620,144.04			1,620,144.04	42.00	工程进行中				
西金公司锰系公司项目		-	1,949,548.38	837,715.38		1,111,833.00						
华龙盐业 600kt/a 真空制盐项目	680,146,500.00	71,084,490.95	3,002,303.68			74,086,794.63	10.45					
合计	732,331,000.00	79,645,036.36	54,335,302.55	837,715.38		133,142,623.53						

3、本期计提在建工程减值准备情况

项目	本期计提金额	计提原因
硅期六厂	19,701,862.32	停止经营
合计	19,701,862.32	

（十五）工程物资

类别	期末余额	期初余额
专用材料		1,882,782.44
合计		1,882,782.44

（十六）无形资产

1、无形资产情况

项目	采矿权	土地使用权	软件使用权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	384,263,411.56	439,699,766.82	13,873,341.33	837,836,519.71
2.本期增加金额		6,702,887.18	14,764,730.55	21,467,617.73
(1)购置		6,702,887.18	14,764,730.55	21,467,617.73
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	384,263,411.56	446,402,654.00	28,638,071.88	859,304,137.44

项目	采矿权	土地使用权	软件使用权	合计
二、累计摊销				
1.期初余额	57,037,739.39	64,580,378.67	3,285,478.69	124,903,596.75
2.本期增加金额	4,756,634.61	4,537,279.05	984,568.60	10,278,482.26
(1)计提	4,756,634.61	4,537,279.05	984,568.60	10,278,482.26
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	61,794,374.00	69,117,657.72	4,270,047.29	135,182,079.01
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	322,469,037.56	377,284,996.28	24,368,024.59	724,122,058.43
2.期初账面价值	327,225,672.17	375,119,388.15	10,587,862.64	712,932,922.96

（十七）长期待摊费用

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
水权使用费	76,749,644.72		4,200,000.00		72,549,644.72
其他	6,551,264.70	22,970,577.83	2,804,612.98		26,717,229.55
合计	83,300,909.42	22,970,577.83	7,004,612.98		99,266,874.27

（十八）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

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	65,866,523.29	10,207,273.92	38,034,570.79	5,705,185.62
预提费用	47,028,622.77	8,213,377.77	42,991,534.26	6,448,730.14
未实现内部交易利润	87,248,143.44	13,401,020.75	69,073,453.04	11,710,375.69
非同一控制企业合并资产评估减值	12,296,409.41	2,090,009.90	12,296,409.41	2,090,009.90
合计	212,439,698.91	33,911,682.34	162,395,967.50	25,954,301.35

2、未经抵销的递延所得税负债

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
非同一控制企业合并资产评估增值	166,474,018.82	38,790,325.51	166,474,018.82	38,790,325.51
合计	166,474,018.82	38,790,325.51	166,474,018.82	38,790,325.51

（十九）其他非流动资产

银行保证借款 620,000,000.00 元系由本公司提供保证；

注 4：截至 2017 年 7 月 31 日，短期担保借款包括：

银行担保借款 100,000,000.00 元系由本公司之母公司资源股份有限公司提供担保；

银行担保借款 200,000,000.00 元系由本公司提供担保；

银行担保借款 7,500,000.00 元系由内蒙古鄂尔多斯电力冶金集团股份有限公司提供担保；

银行担保借款 200,000,000.00 元系由由本公司提供担保；

注 5：截至 2017 年 7 月 31 日，已贴现票据 3,325,019,500.00 元为本集团出具且已贴现未到期的银行承兑汇票；

注 6：本集团期末无已到期未偿还的短期借款。

（二十一）应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	666,611,327.72	282,875,076.67
银行承兑汇票	873,184,946.54	353,941,497.97
合计	1,539,796,274.26	636,816,574.64

（二十二）应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,375,890,112.89	2,793,917,605.91
1-2 年	784,252,225.62	778,102,551.44
2-3 年	10,203,517.02	101,595,626.42
3 年以上	30,880,779.06	58,574,674.86
合计	4,201,226,634.59	3,732,190,458.63

2、账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
鄂尔多斯市金达机电有限责任公司	46,580,805.00	尚未办理结算
鄂尔多斯市荣达建筑安装有限责任公司	39,136,947.53	尚未办理结算
中铁一局集团有限公司	22,637,917.49	尚未办理结算
鄂尔多斯市大业建筑有限责任公司	22,433,875.49	尚未办理结算
中国化学工程第十三建设有限公司	18,707,278.02	尚未办理结算
合计	149,496,823.53	

（二十三）预收款项

1、预收账款项列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	559,046,874.87	423,565,294.32
1-2 年	1,767,131.59	4,215,843.68
2-3 年	658,475.45	1,027,196.12
3 年以上	325,146.29	423,369.78

项目	期末余额	期初余额
合计	561,797,628.20	429,231,703.90

2、账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京晟景博锐国际贸易有限公司	1,432,212.23	尚未结算
卢艳平	226,804.78	尚未结算
鄂托克旗雄鹏煤炭运销有限责任公司	95,633.46	尚未结算
宁夏天利来商贸有限公司	75,060.00	尚未结算
合计	1,829,710.47	

（二十四）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	35,800,085.17	591,682,487.29	593,387,248.89	34,095,323.57
二、离职后福利-设定提存计划	340,198.52	31,317,175.32	31,571,891.84	85,482.00
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	36,140,283.69	622,999,662.61	624,959,140.73	34,180,805.57

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	25,419,024.99	559,962,205.57	562,449,011.77	22,932,218.79
二、职工福利费	-	5,453,150.36	5,453,150.36	-
三、社会保险费	195,281.18	19,685,276.42	19,833,719.80	46,837.80
其中：医疗保险费	157,185.34	10,405,369.26	10,560,589.67	1,964.93
工伤保险费	34,951.77	6,124,472.72	6,124,090.27	35,334.22
生育保险费	3,144.07	3,155,434.44	3,149,039.86	9,538.65
四、住房公积金	1,207.00	90,180.00	90,180.00	1,207.00
五、工会经费和职工教育经费	10,184,572.00	6,319,711.94	5,398,362.96	11,105,920.98
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他		171,963.00	162,824.00	9,139.00
合计	35,800,085.17	591,682,487.29	593,387,248.89	34,095,323.57

3、设定提存计划列示

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	316,073.81	31,002,421.66	31,235,850.05	82,645.42
2.失业保险费	24,124.71	314,753.66	336,041.79	2,836.58
3.企业年金缴费				
合计	340,198.52	31,317,175.32	31,571,891.84	85,482.00

（二十五）应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	113,975,456.16	90,508,619.53
城建税	3,347,887.90	2,362,790.31

项目	期末余额	期初余额
教育费附加	2,484,264.84	2,231,212.39
地方教育费附加	919,031.16	
企业所得税	38,425,139.65	80,295,590.19
个人所得税	64,498.11	1,235,869.81
印花税	1,053,183.73	867,727.07
水利建设基金	36,915,054.49	30,836,465.46
资源税	11,642,430.19	5,059,217.10
矿产资源补偿费	6,591,497.48	6,591,497.48
房产税	11,964,905.54	
其他	2,863,869.44	2,909,157.06
合计	230,247,218.69	222,898,146.40

（二十六）应付利息

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	16,117,716.20	17,026,387.71
短期借款应付利息	7,179,410.86	6,939,681.31
其他		205,169.48
合计	23,297,127.06	24,171,238.50

（二十七）其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
股权转让款	19,448,892.17	20,648,892.17
往来借款	109,365,406.52	92,251,726.49
保证金	52,710,848.61	36,109,352.92
往来款项	603,388,494.54	378,143,335.71
合计	784,913,641.84	527,153,307.29

2、重要的账龄超过 1 年的其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
JFE 钢铁株式会社（“JFE”）	53,532,201.52	尚未结算
三井物产株式会社（“三井物产”）	26,766,100.68	尚未结算
北京北重汽轮电机有限责任公司	13,805,250.00	尚未结算
赵云龙	13,500,000.00	尚未结算
内蒙古电力（集团）有限责任公司内蒙古电力科学研究院分公司	8,235,849.08	尚未结算
郭成海	5,948,892.17	尚未结算
合计	121,788,293.45	

3、期末余额前 5 名的其他应付款情况

项目	期末余额	占其他应付款余额合计数的比例（%）
JFE 钢铁株式会社（“JFE”）	53,532,201.52	6.82
三井物产株式会社（“三井物产”）	26,766,100.68	3.41
青海华电铁合金股份有限公司	24,737,026.63	3.15

项目	期末余额	占其他应付款余额合计数的比例（%）
内蒙古鄂尔多斯化学工业有限公司	22,267,941.58	2.84
内蒙古达象物流有限公司	22,020,355.41	2.81
合计	149,323,625.82	19.02

（二十八）一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	978,115,976.09	1,606,101,156.60
合计	978,115,976.09	1,606,101,156.60

（二十九）长期借款

1、长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	1,191,095,824.13	655,500,000.00
保证借款	884,333,333.34	1,460,640,808.83
信用借款	49,814,094.33	28,020,000.00
合计	2,125,243,251.80	2,144,160,808.83

长期借款分类的说明：

注 1：截至 2017 年 7 月 31 日，长期抵押借款包括：

银行抵押借款 530,000,000.00 元系由资源股份担保；

银行抵押借款 398,000,000.00 元系由内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司煤炭公司 100 股权质押、电冶公司三块土地抵押；

银行抵押借款 200,000,000.00 元系由机器设备抵押，资源股份，电冶公司担保；

银行抵押借款 372,000,000.00 元资源股份担保，电冶集团下属公司全部电力板块装机容量 196 万千瓦机组相关所有具备抵押条件的固定资产第一顺位抵押担保；

银行抵押借款 32,456,645.30 元系由机器设备抵押；

注 2：截至 2017 年 7 月 31 日，长期保证借款包括：

银行保证借款 358,333,333.34 元系由资源股份担保；

银行保证借款 20,000,000.00 元系资源股份担保、电冶一矿、电冶二矿、煤炭煤矿抵押；

银行保证借款 30,000,000.00 元系股份担保，电力冶金保证担保；

银行保证借款 26,000,000.00 元系西宁城市投资管理有限公司；内蒙古鄂尔多斯电力冶金股份有限公司；杨生良及其配偶莫玉梅；

注 3：本期无到期未偿还的长期借款。

（三十）递延收益

1、递延收益明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	127,867,489.60	13,866,841.57	5,178,220.10	136,556,111.07
合计	127,867,489.60	13,866,841.57	5,178,220.10	136,556,111.07

2、涉及政府补助的项目明细

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
铁路专用线项目	58,285,714.29		999,999.98		57,285,714.31	与资产相关
排污费环境保护专项资金	18,050,000.00		307,100.69		17,742,899.31	与资产相关
中央财政大气污染防治专项资金	17,670,833.33		962,500.00		16,708,333.33	与资产相关
工业转型升级资金绿色制造项目	8,416,666.69		583,333.31		7,833,333.38	与资产相关
节能项目	5,355,000.00		270,000.00		5,085,000.00	与资产相关
22MW 余热发电项目	5,325,250.00		313,250.00		5,012,000.00	与资产相关
硅钙合金矿热炉技改项目扶持财政补贴款	4,965,000.00		364,000.00		4,601,000.00	与资产相关
矿热炉改造工程	1,950,000.00		116,666.69		1,833,333.31	与资产相关
矿井水回收利用项目财政拨款	1,850,000.00		215,833.33		1,634,166.67	与资产相关
铁合金矿热炉余热发电（二期）项目补助	1,800,000.00		116,666.69		1,683,333.31	与资产相关
环境综合整治补贴资金	1,418,350.00		87,091.67		1,331,258.33	与资产相关
环境综合治理清洁生产项目	983,333.33		58,333.31		925,000.02	与资产相关
中小企业发展专项资金	900,000.00		15,000.00		885,000.00	与资产相关
国家高新技术研究发展计划专项经费	897,341.96				897,341.96	与资产相关
超低排放工程政府补助		2,296,841.57			2,296,841.57	与资产相关
聚氯乙烯聚合体系高效引发剂的研发与应用		200,000.00			200,000.00	与资产相关
氧化硅基先进功能材料院士工作站		200,000.00			200,000.00	与资产相关
土壤污染防		6,170,000.00	719,833.33		5,450,166.67	与资产相关

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
治专项资金						
4*300MW 机组煤场全封闭治理补贴资金		3,000,000.00	36,458.33		2,963,541.67	与资产相关
热电联产机组工程一期 4*50MW 背压机组煤场全封闭治理补贴资金		1,000,000.00	12,152.76		987,847.24	与资产相关
2x330MW 低热值煤综合利用发电工程煤场全封闭治理补贴资金		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
合计	127,867,489.60	13,866,841.57	5,178,220.10		136,556,111.07	

（三十一）其他非流动负债

1、其他非流动负债明细

项目	期末余额	期初余额
土地配套费	10,823,257.49	10,591,638.14
供热系统管网初装费	27,599,649.47	28,480,095.53
合计	38,422,906.96	39,071,733.67

（三十二）股本

1、股本增减变动情况

项目	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	8,000,000,000.00						8,000,000,000.00

（三十三）资本公积

1、资本公积增减变动明细

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）	188,011,441.14	5,431,330.56		193,442,771.70
其他资本公积	1,222,172.43			1,222,172.43
合计	189,233,613.57	5,431,330.56		194,664,944.13

（三十四）其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额	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	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,388,793.86	2,689,003.75			2,689,003.75		4,077,797.61
外币财务报表折算差额	1,388,793.86	2,689,003.75			2,689,003.75		4,077,797.61
其他综合收益合计	1,388,793.86	2,689,003.75			2,689,003.75		4,077,797.61

（三十五）专项储备

1、专项储备明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	68,429,578.10	62,590,365.50	59,796,447.94	71,223,495.66
合计	68,429,578.10	62,590,365.50	59,796,447.94	71,223,495.66

（三十六）盈余公积

1、盈余公积明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	975,070,175.24			975,070,175.24
合计	975,070,175.24			975,070,175.24

（三十七）未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	6,028,019,406.14	5,402,099,874.54
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-12,187,160.70
调整后期初未分配利润	6,028,019,406.14	5,389,912,713.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	636,303,064.44	1,216,017,681.83
减：提取法定盈余公积		119,781,482.99
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	384,351,887.32	458,129,506.54
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	6,279,970,583.26	6,028,019,406.14

（三十八）营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	10,034,136,788.29	7,684,799,128.75	13,599,972,468.49	9,833,691,995.94
其他业务	86,824,933.84	73,098,984.81	130,478,910.26	39,127,706.14
合计	10,120,961,722.13	7,757,898,113.56	13,730,451,378.75	9,872,819,702.08

（三十九）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	32,369,980.51	50,965,950.75
教育费附加	32,191,365.48	50,721,608.78
资源税	28,937,240.97	36,499,776.23
房产税	36,996,357.09	36,967,548.61
印花税	11,115,862.64	8,045,351.55
土地使用税	28,851,341.18	28,280,636.26
关税	36,267,541.80	67,088,589.36
其他	258,093.47	1,122,129.26
合计	206,987,783.14	279,691,590.80

（四十）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	489,854,060.96	472,667,988.28
广告费	32,877,041.58	72,464,870.26
工资	14,811,414.92	50,628,824.68
办公费	4,989,265.97	7,090,258.95
修理费	853,544.20	1,752,214.88
业务招待费	367,804.61	6,241,951.54
小车费	89,011.19	2,392,333.05
保险费	126,471.62	191,354.36
折旧及摊销费	36,909,737.57	60,531,387.89
检验检测费	331,803.37	464,504.65
仓储租赁费	7,697,218.78	7,296,243.58
销售折损费		600,000.00
报关费	2,791,306.02	4,468,368.23
佣金及手续费	750,734.69	2,235,646.36
包装费	8,529.04	3,018,735.46
其他	3,014,639.85	5,851,734.21
合计	595,472,584.37	697,896,416.38

管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
停工损失	72,768,186.78	150,625,519.97
职工薪酬	95,914,269.21	143,194,385.95
办公费	37,590,628.81	37,351,601.99
折旧及资产摊销	22,590,116.57	42,995,365.27
咨询费	7,491,903.63	44,373,136.39
小车费	5,918,849.79	15,141,685.01
修理费	6,184,333.97	11,966,143.78
机物料消耗	3,256,648.84	2,498,639.35
业务招待费	8,896,619.42	1,042,062.92
物业费	133,888.52	10,800,395.82
矿产资源补偿费	2,809,193.90	5,711,929.60

项目	本期发生额	上期发生额
其他	4,942,241.06	9,300,912.48
税金		44,616,313.61
合计	268,496,880.50	519,618,092.14

（四十一）财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	323,203,062.00	625,133,020.01
减：利息收入	32,515,781.13	44,872,460.58
汇兑损益	-368,568.65	4,217,533.12
其他支出	160,976,935.32	108,571,276.82
合计	451,295,647.54	693,049,369.37

（四十二）资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-15,781,738.74	136,592,778.64
二、存货跌价损失		72,918,175.76
三、长期股权投资减值损失	19,150,401.41	6,702,744.72
四、固定资产减值损失	6,463,775.59	32,008,285.69
五、在建工程减值损失	19,701,862.32	8,330,089.61
六、商誉减值损失		631,494.02
合计	29,534,300.58	257,183,568.44

（四十三）公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-2,809,065.00	1,037,010.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-2,809,065.00	1,037,010.00
合计	-2,809,065.00	1,037,010.00

（四十四）投资收益

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	30,090,617.30	-45,098,572.98
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		2,865,154.70
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	-28,953,455.94	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		3,000,000.00
合计	1,137,161.36	-39,233,418.28

（四十五）其他收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
递延收益摊销	5,478,220.10	
流动资金补贴	12,000,000.00	
合计	17,478,220.10	

（四十六）营业外收入

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	3,176,800.13	8,799,287.32	3,176,800.13
其中：固定资产处置利得	3,176,800.13	6,373,543.81	3,176,800.13
无形资产处置利得		2,425,743.51	
保险索赔收入	71,140.31	3,807,767.78	71,140.31
政府补助	50,000.00	87,877,481.01	50,000.00
罚款收入	450,146.56	3,413,307.69	450,146.56
其他	4,015,024.49	8,862,930.33	4,015,024.49
合计	7,763,111.49	112,760,774.13	7,763,111.49

（四十七）营业外支出

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	11,815,066.48	27,910,170.35	11,815,066.48
其中：固定资产处置损失	11,815,066.48	27,910,170.35	11,815,066.48
无形资产处置损失			
对外捐赠	233,000.00	769,800.00	233,000.00
罚款支出	1,189,509.65	2,299,880.54	1,189,509.65
滞纳金		9,270,798.50	
其他	1,265,875.21	3,616,217.21	1,265,875.21
合计	14,503,451.34	43,866,866.60	14,503,451.34

（四十八）所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	231,455,220.39	281,527,871.04
递延所得税费用	-7,957,380.99	4,084,579.67
合计	223,497,839.40	285,612,450.71

（四十九）现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

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	596,844,549.65	1,155,277,688.08
加：资产减值准备	29,534,300.58	257,183,568.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,162,474,221.49	1,880,832,989.28
无形资产摊销	10,287,229.49	18,026,511.86
长期待摊费用摊销	11,257,946.58	8,988,392.76
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）	10,003,953.49	16,110,883.03
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-8,234,319.66	-1,037,010.00

补充资料	本期金额	上期金额
财务费用（收益以“-”号填列）	504,150,283.34	703,712,692.21
投资损失（收益以“-”号填列）	32,470,243.25	42,233,418.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	33,174,698.63	6,728,523.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	7,957,380.99	-405,499.29
存货的减少（增加以“-”号填列）	-25,207,031.09	-385,858,377.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,009,396,979.49	554,684,727.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,292,639,886.25	-731,248,483.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,647,956,363.50	3,525,230,026.15
2．不涉及现金收支的重大活动：		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,453,724,502.55	1,557,906,495.49
减：现金的期初余额	1,557,906,495.49	724,213,444.11
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,895,818,007.06	833,693,051.38

七、关联方及关联交易

（一）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(%)
资源股份	内蒙古鄂尔多斯市东胜区罕台镇羊绒工业园区	生产和销售无毛绒、羊绒纱、羊绒衫等羊绒制品	1,032,000,000.00	60.00	73.20

本企业最终控制方是鄂投控股。

（二）本企业的子公司情况

子公司名称	注册地	注册资本	业务性质	持股比例(%)
内蒙古鄂尔多斯 EJM 锰合金有限公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	3,000 万美元	硅锰合金、高碳锰铁及硅铁产品	51.00
内蒙古鄂尔多斯冶金有限责任公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	290,600 万人民币	铁合金产品的加工、冶炼、销售及进出口贸易	100.00
鄂尔多斯西金矿冶有限责任公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	270,000 万人民币	铁合金产品的加工、冶炼和销售	100.00
鄂尔多斯市西金贸易有限责任公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	500 万人民币	自营和代理各类商品及技术的进出口业务	100.00
天津西金贸易有限公司	天津市滨海新区天津开发区第四大街 5 号 A	2,000 万人民币	铁合金产品及其附属产品、锰矿石、氧化皮、铬	100.00

子公司名称	注册地	注册资本	业务性质	持股比例（%）
	座 805		矿石等矿产品的批发兼零售，自营和代理货物进出口、技术进出口	
ErdosEuropeS.R.LconSocioUnico（“ErdosEurope”）	意大利米兰		铁合金、矿产品及纺织品等批发、销售	100.00
内蒙古鄂尔多斯电力有限责任公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	300,000 万人民币	火力发电、供变电	100.00
内蒙古鄂尔多斯煤炭有限责任公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	50,000 万人民币	煤炭深加工、炼焦、煤炭、矸石、粉煤灰销售	100.00
鄂尔多斯市西达选煤有限责任公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	20,000 万人民币	煤炭洗选、加工、销售	100.00
鄂尔多斯市西通煤炭运销有限责任公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	1,200 万人民币	煤炭及制品的采购、供应；金属及金属矿的采购、供应等	100.00
内蒙古西盛煤焦化有限责任公司(“西盛公司”)	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	25,000 万人民币	炭质还原剂、活性石灰、煤焦油加工及产品销售	100.00
鄂尔多斯置业有限责任公司(“置业公司”)	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	50,000 万人民币	物业管理	100.00
乌海市西汇水务有限责任公司	乌海市海南区	10,000 万人民币	水资源开发、销售	100.00
乌海市西汇渔业有限责任公司	乌海市海南区	10 万人民币	渔业养殖、销售	100.00
鄂尔多斯市西苑物业管理服务有限责任公司（“西苑物业”）	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	100 万人民币	物业管理服务、餐饮服务	100.00
鄂尔多斯市西泰物资供应有限责任公司（“西泰物资”）	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	1,000 万人民币	煤炭及制品、非金属及制品的采购和供应等	100.00
鄂尔多斯市天骄大酒店有限公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	500 万人民币	住宿、餐饮服务等	100.00
鄂尔多斯市西烨供热有限责任公司（“西烨供热”）	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	100 万人民币	热力供应、供热设备及管网的维护管理	100.00
内蒙古鄂尔多斯物流有限公司（“物流公司”）	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	3,000 万人民币	道路货物运输、仓储、包装、运输	100.00
内蒙古鄂尔多斯循环经济技术研发有限公司（“循环经济”）	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	1,000 万人民币	研究、开发循环经济、节能减排、综合利用；提供技术转让、技术咨询	100.00
鄂尔多斯市西垣制砖有限责任公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	100 万人民币	免烧砖制造、销售	100.00
天津合金合力国际贸易有限公司	天津经济技术开发区渤海路 39 号	100 万人民币	铁合金产品及其附属产品、矿产品（煤炭除外）的批发兼零售	60.00
内蒙古鄂尔多斯粉煤灰活化科技有限公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	300 万人民币	粉煤灰的生产、销售	100.00
鄂尔多斯西运公交有限责任公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	100 万人民币	城市、城乡公共汽车客运	100.00
鄂尔多斯市博曼新材料有限公司	内蒙古鄂尔多斯市鄂托克旗棋盘井镇棋盘井南环路北电力冶金股份有限公司一楼 103 室	400 万人民币	化工产品（不含危险品）	100.00

子公司名称	注册地	注册资本	业务性质	持股比例(%)
上海鄂尔多斯工业技术有限公司	上海市浦东新区浦东南路 1118 号 21-A 室	1,000 万人民币	从事新能源、新材料、化工、冶金、环保领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让	100.00
内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	内蒙古自治区鄂尔多斯市鄂托克旗棋盘井镇工业园区化工东楼 222 号房间	30,000 万人民币	发电供电、氧化铝、白炭黑、硅胶、4A 沸石、高精度铝板带箔及其下游产品和其它与之相关的铝产品的生产、销售	100.00
鄂尔多斯市联峰矿业有限责任公司	鄂托克旗棋盘井镇骆驼山矿区文强采石厂南	3,275 万人民币	白灰生产、销售；建筑材料、化工产品销售	80.00
鄂尔多斯市西金微硅粉有限责任公司（“西金微硅粉”）	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	9,000 万人民币	微硅粉	100.00
鄂尔多斯市同源化工有限责任公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	6,000 万人民币	电石的生产及销售	46.00
榆林华龙盐业科技有限责任公司（“华龙盐业”）	陕西省榆林市米脂县	500 万人民币	工业盐生产销售	55.00
鄂托克旗兴业化工有限责任公司（“兴业化工”）	棋盘井高载能工业园区新华结晶硅公司东侧	5,850 万人民币	石料、白灰生产、销售	55.00
鄂托克旗国泰矿业有限责任公司（“国泰矿业”）	棋盘井镇尔格图嘎查牧民阿腾其劳草场	3,300 万人民币	石灰岩开采销售	55.00
鄂托克旗祥屹矿业有限责任公司（“ 祥屹矿业”）	棋盘井镇工业园区西苑家园 A4-8-3-10 号商铺	3,950 万人民币	石灰石开采、加工、销售	75.00
鄂托克旗西成工贸有限责任公司	棋盘井镇工业园区	300 万人民币	锰矿石销售；白云石、硅石、硅渣、五金建材、劳保机电销售；除尘灰、装卸料、碎矿粉烘干、加工	60.00
天津铁合金交易所有限公司	天津经济技术开发区南海路 136 号	11,000 万人民币	承办铁合金交易市场、提供市场电子交易服务	52.27
青海百通高纯材料开发有限公司	西宁经济技术开发区甘河工业园区	37,392 万人民币	铁合金、矿产品、有色金属加工销售	100.00
青海多巴福利特种合金有限公司（“青海多巴”）	湟中县徐家寨工业区	1,166 万人民币	特种合金生产、销售	100.00
青海物通铁合金有限公司（“物通铁合金”）	互助县威远镇北郊 1 号	1,500 万人民币	铁合金冶炼、废旧物资收购，石英岩开采、销售	100.00
青海百通硅石开发有限公司	湟中县李家山镇下口村	1,062 万人民币	矿产品开采、销售	77.78
北京物通博信国际贸易有限公司	北京市朝阳区霄云路 36 号 1 幢 710 室	1,000 万人民币	销售五金交电、机械设备、化工产品等	100.00
青海华晟铁合金冶炼有限责任公司	青海省湟源县大华镇拉拉口村	23,659.15 万人民币	硅铁的生产、销售	50.00
内蒙古鄂尔多斯能源有限责任公司	东胜区达拉特南路	20,000 万人民币	风能、太阳能研发、煤矿机械设备购销	100.00
鄂托克旗恬然生态农牧业有限责任公司	鄂托克旗棋盘井镇电冶大厦 3 楼东 2 号	1,000 万人民币	牲畜养殖、蔬菜、水果、谷物、苗木、花卉种植	100.00

子公司名称	注册地	注册资本	业务性质	持股比例(%)
内蒙古西清环保工程有限公司	内蒙古鄂尔多斯市鄂托克旗棋盘井镇鄂尔多斯电冶大厦 3 楼西 1 号	1,000 万人民币	环保工程建设及运营管理；生活污水、工业废水及固体废弃物处理；废气污染治理；中水回用	100.00
青海物通铁合金有限公司金源矿石英厂	青海省互助县五峰乡石湾村	1,000 万人民币	石英岩开采、销售	100.00
青海华晟铁合金冶炼有限责任公司余热发电	湟源县大华镇拉拉口村	1,000 万人民币	硅铁、硅锰、铬铁的生产、销售；铁合金产品、高新技术及发展	100.00
宁夏西卫工贸有限公司	中卫市沙坡头区宣和镇工业园区	100 万人民币	铁合金产品冶炼、加工及销售	100.00
青海百通高纯材料开发有限公司余热发电分公司	西宁经济技术开发区甘河工业园区		铁合金产品冶炼、加工及销售	100.00
内蒙古配售电有限公司	鄂尔多斯市鄂托克旗棋盘井工业园区电冶大厦（棋盘井大街北金海路西）	21,000 万人民币	电力购销；热力购销；冷水、热水、蒸汽的销售	100.00

（三）本企业合营和联营企业情况

合营或联营企业名称	与本企业关系
若羌县金鼎矿业开发有限公司	本公司之联营公司
内蒙古鄂尔多斯永煤矿业投资有限公司	本公司之联营公司
内蒙古东乌铁路有限责任公司	本公司之联营公司
乌海市呼铁同洲物流有限责任公司	本公司之联营公司
鄂尔多斯是鄂尔多斯双欣电力有限公司	本公司之联营公司
宁夏大正伟业冶金有限责任公司	本公司之联营公司
内蒙古鄂尔多斯多晶硅业有限公司	本公司之联营公司

（四）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
三井物产	对本公司有重大影响的股东
JFE	子公司之少数股东
实业公司	受资源股份之母公司羊绒集团关键管理人员重大影响
惠正包装	同受最终控制方控制
内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司（“联合化工”）	受母公司资源股份重大影响
内蒙古东泉制衣有限公司（“东泉公司”）	同受母公司资源股份控制
鄂尔多斯集团东升包装印刷有限责任公司(“东升公司”)	同受母公司资源股份控制
呼和浩特市协和房地产开发有限公司（“协和房地产”）	同受资源股份之母公司羊绒集团控制
北京鄂尔多斯宾馆（“北京宾馆”）	同受资源股份之母公司羊绒集团控制
内蒙古鄂尔多斯国际贸易有限公司（“国贸公司”）	同受母公司资源股份控制
内蒙古天骄大酒店有限公司（“内蒙天骄”）	同受资源股份之母公司羊绒集团控制
内蒙古东乔建筑陶瓷有限公司(“东乔陶瓷”)	受资源股份之母公司羊绒集团共同控制
北京鄂尔多斯国际广告传媒有限公司（“北京传媒”）	同受母公司资源股份控制
内蒙古鄂尔多斯羊绒集团东驰汽车租赁有限公司（“东驰汽运”）	同受最终控制方控制
内蒙古鄂尔多斯化学工业有限责任公司（“化学工业”）	受资源股份之母公司羊绒集团控制
鄂托克旗长蒙天然气有限责任公司（“长蒙天然气”）	受资源股份之母公司羊绒集团重大影响
内蒙古鄂尔多斯羊绒集团有限责任公司（“羊绒集团”）	资源股份之母公司
内蒙古鄂尔多斯服装有限公司（“内蒙古服装”）	同受母公司资源股份控制
盛祥集团	对本公司有重大影响的股东

青海山川硅系合金有限公司（“青海山川”）	受子公司之少数股东控制
北京鄂尔多斯创展服装有限公司（“北京创展”）	受母公司之联营企业控制
北京鄂尔多斯大酒店有限公司（“北京大酒店”）	同受母公司资源股份控制
中蒙煤炭	同受最终控制方控制
青海物通	子公司之少数股东
鄂尔多斯财务有限公司（“财务公司”）	受母公司资源股份重大影响
额济纳旗居延商贸有限责任公司（“额济纳旗居延公司”）	受资源股份之母公司羊绒集团控制
能源公司	受资源股份之母公司羊绒集团控制
内蒙古鄂尔多斯联海煤业有限公司（“联海煤业”）	受资源股份之母公司羊绒集团控制
上海鄂尔多斯内衣有限公司（“上海内衣”）	同受母公司资源股份控制
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司东华厂（“东华厂”）	同受母公司资源股份控制
上海鄂尔多斯羊绒制品有限公司（“上海羊绒”）	同受母公司资源股份控制
南部铁路	本公司参股
内蒙古鄂尔多斯集团久大房地产开发有限公司（“久大房地产”）	受资源股份之母公司羊绒集团控制
青海华电	子公司之少数股东
内蒙古东达房地产开发有限公司交校分公司（“东达交校分公司”）	受资源股份之母公司羊绒集团控制
北京鄂尔多斯电子商务有限公司（“电子商务”）	同受母公司资源股份控制
鄂尔多斯市瀚博科技有限公司（“瀚博科技”）	同受最终控制方控制
鄂尔多斯市东祥碳化硅有限责任公司（“东祥公司”）	同受母公司资源股份控制
上海鄂尔多斯置业经营管理有限公司（“鄂尔多斯置业”）	受资源股份之母公司羊绒集团控制
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司东昊厂（“东昊厂”）	同受母公司资源股份控制
额济纳中蒙煤炭有限公司（“额济纳中蒙煤炭”）	受资源股份之母公司羊绒集团控制
上海久元置业经营管理有限公司（“久元置业”）	受资源股份之母公司羊绒集团控制
上海久大置业有限公司（“久大置业”）	受资源股份之母公司羊绒集团控制
北京鄂尔多斯羊毛制品有限公司（“北京羊毛”）	同受母公司资源股份控制
额济纳锦达煤业有限责任公司（“锦达煤业”）	同受最终控制方控制
深圳鄂尔多斯星月资产管理有限公司（“星月资产”）	同受最终控制方控制
中山市鄂尔多斯房地产开发有限公司（“中山地产”）	受资源股份之母公司羊绒集团控制

（五）关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1)采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
鄂尔多斯市鄂尔多斯双欣电力有限公司	电、蒸汽	451,804,213.71	401,994,693.00
内蒙古鄂尔多斯服装有限公司	羊绒制品	102,714.53	730,853.01
鄂尔多斯集团东升包装印刷有限责任公司	印刷费	680,606.67	2,403,533.92
内蒙古东泉制衣有限公司	羊绒制品	2,749,051.30	1,490,768.62
北京鄂尔多斯电子商务有限公司	羊绒制品	1,892,655.75	1,255,744.26
北京鄂尔多斯国际传媒广告有限公司	广告费	26,037,735.85	8,232,392.00
山西鄂尔多斯羊绒制品商贸有限责任公司	羊绒制品	5,128.21	-
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司东昊厂	羊绒制品	150,598.29	
湖北鄂尔多斯商贸有限公司	羊绒制品	8,205.13	
鄂尔多斯市东祥碳化硅有限公司	碳化硅	416,602.64	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
乌海市呼铁同洲物流有限责任公司	运输服务费	837,640.92	730,853.01
鄂尔多斯市惠正包装制品有限责任公司	包装费	16,839,835.24	2,403,533.92
内蒙古鄂尔多斯化学工业有限公司	材辅料	77,188.72	1,490,768.62
鄂托克旗长蒙天然气有限责任公司	天然气	1,407,694.49	1,255,744.26
内蒙古中蒙煤炭有限公司	煤炭	8,232,392.00	8,232,392.00
鄂尔多斯市瀚博科技有限公司	材辅料	8,580,465.93	7,665,907.49

(2)出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
鄂尔多斯市鄂尔多斯双欣电力有限公司	煤、水、餐饮及住宿	19,265,059.16	20,772,714.80
鄂尔多斯联合化工有限公司	煤、餐饮费、水、电、石灰、辅料、热力、物业费	22,353,194.67	14,966,084.20
三井物产株式会社	餐饮住宿	177,871.31	" 152,830.19
乌海市呼铁同洲物流有限责任公司	水电费	1,398.06	"
鄂尔多斯市惠正包装制品有限责任公司	餐饮住宿、水电费、材辅料	274,598.41	1,259.71
内蒙古鄂尔多斯服装有限公司	羊绒衫	2,944,092.18	207,597.07
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	住宿	7,236.79	31,585,520.80
北京鄂尔多斯国际传媒广告有限公司	商务车费用	38,800.00	
内蒙古鄂尔多斯多晶硅业有限公司	餐饮费、水、电、石灰、辅料、热力、物业费、通勤车	23,887,114.64	
内蒙古鄂尔多斯化学工业有限公司	运输服务费、电、蒸汽水、住宿及餐饮费、物业管理费、辅料、取暖费	45,782,798.56	
青海华电铁合金股份有限公司	硅铁	16,522,492.38	
内蒙古中蒙煤炭有限公司	住宿及餐饮、材辅料	8,896.23	15,200,504.95
鄂尔多斯市瀚博科技有限公司	电	1,140.00	8,896.23

2、关联担保情况

(1)本公司作为被担保方

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
内蒙古鄂尔多斯投资控股集团有限公司	40,000,000.00	2017/7/27	2018/7/25	否
内蒙古鄂尔多斯投资控股集团有限公司	100,000,000.00	2017/7/25	2018/7/25	否

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
内蒙古鄂尔多斯投资控股集团有限公司	100,000,000.00	2017/7/25	2018/7/25	否
内蒙古鄂尔多斯羊绒集团有限责任公司	500,000,000.00	2017/6/4	2018/7/4	否
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	40,000,000.00	2017/3/30	2018/6/21	否
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	40,000,000.00	2017/3/30	2018/12/21	否
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	50,000,000.00	2017/3/30	2019/3/29	否
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	10,000,000.00	2017/7/19	2018/2/19	否
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	10,000,000.00	2017/7/19	2018/5/19	否
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	10,000,000.00	2017/7/19	2018/8/19	否
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	10,000,000.00	2017/7/19	2018/11/19	否
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	10,000,000.00	2017/7/19	2019/2/19	否
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	10,000,000.00	2017/7/19	2019/5/19	否
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	10,000,000.00	2017/7/19	2019/8/19	否
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	10,000,000.00	2017/7/19	2019/11/19	否
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	10,000,000.00	2017/7/19	2020/2/19	否
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	10,000,000.00	2017/7/19	2020/5/19	否
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	10,000,000.00	2017/7/19	2020/8/19	否
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	10,000,000.00	2017/7/19	2020/11/19	否
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	10,000,000.00	2017/7/19	2021/2/19	否
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	10,000,000.00	2017/7/19	2021/5/19	否
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	10,000,000.00	2017/7/19	2021/8/19	否
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	10,000,000.00	2017/7/19	2021/11/19	否
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	10,000,000.00	2017/7/19	2022/2/19	否
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	10,000,000.00	2017/7/19	2022/5/19	否

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
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	150,000,000.00	2017/6/23	2018/6/23	否
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	150,000,000.00	2017/6/23	2018/6/23	否
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	100,000,000.00	2017/7/18	2018/7/18	否
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	110,000,000.00	2017/6/27	2018/6/27	否
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	150,000,000.00	2017/1/17	2018/1/17	否
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	150,000,000.00	2017/1/19	2018/1/19	否
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	200,000,000.00	2017/1/20	2018/1/20	否
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	200,000,000.00	2017/2/23	2018/2/22	否
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	200,000,000.00	2017/1/20	2018/1/19	否
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	200,000,000.00	2017/2/10	2018/2/9	否
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	50,000,000.00	2017/3/31	2018/3/30	否
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	50,000,000.00	2017/3/15	2018/3/14	否
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	180,000,000.00	2014/2/27	2018/11/15	否
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	45,000,000.00	2014/2/27	2019/2/27	否
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	398,000,000.00	2016/1/14	2018/10/21	否
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	200,000,000.00	2017/1/22	2019/1/21	否
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	166,666,666.67	2017/4/5	2020/4/4	否
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	87,843,117.36	2013/4/24	2018/4/24	否
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	25,000,000.00	2013/1/25	2018/1/15	否
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	90,000,000.00	2013/10/9	2018/7/9	否
资源股份与煤炭共同担保	62,050,785.48	2013/4/28	2018/1/15	否
资源股份与电力冶金共同担保	300,000,000.00	2016/11/11	2019/11/11	否
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司、内蒙古	300,000,000.00	2017/7/28	2018/7/27	否

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
鄂尔多斯投资控股集团、内蒙古天骄大酒店有限公司共同担保				
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司、内蒙古鄂尔多斯电力冶金股份有限公司共同担保	98,777,620.58	2013/12/16	2018/12/15	否

3、关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
财务公司	1,500,000.00	2016-8-11	2017-8-10	
财务公司	9,620,000.00	2016-8-30	2017-8-23	
财务公司	12,310,000.00	2016-8-30	2017-8-25	
财务公司	9,870,000.00	2016-8-30	2017-8-26	
财务公司	72,300,000.00	2016-10-17	2017-7-13	
财务公司	68,800,000.00	2016-10-17	2017-7-14	
财务公司	100,000,000.00	2016-9-19	2017-9-14	
财务公司	51,000,000.00	2016-12-1	2017-7-29	
财务公司	61,000,000.00	2017-3-7	2017-3-9	
财务公司	77,000,000.00	2017-3-7	2017-10-7	
JFE	1,718,803.50	2015-11-1	2017-3-28	
JFE	55,032,347.52	2015-11-1	2017-10-31	
惠正包装	7,500,000.00	2014-08-01	2017-7-26	
青海华电	5,000,000.00	2017/5/22	2017/7/31	
三井物产	28,375,575.47	2015/11/1	2017/10/31	
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	60,000,000.00	2017-5-31	2017-12-30	
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	365,550,000.00	2017-6-29	2017-12-30	
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	314,184,104.08	2017-6-27	2017-12-30	
青海华电铁合金股份有限公司	5,000,000.00	2017-5-22	2017-7-31	
拆出				
大正伟业	30,000,000.00	2014-7-26		
大正伟业	10,000,000.00	2014-10-13		
大正伟业	5,000,000.00	2015-2-25		
大正伟业	14,000,000.00	2015-3-25		
大正伟业	6,000,000.00	2015-6-30		
惠正包装	3,000,000.00	2015-7-31	2017/7/31	
同洲物流	6,000,000.00	2010-8-14		待运营形成利润后偿还或经股东大会研究办理债转股手续

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
多晶硅	6,000,000.00	2013-12-27	2017-12-26	
多晶硅	15,320,000.00	2013-12-24	2017-12-23	
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	400,000,000.00	2017-6-19	2017-12-30	
内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司	180,000,000.00	2017-5-1	2017-6-30	
内蒙古鄂尔多斯羊绒集团有限责任公司	670,060,000.00	2017/4/1	2017/4/30	
内蒙古中蒙煤炭有限公司	130,000,000.00	2016/12/31	2017/11/30	
乌海市鑫春煤炭交易市场有限公司	20,000,000.00	2016/3/31	2017/3/31	

（六）关联方应收应付款项

1、应收项目

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
应收账款	鄂尔多斯市鄂尔多斯双欣电力有限公司	8,341,464.64		689,391.13	
	鄂尔多斯联合化工有限公司	23,769,748.66		-	
	三井物产株式会社	600.00		-	
	乌海市呼铁同洲物流有限责任公司	405.00		-	
	鄂尔多斯市惠正包装制品有限责任公司	240,111.98		-	
	内蒙古鄂尔多斯化学工业有限公司	47,975,435.35		29,936,020.64	
	青海华电铁合金股份有限公司	10,721,585.68		-	
	鄂尔多斯市瀚博科技有限公司	540.00		-	
	内蒙古鄂尔多斯多晶硅业有限公司	-		114,672,005.89	
合计		91,049,891.31		145,297,417.66	
其他应收款	鄂尔多斯市鄂尔多斯双欣电力有限公司	1,130,000.00		448,825.00	
	乌海市呼铁同洲物流有限责任公司	6,463,269.15		5,741,076.45	
	内蒙古鄂尔多斯化学工业有限公司	-26,261.58		195,557.79	
	青海华电铁合金股份有限公司	1,699,575.45		-	

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
	上海久大置业有限公司	56,270.83		168,812.49	
	上海鄂尔多斯置业经营管理有限公司	19,981.82		31,080.00	
	上海久元置业经营管理有限公司	30.00		-	
	鄂尔多斯市瀚博科技有限公司	27,842.59		-	
	内蒙古鄂尔多斯多晶硅业有限公司	-		67,211,678.10	
	资源股份	-		5,500,000.00	
	宁夏大正伟业冶金有限责任公司	66,036,998.59		66,036,998.59	
合计		75,407,706.85		145,334,028.42	
预付账款	北京鄂尔多斯宾馆	39,857.92		-	
	额济纳旗居延商贸有限责任公司	-		5,000,000.00	
	鄂尔多斯市鄂尔多斯双欣电力有限公司	-		331,322,273.58	
	内蒙古中蒙煤炭有限公司	130,000,000.00		130,000,000.00	
	鄂尔多斯市鄂尔多斯双欣电力有限公司	355,707,291.46			
合计		485,747,149.38		466,322,273.58	

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	内蒙古鄂尔多斯羊绒集团东驰汽车租赁有限公司	360.00	-
	内蒙古天骄大酒店有限公司	1,800.00	-
	北京鄂尔多斯宾馆	1,800,000.00	1,760,142.08
	北京鄂尔多斯创展服装有限公司	-	514,087.20
	鄂尔多斯联合化工有限公司	320,196.92	2,673,434.42
	内蒙古鄂尔多斯永煤矿业投资有限公司	2,314,785.36	3,114,785.36
	乌海市呼铁同洲物流有限责任公司	313,651.30	-
	宁夏大正伟业冶金有限责任公司	12,975.00	-
	鄂尔多斯市惠正包装制品有限责任公司	5,066,293.78	210,560.46

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	内蒙古鄂尔多斯化学工业有限公司	1,615,411.96	-
	鄂托克旗长蒙天然气有限责任公司	1,634,639.66	830,708.75
	内蒙古东乌铁路有限责任公司	1,149,810.40	1,149,810.40
	内蒙古东乔高科建筑陶瓷有限公司	6,500,000.47	6,500,000.47
	额济纳旗居延商贸有限责任公司	5,000,000.00	-
	上海久元置业经营管理有限公司	29,744.00	29,714.00
	北京羊毛	-	494.10
	鄂尔多斯市瀚博科技有限公司	1,156,105.37	696,691.77
	资源股份	-	1,590,000.00
	国际贸易	-	6,870,042.32
	北京传媒	-	1,450,000.00
	内蒙古服装	-	2,440,942.87
	电子商务	-	28,366.00
	东泉公司	-	3,327,658.00
	东升公司	-	282,294.09
合计		26,902,799.22	33,469,732.29
其他应付款	鄂尔多斯羊绒实业投资有限责任公司	59,101.81	-
	内蒙古鄂尔多斯羊绒集团东驰汽车租赁有限公司	-2,023,930.00	-
	内蒙古天骄大酒店有限公司	7,562,414.00	7,576,312.00
	三井物产株式会社	27,529,247.12	29,138,721.91
	宁夏大正伟业冶金有限责任公司	5,657,100.00	-
	鄂尔多斯市惠正包装制品有限责任公司	-	4,500,000.00
	内蒙古鄂尔多斯化学工业有限公司	22,241,680.00	-
	青海华电铁合金股份有限公司	24,761,416.34	3,679,762.76
	鄂尔多斯市瀚博科技有限公司	10,000.00	10,000.00
	盛祥集团有限公司	170,880.00	170,880.00
	东升公司	-	1,309.75
	呼和浩特市协和房地产开发有限公司	757,226.40	757,226.40
	JFE 钢铁株式会社	53,532,201.52	56,751,151.02
	资源股份	-	24,610,747.83
	实业公司	-	11,022.00

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
合计		134,600,237.19	127,207,133.67
预收账款	鄂尔多斯市鄂尔多斯双欣电力有限公司	1,979,219.97	-
	鄂尔多斯联合化工有限公司	-	614,209.77
	乌海市呼铁同洲物流有限责任公司	2,003.20	-
	三井物产株式会社	-	22,000.00
	国际传媒	-	18,787.86
合计		1,981,223.17	654,997.63

八、承诺及或有事项

(一)或有事项

本公司对子公司担保情况如下

被担保方	债务类型	贷款金额	担保金额	担保起始日	担保到期日
青海百通	一年内到期的长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	2012/9/6	2018/11/20
	长期借款	8,000,000.00	8,000,000.00	2012/9/6	2019/11/20
	长期借款	8,000,000.00	8,000,000.00	2012/9/6	2020/9/5
西金矿冶	长期借款	22,552,731.49	22,552,731.49	2016.11.1	2019.10.31
电厂	长期借款	300,000,000.00	300,000,000.00	2016/11/11	2019/11/11
	短期借款	110,000,000.00	110,000,000.00	2017/6/16	2018/6/7
煤炭公司	短期借款	300,000,000.00	300,000,000.00	2017/5/4	2018/5/4
西达选煤	短期借款	200,000,000.00	200,000,000.00	2017/4/27	2018/4/27
联峰矿业	一年内到期的长期借款	500,000.00	7,500,000.00	2017/7/31	2018/7/25
	一年内到期的长期借款	7,000,000.00		2017/7/31	2018/7/25
西烨供热	一年内到期的长期借款	500,000.00	500,000.00	2017/7/31	2018/7/25
	一年内到期的长期借款	7,000,000.00	7,000,000.00	2017/7/31	2018/7/25
西苑物业	一年内到期的长期借款	500,000.00	500,000.00	2017/7/31	2018/7/25
	一年内到期的长期借款	7,000,000.00	7,000,000.00	2017/7/31	2018/7/25
西汇水务	一年内到期的长期借款	11,000,000.00	11,000,000.00	2014/9/28	2017/9/21
物流公司	一年内到期的长期借款	11,000,000.00	11,000,000.00	2014/8/25	2017/8/18

2、子公司对本公司担保情况如下

担保方	债务类型	贷款金额	担保金额	担保起始日	担保到期日
煤炭公司	长期借款	140,000,000.00	140,000,000.00	2017/6/16	2018/6/15
	一年内到期的长期借款	646,380,000.00	646,380,000.00	2013/4/28	2018/4/15
资源股份与煤炭共同担保	一年内到期的长期借款	62,050,785.48	62,050,785.48	2013/4/28	2018/1/15

3、本公司及子公司对母公司担保情况如下

担保方	债务类型	贷款金额	担保金额	担保起始日	担保到期日
能源公司	短期借款	80,000,000.00	80,000,000.00	2016-12-23	2017-12-18
本公司	长期借款	199,000,000.00	199,000,000.00	2016-4-13	2018-10-21

4、本公司对外担保情况如下

担保方	被担保方	债务类型	贷款金额	担保金额	担保起始日	担保到期日

青海百通	西宁城投设备投资经营有限公司	长期借款	59,000,000.00	59,000,000.00	2011-8-10	2021-8-9

九、资产负债表日后事项

截至 2017 年 7 月 31 日，本公司无重大财务报表日后事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1、应收账款分类及披露

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
组合 1：单项金额重大但组合风险较小	183,306,389.70	75.94			183,306,389.70	183,491,335.58	77.07			183,491,335.58
组合 2：单项金额不重大但组合风险较小	46,843,082.94	19.41			46,843,082.94	49,016,852.85	20.59			49,016,852.85
组合 3：组合风险较大	9,282,265.48	3.85	3,962,634.20	42.69	5,319,631.28	4,069,759.00	1.71	2,237,994.50	54.99	1,831,764.50
组合小计	239,431,738.12	99.19	3,962,634.20		235,469,103.92	236,577,947.43	99.37	2,237,994.50		234,339,952.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,953,754.40	0.81	1,953,754.40	100.00	-	1,510,252.39	0.63	1,510,252.39	100.00	
合计	241,385,492.52	100.00	5,916,388.60		235,469,103.92	238,088,199.82	100.00	3,748,246.89		234,339,952.93

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

项目	期末余额
鄂尔多斯市同源化工有限责任公司	44,377,303.71
内蒙古鄂尔多斯多晶硅业有限公司	50,241,456.35
山东东岳化工有限公司	36,554,437.12
内蒙古三联化工股份有限公司	26,780,243.39
内蒙古三联金山化工有限责任公司	11,208,160.77
合计	169,161,601.34

（二） 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	66,000,000.00	3.52	66,000,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1：单项金额重大但组合风险较小	1,782,513,392.66	95.00			1,782,513,392.66
组合 2：单项金额不重大但组合风险较小	25,809,638.18	1.38			25,809,638.18
组合 3：组合风险较大					
组合小计	1,874,323,030.84	99.90			1,808,323,030.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,967,736.60	0.10	1,967,736.60	100.00	
合计	1,876,290,767.44	100.00	67,967,736.60		1,808,323,030.84

（续）

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1：单项金额重大但组合风险较小	1,703,755,613.05	95.70			1,703,755,613.05
组合 2：单项金额不重大但组合风险较小	71,853,940.02	4.04			71,853,940.02
组合 3：组合风险较大	2,751,064.16	0.15			2,751,064.16
组合小计	1,778,360,617.23	99.89			1,778,360,617.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,967,736.61	0.11	1,967,736.61	100.00	
合计	1,780,328,353.84	100.00	1,967,736.61		1,778,360,617.23

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
保证金及押金	425,285,890.26	362,065,857.01
备用金	1,923,341.31	2,742,392.45
往来借款	1,327,604,692.54	1,317,548,753.73
往来款项	121,476,843.33	97,971,350.65

合计	1,876,290,767.44	1,780,328,353.84

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

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
内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	往来款	90,043,500.00	1 年以内	4.80	
榆林华龙盐化科技有限责任公司	往来借款	94,166,583.13	一年以内 3,475,721.84 一至两年 6,010,861.29 三到四年 5,000,000 五年以上 79,680,000	5.02	66,000,000.00
鄂尔多斯市西金矿冶有限责任公司	往来借款	583,751,596.85	1 年以内	31.11	
内蒙古鄂尔多斯 EJM 锰合金有限公司	往来借款	113,611,306.25	1 年以内 13,038,751.88 一至两年 100,572,554.37	6.06	
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	往来借款	144,293,538.83	1 年以内	7.69	
合计		1,025,866,525.06		54.68	66,000,000.00

（二）长期股权投资

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	7,932,090,159.53		7,932,090,159.53	7,782,090,159.53		7,782,090,159.53
对联营、合营企业投资	3,795,782,073.77		3,795,782,073.77	3,751,414,069.65		3,751,414,069.65
合计	11,727,872,233.30		11,727,872,233.30	11,533,504,229.18		11,533,504,229.18

1、对子公司投资

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
电力公司	3,000,000,000.00			3,000,000,000.00		
煤炭公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
冶金公司	2,906,000,000.00			2,906,000,000.00		
置业公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
能源公司	205,570,186.16			205,570,186.16		
高新材料	298,824,749.64			298,824,749.64		
EJM 公司	118,714,995.00			118,714,995.00		
物流公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
西金微硅粉	15,183,148.12			15,183,148.12		
联峰矿业	26,200,000.00			26,200,000.00		
循环经济	10,000,000.00			10,000,000.00		
华龙盐业	39,747,080.61			39,747,080.61		

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
同源化工	38,700,000.00			38,700,000.00		
兴业化工	32,175,000.00			32,175,000.00		
国泰矿业	18,150,000.00			18,150,000.00		
祥屹矿业	29,625,000.00			29,625,000.00		
西青环保	10,000,000.00	150,000,000.00		160,000,000.00		
博曼材料	3,200,000.00			3,200,000.00		
合计	7,782,090,159.53	150,000,000.00		7,932,090,159.53		

2、对联营、合营企业投资

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											
无											
二、联营企业											
内蒙古鄂尔多斯多晶硅业有限公司	227,773,607.27	25,000,000.00		-24,086.34						252,749,520.93	
内蒙古东乌铁路有限责任公司	177,705,604.61			22,995,040.88						200,700,645.50	
内蒙古鄂尔多斯永煤矿业投资有限公司	3,342,096,765.39			-3,084,081.33						3,339,012,684.06	
乌海市呼铁同洲物流有限责任公司	3,838,092.38			-518,869.10						3,319,223.28	
合计	3,751,414,069.65	25,000,000.00		19,368,004.11						3,795,782,073.77	

（三）营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,992,001,295.61	2,171,679,109.48	4,313,000,179.40	3,236,818,568.62
其他业务	177,077,262.89	171,689,315.83	167,847,769.75	165,378,184.45
合计	3,169,078,558.50	2,343,368,425.31	4,480,847,949.15	3,402,196,753.07

（四）投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		813,640,520.39
权益法核算的长期股权投资收益	19,368,004.11	-82,660,807.63
合计	19,368,004.11	730,979,712.76

内蒙古鄂尔多斯电力冶金集团股份有限公司

二〇一八年三月二十日

编号: 104102542

营业执照

(副本)

统一社会信用代码 911101020855463270

名　　称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
类　　型	特殊普通合伙企业
主要经营场所	北京市西城区裕民路18号2206房间
执行事务合伙人	陈胜华
成立日期	2013年11月22日
合伙期限	2013年11月22日 至 2063年11月21日
经营范围	审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
1101020106475

仅供报告附件使用

在线扫码获取详细信息

登记机关

2018 年 01 月 30 日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

北京市工商行政管理局西城分局

gsxy.baic.gov.cn

企业信用信息公示系统网址：

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

会计师事务所

执业证书

名　　称：北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：陈胜华

办公场所：北京市西城区裕民路18号2206房间

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11000010

注册资本(出资额)：5280万元

批准设立文号：京财会许可（2013）0060号

批准设立日期：2013-10-10

仅供报告附件使用

证书序号：NO. 019958

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一七年十一月四日

中华人民共和国财政部制

仅供报告附件使用

证书序号：000485

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：陈胜华

证书号：10 发证时间：二〇一六年七 月二十七日

证书有效期至：二〇一八年 七月 二十七日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2011年 3月 25日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2011年 3月 25日
/y /m /d

10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013年 8月 15日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年 8月 15日
/y /m /d

11

姓名 Full name 张福东

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1977-08-27

工作单位 Working unit 北京诚和会计师事务所有限公司

身份证号码 Identity Card 130402197708273314

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2016年 11月 14日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2016年 11月 14日
/y /m /d

12

注意事项

一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

4

证书编号：
No. of Certificate 110001660127

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 二〇〇九年 三月 五十日
/y /m /d

CPA任职资格检查合格 BICPA 2015

CPA任职资格检查合格 BICPA 2016

CPA任职资格检查合格 BICPA 2010

CPA任职资格检查合格 BICPA 2017

5

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

CPA任职资格检查合格 BICPA 2011

年 月 日
/y /m /d

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

CPA任职资格检查合格 BICPA 2012

年 月 日
/y /m /d

7

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

CPA任职资格检查合格 BICPA 2013

年 月 日
/y /m /d

8

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

CPA任职资格检查合格 BICPA 2014

年 月 日
/y /m /d

9

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2016 年 4 月 28 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2016 年 4 月 28 日
/y /m /d

12

注意事项

一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 中国注册会计师协会

4

姓名 Full name 郭学军
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1977-12-20
工作单位 Working unit 北京诚和会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No. 360402197712200017

证书编号 No. of Certificate 110004600001

批准注册协会 Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期 Date of Issuance 二〇〇九 九 日
/y /m /d

4

CPA任职资格检查合格 BICPA 2015

CPA任职资格检查合格 BICPA 2016

合格，
ate is valid for
er
this renewal.

CPA任职资格检查合格 BICPA 2010

CPA任职资格检查合格 BICPA 2017

5

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012 年 3 月 2 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012 年 3 月 2 日
/y /m /d

10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

北京注册会计师协会转所专用章
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013 年 6 月 21 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

北京注册会计师协会转所专用章
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013 年 6 月 21 日
/y /m /d

11