



远兴能源
YUAN XING ENERGY

内蒙古远兴能源股份有限公司

Inner Mongolia Yuan Xing Energy Co., Ltd

2019 年半年度财务报告

(未经审计)

2019 年 08 月

内蒙古远兴能源股份有限公司 2019 年半年度财务报告

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

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	4,936,053,042.17	4,497,700,474.51
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
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		724,694,652.91
应收账款	254,908,139.94	167,735,788.61
应收款项融资	629,409,621.53	
预付款项	144,615,284.30	97,771,939.65
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	163,948,775.73	235,023,925.25
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	451,522,157.65	400,149,098.51

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	295,792,231.86	297,092,974.40
流动资产合计	6,876,249,253.18	6,420,168,853.84
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		471,637,350.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	207,420,429.14	206,960,457.03
长期股权投资	742,410,515.82	618,348,096.53
其他权益工具投资	339,717,350.00	
其他非流动金融资产	304,720,000.00	
投资性房地产	3,315,606.21	3,506,010.63
固定资产	12,024,681,021.73	9,075,556,090.25
在建工程	1,541,924,885.18	4,687,517,729.23
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	882,994,479.90	892,175,479.36
开发支出		
商誉	3,146,497.53	3,146,497.53
长期待摊费用	37,899,757.55	39,003,194.09
递延所得税资产	69,594,101.99	70,461,674.45
其他非流动资产	1,060,926,431.99	1,125,202,206.03
非流动资产合计	17,218,751,077.04	17,193,514,785.13
资产总计	24,095,000,330.22	23,613,683,638.97
流动负债：		
短期借款	4,516,600,000.00	4,349,800,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		

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	2,470,318,994.73	2,436,299,680.34
应付账款	1,761,604,297.03	1,823,568,228.65
预收款项	165,682,225.98	242,257,552.32
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	151,093,854.38	131,729,956.70
应交税费	92,372,075.54	149,189,694.88
其他应付款	457,946,136.45	339,505,068.24
其中：应付利息	15,382,220.94	16,220,098.56
应付股利	201,752,500.39	89,852,500.39
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	453,688,505.43	838,921,339.47
其他流动负债		
流动负债合计	10,069,306,089.54	10,311,271,520.60
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	471,766,666.74	371,766,666.74
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	1,648,890,461.46	1,092,490,704.05
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	85,345,763.92	87,814,171.24
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计	2,206,002,892.12	1,552,071,542.03
负债合计	12,275,308,981.66	11,863,343,062.63
所有者权益：		
股本	3,924,398,991.00	3,976,652,992.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,745,799,021.05	1,792,063,453.08
减：库存股	654,689,553.48	371,628,289.78
其他综合收益	-322,707.31	-773,038.20
专项储备	23,946,665.50	14,616,590.40
盈余公积	334,199,272.28	334,199,272.28
一般风险准备		
未分配利润	4,533,272,022.93	4,060,120,645.50
归属于母公司所有者权益合计	9,906,603,711.97	9,805,251,625.28
少数股东权益	1,913,087,636.59	1,945,088,951.06
所有者权益合计	11,819,691,348.56	11,750,340,576.34
负债和所有者权益总计	24,095,000,330.22	23,613,683,638.97

法定代表人：宋为兔

主管会计工作负责人：郝占标

会计机构负责人：马玉莹

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,099,000,943.93	626,616,163.34
交易性金融资产		
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		18,288,173.58
应收账款		
应收款项融资	21,250,000.00	
预付款项	55,242.91	55,242.91
其他应收款	2,935,464,071.03	3,417,059,349.04
其中：应收利息		

应收股利		
存货	2,825,315.56	2,825,315.56
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	23,422,562.49	19,936,286.42
流动资产合计	4,082,018,135.92	4,084,780,530.85
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		404,595,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,112,934,855.18	6,892,730,177.95
其他权益工具投资	99,875,000.00	
其他非流动金融资产	304,720,000.00	
投资性房地产		
固定资产	198,906,367.51	203,891,035.43
在建工程	58,584,451.33	58,198,183.99
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	384,744.14	395,951.06
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	105,100,000.00	108,212,701.56
非流动资产合计	7,880,505,418.16	7,668,023,049.99
资产总计	11,962,523,554.08	11,752,803,580.84
流动负债：		
短期借款	617,000,000.00	797,000,000.00
交易性金融负债		
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	150,000,000.00	150,000,000.00
应付账款	8,000.00	
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	23,786,611.74	14,857,230.36
应交税费	12,122,340.24	12,158,240.13
其他应付款	118,536,289.61	286,730,845.63
其中：应付利息	12,022,930.29	6,657,396.74
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	100,000,000.00	370,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,021,453,241.59	1,630,746,316.12
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	1,365,000,000.00	1,000,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	12,211,660.19	12,488,150.63
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,377,211,660.19	1,012,488,150.63
负债合计	2,398,664,901.78	2,643,234,466.75
所有者权益：		
股本	3,924,398,991.00	3,976,652,992.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,669,269,009.13	3,719,883,779.97

减：库存股	654,689,553.48	371,628,289.78
其他综合收益	-322,707.31	-765,641.85
专项储备		
盈余公积	284,796,841.43	284,796,841.43
未分配利润	2,340,406,071.53	1,500,629,432.32
所有者权益合计	9,563,858,652.30	9,109,569,114.09
负债和所有者权益总计	11,962,523,554.08	11,752,803,580.84

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	3,645,939,776.27	4,680,457,711.31
其中：营业收入	3,645,939,776.27	4,680,457,711.31
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,959,212,615.98	3,641,021,051.33
其中：营业成本	2,118,935,123.71	2,751,066,779.63
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	85,994,909.86	165,713,491.22
销售费用	218,257,350.54	244,562,273.64
管理费用	339,194,142.57	373,829,906.15
研发费用	40,824,983.11	
财务费用	156,006,106.19	105,848,600.69
其中：利息费用	130,806,263.60	
利息收入	20,744,024.17	
加：其他收益	6,796,036.03	7,198,740.68
投资收益（损失以“—”号填列）	93,018,535.31	2,997,999.44

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	93,016,596.77	2,258,524.03
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-22,364,660.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,316,454.70	1,483,082.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）	108,489.32	-508,002.62
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	781,333,766.25	1,028,243,820.44
加：营业外收入	3,302,612.46	1,100,585.00
减：营业外支出	4,019,236.06	11,393,931.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	780,617,142.65	1,017,950,474.13
减：所得税费用	164,716,103.42	165,426,693.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	615,901,039.23	852,523,780.98
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	615,901,039.23	852,523,780.98
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.归属于母公司所有者的净利润	473,151,377.43	652,949,998.27
2.少数股东损益	142,749,661.80	199,573,782.71
六、其他综合收益的税后净额	453,351.93	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	450,330.89	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	450,330.89	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	450,330.89	
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	3,021.04	
七、综合收益总额	616,354,391.16	852,523,780.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	473,601,708.32	652,949,998.27
归属于少数股东的综合收益总额	142,752,682.84	199,573,782.71
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.12	0.16
（二）稀释每股收益	0.12	0.16

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：宋为兔

主管会计工作负责人：郝占标

会计机构负责人：马玉莹

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	9,394,065.21	18,941,910.06
减：营业成本	9,525,130.04	16,934,554.78
税金及附加	830,991.47	545,818.91
销售费用		
管理费用	45,750,970.32	33,632,047.37
研发费用		
财务费用	21,489,069.06	-4,631,983.21
其中：利息费用	22,805,114.96	
利息收入	1,341,570.56	
加：其他收益	422,990.44	276,490.44
投资收益（损失以“-”号填列）	908,877,302.43	656,736,579.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	92,154,362.50	2,258,524.03
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		

资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,321,557.98	934,494.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	839,776,639.21	630,409,035.68
加：营业外收入		-42,262.00
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	839,776,639.21	630,366,773.68
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	839,776,639.21	630,366,773.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	839,776,639.21	630,366,773.68
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	442,934.54	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	442,934.54	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	442,934.54	
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	840,219,573.75	630,366,773.68
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	2019 年半年度	2018 年半年度
----	-----------	-----------

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	3,063,367,159.64	3,194,956,316.70
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	11,630,885.15	16,953,132.89
收到其他与经营活动有关的现金	99,979,646.14	80,270,902.36
经营活动现金流入小计	3,174,977,690.93	3,292,180,351.95
购买商品、接受劳务支付的现金	1,327,795,498.16	1,332,056,142.88
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	191,408,115.31	202,268,871.57
支付的各项税费	455,330,409.34	553,501,872.69
支付其他与经营活动有关的现金	269,530,990.79	253,007,124.14
经营活动现金流出小计	2,244,065,013.60	2,340,834,011.28
经营活动产生的现金流量净额	930,912,677.33	951,346,340.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	18,921,918.09	102,466,921.65
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	430,000.00	12,626,659.17
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	123,834.84	
收到其他与投资活动有关的现金	534,099,376.29	149,214,200.00

投资活动现金流入小计	553,575,129.22	264,307,780.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	329,121,887.08	490,649,777.44
投资支付的现金	172,800,000.00	55,015,492.56
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	250,448,709.78	69,214,200.00
投资活动现金流出小计	752,370,596.86	614,879,470.00
投资活动产生的现金流量净额	-198,795,467.64	-350,571,689.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	8,028,700.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	8,028,700.00	
取得借款收到的现金	1,745,627,577.77	1,708,400,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	718,795,943.70	312,340,514.38
筹资活动现金流入小计	2,472,452,221.47	2,020,740,514.38
偿还债务支付的现金	2,383,047,999.04	1,917,729,982.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	152,223,389.69	241,849,716.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		72,651,449.86
支付其他与筹资活动有关的现金	777,332,940.60	682,815,773.71
筹资活动现金流出小计	3,312,604,329.33	2,842,395,473.12
筹资活动产生的现金流量净额	-840,152,107.86	-821,654,958.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	158,149.33	
五、现金及现金等价物净增加额	-107,876,748.84	-220,880,307.25
加：期初现金及现金等价物余额	1,484,334,089.20	2,168,393,536.34
六、期末现金及现金等价物余额	1,376,457,340.36	1,947,513,229.09

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	10,127,342.60	17,829,820.25
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,631,568.46	15,013,403.18
经营活动现金流入小计	12,758,911.06	32,843,223.43

购买商品、接受劳务支付的现金	1,875,042.71	2,097,550.35
支付给职工以及为职工支付的现金	22,470,220.48	22,169,106.17
支付的各项税费	993,714.44	647,088.05
支付其他与经营活动有关的现金	12,040,529.54	7,821,807.04
经营活动现金流出小计	37,379,507.17	32,735,551.61
经营活动产生的现金流量净额	-24,620,596.11	107,671.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	18,466,318.09	
取得投资收益收到的现金	1,032,787.00	143,000,000.00
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	123,834.84	
收到其他与投资活动有关的现金		37,000,000.00
投资活动现金流入小计	19,622,939.93	180,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	661,180.10	22,316,933.67
投资支付的现金	110,000,000.00	
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		
投资活动现金流出小计	110,661,180.10	22,316,933.67
投资活动产生的现金流量净额	-91,038,240.17	157,683,066.33
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	547,000,000.00	682,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,013,598,345.16	997,691,876.19
筹资活动现金流入小计	2,560,598,345.16	1,679,691,876.19
偿还债务支付的现金	932,000,000.00	535,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,525,519.31	75,318,823.90
支付其他与筹资活动有关的现金	968,995,117.98	1,123,719,325.97
筹资活动现金流出小计	1,937,520,637.29	1,734,038,149.87
筹资活动产生的现金流量净额	623,077,707.87	-54,346,273.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	460.00	
五、现金及现金等价物净增加额	507,419,331.59	103,444,464.47
加：期初现金及现金等价物余额	541,571,612.34	957,663,232.75
六、期末现金及现金等价物余额	1,048,990,943.93	1,061,107,697.22

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益
	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	其他	小计	
一、上年期末余额	3,976,652,992.00				1,792,063,453.08	371,628,289.78	-773,038.20	14,616,590.40	334,199,272.28		4,060,120,645.50		9,805,251,625.28	1,945,088,951.06
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	3,976,652,992.00				1,792,063,453.08	371,628,289.78	-773,038.20	14,616,590.40	334,199,272.28		4,060,120,645.50		9,805,251,625.28	1,945,088,951.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-52,254,001.00				-46,264,432.03	283,061,263.70	450,330.89	9,330,075.10			473,151,377.43		101,352,086.69	-32,001,314.47
（一）综合收益总额							450,330.89				473,151,377.43		473,601,708.32	142,752,682.84
（二）所有者投入和减少资本	-52,254,001.00				-46,264,432.03	283,061,263.70							-381,579,696.73	9,978,361.25
1．所有者投入的普通股					5,622,498.88								5,622,498.88	4,093,700.00
2．其他权益工具持有者投入资本					40,848,422.88	-966,000.00							41,814,422.88	
3．股份支付计入所有者权益的金额	-52,254,001.00												-52,254,001.00	1,272,160.13
4．其他					-92,735,353.79	284,027,263.70							-376,762,617.49	4,612,501.12

(三) 利润分配														-189,200,000.00	-189,200,000.00
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														-189,200,000.00	-189,200,000.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备								9,330,075.10					9,330,075.10	4,467,641.44	13,797,716.54
1. 本期提取								23,153,834.43					23,153,834.43	8,430,644.33	31,584,478.76
2. 本期使用								13,823,759.33					13,823,759.33	3,963,002.89	17,786,762.22
(六) 其他															
四、本期期末余额	3,924,398,991.00				1,745,799,021.05	654,689,553.48	-322,707.31	23,946,665.50	334,199,272.28		4,533,272.02	93.93	9,906,603,711.97	1,913,087,636.59	11,819,691,348.56

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	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	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	3,967,172,992.00				1,734,218,400.51	108,232,000.00		18,808,525.88	276,145,609.39		2,918,909,803.24		8,807,023,331.02	1,723,651,052.60	10,530,674,383.62
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	3,967,172,992.00				1,734,218,400.51	108,232,000.00		18,808,525.88	276,145,609.39		2,918,909,803.24		8,807,023,331.02	1,723,651,052.60	10,530,674,383.62
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					13,157,911.85			3,355,005.83			573,606,538.43		590,119,456.11	29,399,245.83	619,518,701.94
(一) 综合收益总额											652,949,998.27		652,949,998.27	199,573,782.71	852,523,780.98
(二) 所有者投入和减少资本					19,816,374.60								19,816,374.60	3,416,348.82	23,232,723.42
1. 所有者投入的普通股															
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					19,816,374.60								19,816,374.60	3,416,348.82	23,232,723.42
4. 其他															
(三) 利润分配											-79,343,45		-79,343,459.84	-181,278,785.29	-260,622,245.13

										9.84				
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										-79,343,459.84		-79,343,459.84	-181,278,785.29	-260,622,245.13
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转					-6,658,462.75							-6,658,462.75	6,658,462.75	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他					-6,658,462.75							-6,658,462.75	6,658,462.75	
（五）专项储备							3,355,005.83					3,355,005.83	1,029,436.84	4,384,442.67
1. 本期提取							68,946,036.63					68,946,036.63	28,468,615.88	97,414,652.51
2. 本期使用							65,591,030.80					65,591,030.80	27,439,179.04	93,030,209.84
（六）其他														
四、本期期末余额	3,967,172,992.00				1,747,376,312.36	108,232,000.00	22,163,531.71	276,145,609.39		3,492,516,341.67		9,397,142,787.13	1,753,050,298.43	11,150,193,085.56

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,976,652,992.00				3,719,883,779.97	371,628,289.78	-765,641.85		284,796,841.43	1,500,629,432.32		9,109,569,114.09
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,976,652,992.00				3,719,883,779.97	371,628,289.78	-765,641.85		284,796,841.43	1,500,629,432.32		9,109,569,114.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-52,254,001.00				-50,614,770.84	283,061,263.70	442,934.54			839,776,639.21		454,289,538.21
（一）综合收益总额							442,934.54			839,776,639.21		840,219,573.75
（二）所有者投入和减少资本	-52,254,001.00				-50,614,770.84	283,061,263.70						-385,930,035.54
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本					42,120,582.95	-966,000.00						43,086,582.95
3．股份支付计入所有者权益的金额	-52,254,001.00											-52,254,001.00
4．其他					-92,735,353.79	284,027,263.70						-376,762,617.49
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	3,924,398,991.00				3,669,269,009.13	654,689,553.48	-322,707.31		284,796,841.43	2,340,406,071.53		9,563,858,652.30

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,967,172,992.00				3,649,810,079.88	108,232,000.00			204,729,910.78	859,358,516.31		8,572,839,498.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,967,172,992.00				3,649,810,079.88	108,232,000.00			204,729,910.78	859,358,516.31		8,572,839,498.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					23,232,723.42					551,023,313.84		574,256,037.26
（一）综合收益总额										630,366,773.68		630,366,773.68
（二）所有者投入和减少资本					23,232,723.42							23,232,723.42
1．所有者投入的普通股												
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					23,232,723.42							23,232,723.42
4．其他												
（三）利润分配										-79,343,459.84		-79,343,459.84
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-79,343,459.84		-79,343,459.84
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	3,967,172,992.00				3,673,042,803.30	108,232,000.00			204,729,910.78	1,410,381,830.15		9,147,095,536.23

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”或“公司”）是1996年11月25日经内蒙古自治区人民政府批准（内政股批字[1996]16号），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。经中国证券监督管理委员会批准（证监发字[1996]427号），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，并于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。

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股和120,000,000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，以下简称“博源集团”）和上海证大投资发展有限公司。博源集团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股（含高管27,300股），占总股本的53.16%，无限售条件的流通股A股219,672,700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”。

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股增至767,813,983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博源集团、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622,739,897股，非公开发行后本公司股份数量为1,390,553,880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。

经2015年度股东大会审议通过，2016年5月本公司以资本公积每10股转增8股，共转增1,295,113,475股，转增后股本变更为2,914,005,319股。

经中国证券监督管理委员会核准，2016年9月本公司非公开发行股票986,767,673股，发行后股份数量变更为3,900,772,992股。

2017年11月，本公司实施限制性股票激励计划，共发行66,400,000股限制性股票，发行后股本变更为3,967,172,992股。2018年7月，本公司发行限制性股票激励计划的预留部分股票，共发行9,480,000股，发行后股本变更为3,976,652,992股。

2019年5月，回购注销股份数量为实际回购股份总数258,270,001股的20%，即51,654,001股，占注销前公司总股本的1.30%。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次回购股份注销事项进行了审验，并出具了瑞华验字【2019】第02190001号验资报

告。本次回购注销完成后，公司股份总数由3,976,652,992股减少至3,924,998,991股。

2019年6月，公司回购注销的限制性股票数量为600,000股，回购注销完成后，公司股份总数为3,924,398,991股。

截至2019年6月30日，本公司注册资本为3,924,398,991元，统一社会信用代码91150000114124036R，法定代表人为宋为兔，住所为内蒙古自治区鄂尔多斯市东胜区鄂托克西街博源大厦12层。

本公司经营范围：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。

本财务报告已经本公司董事会于2019年8月23日决议批准报出。根据《公司章程》，本财务报告不需要提交股东大会审议。

本公司2019年半年度纳入合并范围的一级子公司共15户，各级子公司共33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比上年度增加2户，减少2户，详见本附注八“合并范围的变更”。

本公司及各子公司主要从事天然碱、煤炭、煤化工产品、甲醇及其他化工产品的生产和销售。

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42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化工产品经营。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，对应收账款、其他应收款坏账准备计提方法，详见本附注五、12“应收账款”，附注五、14“其他应收款”。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、39“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、44“重要会计政策和会计估计变更”。

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2019年6月30日的财务状况及2019年半年度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》的规定和财政部于2019年4月30日发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），对企业财务报表格式进行调整。

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12月31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

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及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。

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。

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、22“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及吸收合并下的被合并方，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、22“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、22）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、22“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。

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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。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。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- a. 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- b. 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- a. 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- b. 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

包括交易性金融负债和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。对于此类金融负债，按照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负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

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。

（4）金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：①第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；②第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；③第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

（5）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对金融资产进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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。

本公司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，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

(7) 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。

11、应收票据

详见附注五、10。

12、应收账款

公司以预计信用损失为基础对应收款项计提坏账准备，主要包括应收账款、其他应收款等。

(1) 信用损失的确认方法

本公司对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

(2) 信用损失的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

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。当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项时，根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额不重大的应收款项，若有情况表明其收回的风险与按信用风险特征组合考虑的风险有显著差异时，应当单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

③除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
合并范围内关联方组合	本组合为应收合并范围内关联方的应收款项
融资性质的应收款项	本组合为应收融资性质保证金、押金等
费用类应收款项	本组合指未结算的费用、备用金等项目

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	无特别风险，一般不计提坏账准备
融资性质的应收款项	无特别风险，不计提坏账准备
费用类应收款项	无特别风险，不计提坏账准备

a.组合中，应收款项采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款	其他应收款
1年以内（含1年，下同）	1%	4%
1-2年	5%	10%
2-3年	20%	20%
3-4年	50%	50%
4-5年	80%	80%
5年以上	100%	100%

b.组合中，采用其他方法计提坏账准备的计提方法说明

组合名称	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
合并范围内关联方组合	0	0
融资性质的应收款项	0	0
费用类应收款项	0	0

（3）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（4）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

13、应收款项融资

本公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，因此，本公司在2019年1月1日及以后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为应收款项融资。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见附注五、12。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、自制半成品、库存商品、建造合同形成的已完工未结算资产等。

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。

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。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

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。

存货的盘存制度为永续盘存制。

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。

建造合同形成的存货

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

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。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、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。

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/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/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，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。

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。

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。

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。

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。

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。

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。

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。

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。

23、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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

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。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“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。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允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。

24、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	5.00	2.50-3.80
机器设备	年限平均法	12-19	5.00	5.00-7.92
电子设备及其他	年限平均法	8-12	5.00	7.92-11.88
运输设备	年限平均法	5-8	5.00	11.88-19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(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。

25、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、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用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、31“长期资产减值”。

26、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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、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或产量法摊销。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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

(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：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；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。

31、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。

32、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。

33、合同负债

34、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基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，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。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用与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）。

35、租赁负债

36、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。

37、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。

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。

38、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、26“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。

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损

益或冲减相关成本费用。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、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年度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。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18“持有待售资产”相关描述。

（2）回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

44、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司于 2019 年 1 月 1 日执行新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整。财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），对企业财务报表格式进行调整。	1、经本公司七届二十九次董事会决议于 2019 年 4 月 19 日批准；2、经本公司七届三十四次董事会决议于 2019 年 8 月 23 日批准。	1、资产负债表：将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”“应收账款”；将“应收票据”项目分类至“应收款项融资”；将原“可供出售金融资产”项目分别归并至“其他权益工具投资”、“其他非流动金融资产”；将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”“应付账款”；2、利润表：“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	4,497,700,474.51	4,497,700,474.51	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	724,694,652.91		-724,694,652.91
应收账款	167,735,788.61	167,735,788.61	
应收款项融资		724,694,652.91	724,694,652.91
预付款项	97,771,939.65	97,771,939.65	
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	235,023,925.25	235,023,925.25	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	400,149,098.51	400,149,098.51	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	297,092,974.40	297,092,974.40	
流动资产合计	6,420,168,853.84	6,420,168,853.84	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	471,637,350.00		-471,637,350.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	206,960,457.03	206,960,457.03	
长期股权投资	618,348,096.53		
其他权益工具投资		166,917,350.00	166,917,350.00
其他非流动金融资产		304,720,000.00	304,720,000.00
投资性房地产	3,506,010.63	3,506,010.63	
固定资产	9,075,556,090.25	9,075,556,090.25	
在建工程	4,687,517,729.23	4,687,517,729.23	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	892,175,479.36	892,175,479.36	
开发支出			
商誉	3,146,497.53	3,146,497.53	
长期待摊费用	39,003,194.09	39,003,194.09	
递延所得税资产	70,461,674.45	70,461,674.45	
其他非流动资产	1,125,202,206.03	1,125,202,206.03	

非流动资产合计	17,193,514,785.13	17,193,514,785.13	
资产总计	23,613,683,638.97	23,613,683,638.97	
流动负债：			
短期借款	4,349,800,000.00	4,349,800,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	2,436,299,680.34	2,436,299,680.34	
应付账款	1,823,568,228.65	1,823,568,228.65	
预收款项	242,257,552.32	242,257,552.32	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	131,729,956.70	131,729,956.70	
应交税费	149,189,694.88	149,189,694.88	
其他应付款	339,505,068.24	339,505,068.24	
其中：应付利息	16,220,098.56	16,220,098.56	
应付股利	89,852,500.39	89,852,500.39	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	838,921,339.47	838,921,339.47	
其他流动负债			
流动负债合计	10,311,271,520.60	10,311,271,520.60	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	371,766,666.74	371,766,666.74	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款	1,092,490,704.05	1,092,490,704.05	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	87,814,171.24	87,814,171.24	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,552,071,542.03	1,552,071,542.03	
负债合计	11,863,343,062.63	11,863,343,062.63	
所有者权益：			
股本	3,976,652,992.00	3,976,652,992.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,792,063,453.08	1,792,063,453.08	
减：库存股	371,628,289.78	371,628,289.78	
其他综合收益	-773,038.20	-773,038.20	
专项储备	14,616,590.40	14,616,590.40	
盈余公积	334,199,272.28	334,199,272.28	
一般风险准备			
未分配利润	4,060,120,645.50	4,060,120,645.50	
归属于母公司所有者权益合计	9,805,251,625.28	9,805,251,625.28	
少数股东权益	1,945,088,951.06	1,945,088,951.06	
所有者权益合计	11,750,340,576.34	11,750,340,576.34	
负债和所有者权益总计	23,613,683,638.97	23,613,683,638.97	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	626,616,163.34	626,616,163.34	
交易性金融资产			
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	18,288,173.58		-18,288,173.58
应收账款			
应收款项融资		18,288,173.58	18,288,173.58
预付款项	55,242.91	55,242.91	
其他应收款	3,417,059,349.04	3,417,059,349.04	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	2,825,315.56	2,825,315.56	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	19,936,286.42	19,936,286.42	
流动资产合计	4,084,780,530.85	4,084,780,530.85	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	404,595,000.00		-404,595,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	6,892,730,177.95	6,892,730,177.95	
其他权益工具投资		99,875,000.00	99,875,000.00
其他非流动金融资产		304,720,000.00	304,720,000.00
投资性房地产			
固定资产	203,891,035.43	203,891,035.43	
在建工程	58,198,183.99	58,198,183.99	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	395,951.06	395,951.06	
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	108,212,701.56	108,212,701.56	

非流动资产合计	7,668,023,049.99	7,668,023,049.99	
资产总计	11,752,803,580.84	11,752,803,580.84	
流动负债：			
短期借款	797,000,000.00	797,000,000.00	
交易性金融负债			
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	150,000,000.00	150,000,000.00	
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	14,857,230.36	14,857,230.36	
应交税费	12,158,240.13	12,158,240.13	
其他应付款	286,730,845.63	286,730,845.63	
其中：应付利息	6,657,396.74	6,657,396.74	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	370,000,000.00	370,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,630,746,316.12	1,630,746,316.12	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	12,488,150.63	12,488,150.63	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,012,488,150.63	1,012,488,150.63	
负债合计	2,643,234,466.75	2,643,234,466.75	

所有者权益：			
股本	3,976,652,992.00	3,976,652,992.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,719,883,779.97	3,719,883,779.97	
减：库存股	371,628,289.78	371,628,289.78	
其他综合收益	-765,641.85	-765,641.85	
专项储备			
盈余公积	284,796,841.43	284,796,841.43	
未分配利润	1,500,629,432.32	1,500,629,432.32	
所有者权益合计	9,109,569,114.09	9,109,569,114.09	
负债和所有者权益总计	11,752,803,580.84	11,752,803,580.84	

（4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

45、其他

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：

收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注五、39、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

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。

坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用预期信用损失法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项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款项的账面价值

及应收款项坏账准备的计提或转回。

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。

金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

自2019年1月1日起，权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

长期资产减值准备

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。

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。

递延所得税资产

在很有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。

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	应税收入	13%、9%、6%

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%
资源税	地下碱矿按应税销售额、露天碱矿按开采量；煤炭产品按应税销售额	2.5%、4 元/吨、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
河南中源化学股份有限公司	15.00%
内蒙古博大实地化学有限公司	15.00%
内蒙古博源煤化工有限责任公司	15.00%

2、税收优惠

(1) 根据财政部和国家税务总局下发的《资源综合利用产品和劳务优惠目录》的通知（财税[2015]78号），博源水务公司提供的污水处理服务享受增值税即征即退70%的优惠；博源水务公司销售再生水享受增值税即征即退50%的优惠。

(2) 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税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）文件相关规定，本公司之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”）自2011年1月1日至2020年12月31日，减按15%的税率缴纳企业所得税。

(3) 本公司之子公司内蒙古博大实地化学有限公司认证为高新技术企业，2018年至2020年减按15%的税率缴纳企业所得税。

(4) 本公司之子公司河南中源化学股份有限公司认证为高新技术企业，2016年至2018年减按15%的税率缴纳企业所得税。2019年高新技术企业资格已到期，正在办理复审，根据相关政策暂按15%的税率缴纳所得税。

3、其他

注：根据财政部税务总局海关总署公告2019年第39号，从2019年4月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进出口货物，原适用16%和10%的，税率分别调整为13%、9%。

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	695,179.86	549,368.96
银行存款	1,374,894,326.03	1,477,439,486.44
其他货币资金	3,560,463,536.28	3,019,711,619.11
合计	4,936,053,042.17	4,497,700,474.51

其他说明

注：2019年6月30日，本公司使用受到限制的货币资金余额为3,559,595,701.81元，（2018年12月31日为3,013,366,385.31元），具体如下：

项目	期末余额
----	------

票据保证金	3,334,061,752.59
贷款保证金	215,000,000.00
采矿保证金	1,971,732.86
环境保护保证金	8,260,639.66
土地复垦保证金	301,576.70
合计	3,559,595,701.81

2、交易性金融资产

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

(4) 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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期实际核销的应收票据情况

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	18,012,714.11	6.51%	10,315,008.01	57.27%	7,697,706.10	5,287,669.33	2.79%	5,287,669.33	100.00%	0.00

其中:										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	18,012,714.11	6.51%	10,315,008.01	57.27%	7,697,706.10	5,287,669.33	2.79%	5,287,669.33	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	258,550,233.42	93.49%	11,339,799.58	4.39%	247,210,433.84	184,495,413.86	97.21%	16,759,625.25	9.08%	167,735,788.61
其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	258,550,233.42	93.49%	11,339,799.58	4.39%	247,210,433.84	184,495,413.86	97.21%	16,759,625.25	9.08%	167,735,788.61
合计	276,562,947.53	100.00%	21,654,807.59	7.83%	254,908,139.94	189,783,083.19	100.00%	22,047,294.58	11.62%	167,735,788.61

按单项计提坏账准备: 10,315,008.01 元

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额不重大但单独计提	18,012,714.11	10,315,008.01	57.27%	按单个客户的预期信用损失率个别认定预期信用损失。
合计	18,012,714.11	10,315,008.01	--	--

按组合计提坏账准备: 11,339,799.58 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提	258,550,233.42	11,339,799.58	4.39%
合计	258,550,233.42	11,339,799.58	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	224,469,506.20
1 至 2 年	14,044,028.78
2 至 3 年	16,851,179.24
3 年以上	21,198,233.31
3 至 4 年	10,798,799.97
4 至 5 年	4,812,021.73

5 年以上	5,587,411.61
合计	276,562,947.53

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	22,047,294.58	4,542,811.02	4,935,298.01		21,654,807.59
合计	22,047,294.58	4,542,811.02	4,935,298.01		21,654,807.59

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为98,925,742.84元，占应收账款期末余额合计数的比例为35.77%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为4,771,328.78元。

(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

6、应收款项融资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	629,409,621.53	724,694,652.91
合计	629,409,621.53	724,694,652.91

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

7、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	123,927,173.94	85.69%	79,220,426.50	81.02%
1 至 2 年	12,146,869.72	8.40%	17,508,477.28	17.91%
2 至 3 年	7,946,201.10	5.49%	593,126.03	0.61%
3 年以上	595,039.54	0.41%	449,909.84	0.46%
合计	144,615,284.30	--	97,771,939.65	--

(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期末余额前五名预付账款汇总金额为64,034,651.59元，占预付账款期末余额合计数的比例为44.28%。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	163,948,775.73	235,023,925.25
合计	163,948,775.73	235,023,925.25

(1) 应收利息

(2) 应收股利

(3) 其他应收款

1) 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	165,746,504.57	210,788,156.64
保证金、押金	23,750,400.00	54,030,637.31
其他	24,549,847.17	18,993,789.54
合计	214,046,751.74	283,812,583.49

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	

2019 年 1 月 1 日余额	20,464,831.27		28,323,826.97	48,788,658.24
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	9,785,774.18			9,785,774.18
本期转回			8,476,456.41	8,476,456.41
2019 年 6 月 30 日余额	30,250,605.45		19,847,370.56	50,097,976.01

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	90,920,454.17
1 至 2 年	70,800,857.96
2 至 3 年	20,988,158.11
3 年以上	31,337,281.50
3 至 4 年	3,876,225.90
4 至 5 年	6,707,767.33
5 年以上	20,753,288.27
合计	214,046,751.74

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
单项金额重大并单独计提	12,521,828.13			12,521,828.13
按信用风险特征组合计提	20,464,831.27	9,785,774.18		30,250,605.45
单项金额不重大但单独计提	15,801,998.84		8,476,456.41	7,325,542.43
合计	48,788,658.24	9,785,774.18	8,476,456.41	50,097,976.01

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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
鄂尔多斯市世伟化工有限公司	往来款	118,770,000.00	1-2 年	55.49%	7,947,500.00
光大金融租赁股份有限公司	保证金	15,000,000.00	1 年以内	7.01%	
宁夏金海永和泰冶化有限公司	往来款	12,521,828.13	1-2 年	5.85%	12,521,828.13

内蒙古博源华禧煤业有限责任公司	往来款	11,410,238.45	3-4 年	5.33%	3,404,779.01
内蒙古中煤蒙大新能源化工有限公司	往来款	10,150,380.86	5 年以上	4.74%	10,150,380.86
合计	--	167,852,447.44	--	78.42%	34,024,488.00

6) 涉及政府补助的应收款项

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

9、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(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	204,088,049.00	7,631,997.01	196,456,051.99	137,305,775.39	7,631,997.01	129,673,778.38
在产品	4,187,230.37	0.00	4,187,230.37	9,610,088.50	0.00	9,610,088.50
库存商品	236,622,824.98	4,889,634.32	231,733,190.66	243,450,558.25	8,469,675.15	234,980,883.10
周转材料	16,238,221.75	151,810.70	16,086,411.05	23,337,955.01	151,810.70	23,186,144.31
消耗性生物资产	184,236.41	0.00	184,236.41			
建造合同形成的已完工未结算资产	2,875,037.17	0.00	2,875,037.17	2,698,204.22	0.00	2,698,204.22
合计	464,195,599.68	12,673,442.03	451,522,157.65	416,402,581.37	16,253,482.86	400,149,098.51

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(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	7,631,997.01					7,631,997.01
在产品	0.00					0.00
库存商品	8,469,675.15	4,394,309.57		7,974,350.40		4,889,634.32
周转材料	151,810.70					151,810.70
消耗性生物资产						0.00

建造合同形成的已完工未结算资产	0.00					0.00
合计	16,253,482.86	4,394,309.57		7,974,350.40		12,673,442.03

(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
累计已发生成本	4,401,616.68
累计已确认毛利	767,300.96
已办理结算的金额	2,293,880.47
建造合同形成的已完工未结算资产	2,875,037.17

10、合同资产

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
矿建工作面	110,655,279.28	151,322,234.12
预缴及待抵税金	89,710,941.62	89,845,034.30
排矸巷道	26,128,256.51	26,128,256.51
盘区瓦斯大巷	54,640,408.27	14,177,838.72
理财产品及基金份额投资	10,000,000.00	10,000,000.00
待摊保险费	2,958,904.91	4,189,891.01
主井胶带机胶带	1,223,432.94	1,429,719.74
待摊修理费	475,008.33	0.00
合计	295,792,231.86	297,092,974.40

其他说明：

注：本公司与北京东源国信投资咨询有限公司签订私募基金合同，认购北京东源汇富2号私募投资基金，认购金额10,000,000.00元。

14、债权投资

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

15、其他债权投资

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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	
融资租赁款	2,663,246.29	0.00	2,663,246.29	2,523,557.03	0.00	2,523,557.03	0.9%-0.91%
其中：未实现融资收益	-836,753.71	0.00	-836,753.71	-976,442.97	0.00	-976,442.97	0.9%-0.91%
特许经营权	204,757,182.85	0.00	204,757,182.85	204,436,900.00	0.00	204,436,900.00	6.50%
合计	207,420,429.14		207,420,429.14	206,960,457.03		206,960,457.03	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(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

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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											
乌审旗蒙大 能源环保有 限公司	3,819,510.9 8	0.00	0.00	862,234.2 7	10,417.39					4,692,162 .64	

内蒙古中煤远兴能源化工有限公司	288,714,647.01	0.00	0.00	-8,145,120.94		61,236.89				280,630,762.96	
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	325,813,938.54	0.00	0.00	100,299,483.44		30,974,168.24				457,087,590.22	
小计	618,348,096.53			93,016,596.77						742,410,515.82	
合计	618,348,096.53			93,016,596.77	10,417.39	31,035,405.13				742,410,515.82	

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
鄂尔多斯市泰盛恒矿业有限责任公司	168,300,000.00	
中盐榆林盐化有限公司	60,242,350.00	60,242,350.00
内蒙古西北煤炭交易中心股份有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
内蒙古博源银根矿业有限责任公司	38,000,000.00	38,000,000.00
内蒙古碱湖化工有限公司	11,875,000.00	11,875,000.00
乌审旗纳林河消防设备维修服务有限公司	6,800,000.00	6,800,000.00
中昊碱业有限公司	4,500,000.00	
合计	339,717,350.00	166,917,350.00

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
内蒙古银行股份有限公司	304,720,000.00	304,720,000.00
合计	304,720,000.00	304,720,000.00

20、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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				

1.期初余额	8,533,823.00			8,533,823.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	8,533,823.00			8,533,823.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,027,812.37			5,027,812.37
2.本期增加金额	190,404.42			190,404.42
(1) 计提或摊销	190,404.42			190,404.42
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,218,216.79			5,218,216.79
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	3,315,606.21			3,315,606.21
2.期初账面价值	3,506,010.63			3,506,010.63

(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

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	12,024,681,021.73	9,075,556,090.25
合计	12,024,681,021.73	9,075,556,090.25

(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	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	5,799,863,652.21	9,431,176,195.49	127,095,550.81	72,559,832.30	15,430,695,230.81
2.本期增加金额	1,157,232,755.45	2,193,384,573.02	1,656,655.72	9,590,651.74	3,361,864,635.93
(1) 购置	225,454.54	6,165,496.74	1,656,655.72	7,363,899.97	15,411,506.97
(2) 在建工程转入	1,121,388,557.39	2,187,219,076.28	0.00	2,226,751.77	3,310,834,385.44
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	35,618,743.52	0.00	0.00	0.00	35,618,743.52
3.本期减少金额	4,350,000.00	0.00	457,713.74	199,409.56	5,007,123.30
(1) 处置或报废	0.00	0.00	457,713.74	199,409.56	657,123.30
(2) 其他减少	4,350,000.00	0.00	0.00	0.00	4,350,000.00
4.期末余额	6,952,746,407.66	11,624,560,768.51	128,294,492.79	81,951,074.48	18,787,552,743.44
二、累计折旧					
1.期初余额	1,257,032,223.45	4,597,770,800.88	98,906,390.59	52,473,680.41	6,006,183,095.33
2.本期增加金额	131,997,190.66	270,764,198.91	2,328,010.48	3,037,178.95	408,126,579.00
(1) 计提	97,396,095.80	270,764,198.91	2,328,010.48	3,037,178.95	373,525,484.14
(2) 其他	34,601,094.86	0.00	0.00	0.00	34,601,094.86
3.本期减少金额	0.00	0.00	203,642.40	190,355.45	393,997.85
(1) 处置或报废	0.00	0.00	203,642.40	190,355.45	393,997.85
4.期末余额	1,389,029,414.11	4,868,534,999.79	101,030,758.67	55,320,503.91	6,413,915,676.48

三、减值准备					
1.期初余额	172,599,534.89	175,578,726.76	267.08	777,516.50	348,956,045.23
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	172,599,534.89	175,578,726.76	267.08	777,516.50	348,956,045.23
四、账面价值					
1.期末账面价值	5,391,117,458.66	6,580,447,041.92	27,263,467.04	25,853,054.07	12,024,681,021.73
2.期初账面价值	4,370,231,893.87	4,657,826,667.85	28,188,893.14	19,308,635.39	9,075,556,090.25

(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
房屋及建筑物	471,798,966.12	116,173,112.55	128,854,213.70	218,841,727.27	
机器设备	359,216,550.71	175,921,848.64	58,292,995.70	125,001,706.37	
电子设备及其他	1,604,530.68	1,527,161.69	54,524.83	22,844.16	
合计	832,620,047.51	293,622,122.88	187,201,734.23	343,866,277.80	

(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
房屋及建筑物	1,461,612.63	356,636.42	0.00	1,104,976.21

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(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
房屋及建筑物	1,414,228,022.96	正在积极办理

(6) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,512,804,761.78	4,686,942,529.23
工程物资	29,120,123.40	575,200.00
合计	1,541,924,885.18	4,687,517,729.23

(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
30 万吨合成氨制 52 万吨尿素项目	49,087,815.90	0.00	49,087,815.90	3,403,430,065.84	0.00	3,403,430,065.84
40 万吨精品小苏打项目	621,803,082.98	0.00	621,803,082.98	577,690,879.29	0.00	577,690,879.29
技改联产乙二醇项目	260,171,970.47	9,070,079.17	251,101,891.30	248,091,954.20	9,070,079.17	239,021,875.03
50 万吨/年合成氨联产 50 万吨/年尿素、60 万吨/年联碱项目	96,745,681.16	1,261,426.05	95,484,255.11	96,566,435.88	1,261,426.05	95,305,009.83
井建项目	82,008,200.22	0.00	82,008,200.22	70,080,513.73	0.00	70,080,513.73
其他项目工程	423,707,514.00	10,387,997.73	413,319,516.27	311,802,183.24	10,387,997.73	301,414,185.51
合计	1,533,524,264.73	20,719,502.95	1,512,804,761.78	4,707,662,032.18	20,719,502.95	4,686,942,529.23

(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
30 万吨合成氨制 52 万吨尿素项目	3,853,158,900.00	3,403,430,065.84	82,108,509.34	3,305,198,654.36	131,252,104.92	49,087,815.90	87.05%	99%	22,858,004.14	5,825,298.61	6.17%	募股资金

40 万吨精品小 苏打项目	680,000,0 00.00	577,690, 879.29	44,112,2 03.69	0.00	0.00	621,803, 082.98	91.44%	95%	6,338,20 2.30	0.00	0.00%	募股 资金
技改联产乙二 醇项目	2,256,086, 100.00	248,091, 954.20	12,080,0 16.27	0.00	0.00	260,171, 970.47	11.53%	11%	0.00	0.00	0.00%	其他
50 万吨/年合成 氨联产 50 万吨/ 年尿素、60 万吨 /年联碱项目	4,887,757, 300.00	96,566,4 35.88	179,245. 28	0.00	0.00	96,745,6 81.16	1.98%	缓建	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	11,677,00 2,300.00	4,325,77 9,335.21	138,479, 974.58	3,305,19 8,654.36	131,252, 104.92	1,027,80 8,550.51	--	--	29,196,2 06.44	5,825,29 8.61		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

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
专用材料	23,782,681.96	0.00	23,782,681.96	0.00	0.00	0.00
专用设备	5,329,547.77	0.00	5,329,547.77	575,200.00	0.00	575,200.00
为生产准备的工具及器具	7,893.67	0.00	7,893.67	0.00	0.00	0.00
合计	29,120,123.40	0.00	29,120,123.40	575,200.00	0.00	575,200.00

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、使用权资产

26、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	采矿权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	745,560,901.29	150,162,599.53		328,042,711.90	10,244,729.50	1,234,010,942.22
2.本期增加金额	0.00	14,019,427.93		0.00	237,740.11	14,257,168.04
(1) 购置	0.00	14,019,427.93		0.00	237,740.11	14,257,168.04
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	745,560,901.29	164,182,027.46		328,042,711.90	10,482,469.61	1,248,268,110.26
二、累计摊销						
1.期初余额	108,704,934.03	94,074,729.80		131,497,918.18	7,557,880.85	341,835,462.86
2.本期增加金额	8,034,664.12	5,026,158.53		10,150,483.74	226,861.11	23,438,167.50
(1) 计提	8,034,664.12	5,026,158.53		10,150,483.74	226,861.11	23,438,167.50
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	116,739,598.14	99,100,888.33		141,648,401.92	7,784,741.96	365,273,630.35
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	628,821,303.14	65,081,139.13		186,394,309.98	2,697,727.65	882,994,479.90
2.期初账面价值	636,855,967.26	56,087,869.73		196,544,793.72	2,686,848.65	892,175,479.36

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	134,743,910.04	正在办理

27、开发支出

28、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
		企业合并形成的		处置		
锡林郭勒准鹏煤业有限责任公司	1,507,248.74					1,507,248.74
桐柏新型化工有限责任公司	3,146,497.53					3,146,497.53
内蒙古远兴江山化工有限公司	23,045,700.18					23,045,700.18
内蒙古宇创能源有限责任公司	817,191.66					817,191.66
合计	28,516,638.11					28,516,638.11

(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
		计提		处置		
锡林郭勒准鹏煤业有限责任公司	1,507,248.74					1,507,248.74
桐柏新型化工有限责任公司	0.00					0.00
内蒙古远兴江山化工有限公司	23,045,700.18					23,045,700.18
内蒙古宇创能源有限责任公司	817,191.66					817,191.66
合计	25,370,140.58					25,370,140.58

29、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
构筑物及管道	34,035,600.17	0.00	923,295.90	0.00	33,112,304.27
绿化费	2,293,256.11	0.00	60,333.36	0.00	2,232,922.75
土地使用费	458,182.38	0.00	25,454.52	0.00	432,727.86
临建设施	2,216,155.43	0.00	94,352.76	0.00	2,121,802.67
合计	39,003,194.09	0.00	1,103,436.54		37,899,757.55

30、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	32,715,036.86	6,385,428.49	37,042,726.43	7,035,425.46
内部交易未实现利润	2,598,331.74	649,582.94	2,598,331.74	649,582.94
可抵扣亏损	110,812,126.24	27,703,031.56	110,812,126.24	27,703,031.56
预提及未结算费用	65,772,031.28	11,692,758.28	65,772,031.28	11,692,758.28
未支付工资	68,216,959.09	11,616,281.15	70,099,930.28	12,047,107.33
未支付的利息	3,477,305.96	602,158.01	3,477,305.96	602,158.01
递延收益	9,165,216.92	1,840,462.68	9,165,216.92	1,840,462.68
股份支付	14,750,443.81	2,514,824.80	13,328,772.55	2,301,574.11
采矿权未确认融资费用调整	6,144,323.10	921,648.46	6,144,323.10	921,648.46
尚未抵扣捐赠支出	1,041,800.00	260,450.00	1,041,800.00	260,450.00
固定资产折旧年限差异	36,049,837.45	5,407,475.62	36,049,837.45	5,407,475.62
合计	350,743,412.45	69,594,101.99	355,532,401.95	70,461,674.45

(2) 未经抵销的递延所得税负债

(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		69,594,101.99		70,461,674.45
---------	--	---------------	--	---------------

(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
可抵扣暂时性差异	101,675,266.24	338,229,412.42
可抵扣亏损	1,773,616,052.42	1,529,463,211.40
合计	1,875,291,318.66	1,867,692,623.82

(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
2019 年度	160,304,841.15	108,608,995.70	
2020 年度	692,525,660.23	688,438,809.76	
2021 年度	342,100,893.84	323,830,434.77	
2022 年度	273,574,918.06	237,147,076.63	
2023 年度	159,984,484.92	138,976,385.54	
2024 年度	145,125,254.22	0.00	
合计	1,773,616,052.42	1,497,001,702.40	--

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	415,445,452.19	485,337,066.20
待抵扣进项税	281,955,422.38	276,309,582.41
预付采矿权	160,000,000.00	160,000,000.00
探矿权	83,679,830.70	83,679,830.70
煤炭勘探支出	74,829,200.00	74,829,200.00
预缴土地出让金、土地补偿款	45,016,526.72	45,046,526.72
合计	1,060,926,431.99	1,125,202,206.03

32、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	682,000,000.00	892,900,000.00
抵押借款	869,500,000.00	888,500,000.00
保证借款	758,000,000.00	915,000,000.00
信用借款	2,207,100,000.00	1,653,400,000.00
合计	4,516,600,000.00	4,349,800,000.00

短期借款分类的说明：

注：信用借款包含票据融资2,087,100,000.00元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,470,318,994.73	2,436,299,680.34
合计	2,470,318,994.73	2,436,299,680.34

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、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	811,853,845.16	700,855,137.75
材料款	528,858,494.12	670,043,791.55
费用及其他	200,801,462.35	232,578,803.95
特许经营权	204,436,900.00	204,436,900.00
购房款	4,973,595.40	4,973,595.40

探矿权转让款	10,680,000.00	10,680,000.00
合计	1,761,604,297.03	1,823,568,228.65

(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
鄂尔多斯市东胜区经济和信息化局	53,367,794.01	尚未结算
内蒙古自治区有色地质勘查局	10,680,000.00	尚未结算
华陆工程科技有限责任公司	6,100,000.00	尚未结算
内蒙古伊泰置业有限责任公司	4,973,595.40	尚未结算
合计	75,121,389.41	--

37、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	165,182,225.98	241,702,975.79
装卸费		554,576.53
入户工程款	500,000.00	
合计	165,682,225.98	242,257,552.32

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

38、合同负债

39、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	130,705,099.54	229,461,864.41	217,705,906.02	142,461,057.93

二、离职后福利-设定提存计划	1,024,857.16	31,009,677.15	23,401,737.86	8,632,796.45
合计	131,729,956.70	260,471,541.56	241,107,643.88	151,093,854.38

(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	121,309,506.43	176,093,325.78	167,797,599.53	129,605,232.68
2、职工福利费	0.00	18,987,798.52	18,987,798.52	0.00
3、社会保险费	310,658.17	12,751,414.57	10,257,342.78	2,804,729.96
其中：医疗保险费	65,190.45	10,081,930.41	8,007,315.63	2,139,805.23
工伤保险费	154,022.20	1,219,561.26	975,749.63	397,833.83
生育保险费	84,238.52	1,124,124.90	960,338.52	248,024.90
大额医疗保险	7,207.00	325,798.00	313,939.00	19,066.00
4、住房公积金	584,863.31	17,211,002.29	16,586,660.50	1,209,205.10
5、工会经费和职工教育经费	8,500,071.63	4,418,323.25	4,076,504.69	8,841,890.19
合计	130,705,099.54	229,461,864.41	217,705,906.02	142,461,057.93

(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	692,845.82	29,668,678.81	22,389,493.61	7,972,031.02
2、失业保险费	130,411.34	1,012,758.34	815,384.25	327,785.43
3、企业年金缴费	201,600.00	328,240.00	196,860.00	332,980.00
合计	1,024,857.16	31,009,677.15	23,401,737.86	8,632,796.45

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	35,400,823.59	57,708,271.31
企业所得税	20,856,475.08	51,622,656.74
个人所得税	463,162.58	1,575,676.89
城市维护建设税	1,448,060.22	1,263,589.94
土地使用税	18,491,785.09	17,839,959.11
资源税	3,185,408.66	7,028,166.17

房产税	5,970,269.74	5,541,905.25
水资源税	1,670,655.41	3,531,173.66
印花税	732,835.62	848,903.47
教育费附加	909,368.82	744,018.23
环境保护税	765,789.63	588,117.47
地方教育费附加	571,070.33	488,120.95
水利建设基金	816,170.66	409,135.69
车辆购置税	1,090,200.11	0.00
合计	92,372,075.54	149,189,694.88

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	15,382,220.94	16,220,098.56
应付股利	201,752,500.39	89,852,500.39
其他应付款	240,811,415.12	233,432,469.29
合计	457,946,136.45	339,505,068.24

(1) 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	11,427,777.79	2,333,396.11
短期借款应付利息	3,954,443.15	13,886,702.45
合计	15,382,220.94	16,220,098.56

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	201,752,500.39	89,852,500.39
合计	201,752,500.39	89,852,500.39

(3) 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
限制性股票回购义务	78,628,800.00	79,582,800.00
往来款	23,579,052.76	11,186,808.32
水资源费	17,131,193.92	17,309,193.92
股权转让款	5,000,000.00	5,000,000.00
费用及其他	116,472,368.44	120,353,667.05
合计	240,811,415.12	233,432,469.29

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
水资源费	17,131,193.92	尚未支付
沈标	5,000,000.00	股权转让款
合计	22,131,193.92	--

42、持有待售负债

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	146,633,333.32	583,299,999.98
一年内到期的长期应付款	307,055,172.11	255,621,339.49
合计	453,688,505.43	838,921,339.47

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

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	127,400,000.00	497,400,000.00
保证借款	491,000,000.06	457,666,666.72
减：一年内到期的长期借款	-146,633,333.32	-583,299,999.98

合计	471,766,666.74	371,766,666.74
----	----------------	----------------

46、应付债券

(1) 应付债券

(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）

(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

47、租赁负债

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,648,890,461.46	1,092,490,704.05
合计	1,648,890,461.46	1,092,490,704.05

(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
售后租回应付租金	490,945,633.57	348,112,043.55
市场化债转股	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
信托租赁	465,000,000.00	
减：一年内到期部分	307,055,172.11	255,621,339.50
合计	1,648,890,461.46	1,092,490,704.05

(2) 专项应付款

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

50、预计负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

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	87,207,770.21	0.00	2,468,407.32	84,739,362.89	
售后租回	606,401.03	0.00	0.00	606,401.03	
合计	87,814,171.24		2,468,407.32	85,345,763.92	--

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	本期计入其 他收益金额	本期冲减 成本费用 金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 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	5,819,999.93			323,333.34			5,496,666.59	与资产相关
2*75 吨锅炉烟气脱硫脱硝 技改项目	1,344,150.00						1,344,150.00	与资产相关
污水处理项目补助	7,499,999.64			416,666.70			7,083,332.94	与资产相关
拆迁补偿款	12,488,150.63			276,490.44			12,211,660.19	与资产相关
"发动机计划"项目建设补 助	50,452,437.99			616,623.12			49,835,814.87	与资产相关
政府基础建设补贴款	875,616.27			10,208.16			865,408.11	与资产相关
能量系统改造	2,306,500.20			643,999.98			1,662,500.22	与资产相关
污水处理工程	1,912,500.00			135,000.00			1,777,500.00	与资产相关
征地补偿	4,508,415.55			46,085.58			4,462,329.97	与资产相关
合计	87,207,770.21			2,468,407.32			84,739,362.89	

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

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	3,976,652,992.00				-52,254,001.00	-52,254,001.00	3,924,398,991.00
------	------------------	--	--	--	----------------	----------------	------------------

其他说明：

注：公司于2019年4月12日召开第七届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，会议决定注销股权激励限制性股票数量600,000股；根据2018年5月22日公司召开的2018年第三次临时股东大会决议，股东大会授权公司管理层在回购股份实施完成后，办理注销回购股份、修改《公司章程》及变更注册资本等事宜，公司本次回购注销股份数量为实际回购股份总数258,270,001股的20%，即51,654,001股，占注销前公司总股本的1.30%。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次回购股份注销事项进行了审验，并出具了瑞华验字【2019】第02190001号验资报告。本次回购注销完成后，公司股份总数由3,976,652,992股减少至3,924,398,991股。

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

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）	1,673,300,196.53	0.00	92,735,353.79	1,580,564,842.74
其他资本公积	118,763,256.55	46,470,921.76	0.00	165,234,178.31
合计	1,792,063,453.08	46,470,921.76	92,735,353.79	1,745,799,021.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：公司本期对回购股份总数258,270,001股的20%，即51,654,001股注销，差额92,357,353.79元减少资本公积-资本溢价；本期确认参股公司专项储备30,592,470.59元增加资本公积-其他。本期限制性股票股权激励计入损益部分对应的其他资本公积归属于母公司部分合计增加10,255,952.29元。

本报告期子公司内蒙古煤化工有限责任公司收购少数股东持有内蒙古时代同源有限公司53.13%股权，收购完成后持股100%，增加资本公积-其他5,622,498.88元。

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
限制性股票回购义务	79,594,800.00		966,000.00	78,628,800.00
股份回购	292,033,489.78	428,038,618.49	144,011,354.79	576,060,753.48
合计	371,628,289.78	428,038,618.49	144,977,354.79	654,689,553.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：公司于2019年4月12日召开第七届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，会议决定注销股权激励限制性股票数量600,000股；注销金额合计966,000.00元。

公司于2018年5月5日召开的第七届董事会第十六次会议决议通过《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的预案》，并于2018年11月23日召开第七届董事会第二十五次会议通过《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的预案（调整后）》，截

止2018年12月31日累计回购股份10,238.00万股，累计回购金额291,975,094.76元，另外因回购股份发生交易费用58,395.02元，合计金额292,033,489.78元计入库存股。本报告期回购15,589.00万股，回购金额427,953,027.44元，交易费73,591.05元，合计金额428,038,618.49元计入库存股。

公司本次回购注销股份数量为实际回购股份总数258,270,001股的20%，即51,654,001股，金额144,011,354.79元减少库存股，占注销前公司总股本的1.30%。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次回购股份注销事项进行了审验，并出具了瑞华验字【2019】第02190001号验资报告。

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：前期计入 其他综合收 益当期转入 留存收益	减： 所得税费 用	税后归属于 母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-773,038.20	453,351.93				450,330.89	3,021.04	-322,707.31
权益法下不能转损益的其他综合收益	-773,038.20	453,351.93				450,330.89	3,021.04	-322,707.31
其他综合收益合计	-773,038.20	453,351.93				450,330.89	3,021.04	-322,707.31

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	14,605,353.33	18,327,379.08	13,318,230.79	19,614,501.62
维简费	11,237.07	4,826,455.35	505,528.54	4,332,163.88
合计	14,616,590.40	23,153,834.43	13,823,759.33	23,946,665.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号），本公司从事原煤的开采、天然碱的开采和天然气制甲醇业务需要提取安全生产费，具体提取标准如下：

开采原煤：按原煤开采量每吨15元提取。

开采天然碱：按采矿权证所载储量和开采年限的年平均开采量的每吨4元提取。

煤制尿素、天然气制甲醇：以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式平均逐月提取，其中：（一）营业收入不超过1000万元的，按照4%提取；（二）营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照2%提取；（三）营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.5%提取；（四）营业收入超过10亿元的部分，按照0.2%提取。

注2：根据《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》（财建[2004]119号）和《鄂尔多斯市关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定的贯彻实施办法》（鄂煤局发[2005]75号），维简费的提取标准为吨煤10.5元。

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	326,003,553.84			326,003,553.84
任意盈余公积	8,195,718.44			8,195,718.44
合计	334,199,272.28			334,199,272.28

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	4,060,120,645.50	2,918,909,803.24
调整后期初未分配利润	4,060,120,645.50	2,918,909,803.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	473,151,377.43	652,949,998.27
应付普通股股利		79,343,459.84
期末未分配利润	4,533,272,022.93	3,492,516,341.67

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	3,598,471,204.41	2,075,996,453.13	4,631,797,120.19	2,710,710,529.27
其他业务	47,468,571.86	42,938,670.58	48,660,591.12	40,356,250.36
合计	3,645,939,776.27	2,118,935,123.71	4,680,457,711.31	2,751,066,779.63

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,754,123.31	13,917,938.99
教育费附加	2,833,197.73	8,282,371.84
资源税	41,079,175.05	73,140,723.61
房产税	11,722,313.97	12,065,032.42
土地使用税	9,540,189.62	25,936,459.75
车船使用税	11,137.86	14,205.56
印花税	3,560,179.55	3,032,008.12
煤管费	580,199.00	14,724,150.61
地方教育费附加	1,831,371.61	5,478,237.38
水利建设基金	2,872,635.83	2,888,223.03
水资源费	4,519,268.41	2,728,039.82
车辆购置税	1,090,200.11	0.00
耕地占用税	0.00	88,041.45
环境保护税	1,600,917.81	3,418,058.64
合计	85,994,909.86	165,713,491.22

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	146,532,891.50	195,720,768.76
职工薪酬	7,257,096.67	10,409,256.47
销售佣金	30,370,629.46	6,348,027.15
港杂费	6,020,299.44	7,903,191.75
劳务费	10,271,477.36	3,976,108.42
装卸费	7,438,224.81	4,119,909.25
租赁及仓储费	2,282,437.31	2,530,496.03
中转及物流服务费	128,247.83	206,342.47
其他	7,956,046.16	13,348,173.34
合计	218,257,350.54	244,562,273.64

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	96,150,054.08	82,769,759.07
大修费	45,845,287.25	42,930,264.08
技术开发费	1,132,075.48	50,866,560.42
折旧及摊销	44,595,860.77	35,842,364.14
中小修理费	26,921,271.00	31,843,589.19
制造费用停产结转	35,418,674.01	47,944,553.59
中介费	4,969,952.99	6,703,463.99
业务招待费	14,156,605.07	7,274,221.44
保险费	6,554,669.30	5,778,195.14
物业管理费	3,935,071.17	4,121,790.92
用车费	3,374,753.50	3,683,588.63
安全费用	11,967,537.79	8,750,168.62
股权激励	11,528,112.42	23,232,723.42
差旅费	2,028,787.51	2,040,390.96
绿化费	2,936,497.38	4,226,029.51
税金	30,000.00	1,557,556.45
水电费	2,611,467.23	799,118.07
网络费	877,214.60	899,149.95
租赁费	953,732.04	2,695,426.99
劳务费	4,289,825.73	-2,242,498.67
消防费	2,127,035.93	1,593,196.68
环境综合治理费	6,738,056.43	
会务费	452,205.98	1,176,495.99
其他	9,599,394.91	9,343,797.57
合计	339,194,142.57	373,829,906.15

其他说明：

注：根据财政部于2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）的规定，本期进行研究与开发过程中发生费用化支出类的技术开发费在研发费用项目列示。

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
动力费用	13,582,832.04	
工资	16,534,561.17	

开发及制造费	2,379,878.84	
材料	5,213,802.37	
折旧费	1,981,373.61	
设计费	77,715.98	
委托研发费	92,123.90	
研发购置费	141,681.34	
其他费用	821,013.86	
合计	40,824,983.11	

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	176,900,833.44	138,730,794.77
减：利息收入	20,744,024.17	26,652,932.18
减：利息资本化金额	5,825,298.61	12,102,087.00
汇兑损益	1,125,933.33	-488,557.33
银行手续费及其他	4,548,662.20	6,361,382.43
合计	156,006,106.19	105,848,600.69

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	513,500.00	
能量系统节能改造	643,999.98	643,999.98
二氧化碳回收综合利用及制氧技改	323,333.34	656,666.70
"发动机计划"项目建设补助	626,831.28	626,831.28
增值税即征即退	270,128.71	
拆迁补偿款	276,490.44	276,490.44
污水处理项目补助	416,666.70	416,666.70
征地补偿	46,085.58	46,085.58
财源建设贡献奖	544,000.00	
污水处理工程	135,000.00	135,000.00
科技创新奖	3,000,000.00	4,397,000.00
合计	6,796,036.03	7,198,740.68

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	93,018,080.05	2,258,524.03
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		798,055.00
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	455.26	-58,579.59
合计	93,018,535.31	2,997,999.44

69、净敞口套期收益

70、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
交易性金融资产		-22,364,660.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-22,364,660.00
合计		-22,364,660.00

71、信用减值损失

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-922,145.13	1,483,082.96
二、存货跌价损失	-4,394,309.57	
合计	-5,316,454.70	1,483,082.96

注：资产减值损失（损失以“-”号填列）。

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	108,489.32	-461,697.98
在建工程处置收益	0.00	-46,304.64

合计	108,489.32	-508,002.62
----	------------	-------------

74、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
非流动资产毁损报废利得	275,326.71	0.00	275,326.71
保险赔款	2,845,061.41	0.00	2,845,061.41
其他	182,224.34	1,100,585.00	182,224.34
合计	3,302,612.46	1,100,585.00	3,302,612.46

75、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
对外捐赠	3,832,387.96	1,000,000.00	3,832,387.96
非流动资产毁损报废损失	9,054.11	1,744,910.61	9,054.11
罚款、罚金、滞纳金	22,789.49	0.00	22,789.49
其他	155,004.50	8,649,020.70	155,004.50
合计	4,019,236.06	11,393,931.31	4,019,236.06

76、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	163,848,530.96	159,068,989.33
递延所得税费用	867,572.46	6,357,703.82
合计	164,716,103.42	165,426,693.15

(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	780,617,142.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	195,154,285.66
子公司适用不同税率的影响	-62,559,040.73

调整以前期间所得税的影响	1,707,240.71
非应税收入的影响	-23,161,776.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	204,498.15
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,145,042.45
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	55,515,938.73
所得税费用	164,716,103.42

77、其他综合收益

详见附注七、57 其他综合收益。。

78、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
往来款及其他	67,084,124.13	45,646,865.51
利息收入	20,768,298.42	29,332,039.85
政府补助	12,127,223.59	5,291,997.00
合计	99,979,646.14	80,270,902.36

(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	242,836,643.91	240,752,508.97
往来款及其他	26,694,346.88	12,254,615.17
合计	269,530,990.79	253,007,124.14

(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
试车收入	315,122,345.60	0.00
理财产品	218,977,030.69	149,214,200.00
合计	534,099,376.29	149,214,200.00

(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
理财产品	0.00	69,214,200.00
试车成本	244,427,704.36	0.00
处置子公司	6,021,005.42	0.00
合计	250,448,709.78	69,214,200.00

(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
融资租赁款	575,100,000.00	70,000,000.00
往来款及其他	143,695,943.70	242,340,514.38
合计	718,795,943.70	312,340,514.38

(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	120,362,011.25	162,415,096.14
股份回购	429,025,459.74	
往来款及保证金	227,945,469.61	520,400,677.57
合计	777,332,940.60	682,815,773.71

79、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	615,901,039.23	852,523,780.98
加：资产减值准备	5,316,454.70	-1,483,082.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	373,525,484.16	379,327,522.01
无形资产摊销	23,438,167.49	23,633,451.15
长期待摊费用摊销	1,103,436.54	1,079,599.86

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）	-108,489.32	508,002.62
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	9,054.11	1,744,910.61
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		22,364,660.00
财务费用（收益以“—”号填列）	153,848,774.54	105,848,600.69
投资损失（收益以“—”号填列）	-93,018,535.31	-2,997,999.44
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	867,572.46	13,321,982.36
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		-6,976,580.00
存货的减少（增加以“—”号填列）	-51,373,059.14	-5,366,074.24
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	28,740,773.71	-278,528,970.15
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-127,337,995.84	-154,251,593.06
其他		598,130.24
经营活动产生的现金流量净额	930,912,677.33	951,346,340.67
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	1,376,457,340.36	1,947,513,229.09
减：现金的期初余额	1,484,334,089.20	2,168,393,536.34
现金及现金等价物净增加额	-107,876,748.84	-220,880,307.25

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	18,590,152.93
其中：	--
内蒙古博源丰远煤业有限公司	8,466,318.09
内蒙古博源国际农业生产资料有限公司	10,123,834.84
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	6,021,005.42
其中：	--
其中：内蒙古博源丰远煤业有限公司	1,120,858.94
内蒙古博源国际农业生产资料有限公司	4,900,146.48
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	12,569,147.51

(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	1,376,457,340.36	1,484,334,089.20
三、期末现金及现金等价物余额	1,376,457,340.36	1,484,334,089.20

80、所有者权益变动表项目注释

81、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	3,559,595,701.81	保证金及存单质押等
固定资产	2,393,185,821.52	贷款抵押
无形资产	113,497,604.07	贷款抵押
应收款项融资	475,722,511.41	票据池质押
合计	6,542,001,638.81	--

82、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
货币资金	--	--	
其中：美元	59,023.43	6.8747	405,768.37
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	3,898,261.59	6.8747	26,799,378.95
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			

欧元			
港币			

(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

83、套期

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	513,500.00	其他收益	513,500.00
增值税即征即退	270,128.71	其他收益	270,128.71
桐柏县财源建设贡献奖	544,000.00	其他收益	544,000.00
南阳市科技局创新贴息奖励	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
合计	4,327,628.71		4,327,628.71

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

85、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

(2) 合并成本及商誉

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(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

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
内蒙古博源丰远煤业有限公司	8,466,318.09	100.00%	出售	2019 年 04 月 30 日	收讫转让款并办理完交割						不适用	
内蒙古博源国际农业生产资料有限公司	10,123,834.84	100.00%	出售	2019 年 03 月 31 日	收讫转让款并办理完交割						不适用	

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：

（1）2019年3月，本公司将持有之子公司内蒙古博源国际农业生产资料有限公司100%股权转让，收回股权转让款，本期不再纳入合并范围。

（2）2019年4月，本公司将持有之子公司内蒙古博源丰远煤业有限公司100%股权转让，收回股权转让款，本期不再纳入合并范围。

（3）2019年4月，本公司设立海南远兴投资有限公司，注册资本为300.00万元，本公司持有其100%股权，本期将其纳入合并范围。

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	81.71%	0.00%	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	71.00%	0.00%	设立
内蒙古博源煤化工有限责任公司	内蒙古	内蒙古	煤炭开采	70.00%	0.00%	同一控制下企业合并
内蒙古博源联合化工有限公司	内蒙古	内蒙古	化工	80.00%	0.00%	同一控制下企业合并
内蒙古远兴能源销售有限责任公司	内蒙古	内蒙古	贸易	100.00%	0.00%	设立
内蒙古远兴江山化工有限公司	内蒙古	内蒙古	化工	100.00%	0.00%	非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	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	贸易	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	物流运输	100.00%	0.00%	设立
内蒙古创能清洁能源有限责任公司	内蒙古	内蒙古	贸易	100.00%	0.00%	设立
鄂尔多斯市今日商贸有限责任公司	内蒙古	内蒙古	贸易	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	贸易	51.00%	0.00%	设立
乌审旗华远矿业有限责任公司	内蒙古	内蒙古	贸易	100.00%	0.00%	设立
内蒙古博源银根能源有限责任公司	内蒙古	内蒙古	贸易	100.00%	0.00%	设立
杭州远兴电子商务有限公司	浙江	浙江	电子商务	0.00%	100.00%	设立
海南远兴投资有限公司	海南	海南	投资管理	100.00%	0.00%	设立
天津乾源投资管理有限责任公司	天津	天津	投资管理	100.00%	0.00%	设立

桐柏博源新型化工有限公司	河南	河南	化工	0.00%	74.97%	非同一控制下企业合并
桐柏海晶碱业有限责任公司	河南	河南	化工	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
内蒙古博源化学有限责任公司	内蒙古	内蒙古	化工	40.00%	60.00%	设立
乌审旗弘昱水资源综合利用有限责任公司	内蒙古	内蒙古	水处理	0.00%	80.42%	设立
内蒙古博源国际贸易有限责任公司	内蒙古	内蒙古	贸易	0.00%	100.00%	设立
兴安盟博源生物能源有限公司	内蒙古	内蒙古	化工	0.00%	100.00%	设立
桐柏县绿源水务有限公司	河南	河南	污水处理	0.00%	90.00%	设立
兴安盟博源化学有限公司	内蒙古	内蒙古	化工	26.55%	73.45%	设立
锡林郭勒苏尼特碱业有限公司	内蒙古	内蒙古	化工	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
锡林郭勒准棚煤业有限公司	内蒙古	内蒙古	煤炭洗选	0.00%	49.00%	设立
河南绿土地农业有限公司	河南	河南	贸易	0.00%	100.00%	设立
桐柏中源水务有限公司	河南	河南	水处理	0.00%	100.00%	设立
桐柏绿洁污水处理有限公司	河南	河南	水处理	0.00%	100.00%	设立
内蒙古博源物流有限公司	内蒙古	内蒙古	物流运输	0.00%	100.00%	设立
内蒙古时代同源能源有限公司	内蒙古	内蒙古	期货	0.00%	100.00%	设立
乌兰察布市创能清洁能源有限公司	内蒙古	内蒙古	天然气、贸易	0.00%	100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：公司2018年通过市场化债转股方式向光大永明资产管理股份有限公司（以下简称“光大永明资产”）转让河南中源化学股份有限公司13.16%股权，转让价款10亿元。协议约定本公司与光大永明资产以合并后的总持股股数，合并计算对中源化学公司的收益权，光大永明通过合并权益方式取得的预期分红收益总额与投资价款余额的比率不超过6.2%/年，超过部分剩余合并权益归本公司所有，且本公司到期回购时应该固定价格优先受让上述股权。根据业务实质和协议约定，本公司仍按原持股比例81.71%合并中源化学公司，并按6.2%/年的利率计算应付光大永明的利息。

（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	18.29%	123,307,542.62	182,900,000.00	894,454,998.80
内蒙古博大实地化学有限公司	29.00%	54,189,464.11	0.00	650,540,869.51
内蒙古博源煤化工有限责任公司	30.00%	-22,862,182.76	0.00	254,987,914.73
内蒙古博源联合化工有限公司	20.00%	-9,321,584.63	0.00	13,475,580.76

（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	3,795,025,279.93	8,533,302,290.47	12,328,327,570.40	6,723,018,219.89	431,500,415.66	7,154,518,635.55	3,744,398,450.30	8,568,391,779.13	12,312,786,629.43	6,457,640,453.16	241,552,575.09	6,699,193,028.25
内蒙古博大实地化学有限公司	1,025,545,368.89	4,011,850,137.11	5,037,395,506.00	2,410,784,461.65	383,366,666.74	2,794,151,128.39	1,349,700,520.34	3,969,699,321.49	5,319,399,841.83	2,984,273,776.47	283,366,666.74	3,267,640,443.21
内蒙古博源煤化工有限责任公司	386,001,651.77	1,256,917,208.55	1,642,918,860.32	792,959,144.56		792,959,144.56	414,967,466.18	1,279,016,109.16	1,693,983,575.34	785,385,203.40		785,385,203.40
内蒙古博源联合化工有限公司	314,753,474.83	560,973,184.69	875,726,659.52	633,852,089.14	5,496,666.59	639,348,755.73	289,578,914.48	610,335,655.89	899,914,570.37	612,102,253.87	5,819,999.93	617,922,253.80

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	1,777,974,537.51	556,507,521.36	556,507,521.36	137,555,573.02	1,979,072,000.06	622,116,365.49	622,116,365.49	-94,873,273.99
内蒙古博大实地化学有限公司	1,048,015,488.31	186,860,221.07	186,860,221.07	706,442,269.61	939,078,110.94	162,504,594.48	162,504,594.48	695,433,822.61
内蒙博源煤化工有限责任公司	98,782,424.47	-76,304,335.55	-76,304,335.55	43,121,785.71	563,325,146.83	66,076,825.09	66,076,825.09	-6,982,548.88
内蒙古博源联合化工有限公司	395,535,558.20	-46,607,923.15	-46,607,923.15	119,646,078.55	599,004,731.21	58,002,561.30	58,002,561.30	459,125,473.71

(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

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

本期子公司内蒙古博源煤化工有限责任公司收购内蒙古时代同源能源有限公司少数股东股本，持股比例由41.742%变为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

减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	5,622,498.88
差额	-5,622,498.88
其中：调整资本公积	-5,622,498.88

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

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

(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	中煤远兴公司	蒙大矿业公司
流动资产	281,680,170.01	2,047,096,499.78	297,343,539.93	1,553,557,036.41
非流动资产	3,083,848,235.14	6,794,585,642.86	3,143,371,298.64	6,463,992,020.87
资产合计	3,365,528,405.15	8,841,682,142.64	3,440,714,838.57	8,017,549,057.28

流动负债	643,005,353.30	4,888,919,308.02	685,856,250.53	4,788,348,472.05
非流动负债	1,600,000,000.00	2,608,387,569.25	1,600,000,000.00	2,270,924,295.41
负债合计	2,243,005,353.30	7,497,306,877.27	2,285,856,250.53	7,059,272,767.46
归属于母公司股东权益	1,122,523,051.85	1,344,375,265.37	1,154,858,588.04	958,276,289.82
按持股比例计算的净资产 份额	280,630,762.96	457,087,590.23	288,714,647.01	325,813,938.54
对联营企业权益投资的 账面价值	280,630,762.96	457,087,590.23	288,714,647.01	325,813,938.54
营业收入	525,103,070.28	1,406,041,651.85	510,920,745.46	13,314,476.72
净利润	-32,580,483.76	294,998,480.71	14,365,234.80	-904,523.10
综合收益总额	-32,580,483.76	294,998,480.71	14,365,234.80	-904,523.10

(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：	--	--
投资账面价值合计	4,692,162.64	3,819,510.98
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	3,394,748.15	-1,464,292.78

(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

(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

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资借款、应收账款、应付账等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。

与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2019年6月30日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	期末数	期初数
现金及现金等价物	405,768.37	838,361.98
应收账款	26,799,378.95	11,303,093.30

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

（2）利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注六、29)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

（3）其他价格风险

本公司持有的分类为可供出售金融资产和交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

2、信用风险

2019年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

（二）金融资产转移

1、已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

于2019年6月30日，本公司已向银行贴现且未到期的银行承兑汇票，由于与这些银行承兑汇票相关的利率风险等主要风险与报酬已转移给了银行，因此，本公司终止确认已贴现未到期的银行承兑汇票。根据贴现协议，如该银行承兑汇票到期未能承兑，银行有权要求本公司付清未结算的余额。因此本公司继续涉入了已贴现的银行承兑汇票。

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
- 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（不含金融、证券、期货、保险）；对外投资；企业资产管理咨询。	81,000 万元	34.52%	34.52%

本企业的母公司情况的说明

截止2019年6月30日，内蒙古博源控股集团有限公司直接持有公司股份1,322,491,995股，占公司总股本的33.70%，通过其全资子公司北京中稷弘立资产管理有限公司间接持有公司股份32,300,995股，占公司总股本的0.82%，合计持有公司股份1,354,792,990股，占公司总股本的34.52%，累计冻结（质押、司法）持有的公司股份1,353,091,995股，占公司总股本的34.48%。本企业最终控制方是戴连荣。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节、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第十节、九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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	控股股东的联营企业
河南淮源饲料有限责任公司	控股股东的联营企业
内蒙古嘉瑞酒店管理有限责任公司	控股股东的联营企业
鄂尔多斯市岚馨物业管理服务有限公司	其他关联方
鄂尔多斯市博源豪生酒店管理有限公司	控股股东的联营企业
海南博源融泰置业有限公司	控股股东的联营企业
乌兰察布市博源蓝海御华大饭店有限公司	控股股东的联营企业
博源三源（北京）国际商贸有限公司	控股股东的联营企业
博源紫宸（北京）商务有限公司	控股股东的联营企业
兴安盟博源蓝海御华大饭店有限公司	控股股东的联营企业
兴安盟凯源佳和房地产有限公司	控股股东的联营企业
兴安盟博源矿业有限公司	同受博源集团控制
鄂尔多斯市博源小额贷款有限责任公司	同受博源集团控制
内蒙古博源职业培训学校	同受博源集团控制
内蒙古兴安博源投资有限公司	同受博源集团控制
锡林郭勒盟华鼎矿业有限公司	同受博源集团控制
蒙古 TSST 投资有限公司	同受博源集团控制
兴安盟博源有色金属有限公司	同受博源集团控制
北京中稷弘立资产管理有限公司	同受博源集团控制、股东
鄂尔多斯市慧谷工业设计园有限公司	同受博源集团控制
内蒙古慧谷新能源科技有限公司	同受博源集团控制
内蒙古博源工程有限责任公司	控股股东的联营企业
内蒙古伊高化学有限责任公司	控股股东的联营企业
内蒙古博源生态开发有限公司	同受博源集团控制
鄂尔多斯市伊化矿业资源有限责任公司	控股股东的联营企业
内蒙古神州动力体育旅游发展有限公司	同受博源集团控制
南阳宛达昕高速公路建设公司	同受博源集团控制
乌审旗博润置业有限责任公司	控股股东的联营企业
鄂尔多斯市博源物流有限公司	控股股东的联营企业
鄂尔多斯市众源工程有限责任公司	控股股东的联营企业
内蒙古苏里格天然气化工有限公司	控股股东的联营企业
乌审旗纳林河消防设备维修服务有限公司	子公司的联营企业

内蒙古中煤远兴能源化工有限公司	远兴的联营企业
内蒙古惠恩商贸有限公司	其他关联方
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	远兴的联营企业
乌审旗蒙大能源环保有限公司	子公司的联营企业
内蒙古丝路创业发展有限公司	其他关联方
鄂尔多斯市惠众商贸有限责任公司	其他关联方
内蒙古博源实地能源有限公司	其他关联方
内蒙古西北煤炭交易中心股份有限公司	投资的企业（10%）
内蒙古蜜多能源有限责任公司	其他关联方
鄂尔多斯市纳丰投资中心（有限合伙）	同受博源集团控制
海南博源酒店管理有限公司	控股股东的联营企业
兴安盟博源酒店投资有限责任公司	控股股东的联营企业
乌兰察布市博源酒店投资有限公司	控股股东的联营企业

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	咨询、材料、技术服务	27,302,376.01	70,000,000.00	否	27,013,768.36
兴安盟博源蓝海御华大饭店有限公司	住宿、餐饮、会务费	379,532.08	900,000.00	否	
内蒙古惠恩商贸有限公司	商品	2,303,309.51	15,000,000.00	否	0.00
内蒙古博源实地能源有限公司	煤	84,060,189.52	100,000,000.00	否	0.00
内蒙古丝路创业发展有限公司	煤	29,246,169.23	50,000,000.00	否	0.00
内蒙古西北煤炭交易中心股份有限公司	煤	22,880,688.00	40,000,000.00	否	4,780,710.44
乌兰察布市博源蓝海御华大饭店有限公司	住宿、餐饮、会务费	182,089.00	300,000.00	否	124,702.06
内蒙古博源职业培训学校	住宿费、培训费	97,013.20	200,000.00	否	0.00
北京中稷弘立资产管理有限公司	咨询费	188,679.24	300,000.00	否	0.00
鄂尔多斯市博源豪生大酒店管理有限公司	住宿、餐饮、会务费	6,380,802.24	10,000,000.00	否	368,620.47
河南三源粮油食品有限责任公司	食用油	4,122,249.32	7,400,000.00	否	791,350.64
乌审旗蒙大能源环保有限公司	排渣费	2,727,880.83	6,100,000.00	否	2,277,815.14

乌审旗蒙大矿业有限责任公司	运输服务费	3,552,457.47	6,200,000.00	否	1,996,500.57
乌审旗纳林河消防设备维修服务有限公司	消防服务	2,038,039.87	3,000,000.00	否	1,590,754.68
鄂尔多斯市岚馨物业管理服务有限公司	物业管理	771,001.53	3,100,000.00	否	561,886.89
内蒙古中煤远兴能源化工有限公司	再生水	465,685.86	12,300,000.00	否	0.00
博源三源（北京）国际商贸有限公司	花生油、矿泉水、红酒	933,504.42	1,200,000.00	否	157,244.80
博源紫宸（北京）商务有限公司	住宿、餐饮、会务费	2,781,279.76	4,600,000.00	否	1,905,356.31

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
内蒙古惠恩商贸有限公司	尿素	19,285,552.55	0.00
乌兰察布市博源蓝海御华大饭店有限公司	天然气	873,096.04	900,110.88
鄂尔多斯市博源豪生大酒店管理有限公司	纯碱	43,476.81	0.00
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	劳务、污水处理服务	7,632,293.34	2,693,556.91
内蒙古中煤远兴能源化工有限公司	尿素	15,000.00	36,630.56
博源三源（北京）国际商贸有限公司	纯碱	8,588.51	15,189.26
鄂尔多斯市伊化矿业有限公司	劳务，花生油	6,211,582.05	7,502,213.55
河南三源粮油食品有限责任公司	服务	1,844.74	92,662.56
内蒙古苏里格天然气化工有限公司	销售材料、水处理	15,223,938.05	0.00
内蒙古嘉瑞酒店管理有限责任公司	入网工程	1,800,827.10	0.00

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

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
内蒙古嘉瑞酒店管理有限责任公司	房屋租赁		2,516,637.62

(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	4,960.00	2016 年 12 月 30 日	2019 年 12 月 30 日	否
内蒙古博大实地化学有限公司	4,900.00	2019 年 01 月 19 日	2019 年 10 月 18 日	否

内蒙古博大实地化学有限公司	15,000.00	2018 年 10 月 26 日	2020 年 10 月 24 日	否
内蒙古博大实地化学有限公司	10,000.00	2019 年 03 月 18 日	2021 年 03 月 18 日	否
内蒙古博大实地化学有限公司	28,000.00	2018 年 11 月 16 日	2019 年 10 月 23 日	否
内蒙古博大实地化学有限公司	1,000.00	2019 年 04 月 30 日	2020 年 04 月 29 日	否
内蒙古博源联合化工有限公司	8,000.00	2018 年 12 月 16 日	2019 年 12 月 16 日	否
内蒙古博源煤化工有限责任公司	20,000.00	2019 年 05 月 10 日	2020 年 05 月 08 日	否
内蒙古博源煤化工有限责任公司	14,980.00	2019 年 06 月 30 日	2020 年 06 月 29 日	否
河南中源化学股份有限公司	4,000.00	2018 年 07 月 23 日	2019 年 07 月 22 日	否
河南中源化学股份有限公司	4,000.00	2018 年 07 月 24 日	2019 年 07 月 23 日	否
河南中源化学股份有限公司	4,000.00	2018 年 07 月 25 日	2019 年 07 月 24 日	否
河南中源化学股份有限公司	5,000.00	2018 年 09 月 12 日	2019 年 09 月 12 日	否
河南中源化学股份有限公司	6,000.00	2018 年 09 月 20 日	2019 年 09 月 20 日	否
河南中源化学股份有限公司	9,600.00	2018 年 09 月 29 日	2019 年 09 月 26 日	否
河南中源化学股份有限公司	1,650.00	2018 年 03 月 27 日	2019 年 12 月 27 日	否
河南中源化学股份有限公司	1,650.00	2018 年 03 月 27 日	2020 年 12 月 27 日	否
河南中源化学股份有限公司	1,100.00	2018 年 03 月 27 日	2021 年 12 月 27 日	否
河南中源化学股份有限公司	1,200.00	2018 年 05 月 08 日	2022 年 02 月 08 日	否
河南中源化学股份有限公司	3,000.00	2018 年 09 月 05 日	2019 年 09 月 05 日	否
河南中源化学股份有限公司	3,000.00	2018 年 09 月 06 日	2019 年 09 月 06 日	否
河南中源化学股份有限公司	4,000.00	2018 年 10 月 10 日	2019 年 10 月 10 日	否
河南中源化学股份有限公司	5,000.00	2018 年 11 月 14 日	2019 年 11 月 14 日	否
河南中源化学股份有限公司	5,000.00	2018 年 11 月 19 日	2019 年 11 月 19 日	否
河南中源化学股份有限公司	8,000.00	2018 年 11 月 30 日	2019 年 11 月 30 日	否
河南中源化学股份有限公司	25,000.00	2019 年 04 月 30 日	2020 年 04 月 30 日	否
河南中源化学股份有限公司	6,000.00	2019 年 06 月 17 日	2020 年 01 月 04 日	否
河南中源化学股份有限公司	6,000.00	2019 年 06 月 18 日	2020 年 01 月 04 日	否
河南中源化学股份有限公司	2,000.00	2019 年 01 月 28 日	2019 年 07 月 28 日	否
河南中源化学股份有限公司	3,000.00	2019 年 04 月 11 日	2019 年 10 月 08 日	否
河南中源化学股份有限公司	3,000.00	2019 年 04 月 09 日	2019 年 10 月 09 日	否
内蒙古博源国际贸易有限责任公司	1,600.00	2017 年 03 月 15 日	2020 年 03 月 15 日	否
内蒙古博源国际贸易有限责任公司	4,900.00	2019 年 06 月 04 日	2020 年 06 月 04 日	否
锡林郭勒苏尼特碱业有限公司	5,000.00	2018 年 11 月 30 日	2019 年 11 月 29 日	否
桐柏海晶碱业有限公司	2,000.00	2018 年 09 月 14 日	2019 年 09 月 13 日	否
桐柏海晶碱业有限公司	3,000.00	2018 年 08 月 09 日	2019 年 08 月 09 日	否

桐柏博源新型化工有限公司	2,000.00	2018 年 09 月 15 日	2019 年 09 月 15 日	否
桐柏博源新型化工有限公司	3,000.00	2018 年 08 月 10 日	2019 年 08 月 10 日	否
兴安盟博源化学有限公司	8,333.00	2017 年 08 月 14 日	2020 年 08 月 13 日	否
兴安盟博源化学有限公司	30,000.00	2019 年 05 月 24 日	2023 年 05 月 24 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	25,000.00	2019 年 06 月 27 日	2020 年 06 月 26 日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	10,000.00	2018 年 07 月 27 日	2019 年 07 月 26 日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	10,000.00	2018 年 09 月 11 日	2019 年 09 月 11 日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	10,000.00	2019 年 04 月 26 日	2020 年 04 月 26 日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	20,000.00	2019 年 04 月 26 日	2021 年 04 月 26 日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	13,200.00	2018 年 03 月 18 日	2020 年 03 月 05 日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	20,000.00	2019 年 05 月 10 日	2020 年 05 月 08 日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	20,000.00	2013 年 04 月 07 日	2020 年 04 月 08 日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	8,000.00	2018 年 12 月 16 日	2019 年 12 月 16 日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	25,000.00	2019 年 04 月 30 日	2020 年 04 月 29 日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	30,000.00	2019 年 05 月 24 日	2023 年 05 月 24 日	否

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,366,115.40	1,228,000.00

(8) 其他关联交易

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

应收账款	内蒙古惠恩商贸有限公司	811,524.34	8,115.24	0.00	0.00
应收账款	鄂尔多斯市伊化矿业资源有限责任公司	228,800.00		0.00	0.00
应收账款	乌兰察布市博源蓝海御华大饭店有限公司	138,070.16	1,380.70	115,349.20	5,767.46
预付账款	乌审旗蒙大能源环保有限公司	213,555.08	0.00	298,966.67	0.00
预付账款	中盐榆林盐化有限公司	13,200.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	鄂尔多斯市伊化矿业资源有限责任公司	112,562.52	4,502.50	959,546.05	47,977.30
其他应收款	内蒙古苏里格天然气化工有限公司			398,097.43	1,990.49
其他应收款	乌审旗蒙大矿业有限责任公司			0.00	0.00

(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	内蒙古西北煤炭交易中心股份有限公司	11,396,883.58	975,363.10
应付账款	内蒙古中煤远兴能源化工有限公司	607,430.80	851,168.00
应付账款	乌审旗蒙大矿业有限责任公司	5,735,297.80	840,382.00
应付账款	乌审旗纳林河消防设备维护服务有限公司	225,445.96	624,150.92
应付账款	内蒙古博源工程有限责任公司	15,243,833.18	445,213.79
应付账款	鄂尔多斯市惠恩商贸有限公司		14,040.00
应付账款	内蒙古苏里格天然气化工有限公司	286,863.61	74,230.42
应付账款	河南三源粮油食品有限责任公司	189,188.95	0.00
预收款项	内蒙古嘉瑞酒店管理有限责任公司	0.00	111,321.04
其他应付款	乌审旗蒙大矿业有限责任公司	281,425.86	251,769.86
其他应付款	内蒙古西北煤炭交易中心股份有限公司		132.00
其他应付款	乌兰察布市博源蓝海御华大饭店有限公司	24,015.00	0.00
其他应付款	河南三源粮油食品有限责任公司	771,391.00	0.00
其他应付款	内蒙古嘉瑞酒店管理有限责任公司	14,305.36	0.00
其他应付款	鄂尔多斯市兰馨物业管理服务有限公司	6,794.49	0.00

7、关联方承诺

详见第十节、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

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	600,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	权益工具总额 1932 万股，剩余期限 4 个月；权益工具总额 1932 万股，剩余期限 16 个月；权益工具总额 474 万股，剩余期限 0 个月；权益工具总额 474 万股，剩余期限 12 个月。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票的平均市场价格减授予价格
可行权权益工具数量的确定依据	预计未来可行权人数的最佳估计数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	70,351,772.30
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	11,528,112.42

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

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

截至2019年6月30日，无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019年6月30日，无需要披露的或有事项。

（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

2、利润分配情况

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

(2) 未来适用法

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

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为5个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了5个报告分部，分别为纯碱分部、甲醇及甲醇下游产品分部（简称“甲醇分部”）、煤炭分部、化肥及其他农业生产资料分部（简称“农资分部”）和其他分部。这些报告分部是以本公司及各子公司的业务性质为基础确定的。本公司上述5个报告分部提供的主要产品及劳务分别为：纯碱分部主要提供纯碱及小苏打；甲醇分部提供的主要产品为甲醇及下游二甲基甲酰胺、三甲胺等产品；煤炭分部提供的主要产品为煤炭；农资分部主要提供尿素等化肥产品及其他农业生产资料；其他分部提供的主要产品为除上述4个分部的产品以外的其他产品。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	天然碱分部	甲醇分部	煤炭分部	农资分部	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,788,259,713.72	606,177,099.74	239,664,745.15	1,419,272,651.19	54,391,061.66	-509,294,067.05	3,598,471,204.41
主营业务成本	735,879,753.11	597,081,262.49	254,568,991.93	951,804,080.13	42,679,456.89	-506,017,091.42	2,075,996,453.13
资产总额	12,328,327,570.40	972,437,586.40	2,010,036,832.69	5,037,395,506.00	13,384,028,947.45	-9,637,226,112.72	24,095,000,330.22
负债总额	7,154,518,635.55	703,935,515.85	926,955,048.16	2,794,151,128.39	3,902,227,056.52	-3,206,478,402.81	12,275,308,981.66

(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

本公司之全资子公司内蒙古远兴江山化工有限公司因产品市场需求不足，原材料供应紧张，自2014年10月停车至今。该公司主要生产二甲基甲酰胺（DMF）。

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,327,130.18	100.00%	1,327,130.18	100.00%						
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,327,130.18	100.00%	1,327,130.18	100.00%						

按组合计提坏账准备的应收账款						1,327,130.18	100.00%	1,327,130.18	100.00%	
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						1,327,130.18	100.00%	1,327,130.18	100.00%	
合计	1,327,130.18	100.00%	1,327,130.18	100.00%		1,327,130.18	100.00%	1,327,130.18	100.00%	

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额不重大但单独计提	1,327,130.18	1,327,130.18	100.00%	按单个客户的预期信用损失率个别认定预期信用损失。
合计	1,327,130.18	1,327,130.18	--	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
3 年以上	1,327,130.18
5 年以上	1,327,130.18
合计	1,327,130.18

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末重要应收账款汇总金额1,327,130.18元，占应收账款期末余额合计数的比例100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额1,327,130.18元。

(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

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,935,464,071.03	3,417,059,349.04
合计	2,935,464,071.03	3,417,059,349.04

(1) 应收利息

(2) 应收股利

(3) 其他应收款

1) 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	2,944,668,035.67	3,427,212,802.93
其他	5,693,585.00	3,422,537.77
合计	2,950,361,620.67	3,430,635,340.70

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	13,486,147.66		89,844.00	13,575,991.66
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提			3,033,587.02	3,033,587.02
本期转回	1,712,029.04			1,712,029.04
2019 年 6 月 30 日余额	11,774,118.62		3,123,431.02	14,897,549.64

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	961,717,335.83
1 至 2 年	533,130,441.80
2 至 3 年	434,024,446.37
3 年以上	1,021,489,396.67
3 至 4 年	134,696,817.73
4 至 5 年	269,829,426.55
5 年以上	616,963,152.39
合计	2,950,361,620.67

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提	13,486,147.66		1,712,029.04	11,774,118.62
单项金额不重大但单独计提	89,844.00	3,033,587.02		3,123,431.02
合计	13,575,991.66	3,033,587.02	1,712,029.04	14,897,549.64

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

6) 涉及政府补助的应收款项

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

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	7,241,152,897.59	865,936,395.59	6,375,216,502.00	7,144,137,987.99	865,936,395.59	6,278,201,592.40
对联营、合营企业投资	737,718,353.18		737,718,353.18	614,528,585.55	0.00	614,528,585.55
合计	7,978,871,250.77	865,936,395.59	7,112,934,855.18	7,758,666,573.54	865,936,395.59	6,892,730,177.95

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		

内蒙古博源联合化工有限公司	235,003,374.24				399,509.58	235,402,883.82	580,690,105.10
内蒙古苏里格天然气化工有限公司	0.00					0.00	0.00
内蒙古博源煤化工有限责任公司	451,981,011.00				724,331.52	452,705,342.52	0.00
内蒙古博源水务有限责任公司	24,079,266.72				26,991.78	24,106,258.50	6,686,760.63
内蒙古创能清洁能源有限责任公司	30,830,137.00					30,830,137.00	0.00
鄂尔多斯市远兴物流有限公司	80,000,000.00					80,000,000.00	0.00
鄂尔多斯市今日商贸有限责任公司	0.00					0.00	2,570,237.96
内蒙古博源新型能源有限公司	152,812,599.35				287,938.38	153,100,537.73	0.00
乌审旗华远矿业有限责任公司	10,000,000.00				134,958.90	10,134,958.90	0.00
内蒙古远兴江山化工有限公司	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		10,000,000.00			0.00	0.00
内蒙古博源国际农业生产资料有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			0.00	0.00
河南中源化学股份有限公司	3,071,290,654.02				2,541,778.08	3,073,832,432.10	0.00
内蒙古博源化学有限责任公司	40,000,000.00					40,000,000.00	0.00
鄂尔多斯市伊化天然气有限责任公司	31,956,406.67					31,956,406.67	0.00
内蒙古博大实地化学有限公司	1,295,072,941.93				778,315.08	1,295,851,257.01	0.00
兴安盟博源化学有限公司	835,175,201.47				710,991.78	835,886,193.25	0.00
内蒙古远兴能源销售有限公司	0.00	100,000,000.00			1,410,094.50	101,410,094.50	0.00
天津乾源投资管理有限责任公司	0.00	7,000,000.00				7,000,000.00	0.00

海南远兴投资有限公司	0.00	3,000,000.00				3,000,000.00	0.00
合计	6,278,201,592.40	110,000,000.00	20,000,000.00		7,014,909.60	6,375,216,502.00	865,936,395.59

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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	288,714,647.01			-8,145,120.94		61,236.89				280,630,762.96	
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	325,813,938.54			100,299,483.44	442,934.54	30,531,233.70				457,087,590.22	
小计	614,528,585.55			92,154,362.50	442,934.54	30,592,470.59				737,718,353.18	
合计	614,528,585.55			92,154,362.50	442,934.54	30,592,470.59				737,718,353.18	

(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
其他业务	9,394,065.21	9,525,130.04	18,941,910.06	16,934,554.78
合计	9,394,065.21	9,525,130.04	18,941,910.06	16,934,554.78

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

5、投资收益

单位：元

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	817,100,000.00	653,680,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	93,310,984.34	2,258,524.03
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,533,681.91	0.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		798,055.00
合计	908,877,302.43	656,736,579.03

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	99,435.21	
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）	6,525,907.32	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-707,569.49	
减：所得税影响额	716,578.75	
少数股东权益影响额	1,025,170.25	
合计	4,176,024.04	--

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	4.74%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.70%	0.12	0.12

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