



内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司

审计报告及财务报表

二〇一九年度

信会师报字[2020]第 ZG10762 号

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司

审计报告及财务报表

(2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-5
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-143



审计报告

信会师报字[2020]第 ZG10762 号

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司(以下简称“鄂尔多斯”)财务报表,包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了鄂尔多斯 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入的确认	
收入确认的会计政策详情及收入的分	与评价收入确认相关的审计程序

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释（二十三）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（三十八）。 于 2019 年度，鄂尔多斯销售铁合金、PVC、羊绒制品等产品确认的主营业务收入 22,526,249,128.78 元。 鄂尔多斯对于产品销售产生的收入是在商品所有权上的风险和报酬已转移至客户时确认的，根据销售合同约定自提客户以出库确认收入，送货商品对方验收无误开具结算单为销售收入的确认时点。 由于收入是鄂尔多斯的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或者期望而操纵收入确认时点的风险，我们将鄂尔多斯收入确认识别为关键审计事项。	中包括以下程序： 1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性； 2、选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价鄂尔多斯收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； 3、结合产品对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况； 4、对本期记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同及出库单，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策； 5、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。
（二）应收账款的可收回性	
应收款项坏账准备的会计政策详情及应收账款的分析请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”注释（十）所述的会计政策及“五、合并财务报表附注”注释（三）。 于 2019 年 12 月 31 日，鄂尔多斯合并财务报表中应收账款的余额 1,358,461,223.45 元，坏账准备为 152,924,682.61 元。	我们审计过程中对应收账款的可收回性实施的审计程序包括： 1、了解、评估并测试鄂尔多斯自审批客户信用期至定期审阅客户应收账款坏账准备的流程以及管理层关键内部控制； 2、审阅销售合同及与对管理层的访谈，了解和评估鄂尔多斯的应收账款坏账准备政策；

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
鄂尔多斯管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要评估相关客户的信用情况，包括可获抵押或质押物状况以及实际还款情况等要素。 由于鄂尔多斯管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，为此我们确定应收账款的可收回性为关键审计事项。	3、获取管理层评估应收账款是否发生减值以及计提坏账准备所依据的资料，评价其恰当性和充分性；通过比较前期坏账准备计提数与实际发生数，并结合对期后回款的检查，评价应收账款坏账准备计提的充分性； 4、抽样检查应收账款坏账评估所依据资料的相关性和准确性，对重要应收账款与管理层讨论其可收回性，并执行独立函证程序。

四、 其他信息

鄂尔多斯管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括鄂尔多斯 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估鄂尔多斯的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督鄂尔多斯的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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



(6) 就鄂尔多斯中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

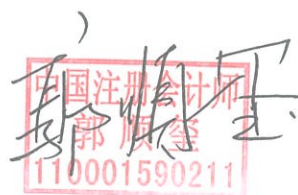
我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

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

立信会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国·上海



中国注册会计师：



2020 年 4 月 13 日



鄂尔多斯资源股份有限公司

合并资产负债表

2019年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	五、(一)	8,219,201,350.44	9,299,365,424.59
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	五、(二)	164,026,095.56	1,636,115,343.87
应收账款	五、(三)	1,205,536,540.84	1,656,559,384.76
应收款项融资	五、(四)	1,706,532,152.36	
预付款项	五、(五)	223,352,744.37	496,859,111.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(六)	186,449,098.52	1,923,124,390.93
买入返售金融资产			
存货	五、(七)	4,039,265,093.56	3,906,590,897.49
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(八)	693,446,964.60	497,315,420.52
流动资产合计		16,437,810,040.25	19,415,929,973.89
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	五、(九)		247,274,897.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、(十)	6,579,131,940.50	6,252,844,535.05
其他权益工具投资	五、(十一)	243,679,202.36	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、(十二)	269,558,003.92	309,965,158.31
固定资产	五、(十三)	20,431,384,978.33	22,186,826,702.08
在建工程	五、(十四)	2,786,469,575.24	869,556,197.36
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(十五)	1,123,612,566.19	1,073,000,033.32
开发支出			
商誉	五、(十六)	13,233,196.72	8,447,474.18
长期待摊费用	五、(十七)	284,999,743.15	260,766,799.48
递延所得税资产	五、(十八)	96,620,974.55	99,411,695.69
其他非流动资产	五、(十九)	84,216,591.08	389,723,324.25
非流动资产合计		31,912,906,772.04	31,697,816,816.72
资产总计		48,350,716,812.29	51,113,746,790.61

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

王臻

主管会计工作负责人:

孙世国

会计机构负责人:

孙世国



内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司

合并资产负债表（续）

2019年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	五、（二十）	12,213,990,146.36	17,802,148,138.40
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	五、（二十一）	1,652,724,879.22	2,048,048,247.69
应付账款	五、（二十二）	5,673,254,804.04	5,102,681,464.60
预收款项	五、（二十三）	847,752,103.31	760,746,633.15
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	五、（二十四）	148,362,510.18	132,729,183.24
应交税费	五、（二十五）	417,498,159.29	649,919,462.18
其他应付款	五、（二十六）	908,626,396.31	892,162,849.16
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（二十七）	1,484,552,781.55	1,774,084,690.30
其他流动负债			
流动负债合计		23,346,761,780.26	29,162,520,668.72
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、（二十八）	6,412,871,881.13	4,441,090,431.13
应付债券	五、（二十九）	1,297,432,648.90	1,296,609,331.34
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、（三十）	232,549,468.99	188,439,691.49
递延所得税负债	五、（十八）	62,617,329.61	38,841,413.74
其他非流动负债	五、（三十一）	33,666,498.91	36,053,528.03
非流动负债合计		8,039,137,827.54	6,001,034,395.73
负债合计		31,385,899,607.80	35,163,555,064.45
所有者权益：			
股本	五、（三十二）	1,427,947,069.00	1,032,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（三十三）	3,775,186,323.94	2,293,879,529.71
减：库存股			
其他综合收益	五、（三十四）	7,599,925.36	7,913,290.51
专项储备	五、（三十五）	115,700,403.16	47,919,455.33
盈余公积	五、（三十六）	899,370,918.43	812,356,703.47
一般风险准备			
未分配利润	五、（三十七）	6,409,041,621.81	5,359,240,530.82
归属于母公司所有者权益合计		12,634,846,261.70	9,553,309,509.84
少数股东权益		4,329,970,942.79	6,396,882,216.32
所有者权益合计		16,964,817,204.49	15,950,191,726.16
负债和所有者权益总计		48,350,716,812.29	51,113,746,790.61

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

王臻

主管会计工作负责人

王臻

会计机构负责人

王臻



鄂尔多斯资源股份有限公司

母公司资产负债表

2019年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金		880,067,080.78	1,074,141,285.89
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	十四、(一)		11,350,000.00
应收账款	十四、(二)	888,303,691.06	875,893,073.28
应收款项融资	十四、(三)	100,000.00	
预付款项		6,704,292.63	69,025,346.14
其他应收款	十四、(四)	2,461,759,871.32	2,772,341,827.75
存货		864,912,160.77	943,152,568.09
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		76,802,458.12	34,043,858.42
流动资产合计		5,178,649,554.68	5,779,947,959.57
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			59,354,897.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、(五)	12,543,269,146.63	9,981,834,203.55
其他权益工具投资		59,354,897.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		385,289,282.80	405,487,762.99
固定资产		1,506,056,010.49	1,543,991,511.56
在建工程		8,418,348.69	16,370,456.64
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		291,630,608.75	267,386,520.04
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			
非流动资产合计		14,794,018,294.36	12,274,425,351.78
资产总计		19,972,667,849.04	18,054,373,311.35

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

王臻

主管会计工作负责人:

刘世国

会计机构负责人:

刘世国



内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
鄂尔多斯资源股份有限公司

母公司资产负债表（续）

2019年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		5,039,998,883.90	5,682,648,138.40
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		5,200,000.00	1,595,622,610.51
应付账款		1,405,993,862.20	500,902,969.25
预收款项		24,812,087.03	403,454,727.54
应付职工薪酬		58,560,670.82	66,581,220.84
应交税费		56,883,199.45	54,045,046.38
其他应付款		24,202,379.90	84,577,544.19
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		608,119,394.15	728,715,055.58
其他流动负债			
流动负债合计		7,223,770,477.45	9,116,547,312.69
非流动负债：			
长期借款		1,180,000,000.00	991,090,000.00
应付债券		1,297,432,648.90	1,296,609,331.34
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		24,425,976.46	10,925,976.46
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,501,858,625.36	2,298,625,307.80
负债合计		9,725,629,102.81	11,415,172,620.49
所有者权益：			
股本		1,427,947,069.00	1,032,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,771,708,873.58	1,225,903,111.54
减：库存股			
其他综合收益		4,057,372.90	4,057,372.90
专项储备			
盈余公积		896,870,918.43	809,856,703.47
未分配利润		4,146,454,512.32	3,567,383,502.95
所有者权益合计		10,247,038,746.23	6,639,200,690.86
负债和所有者权益总计		19,972,667,849.04	18,054,373,311.35

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

王臻

主管会计工作负责人

刘国田

会计机构负责人

刘国田



鄂尔多斯资源股份有限公司

合并利润表

2019 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、(三十八)	22,789,922,588.51	24,623,039,334.85
其中: 营业收入	五、(三十八)	22,789,922,588.51	24,623,039,334.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		20,803,411,743.09	22,391,144,389.49
其中: 营业成本	五、(三十八)	16,128,170,979.05	17,247,907,416.87
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(三十九)	489,890,222.66	695,141,866.87
销售费用	五、(四十)	1,705,927,795.64	1,651,248,185.48
管理费用	五、(四十一)	1,170,252,647.03	1,233,384,461.71
研发费用	五、(四十二)	258,301,702.99	35,052,923.19
财务费用	五、(四十三)	1,050,868,395.72	1,528,409,535.37
其中: 利息费用	五、(四十三)	1,120,444,577.52	1,384,921,489.83
利息收入	五、(四十三)	218,659,254.60	176,205,214.22
加: 其他收益	五、(四十四)	148,118,141.02	136,036,809.29
投资收益 (损失以“-”号填列)	五、(四十五)	518,656,071.95	329,835,923.27
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	五、(四十五)	515,274,662.46	324,691,537.29
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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)			
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	五、(四十六)	-51,628,401.96	
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	五、(四十七)	-625,641,416.55	-612,439,510.02
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	五、(四十八)	11,135,940.98	2,598,793.91
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		1,987,151,180.86	2,087,926,961.81
加: 营业外收入	五、(四十九)	21,713,544.88	68,229,807.97
减: 营业外支出	五、(五十)	84,977,135.61	100,134,318.57
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		1,923,887,590.13	2,056,022,451.21
减: 所得税费用	五、(五十一)	412,102,003.26	460,658,168.19
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		1,511,785,586.87	1,595,364,283.02
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		1,511,785,586.87	1,595,364,283.02
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. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		1,340,872,231.25	952,744,561.78
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		170,913,355.62	642,619,721.24
六、其他综合收益的税后净额		-2,486,954.33	6,319,528.53
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-313,365.15	4,297,876.49
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-1,452,806.40	
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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-1,452,806.40	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		1,139,441.25	4,297,876.49
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 (现金流量套期损益的有效部			
分)			
8. 外币财务报表折算差额		1,139,441.25	4,297,876.49
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-2,173,589.18	2,021,652.04
七、综合收益总额		1,509,298,632.54	1,601,683,811.55
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,340,558,866.10	957,042,438.27
归属于少数股东的综合收益总额		168,739,766.44	644,641,373.28
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		1.04	0.92
(二) 稀释每股收益 (元/股)		1.04	0.92

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: 74,588,489.30 元, 上期被合并方实现的净利润为:

44,906,976.78 元。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



鄂尔多斯资源股份有限公司
母公司利润表

2019 年度

除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、（六）	2,179,524,093.87	2,283,671,708.06
减：营业成本	十四、（六）	1,264,961,897.69	1,483,581,193.90
税金及附加		44,124,359.44	65,693,422.04
销售费用		37,134,127.28	10,408,345.89
管理费用		238,257,481.33	257,779,941.09
研发费用		21,843,986.94	5,479,854.45
财务费用		436,883,551.21	506,932,757.02
其中：利息费用		407,733,720.08	369,416,717.97
利息收入		48,976,114.05	46,187,270.19
加：其他收益		15,663,000.00	13,657,404.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、（七）	738,314,057.02	1,171,507,081.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		107,873,773.06	110,718,079.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-7,020,714.20	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-13,299,575.16	-16,501,185.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-804,154.40
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		869,975,457.64	1,121,655,339.63
加：营业外收入		481,697.02	2,362,668.08
减：营业外支出		315,005.03	10,948.16
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		870,142,149.63	1,124,007,059.55
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		870,142,149.63	1,124,007,059.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		870,142,149.63	1,124,007,059.55
（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			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
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			
（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（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		870,142,149.63	1,124,007,059.55
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

王森

主管会计工作负责人：

张四

会计机构负责人：

张四



内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司

合并现金流量表

2019 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		19,376,858,155.73	23,397,344,964.49
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		128,685,713.30	118,634,999.96
收到其他与经营活动有关的现金	五、(五十二)	1,989,645,782.71	8,693,974,237.92
经营活动现金流入小计		21,495,189,651.74	32,209,954,202.37
购买商品、接受劳务支付的现金		10,012,765,989.30	10,828,584,048.02
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			
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		2,101,534,810.30	1,982,735,309.76
支付的各项税费		2,344,936,252.44	2,581,509,470.53
支付其他与经营活动有关的现金	五、(五十二)	3,474,865,548.41	9,691,133,100.59
经营活动现金流出小计		17,934,102,600.45	25,083,961,928.90
经营活动产生的现金流量净额		3,561,087,051.29	7,125,992,273.47
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		4,902,086.85	353,911,535.74
取得投资收益收到的现金		209,647,825.00	63,856,762.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,125,798.13	42,119,432.35
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、(五十二)	2,431,292,529.22	887,308,830.21
投资活动现金流入小计		2,649,968,239.20	1,347,196,560.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		926,757,627.35	456,757,540.55
投资支付的现金			144,050,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	五、(五十三)	25,178,778.57	
支付其他与投资活动有关的现金	五、(五十二)	792,898,636.67	1,210,197,222.90
投资活动现金流出小计		1,744,835,042.59	1,811,004,763.45
投资活动产生的现金流量净额		905,133,196.61	-463,808,203.15
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		499,999,995.80	554,400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			554,400,000.00
取得借款收到的现金		21,666,390,629.90	34,596,802,430.84
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(五十二)	5,008,745,606.82	4,639,955,525.09
筹资活动现金流入小计		27,175,136,232.52	39,791,157,955.93
偿还债务支付的现金		25,634,341,292.02	35,711,083,955.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,431,064,767.22	1,985,964,968.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		184,015,400.90	587,643,180.27
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(五十二)	3,527,648,691.25	5,692,833,719.14
筹资活动现金流出小计		30,593,054,750.49	43,389,882,643.66
筹资活动产生的现金流量净额		-3,417,918,517.97	-3,598,724,687.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		9,469,401.50	-2,723,120.87
五、现金及现金等价物净增加额		1,057,771,131.43	3,060,736,261.72
加：期初现金及现金等价物余额		5,493,522,086.08	2,432,785,824.36
六、期末现金及现金等价物余额		6,551,293,217.51	5,493,522,086.08

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

王清

主管会计工作负责人：

刘国

会计机构负责人：

刘国



内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
母公司现金流量表
2019 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,025,248,025.70	2,784,301,064.02
收到的税费返还		46,982,130.54	30,854,347.52
收到其他与经营活动有关的现金		2,115,436,357.53	6,058,838,403.19
经营活动现金流入小计		4,187,666,513.77	8,873,993,814.73
购买商品、接受劳务支付的现金		1,707,539,378.88	917,745,443.62
支付给职工以及为职工支付的现金		313,218,329.08	322,106,325.05
支付的各项税费		184,644,586.46	118,436,480.24
支付其他与经营活动有关的现金		1,868,896,575.42	5,531,176,832.77
经营活动现金流出小计		4,074,298,869.84	6,889,465,081.68
经营活动产生的现金流量净额		113,367,643.93	1,984,528,733.05
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		630,858,694.50	1,111,759,393.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,769,000.00	41,537,170.61
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,083,200,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		189,000,000.00	1,624,000,000.00
投资活动现金流入小计		823,627,694.50	3,860,496,564.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		84,426,477.05	32,978,326.14
投资支付的现金		8,476,059.20	2,524,685,897.75
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		66,500,000.00	1,654,000,000.00
投资活动现金流出小计		159,402,536.25	4,211,664,223.89
投资活动产生的现金流量净额		664,225,158.25	-351,167,659.77
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		499,999,995.80	
取得借款收到的现金		8,707,835,518.90	7,906,216,031.46
收到其他与筹资活动有关的现金		1,631,387,043.97	1,188,930,000.00
筹资活动现金流入小计		10,839,222,558.67	9,095,146,031.46
偿还债务支付的现金		9,324,806,657.30	8,623,105,531.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		574,913,803.67	613,748,097.96
支付其他与筹资活动有关的现金		1,276,028,659.77	1,803,863,101.46
筹资活动现金流出小计		11,175,749,120.74	11,040,716,731.35
筹资活动产生的现金流量净额		-336,526,562.07	-1,945,570,699.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,254,792.71	21,317,101.62
五、现金及现金等价物净增加额		442,321,032.82	-290,892,524.99
加: 期初现金及现金等价物余额		203,641,285.89	494,533,810.88
六、期末现金及现金等价物余额		645,962,318.71	203,641,285.89

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
鄂尔多斯资源股份有限公司
所有者权益变动表
2019 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额										所有者权益合计
	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 优先股 永续债 其他	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	小计	
一、上年年末余额	1,032,000,000.00		2,293,879,529.71		7,913,290.51	47,919,455.33	812,356,703.47		5,359,240,530.82	9,553,309,509.84	6,396,882,216.32
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、本年初余额	1,032,000,000.00		2,293,879,529.71		7,913,290.51	47,919,455.33	812,356,703.47		5,359,240,530.82	9,553,309,509.84	6,396,882,216.32
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	395,947,069.00		1,481,306,794.23		-313,365.15	67,780,947.83	87,014,214.96		1,049,801,090.99	3,081,536,751.86	-2,066,911,273.53
(一) 综合收益总额					-313,365.15				1,340,872,231.25	1,340,558,866.10	1,509,298,632.54
(二) 所有者投入和减少资本	395,947,069.00		1,465,719,558.00							1,871,785,424.79	-204,714,985.72
1. 所有者投入的普通股	395,947,069.00		2,546,249,335.51			10,118,797.79				2,942,196,404.51	2,942,196,404.51
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配			-1,080,529,777.51			10,118,797.79				-1,070,410,979.72	-3,146,911,390.23
1. 提取盈余公积							87,014,214.96		-291,071,140.26	-204,056,925.30	-388,072,326.20
2. 提取一般风险准备							87,014,214.96		-87,014,214.96		
3. 对所有者(或股东)的分配									-204,056,925.30	-204,056,925.30	-388,072,326.20
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						57,662,150.04				57,662,150.04	24,864,771.44
1. 本期提取						136,531,814.84				136,531,814.84	51,422,672.68
2. 本期使用						-78,869,664.80				-78,869,664.80	-26,557,901.24
(六) 其他			15,587,236.23							15,587,236.23	15,587,236.23
四、本期末余额	1,427,947,069.00		3,775,186,323.94		7,599,925.36	115,700,403.16	899,370,918.43		6,409,041,621.81	12,634,846,261.70	4,329,970,942.79

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人: 王臻

主管会计工作负责人: 孙卫刚

会计机构负责人: 孙卫刚



上期金額

报表的组成部分





2019年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

主管会计工作负责人: 

会计机构负责人: 孙福



鄂尔多斯资源股份有限公司
Inner Mongolia Beiruoshi Resources Co., Ltd.
2019 年度
母公司所有者权益变动表 (续)
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	股本	其他权益工具		资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债							
一、上年年末余额	1,032,000,000.00			1,226,078,979.63		4,057,372.90		697,455,997.52	2,658,977,149.35	5,618,569,499.40
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年末余额	1,032,000,000.00			1,226,078,979.63		4,057,372.90		697,455,997.52	2,658,977,149.35	5,618,569,499.40
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				-175,868.09				112,400,705.95	908,406,355.60	1,020,631,191.46
(一) 综合收益总额									1,124,007,059.55	1,124,007,059.55
(二) 所有者投入和减少资本										
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										
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积								112,400,705.95	-215,600,705.95	-103,200,000.00
2. 对所有者 (或股东) 的分配								112,400,705.95	-112,400,705.95	
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										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	1,032,000,000.00			1,225,903,111.54		4,057,372.90		809,856,703.47	3,567,383,502.95	6,639,200,690.86

后附财务报表附注为财务报表的组成部分
企业法定代表人:

王臻

主管会计工作负责人

孙卫刚

会计机构负责人: 孙卫刚

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司 二〇一九年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是于 1995 年 10 月 15 日, 以原鄂尔多斯羊绒衫厂为发起人, 采取募集设立方式向境外投资者发行人民币特种股票(B 股)而创立的中外合资股份有限公司。公司的企业法人统一社会信用代码: 911506006264022554。A 股、B 股分别于 2001 年 4 月、1995 年 10 月在上海证券交易所挂牌上市。所属行业为制造业。截至 2019 年 12 月 31 日, 本公司累计发行股本总数 142,794.7069 万股, 注册资本为 142,794.7069 万元, 注册地: 内蒙古鄂尔多斯市东胜区罕台轻纺街 1 号, 总部地址: 内蒙古鄂尔多斯市东胜区罕台镇羊绒工业园区。

本公司及本公司之子公司(以下简称“本集团”)主要经营活动为羊绒制品的生产和销售; 发电、供热、供电、铁合金、硅铁、硅锰、硅钙、硅铝、原铝、金属镁、工业硅的生产及销售; 电石、PVC、烧碱、液氨、酸、水泥、粉煤灰加工及其产品销售; 煤矿开采、煤炭深加工、焦炭、粉煤灰加工及其产品的销售; 引水、供水、污水处理、相关物资的供应、机械设备及其配件的储运、代销; 经营本集团自产产品及技术的出口业务和本集团所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务; 包装袋生产销售; 废渣、废水(液)、废气、余热、余压资源综合利用; 电石渣脱硫剂生产销售; 机器设备租赁、房屋租赁及其他现代服务业。本公司的母公司为内蒙古鄂尔多斯羊绒集团有限责任公司(以下简称“鄂尔多斯集团”), 本公司的实际控制人为内蒙古鄂尔多斯投资控股集团有限公司(以下简称“鄂尔多斯投资控股集团”)。本财务报表业经公司董事会于 2020 年 4 月 13 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

本集团自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注（十）金融工具、（十五）固定资产和（二十三）收入。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本集团营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本集团采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本集团在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本集团在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方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差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、 合并程序

本集团以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方

控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内,若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则不调整合并资产负债表期初数;将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内,本集团处置子公司或业务,则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的,按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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,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:

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;

- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本集团因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本集团是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本集团单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本集团单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本集团对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本集团库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本集团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，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资,本公司在初始确认时确定是否将其指定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(权益工具)。

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和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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:

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融负债,包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债;持有至到期投资;应收款项;可供出售金融资产;其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款,以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)包括应收款项融资、其他债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动除采用实际

利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。
终止确认时，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。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他
权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。
该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得
的股利计入当期损益。
终止确认时，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，
计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生
金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用
计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期
损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生
金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融
负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。
终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债
以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、
长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用
计入初始确认金额。
持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。
终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）
取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领

取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的

风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

- （1）终止确认部分的账面价值；
 - （2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。
- 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

(2) 应收款项坏账准备

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项应收款项账面余额超过 900.00 万元以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项,应当单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值,应当根据其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 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
组合 1	单项金额重大但组合风险较小
组合 2	单项金额虽不重大但组合风险较小
组合 3	组合风险较大
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	个别认定法
组合 2	个别认定法
组合 3	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)		
1 至 2 年	50.00	50.00
2 年以上	100.00	100.00

③ 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明可能发生了减值,如债务人出现撤销、破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后,仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项,将其从相关组合中分离出来,单独进行减值测试,确认减值损失。

(3) 持有至到期投资的减值准备：持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 存货

1、 存货的分类

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

2、 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 持有待售

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 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；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项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。有关规定要求本集团相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十三) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本集团联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：本集团按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资,以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值,并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额,计入当期损益。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

本集团对子公司的长期股权投资,采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

本集团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所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础,并按照本集团的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间,被投资单位编制合并财务报表的,以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

本集团与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分,予以抵销,在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于资产减值损失的,全额确认。本集团与联

营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在本集团确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本集团持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后

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

(十四) 投资性房地产

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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本集团对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本集团固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十五) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

本集团固定资产主要分为：房屋及建筑物、井巷工程、机器设备、运输工具及办公设备等，固定资产折旧除井巷工程外，折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本集团对所有固定资产计提折旧。

本集团各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20.00-35.00	0.00、3.00	2.80-5.00
机器设备	10.00-20.00	0.00、3.00	4.85-10.00
运输工具	5.00-10.00	0.00、3.00	9.70-20.00
办公设备	5.00-10.00	0.00、3.00	9.70-20.00

(十六) 在建工程

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

(十七) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十八) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 本集团取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

使用寿命有限的无形资产,其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。

每年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核,本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日,本集团没有使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段:在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产

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

开发阶段的支出,若不满足上列条件的,于发生时计入当期损益。研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,于资产负债表日存在减值迹象的,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。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本集团进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十) 长期待摊费用

本集团长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括取水权使用费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十一) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本集团为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本集团按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本集团提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本集团根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本集团以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本集团在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,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

(二十二) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本集团确认为预计负债:

(1) 该义务是本集团承担的现时义务;

(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本集团；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本集团预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本集团在确定最佳估计数时，综合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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十三) 收入

1、 收入的确认一般原则

(1) 销售商品

- ①本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入本集团；
- ⑤相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入

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

- ①利息收入金额，按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定；
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2、 具体原则

(1) 销售商品

本集团在国内市场销售产品，客户自提货物方式在货物出库后确认收入，其他方式根据合同约定交货完毕，验收后由卖方出具合同结算单或结算汇总表，待买方确认无误确认收入。

本集团在国际市场销售产品在出口货物通关后确认收入。

供电收入按照实际上网电量于每月底确认。

(2) 确认让渡资产使用权收入

本集团在合同约定付款日并且相关的经济利益很可能流入本集团时确认让渡资产使用权收入。

(二十四) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本集团从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本集团将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本集团将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本集团将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

2、 确认时点

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认

- (1) 本集团能够满足政府补助所附条件；
- (2) 本集团能够收到政府补助。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益(与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本集团日常活动无关的，计入营业外收入)；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本集团日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本集团已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本集团日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本集团取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团的，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十六) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 本集团租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本集团支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本集团承担的与租赁相关的费用时，本集团将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 本集团出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。本集团支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本集团承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本集团将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：本集团在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费用。本集团采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。本集团发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：本集团在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十七) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本集团处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (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) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二十八) 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(二十九) 维简费、生产安全费用及其他类似性质的费用

本集团按照中国政府相关机构的规定计提维简费、生产安全费用及其他类似性质费用，用于维持安全生产、设备改造相关支出、煤炭井巷建筑设施安全支出等相关支出。本集团按规定在当期损益中计提上述费用并在所有者权益中的专项储备单独反映。按规定范围使用专项储备用于费用性支出时，按实际支出冲减专项储备；按规定范围使用专项储备形成固定资产时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，相关资产在以后期间不再计提折旧。

(三十) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

(1) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《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）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。 本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	董事会	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 1,636,115,343.87 元，“应收账款”上年年末余额 1,656,559,384.76 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 2,048,048,247.69 元，“应付账款”上年年末余额 5,102,681,464.60 元。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 11,350,000.00 元，“应收账款”上年年末余额 875,893,073.28 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 1,595,622,610.51 元，“应付账款”上年年末余额 500,902,969.25 元。

(2) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定,对于首次执行日尚未终止确认的金融工具,之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的,应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的,无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础,执行上述新金融工具准则的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
(1) 非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	董事会审批	可供出售金融资产: 减少 247,274,897.00 元 其他权益工具投资: 增加 247,274,897.00 元	可供出售金融资产: 减少 59,354,897.00 元 其他权益工具投资: 增加 59,354,897.00 元
(2) 原归类为“以摊余成本计量的金融资产”的部分应收款项, 调整为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	董事会审批	应收票据: 减少 1,339,411,177.91 元 应收款项融资: 增加 1,339,411,177.91 元	应收票据: 减少 11,350,000.00 元 应收款项融资: 增加 11,350,000.00 元
(3) 原归类为“以摊余成本计量的金融负债”的部分其他应付款, 调整为“以摊余成本计量的短期借款和一年内到期的非流动负债”。	董事会审批	其他应付款: 减少 69,210,025.24 元 短期借款: 增加 47,691,804.67 元 一年内到期的非流动负债: 增加 21,518,220.57 元	其他应付款: 减少 54,386,129.98 元 短期借款: 增加 39,939,517.94 元 一年内到期的非流动负债: 增加 14,446,612.04 元

以按照财会（2019）6 号和财会（2019）16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认
计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	9,299,365,424.59	货币资金	摊余成本	9,299,365,424.59
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
应收票据	摊余成本	1,636,115,343.87	应收票据	摊余成本	296,704,165.96
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	1,339,411,177.91
应收账款	摊余成本	1,656,559,384.76	应收账款	摊余成本	1,656,559,384.76
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	1,923,124,390.93	其他应收款	摊余成本	1,923,124,390.93
			债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		其他债权投资 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以成本计量(权益工具)	247,274,897.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	

原金融工具准则		新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益
长期应收款	摊余成本		长期应收款	摊余成本
短期借款	摊余成本	17,802,148,138.40	短期借款	摊余成本
应付票据	摊余成本	2,048,048,247.69	应付票据	摊余成本
应付账款	摊余成本	5,102,681,464.60	应付账款	摊余成本
其他应付款	摊余成本	892,162,849.16	其他应付款	摊余成本
一年内到期的非流动负债	摊余成本	1,774,084,690.30	一年内到期的非流动负债	摊余成本
长期借款	摊余成本	4,441,090,431.13	长期借款	摊余成本
应付债券	摊余成本	1,296,609,331.34	应付债券	摊余成本

母公司

原金融工具准则		新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别
货币资金	摊余成本	1,074,141,285.89	货币资金	摊余成本
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益
衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益
应收票据	摊余成本	11,350,000.00	应收票据	摊余成本
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合

原金融工具准则		新金融工具准则	
			收益
应收账款	摊余成本	875,893,073.28	摊余成本
			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益
其他应收款	摊余成本	2,772,341,827.75	摊余成本
	持有至到期投资 (含其他流动资产)		摊余成本
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其 他综合收益(债务工具)		摊余成本
			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益
	以公允价值计量且其变动计入其 他综合收益(权益工具)		以公允价值计量且其变动计入当期损益
			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益
长期应收款	摊余成本		摊余成本
	短期借款	5,682,648,138.40	摊余成本
	应付票据	1,595,622,610.51	摊余成本
	应付账款	500,902,969.25	摊余成本
其他应付款	摊余成本	84,577,544.19	摊余成本
			摊余成本
	短期借款		摊余成本
	一年内到期的非流动负债		摊余成本

原金融工具准则		新金融工具准则		
一年内到期的非流动负债	摊余成本	728,715,055.58	一年内到期的非流动负债	摊余成本
长期借款	摊余成本	991,090,000.00	长期借款	摊余成本
应付债券	摊余成本	1,296,609,331.34	长期借款	摊余成本
				728,715,055.58
				991,090,000.00
				1,296,609,331.34

2、重要会计估计变更

本报告期本集团主要会计估计未发生变更。

3、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	9,299,365,424.59	9,299,365,424.59			
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据	1,636,115,343.87	296,704,165.96		-1,339,411,177.91	-1,339,411,177.91
应收账款	1,656,559,384.76	1,656,559,384.76			
应收款项融资	不适用	1,339,411,177.91		1,339,411,177.91	1,339,411,177.91
预付款项	496,859,111.73	496,859,111.73			
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	1,923,124,390.93	1,923,124,390.93			
买入返售金融资产					
存货	3,906,590,897.49	3,906,590,897.49			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	497,315,420.52	497,315,420.52			
流动资产合计	19,415,929,973.89	19,415,929,973.89			
非流动资产：					
发放贷款和垫款					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产	247,274,897.00	不适用		-247,274,897.00	-247,274,897.00
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
二〇一九年度
财务报表附注

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
长期股权投资	6,252,844,535.05	6,252,844,535.05			
其他权益工具投资	不适用	247,274,897.00		247,274,897.00	247,274,897.00
其他非流动金融资产	不适用				
投资性房地产	309,965,158.31	309,965,158.31			
固定资产	22,186,826,702.08	22,186,826,702.08			
在建工程	869,556,197.36	869,556,197.36			
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	1,073,000,033.32	1,073,000,033.32			
开发支出					
商誉	8,447,474.18	8,447,474.18			
长期待摊费用	260,766,799.48	260,766,799.48			
递延所得税资产	99,411,695.69	99,411,695.69			
其他非流动资产	389,723,324.25	389,723,324.25			
非流动资产合计	31,697,816,816.72	31,697,816,816.72			
资产总计	51,113,746,790.61	51,113,746,790.61			
流动负债：					
短期借款	17,802,148,138.40	17,849,839,943.07		47,691,804.67	47,691,804.67
向中央银行借款					
拆入资金					
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据	2,048,048,247.69	2,048,048,247.69			
应付账款	5,102,681,464.60	5,102,681,464.60			
预收款项	760,746,633.15	760,746,633.15			
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	132,729,183.24	132,729,183.24			
应交税费	649,919,462.18	649,919,462.18			
其他应付款	892,162,849.16	822,952,823.92		-69,210,025.24	-69,210,025.24
应付手续费及佣金					
应付分保账款					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	1,774,084,690.30	1,795,602,910.87		21,518,220.57	21,518,220.57
其他流动负债					
流动负债合计	29,162,520,668.72	29,162,520,668.72			
非流动负债：					
保险合同准备金					
长期借款	4,441,090,431.13	4,441,090,431.13			
应付债券	1,296,609,331.34	1,296,609,331.34			
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	188,439,691.49	188,439,691.49			
递延所得税负债	38,841,413.74	38,841,413.74			
其他非流动负债	36,053,528.03	36,053,528.03			
非流动负债合计	6,001,034,395.73	6,001,034,395.73			
负债合计	35,163,555,064.45	35,163,555,064.45			
所有者权益：					
股本	1,032,000,000.00	1,032,000,000.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	2,293,879,529.71	2,293,879,529.71			
减：库存股					
其他综合收益	7,913,290.51	7,913,290.51			
专项储备	47,919,455.33	47,919,455.33			
盈余公积	812,356,703.47	812,356,703.47			
一般风险准备					
未分配利润	5,359,240,530.82	5,359,240,530.82			
归属于母公司所有者权益合计	9,553,309,509.84	9,553,309,509.84			
少数股东权益	6,396,882,216.32	6,396,882,216.32			
所有者权益合计	15,950,191,726.16	15,950,191,726.16			
负债和所有者权益总计	51,113,746,790.61	51,113,746,790.61			

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	1,074,141,285.89	1,074,141,285.89			
交易性金融资产	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据	11,350,000.00			-11,350,000.00	-11,350,000.00
应收账款	875,893,073.28	875,893,073.28			
应收款项融资	不适用	11,350,000.00		11,350,000.00	11,350,000.00
预付款项	69,025,346.14	69,025,346.14			
其他应收款	2,772,341,827.75	2,772,341,827.75			
存货	943,152,568.09	943,152,568.09			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	34,043,858.42	34,043,858.42			
流动资产合计	5,779,947,959.57	5,779,947,959.57			
非流动资产：					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产	59,354,897.00	不适用		-59,354,897.00	-59,354,897.00
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资	9,981,834,203.55	9,981,834,203.55			
其他权益工具投资	不适用	59,354,897.00		59,354,897.00	59,354,897.00
其他非流动金融资产	不适用				
投资性房地产	405,487,762.99	405,487,762.99			
固定资产	1,543,991,511.56	1,543,991,511.56			
在建工程	16,370,456.64	16,370,456.64			
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	267,386,520.04	267,386,520.04			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产					

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
二〇一九年度
财务报表附注

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
其他非流动资产					
非流动资产合计	12,274,425,351.78	12,274,425,351.78			
资产总计	18,054,373,311.35	18,054,373,311.35			
流动负债：					
短期借款	5,682,648,138.40	5,722,587,656.34		39,939,517.94	39,939,517.94
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据	1,595,622,610.51	1,595,622,610.51			
应付账款	500,902,969.25	500,902,969.25			
预收款项	403,454,727.54	403,454,727.54			
应付职工薪酬	66,581,220.84	66,581,220.84			
应交税费	54,045,046.38	54,045,046.38			
其他应付款	84,577,544.19	30,191,414.21		-54,386,129.98	-54,386,129.98
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	728,715,055.58	743,161,667.62		14,446,612.04	14,446,612.04
其他流动负债					
流动负债合计	9,116,547,312.69	9,116,547,312.69			
非流动负债：					
长期借款	991,090,000.00	991,090,000.00			
应付债券	1,296,609,331.34	1,296,609,331.34			
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	10,925,976.46	10,925,976.46			
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计	2,298,625,307.80	2,298,625,307.80			
负债合计	11,415,172,620.49	11,415,172,620.49			
所有者权益：					
股本	1,032,000,000.00	1,032,000,000.00			
其他权益工具					
其中：优先股					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
永续债					
资本公积	1,225,903,111.54	1,225,903,111.54			
减：库存股					
其他综合收益	4,057,372.90	4,057,372.90			
专项储备					
盈余公积	809,856,703.47	809,856,703.47			
未分配利润	3,567,383,502.95	3,567,383,502.95			
所有者权益合计	6,639,200,690.86	6,639,200,690.86			
负债和所有者权益总计	18,054,373,311.35	18,054,373,311.35			

各项目调整情况的说明：于 2019 年 1 月 1 日本集团开始适用新的金融工具准则，并根据新的金融工具准则的规定，将部分原归入可供出售金融工具的权益工具投资指定为公允价值变动计入其他综合收益的金融工具，相应将该等权益工具投资调整归入到其他权益工具投资。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、10%、11%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税额计缴	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
土地使用税	实际占用的土地面积	1.5 元至 15 元/平方米
资源税	石灰石、硅石、煤炭销售收入	3 元/吨、3%、4%、6%、9%、10%
水资源税	地表水和地下水取水量	0.1 元至 2.5 元/立方米
环境保护税	大气污染物排放量、固体废物排放量	1.2 元至 12 元/当量、5 元/吨、25 元/吨

(二) 税收优惠

根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关的税收优惠政策的通知》财税【2011】58 号第二条“设在西部地区的鼓励类产业减按 15% 的税率征收企业所得税”，本公司部分子公司本期企业所得税税率为 15%。企业所得税情况如下：

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

注 1：报告期内除上述公司外，本公司及其他子公司适用的企业所得税率为 25%。

注 2：2018 年 1 月 1 日后本集团取得内蒙古自治区发展和改革委员会享受西部大开发税收优惠政策批复无需每年备案。

注 3：根据《财政部、国家税务总局关于印发<资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录>的通知》（财税【2015】78 号），内蒙古鄂尔多斯电力冶金集团股份有限公司资源综合利用分公司、内蒙古鄂尔多斯电力冶金集团股份有限公司余热发电分公司、青海百通高纯材料开发有限公司余热发电分公司、青海华晟铁合金冶炼有限责任公司余热发电分公司、内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司电力二公司、内蒙古西清环保工程有限公司本期享受增值税即征即退优惠政策。

注 4：根据《财政部 国家税务总局关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税【2008】47 号），电冶集团、青海百通高纯材料开发有限公司、青海华晟铁合金冶炼有限责任公司本期部分产品符合相关行业标准收入，在计算应纳税所得额时，减按 90%计入当年收入总额的所得税优惠政策。

注 5：根据《中华人民共和国企业所得税法》和中华人民共和国主席令第 63 号第二十七条相关规定，内蒙古西清环保工程有限公司从事公共污水处理业务，2017 年度在当地税务局备案，享受 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日免征企业所得税，2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日减半征收企业所得税优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	1,074,515.39	381,878.26
银行存款	6,540,707,495.84	5,418,049,826.52
其他货币资金	1,677,419,339.21	3,880,933,719.81
合计	8,219,201,350.44	9,299,365,424.59
其中：存放在境外的款项总额	8,135,038.19	3,086,602.69

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金、信用证保证金	1,494,325,404.45	3,677,153,413.51
银行借款保证金及其他	173,582,728.48	128,689,925.00
合计	1,667,908,132.93	3,805,843,338.51

(二) 应收票据

1、应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		1,339,411,177.91
商业承兑汇票	164,026,095.56	296,704,165.96
合计	164,026,095.56	1,636,115,343.87

2、期末公司已质押的应收票据

本集团期末无已经质押的应收票据。

3、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票		54,313,276.88

(三) 应收账款

1、应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,185,951,539.06	1,644,432,624.31
1 至 2 年	50,853,662.88	31,250,545.73
2 至 3 年	22,395,640.36	68,356,255.49
3 至 4 年	57,824,251.50	43,616,674.87
4 至 5 年	23,718,353.41	4,457,290.33

账龄	期末余额	上年年末余额
5 年以上	17,717,776.24	16,342,240.38
小计	1,358,461,223.45	1,808,455,631.11
减：坏账准备	152,924,682.61	151,896,246.35
合计	1,205,536,540.84	1,656,559,384.76

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	43,329,888.75	3.19	43,329,888.75	100.00	
按组合计提坏账准备	1,315,131,334.70	96.81	109,594,793.86		1,205,536,540.84
其中：信用风险组合	1,226,177,781.63	90.26	109,594,793.86	8.94	1,116,582,987.77
关联单位应收款项、 有信用风险担保等风险 较小的债权	88,953,553.07	6.55			88,953,553.07
合计	1,358,461,223.45	100.00	152,924,682.61		1,205,536,540.84

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	34,477,275.13	1.91	30,593,687.07	88.74	3,883,588.06
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1：单项金额重大但组合风险较小	1,007,375,258.90	55.70			1,007,375,258.90
组合 2：单项金额不重大但组合风险较小	417,947,516.22	23.11			417,947,516.22
组合 3：组合风险较大	333,039,565.92	18.42	105,686,544.34	31.73	227,353,021.58
组合小计	1,758,362,341.04	97.23	105,686,544.34		1,652,675,796.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	15,616,014.94	0.86	15,616,014.94	100.00	
合计	1,808,455,631.11	100.00	151,896,246.35		1,656,559,384.76

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
银川浩天世纪商贸有限公司	14,510,794.88	14,510,794.88	100	预计无法收回
天津渤天化工有限责任公司	8,575,269.42	8,575,269.42	100	预计无法收回

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
呼和浩特市鹤亮环保建材有限责任公司	4,994,896.70	4,994,896.70	100	预计无法收回
宁夏大地循环发展股份有限公司	3,290,902.39	3,290,902.39	100	预计无法收回
陕西延长石油漠源镁业有限责任公司	1,923,744.00	1,923,744.00	100	预计无法收回
西安华新新能源股份有限公司	1,283,189.90	1,283,189.90	100	预计无法收回
鄂托克旗永恒水泥有限责任公司	1,255,648.80	1,255,648.80	100	预计无法收回
其他小计	7,495,442.66	7,495,442.66	100	预计无法收回
合计	43,329,888.75	43,329,888.75		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	1,101,917,362.00		
1 至 2 年	29,331,251.54	14,665,625.77	50.00
2 年以上	94,929,168.09	94,929,168.09	100.00
合计	1,226,177,781.63	109,594,793.86	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	46,209,702.01	46,209,702.01	6,277,105.32	9,154,534.58	2,384.00	43,329,888.75
信用风险组合	105,686,544.34	105,686,544.34	15,640,834.14		11,732,584.62	109,594,793.86
合计	151,896,246.35	151,896,246.35	21,917,939.46	9,154,534.58	11,734,968.62	152,924,682.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位名称	转回或收回金额	确定原坏账准备的依据及其合理性	转回或收回原因	收回方式
银川浩天世纪商贸有限公司	6,557,622.77	债务人无力偿还	收回	房产抵账
BHG (北京) 百货有限公司	1,419,619.19	债务人无力偿还	收回	银行存款
天津渤天化工有限责任公司	950,000.00	债务人无力偿还	收回	银行承兑汇票
合计	8,927,241.96			

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	11,734,968.62

其中重要的应收账款核销情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
北京庄胜崇光百货商场	货款	5,306,350.97	无法收回	总经理办公会审批	否
镇江卓凯服饰商贸有限公司	货款	2,041,627.11	债务人被吊销营业执照	总经理办公会审批	否
秦皇岛东泰商贸有限公司	货款	1,750,956.29	无法收回	总经理办公会审批	否
锡林郭勒昊峰商贸有限责任公司	货款	1,159,425.82	债务人被吊销营业执照	总经理办公会审批	否
合计		10,258,360.19			

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
河钢股份有限公司	54,975,120.65	4.05	
唯品会(中国)有限公司	44,390,276.51	3.27	
北京鄂尔多斯创展服装有限公司	37,449,145.88	2.76	5,791,190.87
陕钢集团韩城钢铁有限责任公司	35,240,031.42	2.59	
本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	31,764,265.81	2.33	
合计	203,818,840.27	15.00	5,791,190.87

(四) 应收款项融资

项目	期末余额
应收票据	1,706,532,152.36
应收账款	
合计	1,706,532,152.36

1、期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	728,657,098.73
合计	728,657,098.73

2、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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,454,978,659.66	3,929,638,366.63
合计	2,454,978,659.66	3,929,638,366.63

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额				上年年末余额			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备金额	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备金额	账面价值
1 年以内 (含 1 年)	219,503,506.99	95.88		219,503,506.99	493,985,591.00	98.38		493,985,591.00
1 至 2 年	5,328,197.38	2.33	1,478,960.00	3,849,237.38	2,284,454.95	0.45		2,284,454.95
2 至 3 年	870,209.08	0.38	870,209.08		2,852,031.36	0.57	2,623,549.51	228,481.85
3 年以上	3,227,012.58	1.41	3,227,012.58		2,990,583.93	0.60	2,630,000.00	360,583.93
合计	228,928,926.03	100.00	5,576,181.66	223,352,744.37	502,112,661.24	100.00	5,253,549.51	496,859,111.73

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
SAMANCOR MARKETING PTE.LTD	24,948,081.39	10.90
中国石油天然气股份有限公司天然气销售内蒙古分公司	18,996,029.01	8.30
鄂尔多斯市正丰矿业有限责任公司	11,296,586.63	4.93
济南晶元新材料有限公司	10,296,271.01	4.50
内蒙古金屿腾新材料科技有限公司	10,296,167.97	4.50
合计	75,833,136.01	33.13

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	14,981,686.70	30,189,748.22
应收股利		
其他应收款项	171,467,411.82	1,892,934,642.71
合计	186,449,098.52	1,923,124,390.93

1、 应收利息

项目	期末余额	上年年末余额
定期存款	14,981,686.70	30,189,748.22
合计	14,981,686.70	30,189,748.22

2、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	81,247,654.92	1,169,662,205.96
1 至 2 年	45,466,890.96	639,408,167.75

账龄	期末余额	上年年末余额
2至3年	42,766,488.76	35,645,511.37
3至4年	9,394,876.03	72,018,468.86
4至5年	58,761,475.36	109,888,952.07
5年以上	124,568,984.18	21,160,000.00
小计	362,206,370.21	2,047,783,306.01
减：坏账准备	190,738,958.39	154,848,663.30
合计	171,467,411.82	1,892,934,642.71

(2) 按分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	143,109,252.22	39.51	143,109,252.22	100.00	
按组合计提坏账准备	219,097,117.99	60.49	47,629,706.17		171,467,411.82
其中：信用风险组合	132,911,861.73	36.70	47,629,706.17	35.84	85,282,155.56
关联单位应收款款项、有信用风险担保等风险较小的债权	86,185,256.26	23.79			86,185,256.26
合计	362,206,370.21	100.00	190,738,958.39		171,467,411.82

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项	142,687,517.22	6.97	142,687,517.22	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项					
组合 1：单项金额重大但组合风险较小	1,764,723,061.65	86.18			1,764,723,061.65
组合 2：单项金额不重大但组合风险较小	68,779,837.56	3.36			68,779,837.56
组合 3：组合风险较大	71,290,249.19	3.48	11,858,505.69	16.63	59,431,743.50
组合小计	1,904,793,148.40	93.02	11,858,505.69		1,892,934,642.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	302,640.39	0.01	302,640.39	100.00	
合计	2,047,783,306.01	100.00	154,848,663.30		1,892,934,642.71

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁夏大正伟业冶金有限责任公司	66,036,998.59	66,036,998.59	100.00	预计无法收回

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
天津旺优贸易有限公司	55,676,709.63	55,676,709.63	100.00	预计无法收回
李吉同	21,160,000.00	21,160,000.00	100.00	预计无法收回
鄂尔多斯市三维电子工程有限责任公司	145,544.00	145,544.00	100.00	预计无法收回
中国电力工程顾问集团华北电力设计院工程有限公司	90,000.00	90,000.00	100.00	预计无法收回
合计	143,109,252.22	143,109,252.22		

(3) 坏账准备计提情况

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)	
年初余额	11,858,505.69		142,990,157.61	154,848,663.30
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	36,339,108.88		2,592,984.59	38,932,093.47
本期转回			67,096.39	67,096.39
本期转销				
本期核销	567,908.40		2,406,793.59	2,974,701.99
其他变动				
期末余额	47,629,706.17		143,109,252.22	190,738,958.39

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	142,990,157.61	142,990,157.61	2,592,984.59	67,096.39	2,406,793.59	143,109,252.22
信用风险组合	11,858,505.69	11,858,505.69	36,339,108.88		567,908.40	47,629,706.17
合计	154,848,663.30	154,848,663.30	38,932,093.47	67,096.39	2,974,701.99	190,738,958.39

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	2,974,701.99

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来借款	193,047,027.37	1,817,399,612.66
保证金及押金	120,438,330.52	119,082,430.66
往来款项及其他	43,482,028.00	107,241,894.06
备用金	5,238,984.32	4,059,368.63
合计	362,206,370.21	2,047,783,306.01

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宁夏大正伟业冶金有限责任公司	往来借款	66,036,998.59	3-4 年 4,415,846.93 元; 4-5 年 26,873,807.22 元; 5 年以上 34,747,344.44 元	18.23	66,036,998.59
天津旺优贸易有限公司	往来借款	55,676,709.63	1 年以内 186,191.00 元; 1-2 年 416,411.00 元; 3-4 年 200,000.00 元; 4-5 年 20,780,000.00 元; 5 年以上 34,094,107.63 元	15.37	55,676,709.63
鄂托克旗人民政府	往来借款	30,000,000.00	5 年以上	8.28	
李吉同	往来借款	21,160,000.00	5 年以上	5.84	21,160,000.00
中航国际租赁有限公司	保证金及押金	20,000,000.00	2-3 年	5.53	
合计		192,873,708.22		53.25	142,873,708.22

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	1,781,930,837.30	195,108,044.23	1,586,822,793.07	1,855,412,549.51	124,529,199.64	1,730,883,349.87
周转材料	398,871.16		398,871.16	1,504,097.95		1,504,097.95
在产品	179,483,505.40		179,483,505.40	150,464,354.62		150,464,354.62
库存商品	2,572,597,184.39	300,037,260.46	2,272,559,923.93	2,324,818,373.30	301,079,278.25	2,023,739,095.05
合计	4,534,410,398.25	495,145,304.69	4,039,265,093.56	4,332,199,375.38	425,608,477.89	3,906,590,897.49

2、 存货跌价准备

项目	上年年末余额	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	124,529,199.64	70,578,844.59				195,108,044.23

项目	上年年末余额	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	
库存商品	301,079,278.25	148,930,806.59		149,972,824.38		300,037,260.46
合计	425,608,477.89	219,509,651.18		149,972,824.38		495,145,304.69

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	664,513,554.27	471,622,851.67
关税	16,192,446.62	14,662,250.14
所得税	11,578,071.04	9,599,289.18
其他	1,162,892.67	1,431,029.53
合计	693,446,964.60	497,315,420.52

(九) 可供出售金融资产

项目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	256,376,442.00	9,101,545.00	247,274,897.00
其中：按公允价值计量			
按成本计量	256,376,442.00	9,101,545.00	247,274,897.00
合计	256,376,442.00	9,101,545.00	247,274,897.00

(十) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综 合收益 调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值 准备	其他	
1. 合营企业										
若羌县金鼎矿业开发有限责任公司	3,307,333.57									
小计	3,307,333.57									
2. 联营企业										
内蒙古鄂尔多斯永煤矿业投资有限公司	3,519,924,955.52			356,127,200.73		20,487,631.05	100,000,000.00			
鄂尔多斯财务有限公司	1,096,262,767.72			74,333,486.70						
内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司	965,733,437.78			33,540,286.36		-386,969.69			-2,211.43	
鄂尔多斯市鄂尔多斯双欣电力有限公司	431,175,413.29			15,832,615.10			98,202,825.00		-1,654,804.21	
内蒙古东乌铁路有限责任公司	233,167,105.04			36,277,763.71			4,320,000.00			
宁夏大正伟业冶金有限责任公司	25,853,146.13									
北京爱瑞邦德服装有限公司	4,908,077.73								-4,908,077.73	
深圳鄂尔多斯创展服装有限公司	1,672,777.97			-836,690.14						
乌海市呼铁同洲物流有限责任公司	194,437.95									
小计	6,278,892,119.13			515,274,662.46		20,100,661.36	202,522,825.00		-6,565,093.37	
合计	6,282,199,452.70			515,274,662.46		20,100,661.36	202,522,825.00		-6,565,093.37	

(十一) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项目	期末余额
新包神铁路有限责任公司	153,120,000.00
深圳市中科招商创业投资有限公司	59,354,897.00
鄂尔多斯南部铁路有限责任公司	24,800,000.00
天津商品交易服务管理集团有限公司	6,404,305.36
宁夏鄂尔多斯荣昌羊绒制品有限公司	
三英中电科技（北京）有限责任公司	
合计	243,679,202.36

2、 非交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
新包神铁路有限责任公司					并非为交易目的而持有的权益工具	
深圳市中科招商创业投资有限公司	7,125,000.00	117,990,000.00			并非为交易目的而持有的权益工具	
鄂尔多斯南部铁路有限责任公司					并非交易目的而持有的权益工具	
天津商品交易服务管理集团有限公司					并非为交易目的而持有的权益工具	
宁夏鄂尔多斯荣昌羊绒制品有限公司		4,700,000.00			并非为交易目的而持有的权益工具	
三英中电科技（北京）有限责任公司					并非为交易目的而持有的权益工具	

(十二) 投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
1. 账面原值		
（1）上年年末余额	605,193,298.35	605,193,298.35
（2）本期增加金额	6,938,531.70	6,938,531.70
—外购	6,938,531.70	6,938,531.70
—固定资产转入		
（3）本期减少金额	49,060,652.54	49,060,652.54
—转入固定资产	49,060,652.54	49,060,652.54
（4）期末余额	563,071,177.51	563,071,177.51

项目	房屋、建筑物	合计
2. 累计折旧和累计摊销		
(1) 上年年末余额	295,228,140.04	295,228,140.04
(2) 本期增加金额	23,370,230.53	23,370,230.53
—计提或摊销	23,370,230.53	23,370,230.53
(3) 本期减少金额	25,085,196.98	25,085,196.98
—转入固定资产	25,085,196.98	25,085,196.98
(4) 期末余额	293,513,173.59	293,513,173.59
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	269,558,003.92	269,558,003.92
(2) 上年年末账面价值	309,965,158.31	309,965,158.31

(十三) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	20,431,384,978.33	22,186,826,702.08
固定资产清理		
合计	20,431,384,978.33	22,186,826,702.08

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	井巷工程	办公设备	合计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	14,571,779,362.68	22,289,566,021.15	386,448,459.10	522,923,820.15	129,736,600.36	37,900,454,263.44
(2) 本期增加金额	318,856,535.66	827,594,151.06	26,468,269.70	35,443,471.78	7,091,712.43	1,215,454,140.63
—购置		364,421,749.43	26,386,407.87	10,866,073.21	6,587,778.69	408,262,009.20
—在建工程转入	262,932,331.35	443,399,117.76		24,577,398.57	483,364.07	731,392,211.75
—企业合并增加	6,953,416.84	19,773,283.87	81,861.83		20,667.65	26,829,230.19
—投资性房地产转入	49,060,652.52					49,060,652.52
—汇兑损益变动	-89,865.05				-97.98	-89,963.03
(3) 本期减少金额	133,354,685.12	337,495,633.01	25,562,079.94		6,565,818.96	502,978,217.03
—处置或报废	133,354,685.12	337,495,633.01	25,562,079.94		6,565,818.96	502,978,217.03
—转入投资性房地产						
(4) 期末余额	14,757,281,213.22	22,779,664,539.20	387,354,648.86	558,367,291.93	130,262,493.83	38,612,930,187.04
2. 累计折旧						
(1) 上年年末余额	4,306,732,941.10	10,184,973,458.51	281,614,016.66	121,292,192.10	89,327,683.51	14,983,940,291.88
(2) 本期增加金额	675,227,553.90	1,691,107,267.25	41,960,315.63	37,814,961.75	10,626,378.44	2,456,736,476.97
—计提	648,360,974.82	1,687,172,648.88	41,883,453.80	37,814,961.75	10,608,724.38	2,425,840,763.63
—企业合并增加	1,781,382.10	3,934,618.37	76,861.83		17,654.06	5,810,516.36
—投资性房地产转入	25,085,196.98					25,085,196.98
(3) 本期减少金额	57,312,931.42	230,274,064.34	24,659,850.97		6,333,320.51	318,580,167.24
—处置或报废	57,312,931.42	230,274,064.34	24,659,850.97		6,333,320.51	318,580,167.24
(4) 期末余额	4,924,647,563.58	11,645,806,661.42	298,914,481.32	159,107,153.85	93,620,741.44	17,122,096,601.61

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	井巷工程	办公设备	合计
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额	528,712,821.71	198,994,598.43	1,953,815.21		26,034.13	729,687,269.48
(2) 本期增加金额	68,769,704.16	336,374,645.88			2,066.08	405,146,416.12
—计提	68,769,704.16	336,374,645.88			2,066.08	405,146,416.12
(3) 本期减少金额	39,030,632.75	36,350,186.27			4,259.48	75,385,078.50
—处置或报废	39,030,632.75	36,350,186.27			4,259.48	75,385,078.50
(4) 期末余额	558,451,893.12	499,019,058.04	1,953,815.21		23,840.73	1,059,448,607.10
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	9,274,181,756.52	10,634,838,819.74	86,486,352.33	399,260,138.08	36,617,911.66	20,431,384,978.33
(2) 上年年末账面价值	9,736,333,599.87	11,905,597,964.21	102,880,627.23	401,631,628.05	40,382,882.72	22,186,826,702.08

注 1：本集团期末尚有部分房屋未办理产权证明。

注 2：本集团期末抵押的固定资产详见附注五（二十）短期借款、（二十八）长期借款、（五十四）所有权或使用受到限制的资产披露。

注 3：本集团期末有原值 2,679,183,032.86 元、净值 16,322,999.65 元的房屋及建筑物、机器设备已提足折旧但仍在继续使用。

(十四) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	2,618,230,756.56	845,077,333.64
工程物资	168,238,818.68	24,478,863.72
合计	2,786,469,575.24	869,556,197.36

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
PVC 项目二期	2,388,697,324.14		2,388,697,324.14	480,100,853.15		480,100,853.15
华龙盐业 600kt/a 真空制盐项目	78,967,959.57	7,059,001.72	71,908,957.85	76,145,508.40	7,059,001.72	69,086,506.68
电石渣综合利用年产 80 万吨脱硫剂项目	47,904,386.62		47,904,386.62			
炉前作业机器人、捣炉机器人项目	47,426,716.93		47,426,716.93	9,641,006.05		9,641,006.05
青海百通冶炼炉六期工程	25,421,757.83	25,421,757.83		25,421,757.83	25,421,757.83	
调试待机器设备	15,709,247.37		15,709,247.37	10,115,958.72		10,115,958.72
煤场全封闭工程	12,011,339.16		12,011,339.16			
多晶硅 110KV 双回路切改工程	7,849,271.94		7,849,271.94			
电石二公司配料站除尘器超低排放改造项目	5,063,766.12		5,063,766.12			
多晶硅提质降耗改造项目				165,798,701.16		165,798,701.16
西清环保工业污水综合利用项目				27,016,951.87		27,016,951.87
阿尔巴斯二矿南部风井、硐室建设				15,328,695.70		15,328,695.70

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
二〇一九年度
财务报表附注

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
西清环保 鄂托克矿 友废渣填 埋工程				10,486,363.59		10,486,363.59
兰炭立式 烘干项目				9,740,768.80		9,740,768.80
气柜改扩 建项目				9,580,624.76		9,580,624.76
中税井下 水文补勘				8,517,520.25		8,517,520.25
其他	21,659,746.43		21,659,746.43	29,663,382.91		29,663,382.91
合计	2,650,711,516.11	32,480,759.55	2,618,230,756.56	877,558,093.19	32,480,759.55	845,077,333.64

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	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
PVC项目二期	3,350,000,000.00	480,100,853.15	1,908,596,470.99			2,388,697,324.14	71.30	75.00				自筹
华龙盐业 600kt/a真空制盐项目	680,146,500.00	76,145,508.40	2,822,451.17			78,967,959.57	11.61	12.00				自筹
电石渣综合利用年产 80 万吨脱硫剂项目	67,076,400.00	634,919.07	47,269,467.55			47,904,386.62	71.42	72.00				自筹
炉前作业机器人、捣炉机器人项目	67,272,000.00	9,641,006.05	37,785,710.88			47,426,716.93	70.50	71.00				自筹
青海百通冶炼炉六期工程		25,421,757.83				25,421,757.83						自筹
煤厂全封闭项目		37,735.85	21,676,654.19	9,703,050.88		12,011,339.16		98.00				自筹
多晶硅提质降耗改造项目		165,798,701.16	77,300,010.98	243,098,712.14				100.00				自筹
西清环保工业污水综合利用项目	43,400,000.00	27,016,951.87	11,122,590.90	38,139,542.77			87.88	100.00				自筹
阿尔巴斯二矿南部风井、硐室建设	36,400,000.00	15,328,695.70	3,083,427.80	18,412,123.50			50.58	100.00				自筹
西清环保鄂托克矿友废渣填埋工程		10,486,363.59	270,274.56	10,756,638.15				100.00				自筹
调试待验收设备		10,115,958.72	15,709,247.37	10,115,958.72		15,709,247.37						自筹
兰炭立式烘干项目	36,000,000.00	9,740,768.80	18,649,196.51	28,389,965.31			78.86	100.00				自筹
气柜改扩建项目	46,000,000.00	9,580,624.76	35,935,887.89	45,516,512.65			98.95	100.00				自筹
多晶硅110KV双回路切换工程	11,100,000.00		7,849,271.94			7,849,271.94	70.71	70.00				自筹
电石二公司气烧窑气改煤			11,120,689.66	11,120,689.66				100.00				自筹
自动出炉机改造项目			11,206,896.84	11,206,896.84				100.00				自筹

项目名称	预算数	上年年末余额	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
PVC二期输配电工程		901,411.33	58,633,890.10	59,535,301.43				100.00				自筹
罕台热电厂全封闭项目		410,463.11	11,603,129.53	12,013,592.64				100.00				自筹
园区硬化绿化工程			11,765,550.00	11,765,550.00				100.00				自筹
中税井下水文补勘		8,517,520.25	99,056.60	8,616,576.85				100.00				自筹
合计		849,879,239.64	2,292,499,875.46	518,391,111.54		2,623,988,003.56						

4、 工程物资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	工程物资减值准备	账面价值	账面余额	工程物资减值准备	账面价值
专用材料	133,352,661.84		133,352,661.84	5,585,444.15		5,585,444.15
专用设备	34,886,156.84		34,886,156.84	18,893,419.57		18,893,419.57
合计	168,238,818.68		168,238,818.68	24,478,863.72		24,478,863.72

(十五) 无形资产

项目	商标使用权	土地使用权	软件使用权	采矿权	专利技术	合计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	72,080,000.00	820,064,811.09	107,660,939.30	386,764,510.20	78,389,988.50	1,464,960,249.09
(2) 本期增加金额		62,359,772.17	7,539,151.03	55,066,990.25		124,965,913.45
— 购置		62,359,772.17	6,173,349.20	2,787,240.25		71,320,361.62
— 企业合并增加				52,279,750.00		52,279,750.00
— 在建工程转入			1,365,801.83			1,365,801.83
(3) 本期减少金额		3,620,751.51		155,640.00		3,776,391.51
— 处置		3,620,751.51		155,640.00		3,776,391.51
(4) 期末余额	72,080,000.00	878,803,831.75	115,200,090.33	441,675,860.45	78,389,988.50	1,586,149,771.03
2. 累计摊销						
(1) 上年年末余额	72,080,000.00	146,621,049.02	36,916,621.81	78,134,077.49	50,758,074.61	384,509,822.93
(2) 本期增加金额		25,241,906.98	17,646,298.28	15,271,908.86	13,547,459.78	71,707,573.90
— 计提		25,241,906.98	17,646,298.28	13,161,224.10	13,547,459.78	69,596,889.14
— 企业合并增加				2,110,684.76		2,110,684.76
(3) 本期减少金额		1,466,503.20		65,174.25		1,531,677.45
— 处置		1,466,503.20		65,174.25		1,531,677.45
(4) 期末余额	72,080,000.00	170,396,452.80	54,562,920.09	93,340,812.10	64,305,534.39	454,685,719.38
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额		171,158.73		90,465.75	7,188,768.36	7,450,392.84
(2) 本期增加金额					662,717.10	662,717.10

项目	商标使用权	土地使用权	软件使用权	采矿权	专利技术	合计
— 计提					662,717.10	662,717.10
(3) 本期 减少金额		171,158.73		90,465.75		261,624.48
— 处置		171,158.73		90,465.75		261,624.48
(4) 期末 余额					7,851,485.46	7,851,485.46
4. 账面价 值						
(1) 期末 账面价值		708,407,378.95	60,637,170.24	348,335,048.35	6,232,968.65	1,123,612,566.19
(2) 上年 年末账面 价值		673,272,603.34	70,744,317.49	308,539,966.96	20,443,145.53	1,073,000,033.32

(十六) 商誉

被投资单位名称或形成 商誉的事项	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形 成的	其他	处置	其他	
账面原值						
鄂尔多斯集团东升包装 印刷有限责任公司	13,190,938.61					13,190,938.61
北京鄂尔多斯羊绒有限 公司	5,514,224.00					5,514,224.00
北京鄂尔多斯时装有限 公司	5,552,142.24					5,552,142.24
鄂托克旗誉兴矿业有限 责任公司		4,785,722.54				4,785,722.54
鄂尔多斯市东祥碳化硅 有限公司	2,895,331.94					2,895,331.94
天津铁合金交易所有限 公司	998,946.03					998,946.03
北京物通博信国际贸易 有限公司	636,721.62					636,721.62
鄂托克旗联峰矿业有限 责任公司	631,494.02					631,494.02
鄂托克旗西成工贸有限 责任公司	274,889.98					274,889.98
鄂尔多斯市同源化工有 限责任公司	117,725.44					117,725.44
小计	29,812,413.88	4,785,722.54				34,598,136.42
减值准备						
鄂尔多斯集团东升包装 印刷有限责任公司	13,190,938.61					13,190,938.61
北京鄂尔多斯羊绒有限 公司	5,514,224.00					5,514,224.00
天津铁合金交易所有限 公司	998,946.03					998,946.03
鄂托克旗联峰矿业有限 责任公司	631,494.02					631,494.02

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
北京物通博信国际贸易有限公司	636,721.62					636,721.62
鄂托克旗西成工贸有限责任公司	274,889.98					274,889.98
鄂尔多斯市同源化工有限责任公司	117,725.44					117,725.44
小计	21,364,939.70					21,364,939.70
账面价值	8,447,474.18	4,785,722.54				13,233,196.72

注 1：北京鄂尔多斯时装有限公司

2019 年 12 月末，公司评估了商誉的可收回金额，并确定了与北京鄂尔多斯时装有限公司相关的商誉未发生减值。可收回金额是按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。根据管理层批准的 5 年期财务预算基础上的现金流预测来确定，减值测试中采用的其他关键假设包括：产品预计售价、销量、毛利率、收入增长率、生产成本及其他相关费用。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键假设。现金流预测所用的税前折现率是 16.32%。上述假设用于分析本资产组（或者资产组组合）的可回收性。根据目前的测算结果不需计提商誉减值，但资产组的未来现金流量现值所依据的关键假设可能会发生改变，管理层认为如果关键假设发生负面变动，则可能会导致公司包含商誉的资产组账面价值超过可收回金额。

注 2：鄂尔多斯市东祥碳化硅有限公司

2019 年 12 月末，公司评估了商誉的可收回金额，并确定了与鄂尔多斯市东祥碳化硅有限公司相关的商誉未发生减值。可收回金额是按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。根据管理层批准的 5 年期财务预算基础上的现金流预测来确定，减值测试中采用的其他关键假设包括：产品预计售价、销量、毛利率、收入增长率、生产成本及其他相关费用。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键假设。现金流预测所用的税前折现率是 16.39%。上述假设用于分析本资产组（或者资产组组合）的可回收性。根据目前的测算结果不需计提商誉减值，但资产组的未来现金流量现值所依据的关键假设可能会发生改变，管理层认为如果关键假设发生负面变动，则可能会导致公司包含商誉的资产组账面价值超过可收回金额。

注 3：鄂托克旗誉兴矿业有限责任公司

2019 年 12 月末，公司评估了商誉的可收回金额，并确定了与鄂托克旗誉兴矿业有限责任公司相关的商誉未发生减值。可收回金额是按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。根据管理层批准的 5 年期财务预算基础上的现金流预测来确定，减值测试中采用的其他关键假设包括：产品预计售价、销量、毛利率、收入增长率、生产成本及

其他相关费用。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键假设。现金流预测所用的税前折现率是 13.20%。上述假设用于分析本资产组（或者资产组组合）的可回收性。根据目前的测算结果不需计提商誉减值，但资产组的未来现金流量现值所依据的关键假设可能会发生改变，管理层认为如果关键假设发生负面变动，则可能会导致公司包含商誉的资产组账面价值超过可收回金额。

(十七) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
取水权使用费	212,466,935.51	25,382,026.00	13,585,052.60		224,263,908.91
其他	48,299,863.97	42,826,140.97	30,390,170.70		60,735,834.24
合计	260,766,799.48	68,208,166.97	43,975,223.30		284,999,743.15

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	282,167,323.85	49,854,234.51	242,400,591.98	43,069,501.64
预提费用	46,082,604.78	6,912,390.71	34,345,049.34	5,151,757.40
未实现内部交易利润	238,666,226.96	39,235,489.26	279,607,224.33	50,884,138.64
非同一控制企业合并资产评估减值	1,706,220.52	618,860.07	1,225,192.04	306,298.01
合计	568,622,376.11	96,620,974.55	557,578,057.69	99,411,695.69

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	211,863,442.35	50,341,534.96	166,225,363.81	38,841,413.74
一次性抵扣固定资产	57,623,821.78	12,275,794.65		
合计	269,487,264.13	62,617,329.61	166,225,363.81	38,841,413.74

3、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	1,976,036,324.11	1,300,385,897.64
可抵扣亏损	2,604,160,821.06	2,482,510,948.28
合计	4,580,197,145.17	3,782,896,845.92

4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2019		542,051,576.24	
2020	674,964,367.11	753,008,741.30	
2021	687,542,307.03	697,775,221.69	
2022	257,102,511.61	261,568,262.02	
2023	267,728,919.94	228,107,147.03	
2024	716,822,715.37		
合计	2,604,160,821.06	2,482,510,948.28	

(十九) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程及设备款	48,116,591.08		48,116,591.08	269,723,324.25		269,723,324.25
场平工程	36,100,000.00		36,100,000.00	120,000,000.00		120,000,000.00
合计	84,216,591.08		84,216,591.08	389,723,324.25		389,723,324.25

(二十) 短期借款

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	1,289,360,000.00	452,730,000.00
抵押借款	1,033,350,000.00	1,556,964,923.40
保证借款	6,644,260,000.00	7,729,223,215.00
已贴现票据	2,824,743,011.00	8,063,230,000.00
信用借款	378,850,000.00	
短期借款利息重新分类	43,427,135.36	
合计	12,213,990,146.36	17,802,148,138.40

短期借款分类的说明：

注 1：截至 2019 年 12 月 31 日，短期质押借款包括：

银行质押借款 289,360,000.00 元系由本集团银行承兑汇票作为质押物；

银行质押借款 1,000,000,000.00 元系由本集团股权作为质押物并由鄂尔多斯集团提供担保。

注 2：截至 2019 年 12 月 31 日，短期抵押借款包括：

银行抵押借款 28,350,000.00 元系由本集团房产作为抵押物；

银行抵押借款 375,000,000.00 元系本集团房产、土地使用权及定期存单作为抵押物，本公司提供担保；

银行抵押借款 630,000,000.00 元系本集团土地使用权作为抵押物。

注 3：截至 2019 年 12 月 31 日，短期保证借款包括：

银行保证借款 522,800,000.00 元系由电冶集团提供担保；

银行保证借款 20,000,000.00 元系由本公司、电冶集团提供担保；

银行保证借款 950,000,000.00 元系由本公司提供担保；

银行保证借款 705,000,000.00 系由本公司提供担保，本集团采矿权作为抵押物；

银行保证借款 120,000,000.00 元系本公司提供担保，本集团房产、土地使用权作为抵押物；

银行保证借款 100,000,000.00 元系由本公司提供担保，本集团采矿权作为抵押物，中国民生银行股份有限公司呼和浩特分行提供保函；

银行保证借款 1,460,000.00 元系由鄂尔多斯集团、本公司提供担保；

银行保证借款 400,000,000.00 元系由本公司、内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司提供担保；

银行保证借款 650,000,000.00 元系由本公司、鄂尔多斯投资控股集团、北京鄂尔多斯宾馆、内蒙古天骄大酒店有限公司提供担保；

银行保证借款 220,000,000.00 元系由鄂尔多斯市鄂尔多斯双欣电力有限公司提供担保；

银行保证借款 1,000,000,000.00 元系由鄂尔多斯投资控股集团提供担保；

银行保证借款 500,000,000.00 元系由鄂尔多斯投资控股集团、北京鄂尔多斯宾馆、内蒙古天骄大酒店有限公司提供担保；

银行保证借款 200,000,000.00 元系由电冶集团、鄂尔多斯集团提供担保；

银行保证借款 2,000,000.00 元系由山西省融资再担保集团有限公司提供担保，刘慧萍、赵文清、山西华宇集团有限公司提供反担保保证；

银行保证借款 1,080,000,000.00 元系由鄂尔多斯集团提供担保；

银行保证借款 55,000,000.00 元系由青海天诚信用担保有限责任公司为青海华晟铁合金冶炼有限责任公司提供保证，内蒙古鄂尔多斯冶金有限责任公司、青海华电铁合金股份有限公司以青海华晟股权做反担保质押，青海华晟以机器设备、土地做反担保抵押，杜利平、祁秀梅提供反担保保证；

银行保证借款 60,000,000.00 元系由青海天诚信用担保有限责任公司为青海华晟铁合金冶炼有限责任公司提供保证，青海华晟以房屋、土地做反担保抵押，杜利平、祁秀梅提供反担保保证；

银行保证借款 13,000,000.00 元系由青海金泰融资担保有限公司为青海华晟铁合金冶炼有限责任公司提供保证，内蒙古鄂尔多斯冶金有限责任公司、青海华电铁合金股份有限公司以青海华晟股权做反担保质押，青海华晟以机器设备做反担保抵押；

银行保证借款 45,000,000.00 元系由内蒙古鄂尔多斯冶金有限责任公司、青海华电铁合金股份有限公司提供保证；内蒙古鄂尔多斯冶金有限责任公司、青海华电铁合金股

份有限公司以青海华晟铁合金冶炼有限责任公司股权做质押；青海华晟铁合金冶炼有限责任公司以房产和土地作为抵押物。

(二十一) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	832,386,434.08	1,562,223,184.12
商业承兑汇票	820,338,445.14	485,825,063.57
合计	1,652,724,879.22	2,048,048,247.69

(二十二) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内(含 1 年)	4,220,860,030.18	3,615,424,467.46
1 至 2 年	555,782,243.50	1,014,323,291.09
2 至 3 年	700,688,464.46	274,373,128.88
3 年以上	195,924,065.90	198,560,577.17
合计	5,673,254,804.04	5,102,681,464.60

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国能源建设集团天津电力建设有限公司	61,065,846.95	尚未结算
山东电力建设第三工程公司	39,101,264.53	尚未结算
宁夏第二建筑有限公司	24,325,618.03	尚未结算
中铁一局集团有限公司	22,637,917.49	尚未结算
内蒙古鄂尔多斯天可华节能发展有限公司	21,123,187.84	尚未结算
合计	168,253,834.84	

(二十三) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内(含 1 年)	792,121,688.14	736,439,526.27
1 至 2 年	37,983,742.91	16,834,374.07
2 至 3 年	11,102,349.06	2,321,584.49
3 年以上	6,544,323.20	5,151,148.32
合计	847,752,103.31	760,746,633.15

2、 账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津港保税区海汇国际贸易发展有限公司	9,375,225.00	尚未结算
浙江尚航新材料股份有限公司	4,545,184.47	尚未结算
鄂尔多斯集团美国公司	4,279,361.67	尚未结算
内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司	3,483,326.00	尚未结算
唐山市信本源商贸有限公司	2,535,140.64	尚未结算
合计	24,218,237.78	

(二十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	124,671,892.80	2,024,444,190.70	2,008,173,965.15	140,942,118.35
离职后福利-设定提存计划	456,546.07	161,808,084.79	161,955,202.78	309,428.08
辞退福利	7,600,744.37	15,565,890.92	16,055,671.54	7,110,963.75
一年内到期的其他福利				
合计	132,729,183.24	2,201,818,166.41	2,186,184,839.47	148,362,510.18

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	113,793,051.36	1,907,955,976.26	1,904,252,284.77	117,496,742.85
(2) 职工福利费		15,749,119.45	15,749,119.45	
(3) 社会保险费	1,070,126.56	68,166,473.97	69,046,887.35	189,713.18
其中：医疗保险费	993,652.46	52,911,630.53	53,736,779.87	168,503.12
工伤保险费	63,159.60	6,878,103.39	6,926,078.55	15,184.44
生育保险费	13,314.50	8,376,740.05	8,384,028.93	6,025.62
(4) 住房公积金	3,084.00	2,936,717.70	2,939,801.70	
(5) 工会经费和职工教育经费	9,805,630.88	29,264,580.32	15,814,548.88	23,255,662.32
(6) 短期带薪缺勤		371,323.00	371,323.00	
(7) 短期利润分享计划				
合计	124,671,892.80	2,024,444,190.70	2,008,173,965.15	140,942,118.35

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	413,655.94	157,231,653.11	157,353,998.08	291,310.97
失业保险费	42,890.13	4,576,431.68	4,601,204.70	18,117.11
合计	456,546.07	161,808,084.79	161,955,202.78	309,428.08

(二十五) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
企业所得税	178,427,375.18	208,016,598.89
增值税	139,595,009.50	318,390,144.40
房产税	32,835,678.20	27,541,023.33
水利建设基金	26,497,381.27	27,032,682.83
资源税	10,862,120.75	26,763,252.61
土地使用税	8,744,843.34	5,951,591.33
环境保护税	4,576,801.93	3,589,264.93
城市维护建设税	3,954,717.44	6,840,219.65
教育费附加	3,947,144.48	6,886,601.68
个人所得税	3,049,208.59	11,152,639.47
印花税	1,689,461.88	2,198,098.69
水资源税	1,265,654.48	3,001,345.40
关税		277,092.56
其他	2,052,762.25	2,278,906.41
合计	417,498,159.29	649,919,462.18

(二十六) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		193,385,836.75
应付股利	30,946.82	2,500,000.00
其他应付款项	908,595,449.49	696,277,012.41
合计	908,626,396.31	892,162,849.16

1、 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
分期付息到期还本的长期借款利息		170,975,913.22
短期借款应付利息		22,409,923.53
合计		193,385,836.75

2、 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
严秀华		1,500,000.00
刘嘉敏		1,000,000.00
鄂尔多斯集团香港有限公司	30,946.82	
合计	30,946.82	2,500,000.00

3、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
股权转让款	19,880,000.00	14,108,980.00
往来借款	305,724,086.94	178,695,607.21
保证金	136,398,339.50	89,831,964.91
往来款项	446,593,023.05	413,640,460.29
合计	908,595,449.49	696,277,012.41

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
鄂托克旗蒙晨投资集团有限责任公司	113,050,000.00	尚未到还款期
JFE 钢铁株式会社	23,815,858.32	尚未到还款期
鄂尔多斯市公共资源交易综合管理办公室	16,562,092.00	尚未结算
赵云龙	13,500,000.00	尚未结算
三井物产株式会社	12,674,418.50	尚未到还款期
合计	179,602,368.82	

(二十七) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	1,451,060,087.10	1,739,369,634.72
一年内到期的应付债券	33,492,694.45	34,715,055.58
合计	1,484,552,781.55	1,774,084,690.30

(二十八) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	2,775,000,000.00	1,771,192,825.12
保证借款	2,997,021,881.13	1,835,535,106.01
信用借款	291,850,000.00	477,362,500.00
质押借款	349,000,000.00	357,000,000.00
合计	6,412,871,881.13	4,441,090,431.13

长期借款分类的说明：

注 1：截至 2019 年 12 月 31 日，长期抵押借款包括：

银行抵押借款 1,335,000,000.00 元系由本集团机器设备、土地抵押；本公司提供担保；

银行抵押借款 1,440,000,000.00 元系由本集团机器设备、土地抵押；鄂尔多斯集团、

本公司、电冶集团承担连带责任保证。

注 2：截至 2019 年 12 月 31 日，长期保证借款包括：

保证借款 10,005,581.13 元系由电冶集团提供担保，本集团设备作为抵押物；

保证借款 640,000,000.00 元系由本公司提供担保；

保证借款 115,000,000.00 元系由本公司提供担保；本集团采矿权作为抵押物；

保证借款 1,936,000,000.00 元系由鄂尔多斯集团提供担保；

保证借款 296,016,300.00 元系由电冶集团提供担保，中国建设银行股份有限公司鄂尔多斯分行承担第二保付责任，电冶集团提供反担保保证；

注 3：截至 2019 年 12 月 31 日，长期质押借款包括：

银行质押借款 21,000,000.00 元系由杨华、赵文清、刘军、贾旭成和张文利持有山西鄂尔多斯羊绒制品商贸有限责任公司股权质押；

银行质押借款 328,000,000.00 元系由内蒙古鄂尔多斯煤炭有限责任公司股权质押，本集团土地作为抵押物，本公司提供担保。

(二十九) 应付债券

1、 应付债券明细

项目	期末余额	上年年末余额
公司债券	1,297,432,648.90	1,296,609,331.34
合计	1,297,432,648.90	1,296,609,331.34

2、 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	上年年末余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司2017年公司债券	100	2017年8月15日	5年	1,300,000,000.00	1,296,609,331.34		87,763,063.72	823,317.56		1,297,432,648.90

(三十) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	188,439,691.49	60,578,000.00	16,468,222.50	232,549,468.99
合计	188,439,691.49	60,578,000.00	16,468,222.50	232,549,468.99

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
铁路专用线项目	54,857,142.89		1,714,285.72		53,142,857.17	与资产相关
排污费环境保护专项资金	16,621,041.69		902,500.00		15,718,541.69	与资产相关
环境治理项目资金补贴		15,000,000.00			15,000,000.00	与资产相关
高盐水处理项目补助	16,316,147.47		2,039,518.43		14,276,629.04	与资产相关
2019 年制造业高质量发展资金		13,500,000.00			13,500,000.00	与资产相关
园区改造升级污水处理（新一万吨）专项资金		9,300,000.00	232,500.00		9,067,500.00	与资产相关
一公司超低排放工程	9,235,800.00		1,026,200.00		8,209,600.00	与资产相关
中央财政大气污染防治专项资金	8,745,833.33		1,250,000.00		7,495,833.33	与资产相关
22MW 余热发电项目	7,916,666.66		919,478.26		6,997,188.40	与资产相关
聚氯乙烯绿色关键工艺系统集成项目		6,960,000.00	308,666.67		6,651,333.33	与资产相关
土地价政府补助款		6,604,000.00	429,260.03		6,174,739.97	与资产相关
羊绒制品绿色设计平台建设项目	6,191,398.83		295,455.00		5,895,943.83	与资产相关
煤场全封闭补助	6,090,000.00		341,250.00		5,748,750.00	与资产相关
工业转型升级资金绿色制造项目	6,669,166.72		1,030,000.01		5,639,166.71	与资产相关
电力二公司煤场封闭工程	5,041,250.04		257,425.53		4,783,824.51	与资产相关
中央财政大气污染防治专项资金	5,166,666.65		650,000.00		4,516,666.65	与资产相关
半密闭技改尾气综合利用节能项目	4,833,333.33		500,000.00		4,333,333.33	与资产相关
3#4#机组超低排放改造项目补助	4,400,000.00		300,000.00		4,100,000.00	与资产相关
节能项目	4,275,000.00		540,000.00		3,735,000.00	与资产相关
土壤污染防治专项资金	4,319,000.00		617,000.00		3,702,000.00	与资产相关
硅钙合金矿热炉技改项目扶持财政补贴款	3,709,434.32		631,565.67		3,077,868.65	与资产相关
2018 年超低排放工程政府补贴	3,266,666.67		350,000.00		2,916,666.67	与资产相关
电力二公司 2*50 超低排放改造工程		2,900,000.00	112,777.78		2,787,222.22	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
4*300MW 机组煤场全封闭治理补贴资金	2,787,500.00		150,000.00		2,637,500.00	与资产相关
园区改造升级矿友灰渣场项目专项资金	0.00	2,500,000.00	144,230.77		2,355,769.23	与资产相关
电力二公司 4*135 机组超低排放改造工程	0.00	2,000,000.00	77,777.78		1,922,222.22	与资产相关
2015 年外贸检测公共服务平台	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
全自动电脑嵌花横机应用研究与推广	1,479,207.83				1,479,207.83	与资产相关
羊绒产业创新与绿色发展关键技术研究示范工程	1,617,705.98		146,605.08		1,471,100.90	与资产相关
矿热炉补助资金	1,595,888.35		208,175.18		1,387,713.17	与资产相关
余热发电二期补助资金	1,261,090.62		180,576.06		1,080,514.56	与资产相关
2013 年高层次创新创业基地	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
环境综合整治补贴资金	1,119,750.00		149,300.00		970,450.00	与资产相关
2x330MW 低热值煤综合利用发电工程煤场全封闭治理补贴资金	950,000.00		50,000.00		900,000.00	与资产相关
国家高新技术研究发展计划专项经费	897,341.96				897,341.96	与资产相关
多晶硅项目技术改造补贴	983,333.33		99,159.66		884,173.67	与资产相关
热电联产机组工程一期 4*50MW 背压机组煤场全封闭治理补贴资金	929,166.65		50,000.00		879,166.65	与资产相关
矿井水回收利用项目财政拨款	1,110,000.00		370,000.00		740,000.00	与资产相关
环境综合治理清洁生产项目	783,333.37		100,000.00		683,333.37	与资产相关
中小企业发展专项资金	720,000.00		90,000.00		630,000.00	与资产相关
污水前段增加预处理工程补助款	600,000.00		75,000.00		525,000.00	与资产相关
内蒙古自治区羊绒工程技术研究中心能力建设	500,000.00				500,000.00	与资产相关
创业就业“以奖代补”款		500,000.00	58,333.33		441,666.67	与资产相关
第五批“草原英才”高层次人才创新创业基地	210,824.80				210,824.80	与资产相关
聚氯乙烯聚合体系高效引发剂的研发	200,000.00				200,000.00	与资产相关
氧化硅基先进功能材料院士工作站	200,000.00				200,000.00	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
产业创新（研发）人才团队扶持资金	170,000.00				170,000.00	与资产相关
标准补助经费	90,000.00				90,000.00	与资产相关
2016 年度高层次人才及科研机构	70,000.00				70,000.00	与资产相关
2017 年特聘科技专家补助款	10,000.00				10,000.00	与资产相关
低汞触媒高效应用和汞污染防治试点		1,314,000.00	71,181.54		1,242,818.46	与资产相关
合计	188,439,691.49	60,578,000.00	16,468,222.50		232,549,468.99	

(三十一) 其他非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
土地配套费	8,365,632.30	9,045,261.29
供热系统管网初装费	25,300,866.61	27,008,266.74
合计	33,666,498.91	36,053,528.03

(三十二) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	1,032,000,000.00	395,947,069.00				395,947,069.00	1,427,947,069.00

注：2018 年 11 月 19 日，本公司召开第八届董事会第九次会议审议通过了《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的议案》，并于 2018 年 12 月 19 日通过股东大会审议；2019 年 3 月 21 日本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司向内蒙古鄂尔多斯羊绒集团有限责任公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的批复》（证监许可【2019】462 号）文核准，核准公司非公开发行股份募集配套资金不超过 5 亿元。

2019 年 4 月本公司通过发行股份方式购买鄂尔多斯集团持有电冶集团 14.06%股权，合计发行 328,379,502.00 股，每股面值人民币 1 元，发行价格为 7.47 元/股，其中增加股本 328,379,502.00 元，扣除发行费用 10,215,452.36 元后，新增资本公积 2,114,399,925.58 元。

2019 年 11 月本公司通过非公开发行人民币普通股 67,567,567.00 股，每股面值人民币 1 元，发行价格为 7.40 元/股，募集资金总额为人民币 499,999,995.80 元，扣除发行费用 311,320.76 元后，新增资本公积人民币 432,051,842.36 元。

(三十三) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,074,856,046.40	2,546,451,767.94	1,080,732,209.94	3,540,575,604.40
其他资本公积	122,669,225.25			122,669,225.25
其中：原制度资本公积转入	120,556,462.00			120,556,462.00
少数股东增资	92,529,300.00			92,529,300.00
其他	3,824,958.06	15,974,205.93	386,969.70	19,412,194.29
合计	2,293,879,529.71	2,562,425,973.87	1,081,119,179.64	3,775,186,323.94

注 1：本公司新增资本公积股本溢价详见附注五、（三十二）。

注 2：本期减少资本公积主要原因为本期同一控制下企业合并内蒙古鄂尔多斯化学工业有限公司及本公司发行股份购买电冶集团 14.06%少数股东股权所致。

注 3：其他资本公积变动为联营企业内蒙古鄂尔多斯永煤矿业投资有限公司、内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司专项储备变动所致。

(三十四) 其他综合收益

项目	上年年末 余额	年初余额	本期金额					期末余额
			本期所得税前 发生额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：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
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			-3,595,694.64				-1,452,806.40	-2,142,888.24
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动			-3,595,694.64				-1,452,806.40	-2,142,888.24
企业自身信用风险公允价值变动								
2. 将重分类进损益的其他综合收益	7,913,290.51	7,913,290.51	1,108,740.31				1,139,441.25	-30,700.94
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	4,057,372.90	4,057,372.90						
其他债权投资公允价值变动								
可供出售金融资产公允价值变动损益								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）								
外币财务报表折算差额	3,855,917.61	3,855,917.61	1,108,740.31				1,139,441.25	-30,700.94
其他综合收益合计	7,913,290.51	7,913,290.51	-2,486,954.33				-313,365.15	-2,173,589.18
								4,995,358.86
								7,599,925.36

(三十五) 专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	47,919,455.33	173,107,684.20	105,326,736.37	115,700,403.16
合计	47,919,455.33	173,107,684.20	105,326,736.37	115,700,403.16

(三十六) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	812,356,703.47	87,014,214.96		899,370,918.43
合计	812,356,703.47	87,014,214.96		899,370,918.43

(三十七) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	5,359,240,530.82	4,656,580,063.08
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-34,483,388.09
调整后年初未分配利润	5,359,240,530.82	4,622,096,674.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,340,872,231.25	952,744,561.78
减：提取法定盈余公积	87,014,214.96	112,400,705.95
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	204,056,925.30	103,200,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	6,409,041,621.81	5,359,240,530.82

(三十八) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,526,249,128.78	15,957,507,250.93	24,251,003,508.03	17,074,165,486.77
其他业务	263,673,459.73	170,663,728.12	372,035,826.82	173,741,930.10
合计	22,789,922,588.51	16,128,170,979.05	24,623,039,334.85	17,247,907,416.87

(三十九) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
资源税	94,611,206.54	86,312,723.26
关税	86,956,811.70	190,982,837.26
房产税	78,785,847.25	97,745,314.34
城市维护建设税	54,095,313.45	88,729,188.86
教育费附加	51,889,421.56	84,459,213.62

项目	本期金额	上期金额
土地使用税	41,668,421.68	56,381,101.28
水资源税	26,209,450.24	19,458,023.88
印花税	24,197,406.23	29,707,605.48
环境保护税	19,193,391.98	15,939,277.37
土地增值税		14,927,112.43
其他	12,282,952.03	10,499,469.09
合计	489,890,222.66	695,141,866.87

(四十) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
运杂费	794,107,472.14	883,980,276.92
职工薪酬	246,440,540.26	208,099,740.83
商场费用	202,929,878.98	142,527,726.02
仓储租赁费	159,249,751.79	133,813,668.44
广告费	158,381,622.85	134,541,118.81
资产摊销	66,950,380.72	69,606,904.21
办公费	27,188,846.35	23,041,723.96
佣金及手续费	16,744,839.38	16,429,324.63
报关费	6,965,818.75	12,810,007.76
包装费	5,825,215.69	6,593,733.77
车辆交通费	2,994,511.61	2,428,354.01
其他	18,148,917.12	17,375,606.12
合计	1,705,927,795.64	1,651,248,185.48

(四十一) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	590,172,809.18	613,761,895.47
资产摊销	163,156,307.80	181,149,394.64
办公费	109,333,490.76	123,036,414.58
停工损失	103,878,136.70	124,816,985.04
咨询费	70,204,159.55	70,075,089.73
修理费	56,466,508.37	29,826,892.78
业务招待费	27,657,444.89	24,797,526.37
车辆交通费	25,738,377.23	28,348,764.81
机物料消耗	7,935,498.05	16,151,506.40
物业费	6,677,410.84	14,088,999.94
矿产资源补偿费	4,638,856.00	2,785,120.80

项目	本期金额	上期金额
保险费	1,961,024.85	1,215,311.21
其他	2,432,622.81	3,330,559.94
合计	1,170,252,647.03	1,233,384,461.71

(四十二) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
材料投入	169,477,653.29	11,730,964.18
职工薪酬	40,077,159.32	13,661,454.47
修理费	24,623,274.51	924,812.20
设计费用	15,772,025.72	1,872,889.83
折旧	6,617,398.36	934,710.51
差旅费用	269,420.70	1,122,155.18
其他费用	1,464,771.09	4,805,936.82
合计	258,301,702.99	35,052,923.19

(四十三) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	1,120,444,577.52	1,384,921,489.83
减：利息收入	218,659,254.60	176,205,214.22
汇兑损益	-9,469,401.50	2,723,120.87
其他	158,552,474.30	316,970,138.89
合计	1,050,868,395.72	1,528,409,535.37

(四十四) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	145,157,520.12	136,036,809.29
代扣所得税手续费返还	2,828,753.10	
进项税加计抵减	131,867.80	
合计	148,118,141.02	136,036,809.29

注：政府补助的具体明细详见附注五、（五十六）政府补助。

(四十五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	515,274,662.46	324,691,537.29
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,743,590.51	-12,103.37
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		-1,968,510.65

项目	本期金额	上期金额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		7,125,000.00
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	7,125,000.00	
合计	518,656,071.95	329,835,923.27

(四十六) 信用减值损失

项目	本期金额
其他应收款坏账损失	38,864,997.08
应收账款坏账损失	12,763,404.88
合计	51,628,401.96

(四十七) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
固定资产减值损失	405,146,416.12	345,429,042.78
存货跌价损失	219,509,651.18	258,341,496.46
无形资产减值损失	662,717.10	
预付款项坏账损失	322,632.15	
坏账损失		-1,655,295.24
可供出售金融资产减值损失		8,101,545.00
长期股权投资减值损失		194,437.95
商誉减值损失		2,028,283.07
合计	625,641,416.55	612,439,510.02

(四十八) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
资产处置利得	11,135,940.98	2,598,793.91	11,135,940.98
合计	11,135,940.98	2,598,793.91	11,135,940.98

(四十九) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,985,836.54	45,916,318.71	1,985,836.54
违约金收入		50,000.00	
保险索赔收入	9,187,512.33	5,543,508.23	9,187,512.33
罚款收入	4,524,815.41	4,380,796.05	4,524,815.41
无须支付的款项	1,973,475.51	6,403,028.21	1,973,475.51
其他	4,041,905.09	5,936,156.77	4,041,905.09
合计	21,713,544.88	68,229,807.97	21,713,544.88

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
中央工业企业结构调整专项补助		18,650,000.00	
化解煤炭行业过剩产能配套奖补资金		18,000,000.00	
羊绒制品绿色设计平台建设项目	295,455.00	5,617,622.71	与收益相关
应用及创新奖励		2,010,000.00	
企业发展基金	1,188,000.00	965,896.00	与收益相关
总部认定支持资金		526,400.00	
2016 年度高层次人才及科研机构		30,000.00	
见习补贴款	431,200.00		与收益相关
低汞触媒高效应用和汞污染防治试点	71,181.54		与收益相关
其他		116,400.00	
合计	1,985,836.54	45,916,318.71	

(五十) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	80,457,912.39	89,584,463.51	80,457,912.39
对外捐赠	1,086,300.00	5,619,140.00	1,086,300.00
罚款	48,200.00	1,575,631.87	48,200.00
滞纳金	43,409.78	691,282.69	43,409.78
其他	3,341,313.44	2,663,800.50	3,341,313.44
合计	84,977,135.61	100,134,318.57	84,977,135.61

(五十一) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	398,150,707.00	450,535,137.19
递延所得税费用	13,951,296.26	10,123,031.00
合计	412,102,003.26	460,658,168.19

(五十二) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
财政拨款	111,209,185.21	103,301,766.98
利息收入	110,887,695.61	53,172,470.94
往来款项	1,767,548,901.89	8,537,500,000.00
合计	1,989,645,782.71	8,693,974,237.92

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
销售费用	1,339,908,372.28	1,204,980,790.29
管理费用	392,283,566.78	294,829,310.30
往来款项	1,742,673,609.35	8,191,323,000.00
合计	3,474,865,548.41	9,691,133,100.59

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
投标保证金及履约保证金	127,060,100.00	198,320,246.88
往来利息收入	36,325,916.67	
往来款项	2,267,906,512.55	688,988,583.33
合计	2,431,292,529.22	887,308,830.21

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
投标保证金及履约保证金	119,927,220.00	172,313,722.90
往来款项	672,971,416.67	1,037,883,500.00
合计	792,898,636.67	1,210,197,222.90

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收回保证金及利息	3,881,708,606.82	3,917,805,525.09
往来款项	1,127,037,000.00	722,150,000.00
合计	5,008,745,606.82	4,639,955,525.09

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
三个月以上票据保证金	1,439,413,718.13	4,439,926,134.14
存出保证金	214,515,742.23	415,635,601.46
往来款项	1,152,717,130.89	743,711,883.54
收购少数股东股权		67,555,000.00
同一控制下企业合并支付股权转让款	721,002,100.00	
融资费用		26,005,100.00
合计	3,527,648,691.25	5,692,833,719.14

(五十三) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

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	1,511,785,586.87	1,595,364,283.02
加：信用减值损失	51,628,401.96	
资产减值准备	625,641,416.55	612,439,510.02
固定资产折旧	2,449,210,994.16	2,392,461,686.07
无形资产摊销	69,596,889.14	54,871,726.42
长期待摊费用摊销	43,975,223.30	54,044,678.70
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）	-7,392,350.47	-40,452,073.85
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	80,457,912.39	89,584,463.51
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	1,022,142,420.03	1,581,589,390.55
投资损失（收益以“—”号填列）	-522,399,662.46	-329,823,819.90
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	2,944,526.64	10,832,506.09
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	11,006,769.62	-709,475.09
存货的减少（增加以“—”号填列）	-202,211,022.87	-722,716,630.28
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	619,187,873.37	987,426,744.44
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-2,194,487,926.94	841,079,283.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,561,087,051.29	7,125,992,273.47
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	6,551,293,217.51	5,493,522,086.08
减：现金的期初余额	5,493,522,086.08	2,432,785,824.36
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,057,771,131.43	3,060,736,261.72

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	25,520,000.00
其中：鄂托克旗誉兴矿业有限责任公司	25,520,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	341,221.43

	金额
其中：鄂托克旗誉兴矿业有限责任公司	341,221.43
取得子公司支付的现金净额	25,178,778.57

3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	6,551,293,217.51	5,493,522,086.08
其中：库存现金	1,074,515.39	381,878.26
可随时用于支付的银行存款	6,540,707,495.84	5,418,049,826.52
可随时用于支付的其他货币资金	9,511,206.28	75,090,381.30
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,551,293,217.51	5,493,522,086.08
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(五十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	5,521,476,978.60	抵押
联营公司股权	4,381,837,914.51	质押
货币资金	1,667,908,132.93	银行承兑汇票保证金及其他
子公司股权	1,440,421,181.70	质押
应收票据	728,657,098.73	质押
无形资产	417,709,065.14	抵押
合计	14,158,010,371.61	

(五十五) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

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			124,631,473.09
其中：美元	16,660,749.41	6.9762	116,228,720.03
欧元	850,336.03	7.8155	6,645,801.24
港币	101.44	0.8958	90.87
日元	13,923,240.00	0.0641	892,479.68
缅甸币	183,910,908.94	0.0047	864,381.27

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款			101,391,598.24
其中：美元	12,241,263.70	6.9762	85,397,503.82
欧元	1,874,249.38	7.8155	14,648,196.03
日元	20,996,854.70	0.0641	1,345,898.39
应付账款			54,425,895.30
其中：美元	4,540,187.54	6.9762	31,673,256.32
日元	354,955,366.38	0.0641	22,752,638.98
其他应收款			706,350.22
其中：美元	28,360.22	6.9762	197,846.57
欧元	33,416.00	7.8155	261,162.75
日元	3,858,672.41	0.0641	247,340.90
其他应付款			36,001,746.13
其中：美元	5,160,652.81	6.9762	36,001,746.13
长期借款			296,141,000.00
其中：美元	43,000,000.00	6.8870	296,141,000.00

注：本集团 43,000,000.00 美元外币借款同银行签订远期结售汇/人民币与外汇掉期交易锁定，还款日美元对人民币汇率为 6.8870。

2、 境外经营实体说明

公司名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
ErdosEuropeS.R.LconSocioUnico	意大利	欧元	当地货币
ERDOS CASHMERE FASHION JAPAN CO., LTD	日本	日元	当地货币
ERDOS (MYANMAR) KNITWEAR COMPANY LIMITED	缅甸	美元	日常使用货币

(五十六) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
22MW 余热发电项目	10,000,000.00	递延收益	919,478.26	1,501,583.34	其他收益
工业转型升级资金绿色制造项目	10,300,000.00	递延收益	1,030,000.01	1,030,000.01	其他收益
羊绒制品绿色设计平台建设项目	13,500,000.00	递延收益	295,455.00	5,617,622.71	营业外收入
羊绒产业创新与绿色发展关键技术研究与示范工程	5,000,000.00	递延收益	146,605.08	2,458,799.68	其他收益
中小企业发展专项资金	900,000.00	递延收益	90,000.00	154,285.71	其他收益
污水前段增加预处理工程补助款	650,000.00	递延收益	75,000.00	50,000.00	其他收益
高盐水处理项目补助	18,500,000.00	递延收益	2,039,518.43	2,183,852.53	其他收益
园区改造升级污水处理（新一万吨）专项资金	9,300,000.00	递延收益	232,500.00		其他收益
园区改造升级矿友灰渣场项目专项资金	2,500,000.00	递延收益	144,230.77		其他收益
中央财政大气污染防治专项资金	12,500,000.00	递延收益	1,250,000.00	1,900,000.00	其他收益
节能项目	5,400,000.00	递延收益	540,000.00	540,000.00	其他收益
土壤污染防治专项资金	6,170,000.00	递延收益	617,000.00	617,000.00	其他收益
聚氯乙烯绿色关键工艺系统集成项目	13,004,000.00	递延收益	308,666.67		其他收益
中央财政大气污染防治专项资金	6,500,000.00	递延收益	650,000.00		其他收益
环境综合整治补贴资金	1,493,000.00	递延收益	149,300.00	149,300.00	其他收益
半密闭技改尾气综合利用节能项目	5,000,000.00	递延收益	500,000.00	166,666.67	其他收益
铁路专用线项目	60,000,000.00	递延收益	1,714,285.72	1,714,285.69	其他收益
排污费环境保护专项资金	18,050,000.00	递延收益	902,500.00	902,499.98	其他收益
煤场全封闭补助资金	16,750,000.00	递延收益	848,675.53	868,750.01	其他收益

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额
			本期金额	上期金额	
电力二公司 2*50 超低排放改造工程	2,900,000.00	递延收益	112,777.78		其他收益
电力二公司 4*135 机组超低排放改造工程	2,000,000.00	递延收益	77,777.78		其他收益
创业就业“以奖代补”款	500,000.00	递延收益	58,333.33		其他收益
矿井水回收利用项目财政拨款	3,700,000.00	递延收益	370,000.00	370,000.00	其他收益
余热发电二期补助资金	2,008,333.38	递延收益	180,576.06	180,576.06	其他收益
矿热炉补助资金	2,000,000.00	递延收益	208,175.18	212,444.97	其他收益
硅钙合金矿热炉技改项目扶持财政补贴款	6,240,000.00	递延收益	631,565.67	631,565.68	其他收益
环境综合治理清洁生产项目	1,000,000.00	递延收益	100,000.00	100,000.00	其他收益
多晶硅项目技术改造补贴	1,000,000.00	递延收益	99,159.66	16,666.67	其他收益
土地价政府补助款	560,000.00	递延收益	429,260.03		其他收益
超低排放补助	18,262,000.00	递延收益	1,676,200.00	1,359,533.33	其他收益
低汞触媒高效应用和汞污染防治试点	1,314,000.00	递延收益	71,181.54		营业外收入
2016 年度高层次人才及科研机构	124,000.00	递延收益		30,000.00	营业外收入
合计			16,468,222.50	22,755,433.04	

2、与收益相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额
			本期金额	上期金额	
产业发展基金	2,651,813.57	其他收益	2,651,813.57	8,817,379.42	计入当期损益
增值税扶持资金	30,003,613.18	其他收益	30,003,613.18		计入当期损益
进口贴息	2,320,000.00	其他收益	2,320,000.00		计入当期损益

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额
			本期金额	上期金额	
2017 年市本级科技创新发展奖励补贴资金	374,200.00	其他收益	374,200.00		计入当期损益
2017 年农牧业专项资金	3,500,000.00	其他收益	3,500,000.00		计入当期损益
外经贸发展专项资金	400,000.00	其他收益	400,000.00		计入当期损益
2018 年失业保险补助金	173,200.00	其他收益	173,200.00		计入当期损益
财政局补贴	195,200.00	其他收益	195,200.00		计入当期损益
2018 年自治区重点企业发展专项资金	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00		计入当期损益
2017 年自治区重点企业发展专项资金	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00		计入当期损益
2017 年度技术改造升级	650,000.00	其他收益	650,000.00		计入当期损益
2017 年外贸企业能力建设资金	2,330,000.00	其他收益	2,330,000.00		计入当期损益
增值税退税返还	72,466,650.73	其他收益	72,466,650.73	87,817,014.46	计入当期损益
增值税减免	436,326.22	其他收益	436,326.22		计入当期损益
财政大学生就业补贴款	42,000.00	其他收益	42,000.00		计入当期损益
鄂尔多斯市东胜区人力资源和社会保障局授权支付	42,000.00	其他收益	42,000.00		计入当期损益
鄂尔多斯市商务局拉动消费奖励	20,000.00	其他收益	20,000.00		计入当期损益
就业局中小型人才储备补贴	180,000.00	其他收益	180,000.00		计入当期损益
鄂托克旗就业服务局小企业储备人才体检费	6,000.00	其他收益	6,000.00		计入当期损益
失业保险援企补贴	52,000.00	其他收益	52,000.00		计入当期损益
稳岗就业补贴	907,526.46	其他收益	907,526.46	10,204,234.08	计入当期损益
技术改造补贴款	360,000.00	其他收益	360,000.00		计入当期损益
年度增长支持补贴	300,000.00	其他收益	300,000.00		计入当期损益
湟源县大华镇人民政府活动经费	7,704.00	其他收益	7,704.00		计入当期损益

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的 项目
			本期金额	上期金额	
渥源工业商务和信息化局工业经济增长补助款	500,000.00	其他收益	500,000.00		计入当期损益
2019 年第二批外贸发展专项资金	1,800,000.00	其他收益	1,800,000.00		计入当期损益
纳税优秀企业奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00		计入当期损益
政府失业保险补贴	38,300.00	其他收益	38,300.00		计入当期损益
企业发展基金	1,188,000.00	营业外收入	1,188,000.00	965,896.00	计入当期损益
地方财政局公交补贴款	1,199,400.00	其他收益	1,199,400.00	1,123,672.00	计入当期损益
见习补贴款	431,200.00	营业外收入	431,200.00	71,400.00	计入当期损益
财政贴息	192,700.00	财务费用	192,700.00	4,414,300.00	计入当期损益
中央工业企业结构调整专项补助	18,650,000.00	营业外收入		18,650,000.00	计入当期损益
化解煤炭行业过剩产能配套奖补资金	18,000,000.00	营业外收入		18,000,000.00	计入当期损益
羊绒产业发展基金	3,500,000.00	其他收益		3,500,000.00	计入当期损益
外贸补贴款	2,400,000.00	其他收益		2,400,000.00	计入当期损益
应用及创新奖励	2,010,000.00	营业外收入		2,010,000.00	计入当期损益
对外经贸发展专项资金	2,000,000.00	其他收益		2,000,000.00	计入当期损益
科技成果转化引导补助款	1,800,000.00	其他收益		1,800,000.00	计入当期损益
青海省生产促进中心加计扣除补助	697,999.00	其他收益		697,999.00	计入当期损益
总部认定支持资金	526,400.00	营业外收入		526,400.00	计入当期损益
煤电人力 2017 高效储备人才补助	179,800.00	其他收益		179,800.00	计入当期损益
冶金化工行业多种创新方法融合应用补助款	150,000.00	其他收益		150,000.00	计入当期损益
财政局补贴收入	112,200.00	其他收益		112,200.00	计入当期损益
2018 年新招员工补贴	79,200.00	其他收益		79,200.00	计入当期损益

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
上海长宁区政府扶持金	45,000.00	营业外收入		45,000.00	计入当期损益
专利补偿款	38,500.00	其他收益		38,500.00	计入当期损益
进出口补贴款	5,000.00	其他收益		5,000.00	计入当期损益
鄂托克旗财政局国库集中支付中心资助款	4,000.00	其他收益		4,000.00	计入当期损益
合计			130,867,834.16	163,611,994.96	

六、 合并范围的变更

(一) 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的情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
鄂托克旗誉兴矿业有限责任公司	2019 年 6 月 30 日	31,900,000.00	55.00	购买	2019 年 6 月 30 日	控制权转移	27,435,158.17	8,690,860.25

2、 合并成本及商誉

项目	鄂托克旗誉兴矿业有限责任公司
合并成本	31,900,000.00
—现金	31,900,000.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	31,900,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	27,114,277.46
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	4,785,722.54

3、 被购买方于购买日可辨认资产、负债

	鄂托克旗誉兴矿业有限责任公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	341,221.43	341,221.43
应收票据	15,045,000.00	15,045,000.00
应收账款	25,201,036.31	25,201,036.31
预付款项	1,680,976.64	1,680,976.64
其他应收款	863,300.00	863,300.00
存货	3,181,264.93	3,181,264.93
固定资产	10,698,465.08	8,303,361.39
无形资产	51,373,759.32	3,307,500.00
递延所得税资产	153,805.50	
负债：		
借款		
应付账款	1,570,055.65	1,570,055.65
应付职工薪酬	11,800.00	11,800.00
应交税费	238,455.84	238,455.84
其他应付款	44,650,685.18	44,650,685.18
递延所得税负债	12,769,146.25	
净资产	49,298,686.29	11,452,664.03
减：少数股东权益	22,184,408.83	5,153,698.81
取得的净资产	27,114,277.46	6,298,965.22

(二) 同一控制下企业合并

1、 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中 取得的权益 比例（%）	构成同一控制下企业 合并的依据	合并日	合并日的确 定依据	合并当期期初至合并日 被合并方的收入	合并当期期初至合 并日被合并方的净 利润	比较期间被合并方 的收入	比较期间被合并方 的净利润
内蒙古鄂尔多斯化学工业有限公司公司	100.00	合并前后均属于最终 控制方控制	2019 年 7 月	取得控制权	632,218,643.54	74,588,489.30	492,805,692.85	9,150,430.86

2、 合并成本

项目	内蒙古鄂尔多斯化学工业有限公司公司
现金	721,002,100.00
非现金资产的账面价值	
发行或承担的债务的账面价值	
发行的权益性证券的面值	
或有对价	
合并成本合计	721,002,100.00

3、合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	内蒙古鄂尔多斯化学工业有限公司公司	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金	321,352,870.65	16,194,135.41
应收票据	91,290,311.16	15,928,546.28
应收账款	9,758,683.20	1,692.60
预付款项	39,024,917.51	36,138,355.97
其他应收款	358,123.89	1,194,689,767.98
存货	92,391,679.97	119,150,238.70
其他流动资产	60,360,721.13	85,183,352.18
固定资产	2,045,025,037.31	2,120,639,087.60
长期待摊费用	18,633,218.72	17,424,225.36
递延所得税资产	197,734.23	197,734.23
其他非流动资产	1,928,400.00	7,702,607.73
负债：		
短期借款		1,125,000,000.00
应付票据	2,630,335.07	8,497,861.20
应付账款	279,043,519.40	210,537,058.64
预收账款	146,112,224.29	42,637,399.44
应付职工薪酬	1,032,590.79	1,034,392.82
应交税费	55,687.90	229,597.00
其他应付款	14,660,170.37	5,391,628.72
一年内到期的非流动负债	272,000,000.00	176,000,000.00
长期借款	1,192,000,000.00	1,348,000,000.00
净资产	772,787,169.95	695,921,806.22
减：少数股东权益		
取得的净资产	772,787,169.95	695,921,806.22

(三) 其他原因的合并范围变动

1、新设立子公司

本公司之子公司电冶集团本期分别投资设立内蒙古瀚联循环经济技术有限公司、鄂尔多斯市宏源氯碱化工有限公司、新余市怡仁工贸有限公司、新余市盛魁工贸有限公司、淮安市东锆贸易有限公司持股比例均为 100%；

本公司之子公司内蒙古鄂尔多斯多晶硅业有限公司本期分别投资设立淮安市东冉贸易有限公司、新余市淳泽工贸有限公司持股比例均为 100%。

2、注销子公司

本公司子公司深圳市鄂尔多斯资源商贸有限公司于 2019 年 4 月份办理完成注销手续。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
			直接	间接	
北京东胜鄂尔多斯工贸中心	北京市昌平区永安路 47 号	羊绒制品的生产与销售	100.00		设立
内蒙古鄂尔多斯国际贸易有限公司	内蒙古鄂尔多斯市东胜区达拉特南路 102 号	自营及代理出口羊绒制品等	100.00		设立
内蒙古鄂尔多斯服装有限公司	内蒙古鄂尔多斯市东胜区达拉特南路 32 号	生产销售服装服饰、羊绒制品	100.00		设立
北京鄂尔多斯大酒店有限公司	北京市西城区华远街 5、7 号	住宿	100.00		设立
上海鄂尔多斯实业有限公司	上海市长宁区仙霞路 317 号 B 栋 31 楼 3102 室	销售羊绒制品	100.00		设立
鄂尔多斯游泳馆有限责任公司	内蒙古鄂尔多斯市东胜区白天马路 2 号	体育场地设施服务	99.00	1.00	设立
乌兰浩特市鄂尔多斯羊绒制品有限公司	乌兰浩特市乌兰哈达经济开发区	山羊绒、毛、畜产品收购、加工、选洗、分 输、纺织、针织、羊绒和毛织品的销售	100.00		设立
内蒙古鄂尔多斯资源资产管理有限公司	内蒙古自治区鄂尔多斯市东胜区达拉 特南路 102 号	资产管理、房屋租赁	100.00		设立
ERDOSCASHMEREFASHIONJAPANCO.LTD	日本	销售羊绒制品	100.00		设立
大连三友毛绒制品有限公司	大连经济技术开发区兴城路 9 号	生产和销售羊绒制品	71.77		同一控制下企 业合并
电冶集团	内蒙古鄂尔多斯市鄂托克旗棋盘井工 业园区	发电、供电、铁合金、煤炭加工及其产品销 售、引水、供水、污水处理	77.97		同一控制下企 业合并
内蒙古鄂尔多斯热电有限责任公司	鄂尔多斯市东胜区达拉特南路 37 号	电力供热、碳化硅销售、污水处理	100.00		同一控制下企 业合并
鄂尔多斯市东绒资产管理有限公司	鄂尔多斯市东胜区达拉特南路 102 号	不动产管理、租赁、维护	100.00		同一控制下企 业合并
鄂尔多斯市东绒第二资产管理有限公司	鄂尔多斯市东胜区达拉特南路 102 号	不动产管理、租赁、维护	100.00		同一控制下企 业合并

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得方式
鄂尔多斯集团东升包装印刷有限责任公司	内蒙古鄂尔多斯市东胜区乌市东街 11 号	装潢印刷, 纸箱纸盒、纸袋生产销售; 毛绒洗净剂等的生产销售	100.00	非同一控制下企业合并
北京鄂尔多斯羊绒有限公司	北京市通州区漷县镇北京市汽车雨刷厂	羊绒制品的生产与销售	88.28	非同一控制下企业合并
上海鄂尔多斯服装控股有限公司	上海市青浦区外青松公路 7888 号	服装服饰、羊绒制品及纺织品销售	51.00	非同一控制下企业合并
鄂尔多斯市东洋碳化硅有限公司	内蒙古自治区鄂尔多斯市东胜区铜川镇倪家梁社	保温材料、耐火材料、硅铁、建材、炉料、刚玉及其它磨料的销售; 生产、销售碳化硅及其制品; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务	100.00	非同一控制下企业合并
内蒙古羊绒技术研究院有限公司	内蒙古鄂尔多斯市东胜区罕台轻纺街 1 号	羊绒行业新产品、新材料、新技术、新工艺的开发和示范使用、羊绒政策研究服务、羊绒信息咨询服务、羊绒培训服务、羊绒技术服务、羊绒专业协作服务	100.00	同一控制下企业合并
内蒙古臻品羊绒有限公司	内蒙古自治区鄂尔多斯市东胜区罕台轻纺街 1 号鄂尔多斯现代羊绒产业园	无毛绒、羊绒纱、羊绒衫等纺织纤维制品的生产、加工、销售及技术开发和咨询	100.00	设立
ERDO (MYANMAR) KNITWEAR COMPANY LIMITED	缅甸	羊绒制品生产、加工与销售	100.00	设立

电冶集团下属子公司情况如下

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
			直接	间接	
内蒙古鄂尔多斯 EJM 锰合金有限公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	硅锰合金、高碳锰铁及硅铁产品	51.00		设立
内蒙古鄂尔多斯冶金有限责任公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	铁合金产品的加工、冶炼、销售及进出口贸易	100.00		设立
鄂尔多斯市西金矿冶有限责任公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	铁合金产品的加工、冶炼和销售		100.00	设立
鄂尔多斯市西金贸易有限责任公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	自营和代理各类商品及技术的进出口业务		100.00	设立
天津西金贸易有限公司	天津市滨海新区天津开发区第四大街 5 号 A 座 805	铁合金产品及其附属产品、锰矿石、氧化皮、铬矿石等矿产品的批发兼零售, 自营和代理货物进出口、技术进出口		100.00	设立

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
ErdosEuropeS.R.L LeonSocioUnico	意大利米兰	铁合金、矿产品及纺织品等批发、销售		100.00	设立
鄂尔多斯市西金微硅粉有限责任公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	微硅粉	50.00	50.00	非同一控制下企业合并
鄂托克旗西成工贸有限责任公司	棋盘井镇工业园区	锰矿石销售；白云石、硅石、硅渣、五金建材、劳保机电销售；除尘灰、装料料、碎矿粉烘干、加工		100.00	非同一控制下企业合并
天津铁合金交易所有限公司	天津经济技术开发区南海路136号	承办铁合金交易市场、提供市场电子交易服务		51.82	非同一控制下企业合并
天津合金合力国际贸易有限公司	天津经济技术开发区渤海路39号	铁合金产品及其附属产品、矿产品（煤炭除外）的批发兼零售		60.00	设立
青海百通高纯材料开发有限公司	西宁经济技术开发区甘河工业园区	铁合金、矿产品、有色金属加工销售		100.00	非同一控制下企业合并
青海物通铁合金有限公司	互助县威远镇北郊1号	铁合金冶炼、废旧物资收购，石英岩开采、销售		100.00	非同一控制下企业合并
青海百通硅石开发有限公司	湟中县李家山镇下口村	矿产品开采、销售		77.78	非同一控制下企业合并
北京物通博信国际贸易有限公司	北京市朝阳区霄云路36号1幢710室	销售五金交电、机械设备、化工产品等		100.00	非同一控制下企业合并
青海互助互惠供应链管理有限公司	青海省海东市互助县威远镇北郊1号	采购和销售兰炭、金属制品、化工产品、铁矿石等		100.00	设立
青海华晟铁合金冶炼有限责任公司	青海省湟源县大华镇拉拉口村	硅铁的生产、销售		50.00	非同一控制下企业合并
青海华晟矿业有限责任公司	湟源县大华镇大华工业园区	硅石开采、深加工、销售		100.00	设立
内蒙古鄂尔多斯电力有限责任公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	火力发电、供变电	100.00		设立
内蒙古鄂尔多斯粉煤灰活化科技有限公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	粉煤灰的生产、销售		100.00	设立
内蒙古鄂尔多斯煤炭有限责任公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	煤炭深加工、炼焦、煤炭、矸石、粉煤灰销售	100.00		设立
鄂尔多斯市西达选煤有限责任公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	煤炭洗选、加工、销售		100.00	设立
内蒙古西盛煤化工有限责任公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	炭质还原剂、活性石灰、煤焦油加工及产品销售		100.00	设立
内蒙古鄂尔多斯物流有限公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	道路货物运输、仓储、包装、运输	100.00		设立
内蒙古鄂尔多斯循环经济技术研发有限公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	研究、开发循环经济、节能减排、综合利用；提供技术转让、技术咨询	100.00		设立

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
内蒙古西清环保工程有限公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	环保工程建设及运营管理;生活污水、工业废水及固体废物处理; 废弃污染治理、中水回用	100.00		设立
鄂尔多斯市博曼新材料有限公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	化工产品 (不含危险品)	80.00	20.00	设立
上海鄂尔多斯工业技术有限公司	上海市浦东新区浦东南路 1118 号 21-A 室	从事新能源、新材料、化工、冶金、环保领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让	100.00		设立
内蒙古鄂尔多斯高新新材料有限公司	内蒙古自治区鄂尔多斯市鄂托克旗棋盘井镇工业园区化工东楼 222 号房间	发电供电、氧化铝、白炭黑、硅胶、4A 沸石、高精度铝板带箔及其下游产品和其它与之相关的铝产品的生产、销售	100.00		同一控制下企业合并
鄂托克旗联峰矿业有限责任公司	鄂托克旗棋盘井镇骆驼山矿区文强采石厂南	白灰生产、销售; 建筑材料、化工产品销售	80.00		非同一控制下企业合并
鄂尔多斯市同源化工有限责任公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	电石的生产及销售	46.00		非同一控制下企业合并
榆林华龙盐业科技有限责任公司	陕西省榆林市米脂县	工业盐生产销售	100.00		非同一控制下企业合并
鄂托克旗兴业化工有限责任公司	棋盘井高载能工业园区新华结晶硅公司东侧	石料、白灰生产、销售	55.00		非同一控制下企业合并
鄂托克旗国泰矿业有限责任公司	棋盘井镇尔格图嘎查牧民阿腾其劳草场	石灰岩开采销售	55.00		非同一控制下企业合并
鄂托克旗祥屹矿业有限责任公司	棋盘井镇工业园区西苑家园 A4-8-3-10 号商铺	石灰石开采、加工、销售	100.00		非同一控制下企业合并
鄂尔多斯置业有限公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	物业管理	100.00		设立
乌海市西汇水务有限责任公司	乌海市海南区	水资源开发、销售		100.00	设立
鄂尔多斯西运公交有限责任公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	城市、城乡公共汽车客运		100.00	设立
鄂托克旗恬然生态农业有限责任公司	鄂托克旗棋盘井镇电冶大厦 3 楼东 2 号	牲畜养殖、蔬菜、水果、谷物、苗木、花卉种植		100.00	设立
鄂尔多斯市西苑物业管理服务有限公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	物业管理服务、餐饮服务		100.00	设立
鄂尔多斯市西泰物资供应有限责任公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	非金属及制品、金属及金属矿、建材的采购和供应; 机器设备、五金交电及电子产品的采购、供应; 文具用品、家具、润滑油的采购、供应; 机械零部件加工及设备维修; 其他通用零部件制造		100.00	设立

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
鄂尔多斯市天骄大酒店有限公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	住宿、餐饮服务		100.00	设立
鄂尔多斯市西烨供热有限责任公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	热力供应、供热设备及管网的维护管理		100.00	设立
鄂尔多斯市西垣制砖有限责任公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	免烧砖制造、销售		100.00	设立
天津鄂尔多斯供应链管理有限公司	天津自贸试验区（中心商务区） 熙元广场 2-602	供应链管理；供电业务经营（凭许可证经营）；金属制品、化工产品（危险品、剧毒品、易制毒品除外）、铁矿石、铝矿石、锰矿石、铬矿石、镍矿石、石灰石、硅石、机械设备及配件、计算机软硬件批发兼零售；机械设备的维修及租赁	100.00		设立
内蒙古配售电气有限公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	电力购销；热力购销；冷水、热水、蒸汽的销售；配电网的投资建设和运营管理；电力设施维修、电力工程服务、电力设备检修、电力运营管理服务；新能源和微电网系统的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；电力项目的投资建设；供热管网、水管网的投资建设；电力配件销售、机械设备的供应	100.00		设立
内蒙古瀚联循环经济科技有限公司	内蒙古自治区鄂尔多斯市乌审旗嘎鲁图镇神水台村	火力发电活动；电力供应；供热经营；煤炭、兰炭、焦炭、粉煤灰、硅铁、硅锰、铁合金的生产、加工及销售；机械设备的维修、租赁；企业信息咨询；货物及技术进出口贸易。	100.00		设立
鄂尔多斯市宏源氯碱化工有限公司	内蒙古自治区鄂尔多斯市鄂托克旗开发区棋盘井镇金海路西 侧财务共享中心二楼 225 室	PVC、水泥、电石渣、脱硫酸生产、销售及本企业所需产品、设备、技术服务进出口业务。	100.00		设立
新余市怡仁工贸有限公司	江西省新余市仙女湖区河下镇 河平路 16 号 2 栋 2015	化肥、化工产品（不含危险化学品及易制毒品）销售		100.00	设立
新余市盛魁工贸有限公司	江西省新余市仙女湖区河平路 16 号 2 栋 2011	金属制品、化工产品（不含危险化学品及易制毒品）、铁矿石、铝矿石、锰矿石、铬矿石、镍矿石、石灰石、硅石、煤炭、机械设备及配件、计算机软硬件销售；机械设备的维修及租赁；普通货物道路运输（凭许可证经营）；代办仓储服务；供应链管理；计算机软硬件技术开发、转让、咨询服务；企业管理服务咨询；自营和代理货物及技术的进出口（不含专营、专控、专卖及特许经营产品）	100.00		设立
淮南市东锟贸易有限公司	淮南市淮阴区徐溜镇工业集中 区创业大道 2 号	金属制品、矿产品、化工产品（以上不含危险品及易制毒品）、石灰石、硅石、机械设备及配件、计算机软件、煤炭批发、零售、供应链管理、售电服务、机械设备的维修及租赁、备需等（不含特种设备等需市批项目）维修、租赁，货物仓储服务（不含危险品及易制毒品）、道路普通货运、计算机科技领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、人力资源服务（不含劳务派遣），	100.00		设立

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
鄂托克旗普兴矿业有限责任公司	内蒙古自治区鄂尔多斯市鄂托克旗棋盘井镇尔格图嘎查滴沥帮矿区	企业管理咨询（不含金融、类金融等需审批项目）。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动) 石灰石开采及销售		55.00	非同一控制下企业合并
内蒙古鄂尔多斯化学工业有限公司	内蒙古自治区鄂托克旗棋盘井工业园区	生产合成氨、化肥和天然气化工、煤化工的生产与销售		100.00	同一控制下企业合并

注 1：在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明

本公司通过非全资子公司电冶集团间接持有内蒙古鄂尔多斯多晶硅硅业有限公司 25.00%的股权，因此持股比例不同于表决权比例。

注 2：持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位：

公司名称	持股比例（%）	纳入合并范围的原因
鄂尔多斯市同源化工有限责任公司	46.00	具有控制权（注 1）
青海华晟铁合金冶炼有限责任公司	50.00	具有控制权（注 2）

注 1：电冶集团之子公司内蒙古鄂尔多斯冶金有限责任公司 2008 年对鄂尔多斯市同源化工有限责任公司持有 26%的股权，按照权益法核算，根据 2009 年 12 月内蒙古鄂尔多斯冶金有限责任公司的董事会决议和鄂尔多斯市同源化工有限责任公司的股东会决议，内蒙古鄂尔多斯冶金有限责任公司受让乌海市海丰化工有限责任公司持有鄂尔多斯市同源化工有限责任公司 20%的股权，自 2009 年 12 月 31 日，内蒙古鄂尔多斯冶金有限责任公司持有鄂尔多斯市同源化工有限责任公司 46%的股权，2011 年 11 月内蒙古鄂尔多斯冶金有限责任公司将同源化工 46%的股权转让给电冶集团。根据鄂尔多斯市同源化工有限责任公司章程及股东授权委托书规定，该公司的五名董事其中 2 名（1 人为董事长）由电冶集团委派，并且代理其他股东董事会 2 名董事表决权，三名监事其中 1 名由电冶集团委派，财务负责人由电冶集团委派，生产经营、财务管理和人事委派均由电冶集团控制，据此可以判定电冶集团对其拥有实际控制权，本集团于 2009 年 12 月 31 日将其纳入合并财务报表范围。

注 2：电冶集团之子公司内蒙古鄂尔多斯冶金有限责任公司 2015 年根据青海华晟铁合金冶炼有限责任公司股东会决议，在董事会五名董事中由内蒙古鄂尔多斯冶金有限责任公司委派 3 名（1 人为董事长），并且董事会对生产经营、财务管理和人事委派等事项具有最终决策权，据此可以判定内蒙古鄂尔多斯冶金有限责任公司对其拥有实际控制权，本集团 2015 年将其纳入合并财务报表范围。

2、重要的非全资子公司

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
电冶集团	22.03%	427,094,043.86	181,724,873.02	4,147,725,385.98

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	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
电冶集团	13,606,054,152.50	24,689,904,026.74	38,295,958,179.24	15,066,616,585.20	5,491,678,336.89	20,558,294,922.09	15,774,790,674.70	24,226,424,833.45	40,001,215,508.15	19,093,670,072.51	3,670,219,079.37	22,763,889,151.88

子公司名称	本期金额				上期金额			
	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
电冶集团	18,903,150,767.26	1,932,547,099.97	1,928,812,045.63	2,292,275,920.16	20,623,650,088.23	1,699,939,502.48	1,705,541,198.35	6,067,329,262.69

(二) 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的变化情况的说明

2019 年 4 月本公司发行股份购买资产，收购电冶集团少数股东持有电冶集团 14.06%的股权，收购完成后持股比例由 63.91%变更为 77.97%。

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

	电冶集团
购买成本/处置对价	
—现金	
—非现金资产的公允价值	2,452,994,879.94
购买成本/处置对价合计	2,452,994,879.94
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,942,712,162.41
差额	-510,282,717.53
其中：调整资本公积	-510,282,717.53
调整盈余公积	
调整未分配利润	

(三) 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	
若羌县金鼎矿业开发有限责任公司	若羌县	若羌县白石滩	锰矿采选		50.00	权益法
内蒙古鄂尔多斯永煤矿业投资有限公司	鄂尔多斯市	鄂尔多斯市东胜区达拉特南路102号	矿业投资；矿山设备销售；投资咨询、矿业信息咨询服务		25.00	权益法
内蒙古东乌铁路有限责任公司	鄂尔多斯市	鄂尔多斯市东胜康巴什新区管委会	铁路及其附属设施的建设、经营；铁路货物运输		20.00	权益法
乌海市呼铁同洲物流有限责任公司	乌海市	乌海市海南区西来峰工业园区东南	铁路发运		30.00	权益法
鄂尔多斯市鄂尔多斯双欣电力有限公司	鄂尔多斯市	鄂尔多斯市鄂托克旗棋盘井镇镇政府西7公里处	电力、蒸气、热水的生产		45.00	权益法

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	
宁夏大正冶金有限责任公司	中卫市	中卫市沙坡头区宣和镇工业园区	硅铁生产、销售		25.00	权益法
深圳鄂尔多斯创展服装有限公司	深圳市	深圳市福田区新洲路东深圳国际商会大厦 2505	纺织原料及纺织制品、服装服饰的销售		30.00	权益法
内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司	鄂尔多斯市鄂托克旗棋盘井镇	鄂尔多斯市鄂托克旗棋盘井镇	生产合成氨、化肥和天然气化工、煤化工、氧气及精细化工产品，生产与销售及化肥出口业务	21.00		权益法
鄂尔多斯财务有限公司	呼和浩特市	呼和浩特市金桥开发区世纪六路宇泰广场 A 座 9 层	办理成员单位之间的委托贷款、吸收成员单位存款、对成员单位办理贷款	45.00		权益法

2、重要联营企业的主要财务信息

	内蒙古鄂尔多斯永煤矿业投资有限公司		内蒙古东乌铁路有限责任公司		鄂尔多斯市鄂尔多斯双欣电力有限公司	
	期末余额/本期发生额	上年年末余额/上期发生额	期末余额/本期发生额	上年年末余额/上期发生额	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	907,572,671.38	1,107,954,701.68	121,950,162.12	140,723,747.67	880,788,160.27	1,096,799,554.28
非流动资产	17,814,904,714.73	17,725,137,380.43	2,157,478,551.68	2,166,328,816.77	1,346,816,221.54	1,286,925,164.75
资产合计	18,722,477,386.11	18,833,092,082.11	2,279,428,713.80	2,307,052,564.44	2,227,604,381.81	2,383,724,719.03
流动负债	1,466,216,269.31	3,618,411,971.89	149,828,222.19	166,518,531.79	1,310,260,471.71	1,135,335,898.03
非流动负债	2,070,101,967.61	1,134,980,288.12	854,800,301.50	1,025,522,661.10	134,000,000.00	282,000,000.00
负债合计	3,536,318,236.92	4,753,392,260.01	1,004,628,523.69	1,192,041,192.89	1,444,260,471.71	1,417,335,898.03
少数股东权益						

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
二〇一九年度
财务报表附注

	内蒙古鄂尔多斯永煤矿业投资有限公司		内蒙古东乌铁路有限责任公司		鄂尔多斯市鄂尔多斯双欣电力有限公司	
	期末余额/本期发生额	上年年末余额/上期发生额	期末余额/本期发生额	上年年末余额/上期发生额	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
归属于母公司股东权益	15,186,159,149.19	14,079,699,822.10	1,274,800,190.11	1,115,011,371.55	783,343,910.10	966,388,821.00
按持股比例计算的净资产产份额	3,796,539,787.30	3,519,924,955.53	254,960,038.03	223,002,274.32	352,504,759.55	434,874,969.45
调整事项						
—商誉			10,164,830.72	10,164,830.72		
—内部交易未实现利润					-5,354,360.37	-3,699,556.16
—其他						
对合营企业权益投资的账面价值	3,796,539,787.30	3,519,924,955.53	265,124,868.75	233,167,105.04	347,150,399.18	431,175,413.29
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值						
营业收入	4,063,804,343.27	2,327,735,864.16	490,760,562.75	462,551,533.25	673,435,451.36	697,649,190.26
净利润	1,424,508,802.92	680,566,763.53	181,388,818.56	150,110,905.20	35,183,589.10	34,275,974.46
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	1,424,508,802.92	680,566,763.53	181,388,818.56	150,110,905.20	35,183,589.10	34,275,974.46
本期收到的来自合营企业的股利	100,000,000.00		4,320,000.00	10,800,000.00	98,202,825.00	1,840,500.00

	内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司		鄂尔多斯财务有限公司		深圳鄂尔多斯创展服装有限公司	
	期末余额/本期发生额	上年年末余额/上期发生额	期末余额/本期发生额	上年年末余额/上期发生额	期末余额/本期发生额	上年年末余额/上期发生额
流动资产	617,729,460.75	634,023,297.90	10,098,480,126.32	9,939,717,618.58	110,824,010.48	100,892,756.63
非流动资产	4,300,337,073.72	4,351,573,585.69	31,047,448.84	18,845,227.69	10,493,437.59	12,683,425.88
资产合计	4,918,066,534.47	4,985,596,883.59	10,129,527,575.16	9,958,562,846.27	121,317,448.07	113,576,182.51
流动负债	161,222,041.44	136,625,327.09	7,528,202,565.34	7,522,423,362.45	118,719,397.62	108,189,164.92
非流动负债		250,000,000.00				
负债合计	161,222,041.44	386,625,327.09	7,528,202,565.34	7,522,423,362.45	118,719,397.62	108,189,164.92
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	4,756,844,493.03	4,598,971,556.50	2,601,325,009.82	2,436,139,483.82	2,598,050.45	5,387,017.59
按持股比例计算的净资产份额	998,937,343.54	965,784,026.87	1,170,596,254.42	1,096,262,767.72	779,415.14	1,616,105.28
调整事项						
—商誉					56,672.69	56,672.69
—内部交易未实现利润	-52,800.52	-50,589.09				
—其他						
对合营企业权益投资的账面价值	998,884,543.02	965,733,437.78	1,170,596,254.42	1,096,262,767.72	836,087.83	1,672,777.97
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值						
营业收入	1,425,668,470.66	1,349,786,430.74	357,138,815.34	253,461,666.41	137,679,045.57	142,083,945.65

	内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司		鄂尔多斯财务有限公司		深圳鄂尔多斯创展服装有限公司	
	期末余额/本期发生额	上年年末余额/上期发生额	期末余额/本期发生额	上年年末余额/上期发生额	期末余额/本期发生额	上年年末余额/上期发生额
净利润	159,715,649.32	165,236,908.38	165,185,526.00	168,784,619.73	-2,788,967.14	332,597.99
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	159,715,649.32	165,236,908.38	165,185,526.00	168,784,619.73	-2,788,967.14	332,597.99
本期收到的来自合营企业的股利		50,931,762.00				

八、与金融工具相关的风险

本集团在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本集团董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本集团的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本集团风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本集团会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。本集团对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

本集团通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，本集团才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。公司目前的借款中浮动利率借款的 788,979.00 万元,其余为固定利率借款。于 2019 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 6,246.22 万元。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的

风险。本集团尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。本集团面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额					
	美元	欧元	日元	港元	缅甸	折合人民币合计
货币资金	16,660,749.41	850,336.03	13,923,240.00	101.44	183,910,908.94	124,631,473.09
应收账款	12,241,263.70	1,874,249.38	20,996,854.70			101,391,598.24
其他应收款	28,360.22	33,416.00	3,858,672.41			706,350.22
应付账款	4,540,187.54		354,955,366.38			54,425,895.30
其他应付款	5,160,652.81					36,001,746.13
合计	38,631,213.68	2,758,001.41	393,734,133.49	101.44	183,910,908.94	317,157,062.98

项目	上年年末余额					
	美元	欧元	日元	港元	缅甸	折合人民币合计
货币资金	27,923,090.76	642,562.43	15,486,384.22	120.58	47,722,658.28	188,594,355.69
应收账款	60,681,207.41	68,028.24	1,800,049.92			397,138,145.09
其他应收款	29,247.14		6,921,983.69			591,889.52
短期借款	150,000,000.00					980,130,000.00
应付账款	51,405,431.14					335,893,368.15
其他应付款	10,006,223.37					65,382,664.74
合计	300,045,199.82	710,590.67	24,208,417.83	120.58	47,722,658.28	1,967,730,423.19

2019年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果美元对人民币升值或贬值10%，则将增加或减少净利润1,058.40万元。管理层认为10%合理反映了下一年度美元对人民币可能发生变动的合理范围。如果欧元对人民币升值或贬值10%，则公司将增加或减少净利润130.74万元。管理层认为10%合理反映了下一年度欧元对人民币可能发生变动的合理范围。如果日元对人民币升值或贬值10%，则公司将减少或增加净利润131.71万元。管理层认为10%合理反映了下一年度日元对人民币可能发生变动的合理范围。如果港元对人民币升值或贬值10%，则公司将增加或减少净利润0.00万元。管理层认为10%合理反映了下一年度港元对人民币可能发生变动的合理范围。如果缅甸对人民币升值或贬值10%，则公司将增加或减少净利润5.82万元。管理层认为10%合理反映了下一年度缅甸对人民币可能发生变动的合理范围。

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本集团的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	1 年以内（含 1 年）	2-5 年	5 年以上	合计
短期借款	12,213,990,146.36			12,213,990,146.36
应付票据	1,652,724,879.22			1,652,724,879.22
应付账款	5,673,254,804.04			5,673,254,804.04
应付职工薪酬	148,362,510.18			148,362,510.18
应付股利	30,946.82			30,946.82
其他应付款	908,595,449.49			908,595,449.49
一年内到期的非流动负债	1,484,552,781.55			1,484,552,781.55
应付债券		1,297,432,648.90		1,297,432,648.90
长期借款		6,412,871,881.13		6,412,871,881.13
合计	22,081,511,517.66	7,710,304,530.03		29,791,816,047.69

项目	上年年末余额			
	1 年以内（含 1 年）	2-5 年	5 年以上	合计
短期借款	17,802,148,138.40			17,802,148,138.40
应付票据	2,048,048,247.69			2,048,048,247.69
应付账款	5,102,681,464.60			5,102,681,464.60
应付职工薪酬	132,729,183.24			132,729,183.24
应付利息	193,385,836.75			193,385,836.75
应付股利	2,500,000.00			2,500,000.00
其他应付款	696,277,012.41			696,277,012.41
一年内到期的非流动负债	1,774,084,690.30			1,774,084,690.30
应付债券		1,296,609,331.34		1,296,609,331.34
长期借款		4,441,090,431.13		4,441,090,431.13
合计	27,751,854,573.39	5,737,699,762.47		33,489,554,335.86

九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

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。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
交易性金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
2.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				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
应收款项融资			1,706,532,152.36	1,706,532,152.36
其他债权投资				
其他权益工具投资			243,679,202.36	243,679,202.36
其他非流动金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
2.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				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额				
交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
衍生金融负债				
其他				
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				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
如：持有待售负债				
非持续以公允价值计量的负债总额				

十、关联方及关联交易

（一）本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
鄂尔多斯集团	内蒙古鄂尔多斯市东胜区达拉特南路102号	发电、供电、供热、供汽（项目筹建）；羊绒系列产品项目的投资；开发羊绒工业新技术、培育运作品牌；开拓开发市场；电子、陶瓷、饮食、住宿、矿泉水、供电、供水等多种经营项目的投资业务；服装、服饰、纤维生产销售；金融证券购买；机电设备、建材销售；煤炭销售	6,311,480,000.00	54.30	54.30

注：本公司最终控制方是鄂尔多斯投资控股集团。

（二）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

（三）本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

（四）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团的关系
鄂尔多斯日本株式会社	与本公司同受母公司控制
鄂尔多斯集团香港有限公司	与本公司同受母公司控制
鄂尔多斯集团美国公司	与本公司同受母公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本集团的关系
鄂尔多斯集团房地产开发有限责任公司	与本公司同受母公司控制
内蒙古天骄大酒店有限公司	与本公司同受母公司控制
北京鄂尔多斯宾馆	与本公司同受母公司控制
内蒙古同煤鄂尔多斯矿业投资有限公司	与本公司同受最终控股公司控制
三井物产株式会社	子公司之少数股东
鄂尔多斯市惠正包装制品有限责任公司	与本公司同受最终控股公司控制
三井物产（中国）有限公司	受子公司之少数股东控制
北京鄂尔多斯创展服装有限公司	受本公司之联营企业控制
鄂尔多斯市东友绒业有限公司	与本公司同受母公司关键管理人员重大影响
鄂尔多斯市东瑞羊绒制品有限责任公司	与本公司同受母公司关键管理人员重大影响
鄂托克旗长蒙天然气有限责任公司	受母公司重大影响
内蒙古中蒙煤炭有限公司	与本公司同受母公司控制
鄂尔多斯羊绒实业投资有限责任公司	与本公司同受母公司关键管理人员重大影响
内蒙古鄂尔多斯联海煤业有限公司	受母公司重大影响
内蒙古东科纺织品检测服务有限责任公司	与本公司同受母公司关键管理人员重大影响
JFE 钢铁株式会社	子公司之少数股东
盛祥集团有限公司	子公司之少数股东
青海华电铁合金股份有限公司	子公司之少数股东
上海鄂尔多斯物业管理有限公司	与本公司同受母公司控制
上海久元实业有限公司	与本公司同受母公司控制
上海久大实业有限公司	与本公司同受母公司控制
鄂尔多斯南部铁路有限责任公司	电冶集团参股企业
宁夏鄂尔多斯荣昌羊绒制品有限公司	本公司参股企业
鄂尔多斯市瀚博科技有限公司	与本公司同受最终控股公司控制
额济纳中蒙煤炭有限公司	与本公司同受母公司控制
额济纳锦达煤业有限责任公司	与本公司同受母公司控制
内蒙古鄂尔多斯联海化工有限公司	与本公司同受母公司控制
呼和浩特市协和房地产开发有限公司	与本公司同受母公司控制
乌拉特中旗运通贸易有限公司	与本公司同受母公司控制
法国庞贝公司	与本公司同受母公司控制
刘嘉敏	子公司之少数股东
严秀华	子公司之少数股东
JFE Shoji Trade Corporation	子公司之少数股东
鄂托克旗长蒙中燃清洁能源有限责任公司	受母公司重大影响
包头市清梅羊绒制品有限责任公司	高管投资公司
内蒙古融丰小额贷款有限公司	与本公司同受最终控股公司控制
鄂托克旗长蒙天然气销售有限责任公司	受母公司重大影响

(五) 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

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
鄂尔多斯市鄂尔多斯双欣电力有限公司	电	533,534,207.45	575,884,646.07
鄂尔多斯市惠正包装制品有限责任公司	材辅料	45,193,253.97	47,795,777.09
鄂尔多斯集团	咨询费	44,344,637.72	16,188,679.30
鄂托克旗长蒙天然气有限责任公司	管输费	32,136,802.68	20,244,329.43
鄂托克旗长蒙天然气销售有限责任公司	燃气费	22,919,050.51	27,894,271.46
鄂尔多斯市瀚博科技有限公司	引发剂、高效终止剂、防粘釜剂	20,849,463.85	20,511,667.52
北京鄂尔多斯创展服装有限公司	羊绒制品	29,378,515.49	17,785,755.88
内蒙古天骄大酒店有限公司	业务招待费、会议费	8,846,994.60	339,412.90
乌海市呼铁同洲物流有限责任公司	运输费	7,310,740.60	6,589,272.58
内蒙古鄂尔多斯永煤矿业投资有限公司	煤	5,867,188.50	
鄂尔多斯集团香港有限公司	佣金	5,426,835.21	2,816,242.01
鄂尔多斯日本株式会社	佣金	3,097,570.87	7,270,362.55
包头市清梅羊绒制品有限责任公司	羊绒制品	2,631,839.77	
内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司	液氨	1,325,045.16	5,422,689.67
内蒙古东科纺织品检测服务有限公司	检测费	1,129,436.09	1,624,160.47
上海鄂尔多斯物业管理有限公司	水电物业费	690,593.36	24,909.27
上海久元实业有限公司	物业费	641,610.26	77,114.13
鄂尔多斯集团美国公司	佣金	577,419.01	2,179,736.01
鄂托克旗长蒙中燃清洁能源有限责任公司	燃气费	163,432.00	
青海华电铁合金股份有限公司	代理费	140,670.01	131,439.68
青岛行云通路物流有限公司	运输服务		312,743,922.34
青岛达象致远物流有限公司	运输服务		298,215,211.04
内蒙古鄂尔多斯达象物流有限公司	运输服务		185,656,138.01
内蒙古达象物流有限公司	运输服务		66,895,348.78
新余达象供应链管理有限公司	运输服务		28,071,813.84
内蒙古中蒙煤炭有限公司	煤		25,561,961.84
淮安新领物流有限公司	运输服务		22,376,999.54
内蒙古同煤鄂尔多斯矿业投资有限公司	煤		18,837,445.00
额济纳中蒙煤炭有限公司	材辅料		4,561,262.07
额济纳锦达煤业有限责任公司	煤		257,914.63
三井物产（中国）有限公司	物业费		212,264.16
鄂尔多斯市东瑞羊绒制品有限责任公司	材辅料		29,963.42
合计		766,205,307.11	1,716,200,710.69

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
法国庞贝公司	羊绒制品	121,948,207.77	132,999,520.58
青海华电铁合金股份有限公司	硅铁	103,013,219.09	112,605,147.78
内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司	电费、水费	76,891,770.85	1,715,176.60
三井物产株式会社	铁合金、住宿服务	49,377,270.00	32,480,412.99
JFE Shoji Trade Corporation	硅铁	29,674,048.60	9,459,484.57
北京鄂尔多斯创展服装有限公司	羊绒制品	26,700,845.60	23,712,336.29
鄂尔多斯市瀚博科技有限公司	电、蒸汽、烧碱	15,073,182.32	1,578,901.28
鄂尔多斯市鄂尔多斯双欣电力有限公司	运费、油	11,100,489.61	27,027,948.55
鄂尔多斯市惠正包装制品有限责任公司	材辅料	2,086,530.66	1,172,058.17
鄂尔多斯日本株式会社	羊绒制品	705,510.22	224,155.73
三井物产（中国）有限公司	咨询费、小车费	429,188.88	
鄂尔多斯集团香港有限公司	羊绒制品	350,557.72	
乌海市呼铁同洲物流有限责任公司	水费	417,766.15	
额济纳锦达煤业有限责任公司	运费、羊绒制品	277,473.46	450.00
内蒙古中蒙煤炭有限公司	小车费	152,387.58	65,593.93
鄂尔多斯集团	材辅料	151,894.43	427,033.85
鄂尔多斯集团房地产开发有限责任公司	羊绒其他	135,773.24	
包头市清梅羊绒制品有限责任公司	羊绒其他	28,512.35	
内蒙古东科纺织品检测服务有限责任公司	材辅料	28,478.05	284,165.44
额济纳中蒙煤炭有限公司	羊绒制品	27,389.38	135,006.90
内蒙古鄂尔多斯联海化工有限公司	物业管理费、小车费	21,957.32	188,342.12
内蒙古鄂尔多斯联海煤业有限公司	羊绒制品	13,534.48	23,504.27
鄂尔多斯财务有限公司	小车费、羊绒其他	3,674.61	
乌拉特中旗运通贸易有限公司	羊绒制品	3,324.78	11,346.56
鄂尔多斯羊绒实业投资有限责任公司	材辅料	637.39	
鄂尔多斯投资控股集团	羊绒制品	470.80	
青岛达象致远物流有限公司	运费、油		14,093,429.18
内蒙古达象物流有限公司	运费、油		5,305,468.90
内蒙古鄂尔多斯达象物流有限公司	运费、油		1,284,319.78
青岛行云通路物流有限公司	运费、油		932,647.97
鄂尔多斯集团美国公司	材辅料		570.30
合计		438,614,095.34	365,727,021.74

2、 关联租赁情况

本集团作为出租方：

承租方名称	承租资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
内蒙古鄂尔多斯达象物流有限公司	房屋及建筑物		612,500.00
合计			612,500.00

本集团作为承租方

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
鄂尔多斯集团	土地使用权	1,785,600.00	1,785,600.00
上海久元实业有限公司	房屋及建筑物	290,812.51	
上海久大实业有限公司	房屋及建筑物	422,467.60	1,120,841.24
鄂尔多斯集团	房屋及建筑物	1,865,000.00	
合计		4,363,880.11	2,906,441.24

3、 关联担保情况

本集团作为担保方：

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
内蒙古鄂尔多斯永煤矿业投资有限公司	175,000,000.00	2019/11/8	2023/12/28	否

本集团作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
鄂尔多斯市鄂尔多斯双欣电力有限公司	170,000,000.00	2019/7/22	2020/7/21	否
	50,000,000.00	2019/8/15	2020/8/14	否
鄂尔多斯投资控股集团	90,000,000.00	2019/6/1	2020/5/29	否
	90,000,000.00	2019/6/1	2020/5/29	否
	100,000,000.00	2019/6/6	2020/6/5	否
	80,000,000.00	2019/6/6	2020/6/5	否
	110,000,000.00	2019/9/12	2020/9/11	否
	130,000,000.00	2019/10/24	2020/10/23	否
	140,000,000.00	2019/7/26	2020/7/15	否
	160,000,000.00	2019/9/12	2020/9/11	否
	100,000,000.00	2019/12/13	2020/12/11	否
	50,000,000.00	2019/7/31	2020/7/31	否
	100,000,000.00	2019/11/21	2020/11/21	否
鄂尔多斯集团	1,000,000,000.00	2019/8/15	2020/7/22	否
	120,000,000.00	2019/3/25	2020/3/25	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
	90,000,000.00	2019/6/6	2020/6/3	否
	270,000,000.00	2019/8/29	2020/8/27	否
	300,000,000.00	2019/8/26	2020/8/22	否
	350,000,000.00	2019/9/11	2021/9/10	否
	345,000,000.00	2019/9/18	2021/9/10	否
	200,000,000.00	2019/4/26	2020/4/24	否
	55,000,000.00	2019/1/7	2020/6/15	否
	55,000,000.00	2019/1/7	2020/12/15	否
	45,000,000.00	2019/1/7	2021/6/15	否
	45,000,000.00	2019/1/7	2021/12/15	否
	45,000,000.00	2019/1/7	2022/6/15	否
	45,000,000.00	2019/1/7	2022/12/15	否
	40,000,000.00	2019/1/7	2023/6/15	否
	5,000,000.00	2019/1/8	2023/6/15	否
	45,000,000.00	2019/1/8	2023/12/15	否
	45,000,000.00	2019/1/8	2024/6/15	否
	45,000,000.00	2019/1/8	2024/12/15	否
	45,000,000.00	2019/1/8	2025/6/15	否
	45,000,000.00	2019/1/8	2025/12/15	否
	45,000,000.00	2019/1/8	2026/6/15	否
	25,000,000.00	2019/1/8	2026/12/15	否
	20,000,000.00	2019/2/3	2026/12/15	否
	45,000,000.00	2019/2/3	2027/6/15	否
	45,000,000.00	2019/2/3	2027/12/15	否
	45,000,000.00	2019/2/3	2028/6/15	否
	45,000,000.00	2019/2/3	2028/12/21	否
	55,000,000.00	2019/1/4	2020/6/15	否
	55,000,000.00	2019/1/4	2020/12/15	否
	45,000,000.00	2019/1/4	2021/6/15	否
	45,000,000.00	2019/1/4	2021/12/15	否
	45,000,000.00	2019/1/4	2022/6/15	否
	45,000,000.00	2019/1/4	2022/12/15	否
	40,000,000.00	2019/1/4	2023/6/15	否
	5,000,000.00	2019/1/9	2023/6/15	否
	45,000,000.00	2019/1/9	2023/12/15	否
	45,000,000.00	2019/1/9	2024/6/15	否
	45,000,000.00	2019/1/9	2024/12/15	否
	45,000,000.00	2019/1/9	2025/6/15	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
	45,000,000.00	2019/1/9	2025/12/15	否
	45,000,000.00	2019/1/9	2026/6/15	否
	25,000,000.00	2019/1/9	2026/12/15	否
	20,000,000.00	2019/2/2	2026/12/15	否
	45,000,000.00	2019/2/2	2027/6/15	否
	45,000,000.00	2019/2/2	2027/12/15	否
	45,000,000.00	2019/2/2	2028/6/15	否
	45,000,000.00	2019/2/2	2028/12/21	否
	20,000.00	2019/9/19	2020/2/6	否
	250,000.00	2019/12/17	2020/5/18	否
	320,000.00	2019/10/28	2020/3/4	否
	690,000.00	2019/9/19	2020/2/6	否
	120,000.00	2019/11/25	2020/4/20	否
	60,000.00	2019/12/20	2020/5/18	否
	156,000,000.00	2013/1/16	2020/6/20	否
	156,000,000.00	2013/1/16	2020/12/20	否
	180,000,000.00	2013/1/16	2021/6/20	否
	180,000,000.00	2013/1/16	2021/12/20	否
	185,000,000.00	2013/1/16	2022/6/20	否
	185,000,000.00	2013/1/16	2022/12/20	否
	153,000,000.00	2013/1/16	2023/6/20	否
	153,000,000.00	2013/1/16	2023/12/20	否
	115,545,000.00	2011/5/12	2020/11/22	否
	115,545,000.00	2011/5/12	2020/11/22	否
	5,000,000.00	2019/3/15	2020/6/17	否
	5,000,000.00	2019/3/15	2020/12/27	否
	5,000,000.00	2019/3/15	2021/6/17	否
	10,000,000.00	2019/3/15	2021/12/17	否
	190,000,000.00	2019/3/15	2022/3/14	否
	80,000,000.00	2017/8/14	2020/8/14	否
	4,771,720.80	2019/9/30	2020/3/15	否
	14,861,404.86	2019/9/2	2020/1/20	否
	5,048,854.67	2019/10/10	2020/1/15	否
	8,352,608.38	2019/11/13	2020/3/31	否
	9,786,092.11	2019/12/3	2020/1/31	否
	300,000,000.00	2019/10/28	2020/10/23	否
鄂尔多斯投资控股集团、内蒙古天骄大酒店有限公司、北京鄂尔多斯宾馆	137,000,000.00	2019/9/30	2020/9/27	否
	308,000,000.00	2019/11/8	2020/11/5	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
	156,000,000.00	2019/10/31	2020/10/26	否
	44,000,000.00	2019/1/17	2020/1/12	否
	150,000,000.00	2019/10/29	2020/10/2	否
	150,000,000.00	2019/9/30	2020/9/27	否
	150,000,000.00	2019/10/9	2020/10/7	否
	55,000,000.00	2019/1/17	2020/1/12	否
	17,818,610.04	2019/11/15	2020/4/10	否

4、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
内蒙古融丰小额贷款有限公司	11,800,000.00	2018/4/16	2019/4/15	
	13,200,000.00	2018/10/31	2019/4/30	
鄂尔多斯财务有限公司	460,000,000.00	2018/12/27	2019/4/9	
	2,000,000.00	2018/5/15	2019/12/16	
	2,000,000.00	2018/5/15	2020/1/15	
	2,000,000.00	2018/5/15	2020/2/14	
	3,000,000.00	2018/5/15	2020/12/15	
	3,000,000.00	2018/5/15	2021/1/15	
	3,000,000.00	2018/5/15	2021/2/24	
	3,000,000.00	2018/5/15	2021/3/15	
	12,000,000.00	2018/5/22	2021/4/15	
	4,810,000.00	2018/4/18	2019/1/19	
	74,000,000.00	2018/4/26	2019/3/19	
	104,080,000.00	2018/5/24	2019/4/15	
	60,000,000.00	2018/6/20	2019/2/19	
	195,920,000.00	2018/6/20	2019/4/15	
	300,000,000.00	2018/7/31	2019/7/24	
	324,850,000.00	2018/9/28	2019/8/21	
	130,000,000.00	2018/10/29	2019/9/19	
	262,200,000.00	2018/11/15	2019/9/10	
	179,800,000.00	2018/12/4	2019/9/23	
	15,000,000.00	2019/9/19	2020/9/18	
	250,000,000.00	2019/7/24	2019/11/29	
	50,000,000.00	2019/7/24	2020/7/23	
	300,000,000.00	2019/7/16	2022/7/14	
	313,850,000.00	2019/8/22	2020/8/20	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
	300,000,000.00	2018/1/18	2019/1/17	
	200,000,000.00	2018/4/11	2019/4/10	
	600,000,000.00	2018/3/14	2019/3/14	
	150,490,000.00	2019/1/30	2019/11/19	
	21,000,000.00	2019/2/27	2019/9/10	
	81,050,000.00	2019/2/28	2019/10/21	
	13,050,000.00	2019/2/28	2020/2/25	
	114,950,000.00	2019/3/1	2019/10/21	
	75,900,000.00	2019/3/1	2019/10/21	
	15,050,000.00	2019/3/1	2020/2/25	
	11,800,000.00	2019/3/13	2019/8/28	
	12,000,000.00	2019/3/13	2019/9/1	
	54,647,000.00	2019/3/26	2019/11/22	
	140,000,000.00	2019/3/26	2019/11/22	
	30,000,000.00	2019/3/27	2019/10/10	
	120,000,000.00	2019/3/27	2019/11/22	
	17,000,000.00	2019/5/17	2019/11/25	
	187,000,000.00	2019/5/17	2019/12/25	
	96,000,000.00	2019/5/17	2019/12/25	
	7,430,965.72	2019/6/19	2019/6/25	
	5,429,196.72	2019/6/19	2019/8/26	
	8,837,784.94	2019/6/19	2019/9/16	
	15,920,607.95	2019/6/19	2019/9/23	
	13,827,742.71	2019/6/19	2019/10/15	
	4,966,736.49	2019/6/19	2019/11/8	
	12,074,714.25	2019/6/19	2019/11/15	
	11,597,951.91	2019/6/19	2019/11/24	
	6,814,667.99	2019/6/19	2019/12/5	
	10,000,000.00	2019/8/28	2019/9/1	
	5,000,000.00	2019/8/28	2019/9/27	
	18,000,000.00	2019/9/29	2020/4/13	
	170,500,000.00	2019/9/29	2020/5/26	
	130,300,000.00	2019/9/29	2020/5/26	
	16,000,000.00	2019/10/24	2020/5/4	
	157,200,000.00	2019/10/24	2020/6/26	
	126,800,000.00	2019/10/28	2020/6/26	
	35,000,000.00	2019/11/21	2020/6/2	
	81,305,000.00	2019/11/22	2020/11/17	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
	15,753,500.00	2019/11/22	2020/11/17	
	73,210,000.00	2019/11/22	2020/11/17	
	143,300,000.00	2019/11/22	2020/11/17	
	81,305,000.00	2019/11/26	2020/11/20	
	15,753,500.00	2019/11/26	2020/11/20	
	73,210,000.00	2019/11/26	2020/11/20	
	143,300,000.00	2019/11/26	2020/11/20	
三井物产株式会社	17,167,142.19	2018/10/31	2019/10/31	
	11,902,248.16	2019/10/31	2020/10/31	
JFE 钢铁株式会社	34,334,284.39	2018/10/31	2019/10/31	
	23,804,496.38	2019/10/31	2020/10/31	
鄂尔多斯市惠正包装制品有限责任公司	7,500,000.00	2019/1/1	2019/12/27	
青海华电铁合金股份有限公司	10,000,000.00	2019/6/26	2019/7/22	
	10,000,000.00	2019/7/4	2019/7/22	
	10,000,000.00	2019/11/7	2019/12/17	
	2,000,000.00	2019/11/19	2019/12/17	
	1,000,000.00	2019/11/20	2019/12/17	
	6,000,000.00	2019/11/1	2019/12/17	
控股股东及其成员企业	1,584,121,135.04			截至报告期末资金已全部归还
拆出				
鄂尔多斯集团	57,998,312.55	2017/7/14	2019/3/22	
	100,000,000.00	2017/8/2	2019/3/22	
	80,000,000.00	2017/9/19	2019/3/22	
	97,000,000.00	2017/11/21	2019/3/22	
	10,000,000.00	2017/12/4	2019/3/22	
	30,000,000.00	2017/12/12	2019/3/22	
	200,000,000.00	2017/12/19	2019/3/22	
	29,791,520.79	2018/4/11	2019/3/22	
	170,208,479.21	2018/4/11	2019/3/31	
	31,683,500.00	2018/6/20	2019/3/31	
	200,000,000.00	2018/7/23	2019/3/31	
	120,000,000.00	2018/9/14	2019/3/31	
	33,000,000.00	2018/9/30	2019/3/31	
	10,200,000.00	2018/11/1	2019/3/31	
	35,000,000.00	2018/1/31	2019/3/31	
	9,000,000.00	2019/1/31	2019/3/31	
	10,000,000.00	2019/2/28	2019/3/31	
	10,000,000.00	2019/3/11	2019/3/31	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
	410,000,000.00	2019/3/22	2019/3/31	
	27,971,416.67	2019/3/26	2019/3/31	
	32,936,604.12	2019/3/31	2019/3/31	
	108,986,895.88	2019/3/31	2019/4/28	
	48,076,500.00	2019/3/31	2019/4/30	
	16,000,000.00	2019/4/28	2019/4/30	
内蒙古鄂尔多斯永煤矿业投资有限公司	200,000,000.00	2018/4/24	2019/4/23	
	200,000,000.00	2018/11/1	2019/10/9	
	120,000,000.00	2019/4/23	2019/10/9	
	80,000,000.00	2019/4/23	2019/11/11	
乌海市呼铁同洲物流有限责任公司	6,000,000.00	2010/8/14		待运营形成利润后偿还或经股东大会研究办理债转股手续
若羌县金鼎矿业开发有限责任公司	560,000.00	2018/6/1	2019/6/1	
宁夏大正伟业冶金有限责任公司	30,000,000.00	2014/7/24		
	10,000,000.00	2014/10/13		
	5,000,000.00	2015/2/25		
	14,000,000.00	2015/3/25		
	6,000,000.00	2015/6/30		

注：本集团对鄂尔多斯集团的资金拆借为，本期本公司之子公司电冶集团同一控制下企业合并内蒙古鄂尔多斯化学工业有限公司在合并日之前与鄂尔多斯集团的资金拆借，截至合并日上述资金已经全额归还。

支付资金利息

关联方	本期金额	上期金额
鄂尔多斯财务有限公司	97,903,537.67	132,658,423.08
内蒙古融丰小额贷款有限公司	584,550.00	962,050.00
三井物产株式会社	622,030.01	577,075.67
JFE 钢铁株式会社	1,176,704.58	1,072,358.91
鄂尔多斯市惠正包装制品有限责任公司	290,812.51	254,475.00
青海华电铁合金股份有限公司	338,333.33	291,666.66
合计	100,915,968.10	135,816,049.32

收取资金利息

关联方	本期金额	上期金额
鄂尔多斯集团	9,946,716.67	44,964,716.67
内蒙古鄂尔多斯永煤矿业投资有限公司	17,980,901.44	9,134,666.66

关联方	本期金额	上期金额
若羌县金鼎矿业开发有限责任公司		16,793.59
合计	27,927,618.11	54,116,176.92

5、 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
鄂尔多斯集团	购买化学工业 100%股权	721,002,100.00	
鄂尔多斯集团	发行股份购买电冶集团 14.06%股权	2,452,994,879.94	
鄂尔多斯集团	购买榆林盐化股权		57,680,000.00
鄂尔多斯市瀚博科技有限公司	电冶集团给瀚博科技转让土地所有权	9,152,491.97	

6、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	12,055,700.00	9,216,700.00

7、 其他关联交易

(1) 关联方票据贴现

关联方	交易类型	本期发生额	上期发生额
鄂尔多斯财务有限公司	贴现支出	1,476,489.38	4,547,146.00
合计		1,476,489.38	4,547,146.00

(2) 关联方存款

关联方	关联交易内容	关联交易类型	期末余额	年初余额
鄂尔多斯财务有限公司	日常存款及其他业务	资金往来	4,957,720,980.69	4,337,593,172.59
		票据保管	1,135,003,949.19	1,295,288,013.03
合计			6,092,724,929.88	5,632,881,185.62

收取存款利息

关联方	本期发生额	上期发生额
鄂尔多斯财务有限公司	101,543,045.05	37,246,310.26
合计	101,543,045.05	37,246,310.26

支付手续费

关联方	本期发生额	上期发生额
鄂尔多斯财务有限公司	1,039,121.28	1,195,122.98
合计	1,039,121.28	1,195,122.98

(3) 关联方代本集团收取货款

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
鄂尔多斯日本株式会社	代收销售货款	33,763,384.94	33,753,514.52
鄂尔多斯集团香港有限公司	代收销售货款	26,304,977.96	70,099,871.78
合计		60,068,362.90	103,853,386.30

(4) 与关联方共同出资

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
鄂尔多斯集团	电冶集团增资		554,400,000.00
三井物产株式会社			105,700,000.00
盛祥集团有限公司			68,040,000.00
合计			728,140,000.00

(5) 票据池业务

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		购入	卖出	购入	卖出
额济纳锦达煤业有限责任公司	票据转让	26,690,000.00	7,971,338.31	200,571,610.27	8,000,965.67
额济纳中蒙煤炭有限公司	票据转让		486,082.88	74,659,487.84	4,839,197.79
乌拉特中旗运通贸易有限公司	票据转让	1,500,000.00		31,055,366.00	2,020,000.00
鄂尔多斯市惠正包装制品有限公司	票据转让	7,800,000.00	14,360,232.00	17,474,800.27	50,321,540.00
青岛行云通路物流有限公司	票据转让			13,000,000.00	
鄂尔多斯市瀚博科技有限公司	票据转让	31,802,659.23	71,204,974.47	9,596,935.11	81,174,383.09
内蒙古中蒙煤炭有限公司	票据转让	600,000.00		2,300,000.00	7,300,000.00
鄂尔多斯投资控股集团	票据转让		18,793,850.42	2,000,000.00	1,000,000.00
鄂尔多斯市鄂尔多斯双欣电力有限公司	票据转让	100,816,282.14	463,294,064.19		143,467,437.22
鄂尔多斯集团	票据转让	22,803,000.00	6,300,000.00		3,150,000.00
内蒙古鄂尔多斯联海煤业有限公司	票据转让				100,000.00
内蒙古鄂尔多斯联海化工有限公司	票据转让		170,139.00		10,637,358.50
合计		192,011,941.37	582,580,681.27	350,658,199.49	312,010,882.27

(6) 代开信用证

2019 年度本集团代内蒙古鄂尔多斯联海煤业有限公司开立欧元信用证 1,662.71 万欧元，其中本集团质押货币资金 5,377.56 万元，质押货币资金内蒙古鄂尔多斯联海煤业有限公司已支付至本集团详见附注十、(六) 关联方应收应付款项；质押内蒙古汇能煤电集团有限公司银行承兑汇票 9,529.93 万元；截至 2019 年 12 月 31 日未到期信用证余额 1,662.71 万欧元。

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	北京鄂尔多斯创展服装有限公司	37,449,145.88	5,791,190.87	31,652,202.51	
	内蒙古天骄大酒店有限公司	29,929,311.23		30,929,311.23	
	法国庞贝公司			19,931,079.11	
	鄂尔多斯市鄂尔多斯双欣电力有限公司	17,892,227.99		17,011,966.15	
	青海华电铁合金股份有限公司	10,082,349.03		15,948,438.64	
	JFE Shoji Trade Corporation	2,735,687.40		6,664,167.20	
	内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司	19,829,064.96		2,841,249.13	
	上海鄂尔多斯物业管理有限公司	392,738.61		1,069,145.63	
	鄂尔多斯市东友绒业有限公司	559,885.20	559,885.20	559,885.20	559,885.20
	鄂尔多斯集团房地产开发有限责任公司			374,674.00	
	鄂尔多斯集团			264,076.00	
	内蒙古中蒙煤炭有限公司	290.00		6,280.00	
	内蒙古鄂尔多斯联海化工有限公司			0.40	
	鄂尔多斯市惠正包装制品有限公司	172,827.50			
	额济纳锦达煤业有限责任公司	239,364.00			
	额济纳中蒙煤炭有限公司	18,940.00			
	鄂尔多斯市瀚博科技有限公司	7,660,752.35			
合计		126,962,584.15	6,351,076.07	127,252,475.20	559,885.20
预付款项					
	鄂尔多斯市鄂尔多斯双欣电力有限公司			234,084,348.74	
	北京鄂尔多斯创展服装有限公司	600,682.00		1,144,997.87	
	青岛达象致远物流有限公司			345,968.27	
	鄂托克旗长蒙天然气有限责任公司	984,993.40		1,036,885.25	
	内蒙古鄂尔多斯达象物流有限公司			17,612.17	
	内蒙古鄂尔多斯永煤矿业投资有限公司	118,205.20			

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	青海华电铁合金股份有限公司	920.00			
合计		1,704,800.60		236,629,812.30	
其他应收款					
	鄂尔多斯集团			1,194,635,095.88	
	内蒙古鄂尔多斯永煤矿业投资有限公司			409,134,666.66	
	宁夏大正伟业冶金有限责任公司	66,036,998.59	66,036,998.59	66,036,998.59	66,036,998.59
	乌海市呼铁同洲物流有限责任公司	6,163,069.15	6,163,069.15	6,163,269.15	6,163,269.15
	鄂尔多斯市鄂尔多斯双欣电力有限公司	2,915,096.67		2,972,250.64	
	内蒙古中蒙煤炭有限公司	346,671.85		1,250,722.42	
	内蒙古东科纺织品检测服务有限责任公司			958,803.19	
	北京鄂尔多斯创展服装有限公司	800,000.00	400,000.00	900,000.00	
	若羌县金鼎矿业开发有限责任公司			576,793.59	
	上海久元实业有限公司	386,810.00	386,810.00	386,810.00	194,185.00
	上海久大实业有限公司	168,812.49	168,812.49	168,812.49	168,812.49
	额济纳中蒙煤炭有限公司			96,800.00	
	内蒙古鄂尔多斯联海化工有限公司			68,300.00	
	上海鄂尔多斯物业管理有限公司			31,080.00	31,080.00
	额济纳锦达煤业有限责任公司	3,384,335.54			
	内蒙古达象物流有限公司			3,350.00	
合计		80,201,794.29	73,155,690.23	1,683,383,752.61	72,594,345.23

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	淮安新领物流有限公司		35,386,899.22
	青岛行云通路物流有限公司		31,861,619.42
	新余达象供应链管理有限公司		27,105,432.96
	内蒙古鄂尔多斯达象物流有限公司		22,164,819.58
	鄂尔多斯市瀚博科技有限公司	2,107,670.84	3,816,164.86
	青岛达象致远物流有限公司		3,639,767.91
	额济纳锦达煤业有限责任公司		3,344,112.86

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
二〇一九年度
财务报表附注

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
	额济纳中蒙煤炭有限公司		3,237,601.58
	鄂尔多斯市惠正包装制品有限公司	4,063,494.61	3,195,390.96
	内蒙古鄂尔多斯永煤矿业投资有限公司		1,830,998.55
	鄂尔多斯市鄂尔多斯双欣电力有限公司	565.18	
	乌海市呼铁同洲物流有限责任公司	2,598,527.60	
	鄂尔多斯日本株式会社	388,880.11	382,581.05
	北京鄂尔多斯创展服装有限公司	11,414,770.79	
	鄂托克旗长蒙天然气有限责任公司	64,557.66	
	包头市清梅羊绒制品有限公司	14,307.57	
	内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司	3,974,682.92	
合计		24,627,457.28	135,965,388.95
其他应付款			
	JFE 钢铁株式会社	23,815,858.32	34,334,284.39
	青海华电铁合金股份有限公司	14,639,804.41	18,494,180.63
	三井物产株式会社	12,674,418.50	17,930,288.63
	鄂尔多斯市惠正包装制品有限公司	95,860.42	7,500,000.00
	鄂尔多斯集团	126,676,295.39	3,443,761.30
	鄂尔多斯市瀚博科技有限公司		1,010,700.00
	呼和浩特市协和房地产开发有限公司		757,226.40
	额济纳锦达煤业有限责任公司		700,000.00
	内蒙古鄂尔多斯联海煤业有限公司	56,886,452.05	571,556.95
	内蒙古中蒙煤炭有限公司		500,000.00
	北京鄂尔多斯创展服装有限公司	18,700.00	
	宁夏鄂尔多斯荣昌羊绒制品有限公司	391,199.11	
	额济纳中蒙煤炭有限公司	320,439.04	
	鄂尔多斯商业保理（天津）有限公司	26,962,941.14	
合计		262,481,968.38	85,241,998.30
预收款项			
	鄂尔多斯集团美国公司	4,279,361.67	4,275,401.06
	鄂尔多斯日本株式会社	2,374,104.18	2,076,861.22
	鄂尔多斯集团香港有限公司	1,212,517.56	1,080,082.44
	宁夏鄂尔多斯荣昌羊绒制品有限公司		391,199.11
	内蒙古鄂尔多斯达象物流有限公司		428,535.88
	法国庞贝公司	4,059,675.49	
	鄂尔多斯联合化工有限公司	3,483,326.00	
	鄂尔多斯市惠正包装制品有限公司	10,500,677.67	
合计		25,909,662.57	8,252,079.71
应付利息			

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
	JFE 钢铁株式会社		221,684.01
	三井物产株式会社		99,860.79
合计			321,544.80
应付股利			
	严秀华		1,500,000.00
	刘嘉敏		1,000,000.00
	鄂尔多斯集团香港有限公司	30,946.82	
合计		30,946.82	2,500,000.00
短期借款	鄂尔多斯财务有限公司	1,687,887,000.00	2,735,660,000.00
	内蒙古融丰小额贷款有限公司		25,000,000.00
合计		1,687,887,000.00	2,760,660,000.00
一年内到期的非流动负债	鄂尔多斯财务有限公司	27,000,000.00	2,000,000.00
长期借款	鄂尔多斯财务有限公司	301,000,000.00	488,000,000.00

(七) 关联方承诺

以下为本公司于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
租赁			
—租入			
	鄂尔多斯集团	45,384,000.00	47,169,600.00
担保			
—接受担保			
	鄂尔多斯集团	1,055,719,319.18	1,052,448,777.00
	内蒙古天骄大酒店有限公司	32,181,389.96	160,438,933.33
	北京鄂尔多斯宾馆有限公司	32,181,389.96	110,438,933.33
	鄂尔多斯投资控股集团	482,181,389.96	110,438,933.33
	鄂尔多斯市鄂尔多斯双欣电力有限公司	77,000,000.00	
投资			
	鄂尔多斯南部铁路有限责任公司	99,200,000.00	99,200,000.00

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 资产负债表日存在的重要承诺

本公司与鄂尔多斯集团于 2018 年 11 月 21 日签订电冶集团之利润补偿协议，根据协议约定本公司收购鄂尔多斯集团持有电冶集团 14.06%的股权，鄂尔多

斯集团承诺电冶集团下属 9 家矿业权资产在利润补偿期间（2019 年-2021 年）扣除非经常性损益后的净利润合计不低于人民币 154,510.61 万元。上述收购少数股东股权重大资产重组在 2019 年 3 月 6 日已经获得中国证券监督管理委员会批准。

电冶集团之子公司内蒙古鄂尔多斯冶金有限责任公司于 2011 年 11 月 2 日收回对鄂尔多斯天可华能源科技有限公司的全部投资，并承诺在鄂尔多斯天可华能源科技有限公司电站投入运营后生产的全部电力（除鄂尔多斯天可华能源科技有限公司自用外），全部供应内蒙古鄂尔多斯冶金有限责任公司用于生产，购电价格参照低于内蒙古鄂尔多斯电力有限责任公司向内部成员企业的正常售电价格 0.02 元/度（含税），该供电价格随鄂尔多斯集团内部供电价格的比例同时浮动。

2、 对外投资重大承诺事项

依据鄂尔多斯南部铁路有限责任公司章程，电冶集团应出资 124,000,000.00 元，截至 2019 年 12 月 31 日电冶集团已出资 24,800,000.00 元，尚有 99,200,000.00 元的出资义务将于以后年度继续履行。

3、 资本性承诺事项

期末已签约而尚不必在资产负债表上确认的资本支出承诺

明细项目	期末余额	上年年末余额
房屋、建筑物及机器设备	717,745,800.66	1,018,493,390.50
无形资产	824,763.57	18,380,030.73
合计	718,570,564.23	1,036,873,421.23

4、 经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，未来最低应支付租金汇总如下

项目	期末余额	年初余额
1 年以内(含 1 年)	1,785,600.00	1,785,600.00
1 至 2 年	1,785,600.00	1,785,600.00
2 至 3 年	1,785,600.00	1,785,600.00
3 年以上	40,027,200.00	41,812,800.00
合计	45,384,000.00	47,169,600.00

(二) 或有事项

1、 本公司对子公司的担保

被担保方	项目类型	贷款金额	担保金额	担保起始日	担保到期日
内蒙古鄂尔多斯国际贸易有限公司	信用证	17,818,610.04	17,818,610.04	2019/11/15	2020/4/10
	信用证	4,771,720.80	4,771,720.80	2019/9/30	2020/3/15
	信用证	14,861,404.86	14,861,404.86	2019/9/2	2020/1/20
	信用证	5,048,854.67	5,048,854.67	2019/10/10	2020/1/15
	信用证	8,352,608.38	8,352,608.38	2019/11/13	2020/3/31
	信用证	9,786,092.11	9,786,092.11	2019/12/3	2020/1/31
北京鄂尔多斯科技发展有限公司	短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	2019/11/28	2020/11/25
鄂尔多斯集团东升包装印刷有限责任公司	短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	2019/12/11	2020/12/9
内蒙古东泉制衣有限公司	短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	2019/12/13	2020/12/8
山西鄂尔多斯羊绒制品商贸有限责任公司	短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	2019/12/4	2020/12/3
上海鄂尔多斯羊绒制品有限公司	短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	2019/12/12	2020/12/10
电冶集团	一年内到期的非流动负债	500,000.00	500,000.00	2018/12/21	2020/6/22
		500,000.00	500,000.00	2018/12/21	2020/12/21
	长期借款	500,000.00	500,000.00	2018/12/21	2021/6/21
	长期借款	327,500,000.00	327,500,000.00	2018/12/21	2021/12/20
	一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00	2019/7/31	2020/3/15
	一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00	2019/7/31	2020/12/15
	长期借款	80,000,000.00	80,000,000.00	2019/7/31	2021/7/29
	一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00	2019/2/27	2020/12/15
	长期借款	80,000,000.00	80,000,000.00	2019/2/27	2021/2/27
	长期借款	70,000,000.00	70,000,000.00	2019/3/1	2021/2/27
	一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00	2019/6/21	2020/3/15
	一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00	2019/6/21	2020/12/15
	长期借款	120,000,000.00	120,000,000.00	2019/6/21	2021/6/21
	一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00	2019/2/2	2020/12/15
	长期借款	170,000,000.00	170,000,000.00	2019/2/2	2021/2/2
	短期借款	100,000,000.00	100,000,000.00	2019/8/1	2020/7/26
	短期借款	100,000,000.00	100,000,000.00	2019/1/22	2020/1/21
	短期借款	400,000,000.00	400,000,000.00	2019/3/29	2020/3/27

被担保方	项目类型	贷款金额	担保金额	担保起始日	担保到期日
	短期借款	150,000,000.00	150,000,000.00	2019/1/14	2020/1/9
	短期借款	155,000,000.00	155,000,000.00	2019/10/31	2020/10/30
	一年内到期的非流动负债	5,000,000.00	5,000,000.00	2019/1/15	2020/7/14
	长期借款	115,000,000.00	115,000,000.00	2019/1/15	2021/1/14
	应付票据	300,000,000.00	150,000,000.00	2019/1/24	2020/1/24
	短期借款	120,000,000.00	120,000,000.00	2019/7/31	2020/7/30
	短期借款	200,000,000.00	200,000,000.00	2019/1/25	2020/1/23
	短期借款	300,000,000.00	300,000,000.00	2019/1/25	2020/1/23
	短期借款	300,000,000.00	300,000,000.00	2019/7/15	2020/7/14
	短期借款	375,000,000.00	225,000,000.00	2019/7/11	2020/7/4
	一年内到期的非流动负债	1,000,000.00	1,000,000.00	2017/9/27	2020/9/27
	长期借款	1,000,000.00	1,000,000.00	2017/9/27	2021/9/27
	长期借款	890,000,000.00	890,000,000.00	2017/9/27	2022/9/1
	一年内到期的非流动负债	11,000,000.00	11,000,000.00	2017/9/29	2020/9/1
	长期借款	88,800,000.00	88,800,000.00	2017/9/29	2021/9/1
	一年内到期的非流动负债	44,000,000.00	44,000,000.00	2017/9/29	2020/9/1
	长期借款	355,200,000.00	355,200,000.00	2017/9/29	2021/9/1
	一年内到期的非流动负债	79,000,000.00	79,000,000.00	2018/9/28	2020/9/1
	应付票据	100,000,000.00	50,000,000.00	2019/8/1	2020/8/1
内蒙古鄂尔多斯电力有限责任公司	短期借款	150,000,000.00	150,000,000.00	2019/10/29	2020/10/2
	短期借款	20,000.00	20,000.00	2019/9/19	2020/2/6
	短期借款	250,000.00	250,000.00	2019/12/17	2020/5/18
	短期借款	200,000,000.00	200,000,000.00	2019/3/22	2020/3/21
	短期借款	200,000,000.00	200,000,000.00	2019/2/22	2020/2/21
	应付票据	83,340,000.00	50,000,000.00	2019/1/25	2020/1/25
	应付票据	11,000,000.00	7,700,000.00	2019/8/12	2020/8/8
	应付票据	40,000,000.00	28,000,000.00	2019/7/5	2020/7/4
	应付票据	43,200,000.00	30,240,000.00	2019/10/24	2020/10/23
内蒙古鄂尔多斯服装有限公司	短期借款	156,000,000.00	156,000,000.00	2019/10/31	2020/10/26
	短期借款	44,000,000.00	44,000,000.00	2019/1/17	2020/1/12
内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	短期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	2019/1/22	2020/1/21
	短期借款	320,000.00	320,000.00	2019/10/28	2020/3/4
	短期借款	690,000.00	690,000.00	2019/9/19	2020/2/6
	短期借款	120,000.00	120,000.00	2019/11/25	2020/4/20
	短期借款	60,000.00	60,000.00	2019/12/20	2020/5/18
	一年内到期的非流动负债	55,000,000.00	55,000,000.00	2019/1/4	2020/6/15

被担保方	项目类型	贷款金额	担保金额	担保起始日	担保到期日
	一年内到期的非流动负债	55,000,000.00	55,000,000.00	2019/1/4	2020/12/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/4	2021/6/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/4	2021/12/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/4	2022/6/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/4	2022/12/15
	长期借款	40,000,000.00	40,000,000.00	2019/1/4	2023/6/15
	长期借款	5,000,000.00	5,000,000.00	2019/1/9	2023/6/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/9	2023/12/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/9	2024/6/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/9	2024/12/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/9	2025/6/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/9	2025/12/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/9	2026/6/15
	长期借款	25,000,000.00	25,000,000.00	2019/1/9	2026/12/15
	长期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	2019/2/2	2026/12/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/2/2	2027/6/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/2/2	2027/12/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/2/2	2028/6/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/2/2	2028/12/21
	短期借款	150,000,000.00	150,000,000.00	2019/9/30	2020/9/27
	短期借款	150,000,000.00	150,000,000.00	2019/10/9	2020/10/7
	一年内到期的非流动负债	55,000,000.00	55,000,000.00	2019/1/7	2020/6/15
	一年内到期的非流动负债	55,000,000.00	55,000,000.00	2019/1/7	2020/12/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/7	2021/6/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/7	2021/12/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/7	2022/6/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/7	2022/12/15
	长期借款	40,000,000.00	40,000,000.00	2019/1/7	2023/6/15
	长期借款	5,000,000.00	5,000,000.00	2019/1/8	2023/6/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/8	2023/12/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/8	2024/6/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/8	2024/12/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/8	2025/6/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/8	2025/12/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/8	2026/6/15
	长期借款	25,000,000.00	25,000,000.00	2019/1/8	2026/12/15
	长期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	2019/2/3	2026/12/15

被担保方	项目类型	贷款金额	担保金额	担保起始日	担保到期日
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/2/3	2027/6/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/2/3	2027/12/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/2/3	2028/6/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/2/3	2028/12/21
乌海市西汇水务有限责任公司	一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00	2017/7/19	2020/2/19
	一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00	2017/7/19	2020/5/19
	一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00	2017/7/19	2020/8/19
	一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00	2017/7/19	2020/11/19
	长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	2017/7/19	2021/2/19
	长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	2017/7/19	2021/5/19
	长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	2017/7/19	2021/8/19
	长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	2017/7/19	2021/11/19
	长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	2017/7/19	2022/2/19
	长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	2017/7/19	2022/5/19
	一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00	2017/8/10	2020/3/10
	一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00	2017/8/10	2020/6/10
	一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00	2017/8/10	2020/9/10
	一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00	2017/8/10	2020/12/10
	长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	2017/8/10	2021/3/10
	长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	2017/8/10	2021/6/10
	长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	2017/8/10	2021/9/10
	长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	2017/8/10	2021/12/10
	长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	2017/8/10	2022/3/10
	长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	2017/8/10	2022/6/10
合计		8,318,639,290.86	7,907,039,290.86		

2、 子公司对本公司担保情况如下

担保方	债务类型	贷款金额	担保金额	担保起始日	担保到期日
电冶集团	短期借款	200,000,000.00	200,000,000.00	2019/4/26	2020/4/24

3、 子公司对子公司担保情况如下

担保方	被担保方	债务类型	借款金额	担保金额	担保起始日	担保到期日
电冶集团	鄂尔多斯市联峰矿业有限责任公司	短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	2019/12/23	2020/12/18
	内蒙古鄂尔多斯电力有限责任公司	短期借款	110,000,000.00	110,000,000.00	2019/6/21	2020/6/20

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
二〇一九年度
财务报表附注

担保方	被担保方	债务类型	借款金额	担保金额	担保起始日	担保到期日
	内蒙古鄂尔多斯电力有限责任公司	短期借款	100,000,000.00	100,000,000.00	2019/7/31	2020/7/30
	内蒙古鄂尔多斯电力有限责任公司	短期借款	100,000,000.00	100,000,000.00	2019/7/31	2020/7/30
	内蒙古鄂尔多斯电力有限责任公司	短期借款	160,000,000.00	160,000,000.00	2019/9/24	2020/9/23
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	短期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	2019/1/22	2020/1/21
	乌海市西汇水务有限责任公司	短期借款	11,400,000.00	11,400,000.00	2019/12/5	2020/12/4
	鄂尔多斯市西苑物业管理服务有限公司	短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	2019/12/23	2020/12/18
	鄂尔多斯市西烨供热有限责任公司	短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	2019/12/4	2020/12/3
	内蒙古鄂尔多斯物流有限公司	短期借款	11,400,000.00	11,400,000.00	2019/12/4	2020/12/2
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	一年内到期的非流动负债	55,000,000.00	55,000,000.00	2019/1/7	2020/6/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	一年内到期的非流动负债	55,000,000.00	55,000,000.00	2019/1/7	2020/12/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/7	2021/6/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/7	2021/12/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/7	2022/6/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/7	2022/12/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	40,000,000.00	40,000,000.00	2019/1/7	2023/6/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	5,000,000.00	5,000,000.00	2019/1/8	2023/6/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/8	2023/12/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/8	2024/6/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/8	2024/12/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/8	2025/6/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/8	2025/12/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/8	2026/6/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	25,000,000.00	25,000,000.00	2019/1/8	2026/12/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	2019/2/3	2026/12/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/2/3	2027/6/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/2/3	2027/12/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/2/3	2028/6/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/2/3	2028/12/21
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	一年内到期的非流动负债	55,000,000.00	55,000,000.00	2019/1/4	2020/6/15

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
二〇一九年度
财务报表附注

担保方	被担保方	债务类型	借款金额	担保金额	担保起始日	担保到期日
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	一年内到期的非流动负债	55,000,000.00	55,000,000.00	2019/1/4	2020/12/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/4	2021/6/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/4	2021/12/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/4	2022/6/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/4	2022/12/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	40,000,000.00	40,000,000.00	2019/1/4	2023/6/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	5,000,000.00	5,000,000.00	2019/1/9	2023/6/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/9	2023/12/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/9	2024/6/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/9	2024/12/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/9	2025/6/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/9	2025/12/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/9	2026/6/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	25,000,000.00	25,000,000.00	2019/1/9	2026/12/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	2019/2/2	2026/12/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/2/2	2027/6/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/2/2	2027/12/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/2/2	2028/6/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/2/2	2028/12/21
	内蒙古鄂尔多斯煤炭有限责任公司	一年内到期的非流动负债	38,439,524.88	38,439,524.88	2018/4/10	2020/3/12
	内蒙古鄂尔多斯煤炭有限责任公司	长期借款	10,005,581.13	10,005,581.13	2018/4/10	2021/3/12
	内蒙古鄂尔多斯煤炭有限责任公司	长期借款	296,141,000.00	296,141,000.00	2019/7/31	2021/7/30
	内蒙古鄂尔多斯电力有限责任公司	应付票据	83,340,000.00	50,000,000.00	2019/1/25	2020/1/25
	青海百通高纯材料开发有限公司	一年内到期的非流动负债	8,000,000.00	8,000,000.00	2012/9/6	2020/9/5
内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	内蒙古鄂尔多斯电力有限责任公司	短期借款	200,000,000.00	200,000,000.00	2019/3/22	2020/3/21
		短期借款	200,000,000.00	200,000,000.00	2019/2/22	2020/2/21
		应付票据	11,000,000.00	7,700,000.00	2019/8/12	2020/8/8
		应付票据	40,000,000.00	28,000,000.00	2019/7/5	2020/7/4
		应付票据	43,200,000.00	30,240,000.00	2019/10/24	2020/10/23
合计			3,132,926,106.01	3,071,326,106.01		

4、 本集团对外担保情况如下

担保方	被担保方	债务类型	贷款金额	担保金额	担保起始日	担保到期日
本公司	内蒙古伊东煤炭集团有限责任公司	长期借款	209,900,000.00	209,900,000.00	2019/6/20	2022/6/20
		长期借款	99,950,000.00	99,950,000.00	2019/6/20	2022/6/20
青海百通高纯材料开发有限公司	西宁城投设备投资经营有限公司	长期借款	23,000,000.00	23,000,000.00	2011/8/10	2021/8/9
电冶集团	内蒙古鄂尔多斯永煤矿业投资有限公司	长期借款	700,000,000.00	175,000,000.00	2019/11/8	2023/12/28
合计			1,032,850,000.00	507,850,000.00		

5、 其他或有事项

(1) 开出的保函、信用证

截至 2019 年 12 月 31 日，本集团开立未到期美元信用证余额为 1,100.18 万美元、欧元信用证 16.30 万欧元，由本公司、鄂尔多斯集团、鄂尔多斯投资控股集团、内蒙古天骄大酒店有限公司、北京鄂尔多斯宾馆提供保证并质押银行存款 16.3 万美元。

本集团代关联方内蒙古鄂尔多斯联海煤业有限公司开具信用证详见附注十、（五）。

(2) 股权质押

截至 2019 年 12 月 31 日鄂尔多斯集团持有本公司 34.60%股份（A 股）处于质押状态。

(3) 受限资产

本集团受限资产详见附注五（一）货币资金、（二十）短期借款、（二十八）长期借款和（五十四）所有权或者使用权受限的资产。

十二、 资产负债表日后事项

本公司董事会于 2020 年 4 月 13 日表决通过了关于 2019 年度利润分配的预案，该预案的主要内容为：公司拟以截至 2019 年 12 月 31 日总股数 1,427,947,069.00 股为基数，每 10 股派发现金红利 4.00 元（含税），共计分配利润 571,178,827.60 元，该预案尚需提交公司股东大会审议表决。

本公司 2020 年 2 月 14 日召开了第八届董事会第十九次会议，一致通过公司《关于控股子公司收购内蒙古鄂尔多斯联海化工有限公司 95%股权的议案》。

十三、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

(二) 分部信息

1、 报告分部的确定依据与会计政策

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。本集团的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分

- (1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用。
- (2)管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。
- (3)能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本集团以行业分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按销售商品类别进行划分，资产和负债按经营实体所处行业进行划分。

2、 报告分部的财务信息

项目	羊绒板块	电冶板块	分部间抵销	合计
营业收入	3,508,581,269.21	19,398,850,117.40	117,508,798.10	22,789,922,588.51
营业成本	1,784,786,974.01	14,460,892,803.14	117,508,798.10	16,128,170,979.05
资产总额	9,492,135,008.21	40,382,987,328.85	1,524,405,524.77	48,350,716,812.29
负债总额	9,351,843,351.69	23,558,461,780.88	1,524,405,524.77	31,385,899,607.80

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		11,350,000.00
商业承兑汇票		
合计		11,350,000.00

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	775,551,050.47	799,580,720.72
1 至 2 年	118,543,831.46	76,312,352.56
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	894,094,881.93	875,893,073.28
减：坏账准备	5,791,190.87	
合计	888,303,691.06	875,893,073.28

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	894,094,881.93	100.00	5,791,190.87		888,303,691.06
其中：信用风险组合	39,311,144.02	4.40	5,791,190.87	14.73	33,519,953.15
关联单位应收收款项、有信用风险担保等风险较小的债权	854,783,737.91	95.60			854,783,737.91
合计	894,094,881.93	100.00	5,791,190.87		888,303,691.06

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1：单项金额重大但组合风险较小	850,141,617.34	97.06			850,141,617.34
组合 2：单项金额不重大但组合风险较小	24,161,965.28	2.76			24,161,965.28
组合 3：组合风险较大	1,589,490.66	0.18			1,589,490.66
组合小计	875,893,073.28	100.00			875,893,073.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	875,893,073.28	100.00			875,893,073.28

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	27,728,761.36		
1-2 年	11,582,382.66	5,791,190.87	50.00
2 年以上			
合计	39,311,144.02	5,791,190.87	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末 余额	年初 余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或 核销	
按组合计提坏账准备			5,791,190.87			5,791,190.87
合计			5,791,190.87			5,791,190.87

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的 比例(%)	坏账准备
内蒙古鄂尔多斯国际贸易有限公司	485,866,033.77	54.34	
天津绒耀空间商贸有限公司	207,676,122.02	23.23	
北京鄂尔多斯时装有限公司	144,217,854.74	16.13	
北京鄂尔多斯创展服装有限公司	37,217,219.75	4.16	5,791,190.87
内蒙古鄂尔多斯资源资产管理有限公司	5,783,775.90	0.65	
合计	880,761,006.18	98.51	5,791,190.87

(三) 应收款项融资

项目	期末余额
应收票据	100,000.00
应收账款	
合计	100,000.00

(四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	2,022,940.97	7,851,599.31
应收股利		
其他应收款项	2,459,736,930.35	2,764,490,228.44
合计	2,461,759,871.32	2,772,341,827.75

1、 应收利息

项目	期末余额	上年年末余额
保证金定期存款	2,022,940.97	7,851,599.31
合计	2,022,940.97	7,851,599.31

2、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	120,028,166.82	1,260,277,158.69
1 至 2 年	1,074,017,933.37	59,433,075.94
2 至 3 年	45,303,048.31	92,042,847.99
3 至 4 年	84,537,674.44	1,100,771,376.13
4 至 5 年	916,308,687.53	251,965,769.69
5 年以上	220,620,943.21	
小计	2,460,816,453.68	2,764,490,228.44
减：坏账准备	1,079,523.33	
合计	2,459,736,930.35	2,764,490,228.44

(2) 按分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,460,816,453.68	100.00	1,079,523.33		2,459,736,930.35
其中：信用风险组合	1,856,807.92	0.08	1,079,523.33	58.14	777,284.59
关联单位应收款款项、 有信用风险担保等风险 较小的债权	2,458,959,645.76	99.92			2,458,959,645.76
合计	2,460,816,453.68	100.00	1,079,523.33		2,459,736,930.35

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项					
组合 1：单项金额重大但组合风险较小	2,753,091,619.20	99.59			2,753,091,619.20

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
组合 2: 单项金额不重大但组合风险较小	7,492,136.97	0.27			7,492,136.97
组合 3: 组合风险较大	3,906,472.27	0.14			3,906,472.27
组合小计	2,764,490,228.44	100.00			2,764,490,228.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	2,764,490,228.44	100.00			2,764,490,228.44

(3) 坏账准备计提情况

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)	
年初余额				
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,079,523.33			1,079,523.33
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,079,523.33			1,079,523.33

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备			1,079,523.33			1,079,523.33
合计			1,079,523.33			1,079,523.33

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金及押金	394,172.00	36,280,000.00
备用金	104,659.27	3,020.47

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来借款	2,458,959,645.76	2,724,333,756.17
往来款项	1,357,976.65	3,873,451.80
合计	2,460,816,453.68	2,764,490,228.44

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
鄂尔多斯市东绒资产管理有限公司	往来借款	1,241,188,405.54	1-2 年 893,986,758.70 元； 2-3 年 1,730,271.88 元；3 年以上 345,471,374.96 元	50.44	
内蒙古鄂尔多斯热电有限责任公司	往来借款	362,129,850.68	1 年以内 28,756,191.56 元； 1-2 年 17,250,000.03 元； 2-3 年 17,250,000.03 元；3 年以上 298,873,659.06 元	14.72	
鄂尔多斯市东祥碳化硅有限责任公司	往来借款	321,763,658.87	1 年以内 68,050,000.04 元； 1-2 年 152,259,132.46 元； 2-3 年 18,550,000.03 元；3 年以上 82,904,526.34 元	13.08	
内蒙古鄂尔多斯多晶硅业有限公司	往来借款	201,165,514.20	1 年以内 2,246,427.00 元； 1-2 年 2,246,427.00 元；2-3 年 2,246,427.00 元；3 年以上 194,426,233.20 元	8.17	
鄂尔多斯市东绒第二资产管理有限公司	往来借款	175,332,986.87	1-2 年 108,418.74 元；2-3 年 211,157.86 元；3 年以上 175,013,410.27 元	7.12	
合计		2,301,580,416.16		93.53	

(五) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	10,373,788,349.19		10,373,788,349.19	7,919,837,998.05		7,919,837,998.05
对联营、合营企业投资	2,169,480,797.44		2,169,480,797.44	2,061,996,205.50		2,061,996,205.50
合计	12,543,269,146.63		12,543,269,146.63	9,981,834,203.55		9,981,834,203.55

1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
电冶集团	7,407,207,322.00	2,452,994,879.94		9,860,202,201.94		
内蒙古鄂尔多斯服装有限公司	147,000,000.00			147,000,000.00		
鄂尔多斯集团东升包装印刷有限责任公司	47,113,843.69			47,113,843.69		
上海鄂尔多斯服装控股有限公司	40,800,000.00			40,800,000.00		
内蒙古鄂尔多斯国际贸易有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
二〇一九年度
财务报表附注

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京东胜鄂尔多斯工贸中心	30,630,000.00			30,630,000.00		
ERDO (MYANMAR) KNITWEAR COMPANY LIMITED	28,655,686.75	8,476,059.20		37,131,745.95		
内蒙古鄂尔多斯热电有限责任公司	26,425,755.48			26,425,755.48		
大连三友毛织制品有限公司	25,533,172.00			25,533,172.00		
北京鄂尔多斯羊绒有限公司	25,142,843.93			25,142,843.93		
ERDOS CASHMERE FASHION JAPAN CO., LTD	22,072,175.00			22,072,175.00		
乌兰浩特市鄂尔多斯羊绒制品有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
鄂尔多斯市东祥碳化硅有限公司	10,668,800.00			10,668,800.00		
内蒙古羊绒技术研究院有限公司	10,000,664.80			10,000,664.80		
鄂尔多斯市东绒资产管理有限公司	9,999,980.00			9,999,980.00		
鄂尔多斯市东绒第二资产管理有限公司	9,121,066.40			9,121,066.40		
内蒙古鄂尔多斯资源资产管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
鄂尔多斯游泳馆有限责任公司	2,946,100.00			2,946,100.00		
上海鄂尔多斯实业有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
北京鄂尔多斯大酒店有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
深圳鄂尔多斯资源商贸有限公司	7,520,588.00		7,520,588.00			
合计	7,919,837,998.05	2,461,470,939.14	7,520,588.00	10,373,788,349.19		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动						期末余额	减值准 备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他
联营企业									
鄂尔多斯财务有限公 司	1,096,262,767.72			74,333,486.70					1,170,596,254.42
内蒙古鄂尔多斯联合 化工有限公司	965,733,437.78			33,540,286.36		-386,969.69			998,884,543.02
合计	2,061,996,205.50			107,873,773.06		-386,969.69			2,169,480,797.44

(六) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,829,822,818.61	1,176,619,266.31	1,980,385,280.38	1,430,046,510.33
其他业务	349,701,275.26	88,342,631.38	303,286,427.68	53,534,683.57
合计	2,179,524,093.87	1,264,961,897.69	2,283,671,708.06	1,483,581,193.90

(七) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	643,172,417.13	1,053,677,631.51
权益法核算的长期股权投资收益	107,871,561.63	110,718,079.08
处置长期股权投资产生的投资收益	-19,854,921.74	-13,628.79
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		7,125,000.00
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	7,125,000.00	
合计	738,314,057.02	1,171,507,081.80

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	7,392,350.47	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	74,869,405.93	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	27,927,618.11	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	74,588,489.30	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		

项目	金额	说明
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	9,221,630.97	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-65,249,427.27	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,960,620.90	
小计	131,710,688.41	
所得税影响额	-9,547,853.98	
少数股东权益影响额（税后）	-24,443,698.84	
合计	97,719,135.59	

(二) 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.04	1.04	1.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.16	0.97	0.97

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
(加盖公章)
二〇二〇年四月十三日



此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为使用。

营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000201906280040

扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”，
了解更多许可、监
管信息。



名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙(普通合伙)

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至 不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具审计报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统领域内的技术服务；法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2019 年 06 月 28 日



会计师事务所

执业证书



名称：立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：310000096

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书序号 0001247
此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



此证复印件仅作为报告书附件使用，
不能作为他用。

证书序号：000396

会计师事务所

证券、期货相关业务许可证

经财政部 中国证券监督管理委员会审查，批准



立信会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：朱建弟



证书号：34

发证时间：二〇二一年七月十日

证书有效期至：二〇二一年七月十日

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



姓 名 郭建辉
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1970-07-22
Date of birth
工作单位 中瑞岳华会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 210302197007221210
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

110001560211

北京注册会计师协会

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇八年 八月 二十九日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



姓名 郭建辉
证书编号 110001560211

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



姓名	李强
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1985-02-15
Date of birth	
工作单位	立信会计师事务所 (特殊普
Working unit	通合伙) 北京分所
身份证号码	
Identity card No.	140429198502153616



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



证书编号: 310000061674
No. of Certificate

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

发证日期: 2018 年 06 月 19 日
Date of Issuance /y /m /d

姓名: 李强

证书编号: 310000061674

年 月 日
/y /m /d