

公司代码：900948

公司简称：伊泰 B 股

内蒙古伊泰煤炭股份有限公司 2016 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人张东海、主管会计工作负责人吕贵良及会计机构负责人（会计主管人员）吕旭东声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案不适用
- 六、前瞻性陈述的风险声明
本报告内容涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否
- 九、其他
无

目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介	3
第三节	会计数据和财务指标摘要	5
第四节	董事会报告	6
第五节	重要事项	17
第六节	股份变动及股东情况	21
第七节	董事、监事、高级管理人员情况	23
第八节	公司债券相关情况	24
第九节	财务报告	27
第十节	备查文件目录	131

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司或本公司	指	内蒙古伊泰煤炭股份有限公司
伊泰集团	指	内蒙古伊泰集团有限公司
伊泰香港	指	伊泰（集团）香港有限公司
伊泰化工	指	内蒙古伊泰化工有限责任公司
煤制油公司	指	内蒙古伊泰煤制油有限责任公司
准东铁路公司	指	内蒙古伊泰准东铁路有限责任公司
呼准铁路公司	指	内蒙古伊泰呼准铁路有限公司
酸刺沟煤矿	指	内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司
伊犁能源公司	指	伊泰伊犁能源有限公司
伊泰新疆	指	伊泰新疆能源有限公司

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	内蒙古伊泰煤炭股份有限公司
公司的中文简称	伊泰B股
公司的外文名称	INNER MONGOLIA YITAI COAL CO., LTD.
公司的外文名称缩写	IMYCC / Yitai Coal
公司的法定代表人	张东海

二、联系人和联系方式

董事会秘书	
姓名	赵欣
联系地址	内蒙古鄂尔多斯市东胜区天骄北路伊泰大厦
电话	0477-8565731
传真	0477-8565415
电子信箱	zhaoxin_yitai@126.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	内蒙古鄂尔多斯市东胜区天骄北路
公司注册地址的邮政编码	017000
公司办公地址	内蒙古鄂尔多斯市东胜区天骄北路伊泰大厦
公司办公地址的邮政编码	017000
公司网址	http://www.yitaicoal.com
电子信箱	ir@yitaicoal.com
报告期内变更情况查询索引	/

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《香港商报》
登载半年度报告的中国证券监督管理委员会指定网站的网址	公司登载B股半年报的中国证监会指定网站的网址： http://www.sse.com.cn; 公司登载H股半年报的香港联合交易所有限公司指定网站的网址： http://www.hkexnews.hk
公司半年度报告备置地点	公司投资者关系管理部及香港主要营业地点
报告期内变更情况查询索引	/

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
B股	上海证券交易所	伊泰B股	900948	伊煤B股
H股	香港联交所	伊泰煤炭	3948	/

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年2月3日
注册登记地点	内蒙古鄂尔多斯市东胜区天骄北路
企业法人营业执照注册号	911506006264024904
税务登记号码	911506006264024904
组织机构代码	911506006264024904
报告期内注册变更情况查询索引	/

七、 其他有关资料

无

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	8,277,448,805.70	9,203,009,867.07	-10.06
归属于上市公司股东的净利润	452,879,429.97	175,547,720.87	157.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	423,736,506.28	88,091,876.87	381.02
经营活动产生的现金流量净额	1,888,750,591.78	1,435,223,150.73	31.60
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	22,566,043,299.77	22,151,422,801.40	1.87
总资产	71,889,846,647.37	68,168,764,650.26	5.46

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同 期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.14	0.05	180.00
稀释每股收益(元/股)	0.14	0.05	180.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.13	0.03	333.33
加权平均净资产收益率(%)	2.02	0.76	增加1.26个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.89	0.38	增加1.51个百分点

二、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	24,560,678.33
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	74,960.11
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,368,999.60
委托他人投资或管理资产的损益	3,810,941.34
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-6,230,224.27
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,112,623.92
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,693,960.12
少数股东权益影响额	-638,234.11
所得税影响额	-8,610,781.35
合计	29,142,923.69

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016 年上半年，随着煤炭行业限产能政策落实，各大煤炭主产区严格执行 276 天减量化生产政策，国内煤炭供应缩量明显；与此同时，受经济形势下行、工业用电需求不足影响，动力煤市场需求延续疲弱态势。总体来看，上半年煤炭行业供给侧改革已初见成效，产量降幅超过消费降幅，全社会库存减少，坑口和港口动力煤价均出现不同程度的上涨，公司经营状况有所改善。

2016 年上半年公司共生产商品煤 1,717.52 万吨，较上年同期增加 6.60%，销售煤炭 2,776.47 万吨，较上年同期增加 7.14%；准东铁路和呼准铁路发运煤炭 4,069 万吨，较上年同期增加 0.95%。公司 2016 年上半年实现营业收入 83 亿元，较上年同期减少 10.06%，实现归属于母公司所有者的净利润 4.53 亿元，较上年同期增加 157.87%。主要原因是受煤炭行业供给侧改革影响，报告期内市场供需状况有所改善，煤炭价格持续上涨，公司吨煤利润高于上年同期。

2016 年下半年，受前期煤炭减产、中间环节库存偏低影响，煤炭价格或将继续回升，但受进口量回升影响，预计煤炭价格涨幅不会太大。在国家坚定推行供给侧改革的背景下，面对严峻的行业形势和变革中的行业竞争格局，公司将在积极响应政策号召的前提下抓住改革机遇，加快结构调整和转型发展，为公司股东创造更大价值。

做精做强煤炭和运输业务。继续挖掘降本潜力，努力提高生产效率和洗选水平，多渠道拓展销售市场，优化铁路调运方案。

实现重点项目建成投产。努力确保塔拉壕煤矿、杭锦旗 120 万吨/年精细化学品项目按计划建成投产。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	827,744.88	920,300.99	-10.06
营业成本	625,196.52	698,553.06	-10.50
销售费用	40,469.67	52,596.93	-23.06
管理费用	48,206.46	68,868.60	-30.00
财务费用	45,907.82	37,485.46	22.47
经营活动产生的现金流量净额	188,875.06	143,522.32	31.60
投资活动产生的现金流量净额	-300,811.06	-455,921.04	34.02
筹资活动产生的现金流量净额	155,689.71	218,680.70	-28.81
研发支出	1,798.71	5,303.51	-66.08

管理费用变动原因说明:主要为上年同期缴纳耕地占用税所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要为收回期初应收账款所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内, 本公司利润构成或利润来源没有发生重大变动。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司前期重大融资、资产重组事项已全部履行完毕。

(3) 经营计划进展说明

详见本节前述经营情况的讨论与分析。

(4) 其他

无

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
煤炭业务	736,579.16	550,913.57	25.21	-7.39	-7.71	增加0.26个百分点
运输业务	22,563.85	15,448.18	31.54	4.31	-2.98	增加5.15个百分点
煤化工业务	58,655.92	50,893.41	13.23	-37.97	-34.76	减少4.27个百分点
其他	278.23	94.09	66.18	13.96	-25.29	增加17.76个百分点
合计	818,077.16	617,349.25	24.54	-10.27	-10.66	增加0.33个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华北	255,589.18	-0.10
华东	393,271.67	-15.13
华南	120,866.62	-32.58
东北	13,865.48	119.21
华中	27,898.58	303.29
西北	6,538.70	全增长
西南	46.93	全增长
总计	818,077.16	-10.27

(三) 核心竞争力分析

本公司作为内蒙古自治区最大的煤炭企业及中国最大的煤炭企业之一，是以煤炭生产经营为主业，铁路运输为辅业，煤化工为产业延伸的煤及煤化工产运贸一体化大型产业集团。本公司的核心竞争力主要体现在为：

第一，公司拥有丰富优良的煤炭资源储备、优越的赋存条件、现代化的开采技术；

第二，公司拥有优秀且经验丰富的管理和技术团队，在此基础上达成了行业领先的生产效率、低成本优势及优异的安全生产记录；

第三，公司拥有完善的配套铁路、公路运销网络及发运站、港口转运站等附属设施，形成了产、运、销一体化的产业体系；

第四，公司拥有世界领先的煤化工技术，是中国首家成功将煤间接液化技术用于规模化工业生产的企业；

第五，根据控股股东伊泰集团与本公司签署的《避免同业竞争协议》而享有的向伊泰集团收购保留业务及若干未来业务的选择权和优先购买权。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额（万元）	持有数量（股）	期末账面价值（万元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（万元）
1	股票	03369	秦港股份	7,923.79	19,013,000.00	4,358.15	30.35	
期末持有的其他证券投资				10,000.00	/	10,000.00	69.65	2,649.68
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	
合计				17,923.79	/	14,358.15	100%	2,649.68

证券投资情况的说明：

期末持有的其他证券投资为“绵阳科技城产业投资基金”。

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
交通银行	保本浮动收益型	80,000	2016-3-24	2016-4-6	120.55	80,000	120.55	是	否	否	自有资金
交通银行	保本浮动收益型	30,000	2016-4-21	随时支取				是	否	否	自有资金
农业银行	保本浮动收益型	20,000	2016-3-28	2016-4-29	56.11	20,000	56.11	是	否	否	自有资金
建设银行	保本浮动收益型	37,000	2016-4-22	2016-6-7	107.24	37,000	107.24	是	否	否	自有资金
工商银行	保本浮动收益型	5,000	2016-4-26	2016-6-2	13.42	5,000	13.42	是	否	否	自有资金
工商银行	保本浮动收益型	10,000	2016-5-6	2016-6-12	29.92	10,000	29.92	是	否	否	自有资金
工商银行	保本浮动收益型	5,000	2016-5-6	2016-6-12	13.42	5,000	13.42	是	否	否	自有资金
合计	/	187,000	/	/	340.66	157,000	340.66	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)					0						
委托理财的情况说明					无						

(2) 委托贷款情况

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
察布查尔投资发展集团有限公司	180,000,000	2016.1.29-2016.12.21	8%	察布查尔县伊南工业园区供水一期工程及察布查尔县城市基础设施建设	察布查尔锡伯自治县水务投资开发有限公司与察布查尔县国有资产投资经营有限责任公司分别提供 100%连带责任保证担保/察布查尔投资发展集团有限公司以其持有并有权处分的察布查尔锡伯自治县伊南工业园区供水有限公司 72.07%股权提供质押担保。	否	否	否	否	自有资金

委托贷款情况说明

截至报告期末，公司对合并报表范围内的控股子公司提供的委托贷款余额为 4,479,498,000 元。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
内蒙古伊泰准东铁路有限责任公司	铁路运输经营	铁路运输	1,554,000,000.00	6,706,289,085.68	103,896,150.98
内蒙古伊泰呼准铁路有限公司	铁路运输经营	铁路运输	2,074,598,000.00	6,701,992,222.69	-9,131,483.34
内蒙古伊泰煤制油有限责任公司	煤化工	煤化工产品的生产和销售	2,352,900,000.00	3,901,677,769.07	-20,626,555.07
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	煤炭经营	煤炭加工、销售	1,080,000,000.00	3,855,742,402.46	39,757,989.73
内蒙古伊泰化工有限责任公司	煤化工	煤化工产品的生产和销售	770,000,000.00	11,358,551,233.09	-9,447,591.71

(1) 内蒙古伊泰准东铁路有限责任公司

报告期内,准东铁路公司累计发运煤炭 2,689 万吨,较上年同期增长 2.1%,实现净利润 10,389.62 万元,较上年同期减少 64.74%。2016 上半年,准东铁路未发生一起安全事故,实现无行车较大、人身伤亡及以上事故 5,676 天。报告期内,准东-东乌铁路联络线、南部-东乌铁路联络线取得了项目核准文件。

(2) 内蒙古伊泰呼准铁路有限公司

报告期内,呼准铁路公司累计发运煤炭 1,380 万吨,较上年同期减少 1.24%,实现净利润 -913.15 万元,较上年同期减少 113.82%。通过加强日常监管、过程盯控,扎实做好安全生产工作,呼准铁路实现无行车较大、人身伤亡及以上事故 2,523 天。报告期内,甲托段、托周段增建二线工务等剩余工程已基本完成;王气至呼南上行线正在有序开展前期手续办理和征地拆迁工作。

(3) 内蒙古伊泰煤制油有限责任公司

报告期内，煤制油公司安全生产形势持续稳定，未发生轻伤及以上安全事故，装置保持安全稳定运行 164.3 天，无非计划停车。截至 2016 年 6 月 30 日，累计生产各类油品和化工品 9.18 万吨，销售各类油品和化工品 9.08 万吨，实现营业收入 3.46 亿元，实现净利润-2,062.66 万元。

(4) 内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司

报告期内，酸刺沟煤矿继续将安全生产作为第一要务，同时通过加强采掘管理，改进洗选工艺，2016 年上半年共生产商品煤 470.93 万吨，实现营业总收入 4.87 亿元，净利润 3,975.80 万元。

(5) 内蒙古伊泰化工有限责任公司

2016 年上半年，内蒙古伊泰化工有限责任公司结合项目建设实际情况，通过开展重大方案审查、施工现场安全监管、生产安全准备和各项安全专项活动，实现了安全生产。报告期内，设计、采购工作基本完成，土建施工进入收尾阶段，安装工作全面展开，部分装置逐渐由安装阶段进入调试阶段，各项工作有序推进，预计于年底产出合格油品。

5、非募集资金项目情况

单位:亿元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额
塔拉壕煤矿	21.27	86.50%	2.65	18.40
呼准铁路增建二线工程	51.09	92.12%	0.89	47.07
120 万吨/年精细化学品项目	191.87	80.34%	24.68	154.15
合计	264.23	/	28.22	219.62

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2015 年度公司利润分配方案为：按公司总股本 3,254,007,000 股计算，向全体股东每 10 股派发人民币现金红利 0.085 元（含税），共计 2,765.91 万元（含税），占本公司 2015 年度合并报表归属于母公司所有者的净利润 0.9 亿元的 30%以上，符合中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司现金分红指引》的规定。

公司 2015 年度利润分配执行情况：公司于 2016 年 6 月 28 日 2015 年年度股东大会上审议通过了 2015 年度该利润分配方案，具体实施方案见 2016 年 7 月 6 日公布的 2015 年度利润分配实施公告，截止 2016 年 8 月 4 日所有红利发放完毕。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司 2016 年半年度不进行利润分配、公积金转增股本。

三、其他披露事项

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

如果煤炭价格继续保持上升趋势，将进一步提高公司的盈利能力，可能会导致公司业绩出现大幅变动。

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

矿业勘探、发展及开采生产活动

(1) 公司所属煤矿储量

单位：万吨

公司所属煤矿	2016年6月末国内剩余保有储量	2016年6月末国内可采储量
酸刺沟	130,947.12	71,059.12
纳林庙二号井	12,939.04	6,279.54
宏景塔一矿	11,142.86	4,357.86
纳林庙一号井	2,396	416
阳湾沟	1,389	632
富华	521	222
凯达	19,171	11,087
大地精	8,359.6	4,956.6
宝山	4,055	2,338
丁家渠	4,510	2,419
诚意	1,533	453
白家梁	450	0
塔拉壕（在建）	86,738	58,991
储量合计	284,151.62	163,211.12

(2) 报告期公司煤矿勘探情况

报告期内，公司各煤矿未进行勘探。

(3) 煤矿资本支出情况

单位：万元 币种：人民币

公司所属煤矿	2016年1-6月资本支出
酸刺沟	4,093.92
纳林庙二号井	338.72
宏景塔一矿	7,376.95
大地精	5.80
合计	11,815.39

(4) 煤矿建设情况

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	本期发生额	项目进度
塔拉壕	212,700.00	26,518.97	86.50%
伊犁矿业	/	1,661.29	/

(5) 煤矿基建合约情况

单位：元 币种：人民币

使用单位	合约内容	供应商名称	合约金额
酸刺沟煤矿	洗煤厂主厂房及栈桥钢结构防腐、防火工程	河南长兴建设集团有限公司	2,938,218
塔拉壕煤矿	井下照明线网、动力线网安装工程	中煤第三建设(集团)有限责任公司	677,753
塔拉壕煤矿	工业广场护坡环保、水保绿化工程	榆林市枫盛远景工程建设有限公司	5,699,138
大地精煤矿	灾治办复垦绿化施工	准格尔旗美馨园林绿化有限责任公司	531,513

(6) 煤矿设备采购合约情况

单位：元 币种：人民币

使用单位	合约内容	供应商名称	合同金额
塔拉壕煤矿	矿用隔爆型永磁除铁器供货	抚顺市沃尔普机电设备有限公司	1,200,000
塔拉壕煤矿	MG750/1860-WD 型采煤机	天地科技股份有限公司上海分公司	7,125,000
塔拉壕煤矿	矿井人员定位及无线通讯系统	天地(常州)自动化股份有限公司	1,313,541
酸刺沟煤矿	6 上煤后部运输机中部槽	冀凯河北机电科技有限公司	5,690,000

(7) 煤矿开采情况

单位：万吨

公司所属煤矿	煤炭产量	
	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
酸刺沟	470.93	581.23
纳林庙二号井	483.49	201.42
宏景塔一矿	391.95	311.16
纳林庙一号井		12.26
凯达		24.67
大地精	262.50	262.92
宝山	107.81	157.72
同达		14.14
诚意	0.84	45.69
合计	1717.52	1,611.20

说明：由于 2015 年煤炭市场低迷，煤炭价格持续下跌，公司为控制总体生产成本，陆续暂停了一些开采成本较高煤矿的生产。

(8) 煤炭成本情况

单位：元 币种：人民币

项目	类别	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
自产煤单位生产成本	人工成本	15.73	14.99
	原材料、燃料及动力	8.72	10.23
	折旧及摊销	8.15	8.26
	其他生产费	22.29	31.32
	煤炭生产成本合计	54.89	64.80
国内采购煤单位成本		137	146

2、《避免同业竞争协议》的合规程序和遵守

(1) 本公司与控股股东于 2012 年 5 月 29 日签署了《避免同业竞争协议》。为实现本公司扩张煤炭业务的策略，并将伊泰集团与本公司之间业务的潜在竞争减至最低，本公司于 2012 年 5 月 29 日与伊泰集团签订了《资产转让协议》，公司以人民币 8,446.54 百万元的价格收购伊泰集团拥有的该协议项下的标的资产，包括伊泰集团绝大部分煤炭生产、销售及运输业务。本公司确认：

①于上市日期起至红庆河煤矿被本公司收购之日止期间，从红庆河煤矿开采的所有煤炭产品独家供应予本公司（作为买方）以作转售；

②于上市日期起至苏家壕煤矿被本公司收购之日止期间，在 2013 年 8 月 27 日签订煤炭框架协议后，本公司采购苏家壕煤矿生产的所有煤炭；

③于上市日期起至交割日期止期间从目标煤矿开采的所有煤炭产品独家供应予本公司（作为买方）以作转售；

④除保留业务及目标业务集团外，于《避免同业竞争协议》生效期间，控股股东及其子公司（不包括本集团）没有及没有促使其各自的联系人/联营公司不会通过其自身或与其他实体联合，以任何形式从事任何与本公司的核心业务直接或间接竞争的活动，或通过第三方于任何此等竞争业务中持有任何权益或权利；

⑤控股股东没有利用彼等各自的股东身份或与本公司股东的关系，从事或参与任何活动，以致本公司或本公司股东的合法权益受损；

⑥拟收购事项完成后，(i)铁道部授予伊泰集团的所有运输配额以零代价提供予本公司使用；(ii)在满足本公司的要求之前，伊泰集团没有使用运输配额或向第三方授予任何运输配额；及(iii)伊泰集团向铁道部申请将其账户持有人更改为本公司；

⑦从上市日期起，伊泰集团没有向任何第三方出售任何上述煤炭产品，及没有从事煤炭贸易业务，包括但不限于从第三方购买煤炭产品；

⑧伊泰集团并没有因任何因构成同业竞争的业务机会而需要告知本公司的事宜，且确认没有任何同业竞争的业务的权益转让、出售、租赁或许可予第三方给予公司书面通知。

(2) 2012年5月29日,伊泰集团与本公司签订了《避免同业竞争协议》,伊泰集团承诺:红庆河煤矿的矿权权属资质办理完善且具备合规的生产条件的情况下,按合理和公平的条款和条件将其优先出售给本公司或本公司的附属企业,本公司有选择权和优先受让权。

承诺事项补充说明:

①履约能力分析

伊泰集团的附属企业内蒙古伊泰广联煤化工有限责任公司(下称“伊泰广联”)已经于2013年2月18日取得国家发展和改革委员会开展矿井建设的核准,其他矿权资质目前正在积极办理过程中,初步预计红庆河煤矿应该在2017年能取得全部的矿权资质且具备合规的生产条件。

本公司将在伊泰广联下属的红庆河煤矿的矿权权属资质办理完善或具备合规的生产条件的情况下,按合理和公平的条款和条件,根据本公司的实际情况、资金安排和与伊泰集团签署的《避免同业竞争协议》,通过融资的方式,行使本公司的选择权和优先受让权,要求伊泰广联优先将红庆河煤矿优先出售给本公司或本公司的附属企业。

②履约风险分析

鉴于红庆河煤矿已经于2013年2月18日取得国家发展和改革委员会开展矿井建设的核准,在具备公司收购条件前需取得办理其他矿权资质。公司认为基于目前条件,红庆河煤矿取得所需的矿权资质不存在实质性障碍,目前的情况将不会对伊泰集团履行该承诺以及将该煤矿出售给公司造成实质性的障碍。

③防范对策和不能履约时的制约措施

在2012年本公司发行H股并于香港联交所主板上市时,伊泰广联未取得红庆河煤矿煤炭开采立项的批准,尚不具备本公司收购的条件,伊泰集团当时曾在《避免同业竞争协议》中承诺将在伊泰广联下属煤矿的矿权权属资质办理完善且具备合规的生产条件的情况下,按合理和公平的条款和条件将其优先出售给本公司或本公司的附属企业,本公司有选择权和优先受让权,以解决因上述情形而产生的同业竞争问题。

基于上述在有关监管机构监督下的伊泰集团解决同业竞争问题的义务,以及本公司拥有的选择权和优先受让权,能够有效的保证本公司,在伊泰集团出现不能履行或不能履行该承诺的情况下,公司拥有非常有利的地位和权利,要求和督促伊泰集团采取进一步措施解决同业竞争问题。如伊泰集团不能履行该承诺,根据《避免同业竞争协议》的约定,伊泰集团应赔偿本公司因此而遭受的一切损失(包括但不限于业务损失)。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
为解决本公司与控股股东伊泰集团的同业竞争问题，履行伊泰集团在本公司 H 股发行上市时的承诺，本公司与伊泰集团于 2015 年 3 月 18 日签署了《股权转让协议》，拟以 19.12 亿元向伊泰集团收购其附属企业内蒙古伊泰广联煤化有限责任公司 5% 的股权。该交易事项已经公司分别于 2015 年 3 月 18 日、2015 年 6 月 9 日召开的六届七次董事会和 2014 年度股东大会审议通过。截至 2016 年 6 月 8 日，公司已按照《股权转让协议》中的付款约定支付了全部股权转让价款，正在办理工商登记变更手续。	参见上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn) 于 2016 年 6 月 9 日发布的《关于收购股权进展情况公告》。香港交易及结算有限公司 (http://www.hkexnews.hk) 于 2016 年 6 月 8 日发布的公告及通告 - [海外监管公告-業務發展最新情況]海外監管公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司对 2015 年度日常关联交易实际发生额与预计的差异进行了确认及对 2016-2017 年度日常关联交易进行了补充预计。	该事项的详细内容参见公司于 2016 年 3 月 31 日在上海证券交易所网站及《上海证券报》、《香港商报》上刊登的《内蒙古伊泰煤炭股份有限公司关于公司对 2015 年度日常关联交易实际发生额的确认及对 2016-2017 年度日常关联交易上限进行补充预计的公告》

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

无

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

无

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

无

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

无

六、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）				0									
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）				0									
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计				0									
报告期末对子公司担保余额合计（B）				15,074,022,355.46									
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）				15,074,022,355.46									
担保总额占公司净资产的比例（%）				66.8									
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0									
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）				10,256,889,875.67									
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）				3,791,000,705.575									
上述三项担保金额合计（C+D+E）				14,047,890,581.245									
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明				鄂尔多斯市天地华润煤矿装备有限责任公司与国家开发银行股份有限公司（以下简称“国开行”）于2009年10月签订了《人民币资金借款合同》，借款金额共计6,000万元，借款期限从2009年11月30日起，至2017年11月29日止。公司就该笔借款与国开行签订了担保合同，担保金额为11,200,000元。截至2016年6月28日，天地华润累计拖欠国开行到期借款本金4,800,000元，未到期借款本金14,400,000元；利息、逾期罚息及复利共计269,450.84元，上述款项合计19,469,450.84元。鉴于天地华润缺乏偿债能力，公司已按担保比例代为偿还本金6,144,000元，利息、逾期罚息及复利86,224.27元，合计6,230,224.27元，担保责任履行完毕。									

3 其他重大合同或交易

无

七、承诺事项履行情况

适用 不适用

八、聘任、解聘会计师事务所情况

公司第六届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司聘用 2016 年度审计机构的议案》及《关于公司聘用 2016 年度内控审计机构的议案》。公司董事会同意继续聘用大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度境内审计机构，同意聘用德勤·关黄陈方会计师行为公司 2016 年度境外审计机构。公司董事会同意继续聘用大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度内控审计机构。上述议案均已通过 2016 年 6 月 28 日召开的 2015 年年度股东大会的审议。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明：

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

1. 内蒙古伊泰纳林庙灾害治理有限公司是由本公司独资设立的有限责任公司，成立于 2016 年 6 月 7 日。注册资本为 21000 万元。注册地为内蒙古自治区鄂尔多斯市东胜区伊煤南路 14 号街坊区六中南。经营范围为灾害治理、煤炭贸易、股权投资、资产管理。

2. 伊泰燕栖（北京）国际贸易有限公司是本公司独资设立的子公司，注册资本为 5000 万元，经营范围为销售机械设备；货物进出口、技术进出口、代理进出口；科技开发；技术咨询、技术转让、技术服务。因公司经营方针及投资计划的调整，该公司已于报告期内完成工商注销登记。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

无

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
内蒙古伊泰集团有限公司	1,600,000,000			1,600,000,000	境内非国有法人股	
合计	1,600,000,000			1,600,000,000	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	80,826
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
内蒙古伊泰集团有限公司	0	1,600,000,000	49.17	1,600,000,000	无		境内非国有法人
HKSCC NOMINEES LIMITED	40,000	325,951,700	10.02		未知		境外法人
伊泰(集团)香港有限公司	0	312,000,000	9.59		无		境外法人
FTIF TEMPLETON ASIAN GROWTH FUND 5496	0	74,061,448	2.28		未知		境外法人

招商证券香港有限公司	5,500	22,114,000	0.68		未知	境外法人
JPMCB / STICHTING PENSINENFONDS ABP	1,482,769	19,560,862	0.60		未知	境外法人
SCBHK A/C BBH S/A VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	0	17,353,698	0.53		未知	境外法人
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	1,092,000	10,975,894	0.34		未知	境外法人
EMPLOYEES PROVIDENT FUND BOARD	861,451	10,891,810	0.33		未知	境外法人
胡家英	2,298,647	8,484,972	0.26		未知	境外法人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量		种类	数量	
		种类	数量			
HKSCC NOMINEES LIMITED	325,951,700		境外上市外资股		325,951,700	
伊泰(集团)香港有限公司	312,000,000		境内上市外资股		312,000,000	
FTIF TEMPLETON ASIAN GROWTH FUND 5496	74,061,448		境内上市外资股		74,061,448	
招商证券香港有限公司	22,114,000		境内上市外资股		22,114,000	
JPMCB / STICHTING PENSINENFONDS ABP	19,560,862		境内上市外资股		19,560,862	
SCBHK A/C BBH S/A VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	17,353,698		境内上市外资股		17,353,698	
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	10,975,894		境内上市外资股		10,975,894	
EMPLOYEES PROVIDENT FUND BOARD	10,891,810		境内上市外资股		10,891,810	
胡家英	8,484,972		境内上市外资股		8,484,972	
HSBC BROKING SECURITIES (ASIA) LIMITED CLIENTS ACCOUNT	7,661,216		境内上市外资股		7,661,216	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中伊泰(集团)香港有限公司是境内法人股股东内蒙古伊泰集团有限公司的全资子公司,公司未知其他外资股股东是否存在关联关系和一致行动人关系。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	内蒙古伊泰集团有限公司	1,600,000,000			境内非国有法人股
上述股东关联关系或一致行动的说明		内蒙古伊泰集团有限公司是本公司的控股股东			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量
赵欣	董事会秘书	5,100	5,100	0

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
齐永兴	独立董事	离任	工作变动

三、其他说明

公司于2016年4月15日收到齐永兴先生辞去本公司独立董事职务的报告。齐永兴先生因工作变动原因，申请辞去本公司独立董事及董事会各委员会相关职务，齐永兴先生的辞职将自公司召开股东大会选举产生新任独立董事填补其空缺时生效。公司于2016年4月15日进行了公告。

第八节 公司债券相关情况

一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
内蒙古伊泰煤炭股份有限公司 2014 年债券（第一期）	14 伊泰 01	1 2 2 9	2014 年 10 月 9 日	2019 年 10 月 9 日	4 5	6.99%	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券于每年的付息日向投资者支付的利息金额为投资者截至利息登记日收市时所持有的本期债券票面总额与对应的票面年利率的乘积；于兑付日向投资者支付的本息金额为投资者截至兑付登记日收市时所持有的本期债券最后一期利息及所持有的债券票面总额的本金。	上海证券交易所

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	中国国际金融股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸写字楼 2 座 27 层及 28 层
	联系人	翟赢、杜毅、徐晔
	联系电话	01065051166
资信评级机构	名称	大公国际资信评估有限公司
	办公地址	北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 A29 层

三、公司债券募集资金使用情况

本期债券募集资金均按本期债券披露使用用途专款专用。截至 2016 年 6 月 30 日止，全部募集资金已使用完毕。

四、公司债券资信评级机构情况

报告期内，大公国际资信评估有限公司对本公司“14 伊泰 01”进行了跟踪信用评级，维持债项信用等级为 AA+，维持本公司长期信用等级为 AA+，评级展望为稳定。

根据跟踪评级安排，大公国际资信评估有限公司将在本期债券存续内，在每年发行人年报公告后的两个月内对本期债券进行一次定期跟踪评级，并在本期债券存续期内根据有关情况进行不定期跟踪评级。大公国际资信评估有限公司已于 2016 年 4 月 29 日出具跟踪评级报告。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

报告期内，前述公司债券无增信机制的安排，偿债计划未发生变更。本公司严格按照募集说明书约定的还本付息安排向债券持有人支付债券利息及兑付债券本金。

六、公司债券持有人会议召开情况

报告期内未召开债券持有人会议

七、公司债券受托管理人履职情况

前述公司债券存续期内，债券受托管理人中国国际金融股份有限公司严格按照《债券受托管理协议》中的约定，对公司资信状况、募集资金管理运用情况、公司债券本息偿付情况等进行了持续跟踪，并督促公司履行公司债券募集说明书中所约定义务，积极行使了债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。

受托管理人已于 2016 年 6 月 2 日披露了《受托管理事务报告》，报告内容详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减（%）	变动原因
流动比率	1.11	1.16	-0.05	主要为本期一年内到期的借款增加所致
速动比率	0.98	1.06	-0.08	主要为本期一年内到期的借款增加所致
资产负债率	62.31%	60.73%	1.58	
贷款偿还率	100%	100%		
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	1.69	1.93	-0.24	主要为本期资本化利息支出增大所致
利息偿付率	100%	100%		

九、报告期末公司资产情况

截至报告期末公司资产不存在抵押、质押、被查封、冻结、必须具备一定的条件才能变现、无法变现、无法用于抵偿债务的情况和其他权利受限制的情况和安排，也不存在其他具有可对抗第三人的优先偿付负债情况。

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

中期票据名称	发行金额（万元）	起始日	到期日	票面利率
12 伊泰 MTN1	100000	2012-12-25	2017-12-25	5.5300%
13 伊泰 MTN1	250000	2013-4-16	2018-4-16	4.9500%

十一、 公司报告期内的银行授信情况

报告期内，公司授信总额为 5,518,325.00 万元，用信额度为 2,977,325.44 万元，可用额度为 2,540,999.56 万元。

十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格履行了公司债券募集说明书相关约定或承诺。

十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

不适用

第九节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：内蒙古伊泰煤炭股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		7,222,285,397.72	6,748,122,461.32
应收票据		337,239,202.11	1,369,573,105.33
应收账款		1,328,214,874.12	2,445,685,422.14
预付款项		746,286,249.49	708,732,973.83
应收股利		13,444,725.38	
其他应收款		501,507,672.56	285,498,929.93
买入返售金融资产			
存货		1,526,362,610.37	1,085,494,225.17
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,386,833,058.65	1,091,201,255.90
流动资产合计		13,062,173,790.40	13,734,308,373.62
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		8,464,986,230.80	6,567,703,810.04
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		891,429,451.89	875,817,990.85
投资性房地产		451,163,030.77	461,846,707.21
固定资产		15,993,220,623.41	16,602,706,275.96
在建工程		27,915,525,316.01	24,682,098,384.87
工程物资		829,837,923.75	869,152,786.39
无形资产		1,345,588,486.01	1,295,051,121.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,743,520,939.87	1,759,740,613.67
递延所得税资产		1,185,988,891.55	1,286,811,943.35
其他非流动资产		6,411,962.91	33,526,642.40
非流动资产合计		58,827,672,856.97	54,434,456,276.64
资产总计		71,889,846,647.37	68,168,764,650.26
流动负债：			
短期借款		907,228,000.00	1,800,864,800.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			

拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		198,840.00	65,600.00
衍生金融负债			
应付票据		369,961,273.43	325,150,396.75
应付账款		789,125,753.69	1,191,006,045.38
预收款项		341,816,917.59	184,400,489.03
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		85,071,723.44	209,834,431.29
应交税费		958,408,955.53	1,166,358,147.83
应付利息		346,242,480.39	239,289,618.59
应付股利		132,049,489.50	710,430.00
其他应付款		4,538,258,350.44	3,350,254,079.32
一年内到期的非流动负债		3,250,648,172.96	3,417,885,060.58
其他流动负债			
流动负债合计		11,719,009,956.97	11,885,819,098.77
非流动负债：			
长期借款		24,157,130,276.41	21,099,816,417.93
应付债券		7,976,027,883.16	7,976,052,748.14
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		816,194,162.91	312,656,342.40
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		48,783,672.09	48,176,726.52
递延收益		72,153,027.00	72,878,027.00
递延所得税负债		5,018,735.10	5,018,735.10
其他非流动负债			
非流动负债合计		33,075,307,756.67	29,514,598,997.09
负债合计		44,794,317,713.64	41,400,418,095.86
所有者权益			
股本		3,254,007,000.00	3,254,007,000.00
资本公积		1,923,285,714.21	1,923,282,291.36
减：库存股			
其他综合收益		-7,044,357.00	3,558,937.95
专项储备			
盈余公积		1,459,178,456.42	1,459,178,456.42
一般风险准备			
未分配利润		15,936,616,486.14	15,511,396,115.67
归属于母公司所有者权益合计		22,566,043,299.77	22,151,422,801.40
少数股东权益		4,529,485,633.96	4,616,923,753.00
所有者权益合计		27,095,528,933.73	26,768,346,554.40
负债和所有者权益总计		71,889,846,647.37	68,168,764,650.26

法定代表人：张东海

主管会计工作负责人：吕贵良

会计机构负责人：吕旭东

母公司资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位:内蒙古伊泰煤炭股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		4,362,529,765.70	3,396,747,399.49
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		271,648,915.14	693,507,031.83
应收账款		507,421,813.77	1,742,051,849.84
预付款项		540,834,902.42	532,774,013.33
应收利息			
应收股利		125,764,725.38	
其他应收款		5,076,781,160.10	2,631,275,498.46
存货		1,325,014,063.61	777,895,489.48
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		420,038,397.08	166,548,976.44
流动资产合计		12,630,033,743.20	9,940,800,258.87
非流动资产:			
可供出售金融资产		8,341,308,605.80	6,444,026,185.04
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		10,789,037,517.64	10,857,877,039.75
投资性房地产		451,163,030.77	461,846,707.21
固定资产		3,238,889,811.91	3,538,218,411.15
在建工程		2,048,162,002.89	1,932,242,733.66
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		504,026,304.02	441,133,391.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		697,538,968.15	724,014,221.96
递延所得税资产		1,083,993,187.40	1,185,552,053.03
其他非流动资产			30,000,000.00
非流动资产合计		27,154,119,428.58	25,614,910,743.17
资产总计		39,784,153,171.78	35,555,711,002.04
流动负债:			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期		198,840.00	65,600.00

损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		75,940,000.00	117,818,000.00
应付账款		1,144,871,795.39	644,264,610.24
预收款项		357,051,148.74	56,372,006.79
应付职工薪酬		39,726,218.34	86,149,124.05
应交税费		538,910,108.51	641,409,513.42
应付利息		282,157,974.90	169,527,648.52
应付股利		27,659,059.50	
其他应付款		1,256,531,686.06	978,242,536.60
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		446,000,000.00	204,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		4,169,046,831.44	2,897,849,039.62
非流动负债：			
长期借款		9,161,000,000.00	6,655,000,000.00
应付债券		7,976,027,883.16	7,976,052,748.14
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		17,989,828.84	17,532,712.06
递延收益		3,320,000.00	3,710,000.00
递延所得税负债		5,018,735.10	5,018,735.10
其他非流动负债			
非流动负债合计		17,163,356,447.10	14,657,314,195.30
负债合计		21,332,403,278.54	17,555,163,234.92
所有者权益：			
股本		3,254,007,000.00	3,254,007,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,476,089,268.68	1,476,089,268.68
减：库存股			
其他综合收益		-7,844,339.95	3,193,844.48
专项储备			
盈余公积		1,459,178,456.42	1,459,178,456.42
未分配利润		12,270,319,508.09	11,808,079,197.54
所有者权益合计		18,451,749,893.24	18,000,547,767.12
负债和所有者权益总计		39,784,153,171.78	35,555,711,002.04

法定代表人：张东海

主管会计工作负责人：吕贵良

会计机构负责人：吕旭东

合并利润表
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		8,277,448,805.70	9,203,009,867.07
其中:营业收入		8,277,448,805.70	9,203,009,867.07
二、营业总成本		7,817,535,276.58	8,834,072,525.41
其中:营业成本		6,251,965,244.85	6,985,530,643.93
营业税金及附加		222,916,671.31	259,006,605.73
销售费用		404,696,749.68	525,969,284.44
管理费用		482,064,551.52	688,686,001.37
财务费用		459,078,227.75	374,854,594.94
资产减值损失		-3,186,168.53	25,395.00
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-133,240.00	1,338,280.00
投资收益(损失以“-”号填列)		91,680,294.77	144,455,814.94
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-11,131,260.23	11,267,481.10
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		551,460,583.89	514,731,436.60
加:营业外收入		43,082,072.50	13,505,297.58
其中:非流动资产处置利得		28,983,050.08	6,718,480.97
减:营业外支出		17,613,698.61	32,414,808.92
其中:非流动资产处置损失		4,422,371.75	6,447,732.66
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		576,928,957.78	495,821,925.26
减:所得税费用		113,895,024.00	184,909,811.65
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		463,033,933.78	310,912,113.61
归属于母公司所有者的净利润		452,879,429.97	175,547,720.87
少数股东损益		10,154,503.81	135,364,392.74
六、其他综合收益的税后净额		-10,603,294.95	-93,332,800.78
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-10,603,294.95	-93,332,800.78
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-10,603,294.95	-93,332,800.78
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-11,038,184.43	-93,315,841.15
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		434,889.48	-16,959.63
七、综合收益总额		452,430,638.83	217,579,312.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		442,276,135.02	82,214,920.09
归属于少数股东的综合收益总额		10,154,503.81	135,364,392.74
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.14	0.05

法定代表人:张东海

主管会计工作负责人:吕贵良

会计机构负责人:吕旭东

母公司利润表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		7,148,638,302.28	7,146,910,364.06
减:营业成本		5,802,818,927.99	6,306,241,595.88
营业税金及附加		176,348,960.96	148,255,062.05
销售费用		119,736,830.64	357,482,588.40
管理费用		298,803,783.40	426,738,922.77
财务费用		378,109,240.27	235,351,655.97
资产减值损失		-3,749,711.55	
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-133,240.00	1,338,280.00
投资收益(损失以“-”号填列)		206,352,151.46	211,309,671.18
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-5,144,508.28	17,053,556.51
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		582,789,182.03	-114,511,509.83
加:营业外收入		29,461,108.02	8,469,658.83
其中:非流动资产处置利得		21,988,798.92	6,087,557.56
减:营业外支出		17,112,659.56	19,887,437.62
其中:非流动资产处置损失		4,287,510.45	196,074.39
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		595,137,630.49	-125,929,288.62
减:所得税费用		105,238,260.44	88,921,611.57
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		489,899,370.05	-214,850,900.19
五、其他综合收益的税后净额		-11,038,184.43	-93,315,841.15
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-11,038,184.43	-93,315,841.15
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-11,038,184.43	-93,315,841.15
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		478,861,185.62	-308,166,741.34
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:张东海

主管会计工作负责人:吕贵良

会计机构负责人:吕旭东

合并现金流量表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,212,963,348.72	11,678,125,868.91
收到的税费返还		73,709.94	
收到其他与经营活动有关的现金		41,388,513.54	90,093,948.88
经营活动现金流入小计		11,254,425,572.20	11,768,219,817.79
购买商品、接受劳务支付的现金		7,581,362,466.97	8,849,673,798.58
支付给职工以及为职工支付的现金		663,591,178.58	754,077,920.61
支付的各项税费		988,857,119.14	603,340,525.47
支付其他与经营活动有关的现金		131,864,215.73	125,904,422.40
经营活动现金流出小计		9,365,674,980.42	10,332,996,667.06
经营活动产生的现金流量净额		1,888,750,591.78	1,435,223,150.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			4,022,882,000.00
取得投资收益收到的现金		104,353,253.20	21,066,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		24,560,678.33	5,485,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		20,598.67	
投资活动现金流入小计		128,934,530.20	4,049,433,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,220,045,107.34	3,054,823,000.00
投资支付的现金		1,912,000,000.00	5,502,195,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		5,000,000.00	51,625,439.63
投资活动现金流出小计		3,137,045,107.34	8,608,643,439.63
投资活动产生的现金流量净额		-3,008,110,577.14	-4,559,210,439.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,090,800.00	54,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,090,800.00	54,000,000.00
取得借款收到的现金		5,444,502,000.00	3,289,331,000.00
筹资活动现金流入小计		5,450,592,800.00	3,343,331,000.00
偿还债务支付的现金		2,963,141,676.46	829,625,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		923,054,029.20	326,899,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			64,800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		7,500,000.00	
筹资活动现金流出小计		3,893,695,705.66	1,156,524,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		1,556,897,094.34	2,186,807,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		437,537,108.98	-937,180,288.90
加：期初现金及现金等价物余额		6,905,858,526.25	6,959,946,065.97
六、期末现金及现金等价物余额		7,343,395,635.23	6,022,765,777.07

法定代表人：张东海

主管会计工作负责人：吕贵良

会计机构负责人：吕旭东

母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,478,523,480.41	8,154,551,979.67
收到的税费返还		73,709.94	
收到其他与经营活动有关的现金		875,038,351.45	367,304,205.69
经营活动现金流入小计		9,353,635,541.80	8,521,856,185.36
购买商品、接受劳务支付的现金		5,836,180,135.21	7,479,437,235.33
支付给职工以及为职工支付的现金		389,152,237.72	506,475,603.33
支付的各项税费		680,770,152.55	258,857,479.81
支付其他与经营活动有关的现金		79,807,009.44	76,750,821.96
经营活动现金流出小计		6,985,909,534.92	8,321,521,140.43
经营活动产生的现金流量净额		2,367,726,006.88	200,335,044.93
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		902,000,000.00	1,779,522,000.00
取得投资收益收到的现金		207,803,762.88	85,363,339.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,701,288.47	5,893,050.39
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		20,598.67	
投资活动现金流入小计		1,127,525,650.02	1,870,778,389.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		152,214,567.71	90,037,089.36
投资支付的现金		4,624,498,000.00	4,034,961,500.00
支付其他与投资活动有关的现金		5,000,000.00	
投资活动现金流出小计		4,781,712,567.71	4,124,998,589.36
投资活动产生的现金流量净额		-3,654,186,917.69	-2,254,220,199.75
三、筹资活动产生的现金流量:			
取得借款收到的现金		3,150,000,000.00	697,000,000.00
筹资活动现金流入小计		3,150,000,000.00	697,000,000.00
偿还债务支付的现金		402,000,000.00	249,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		326,535,839.58	223,964,316.65
支付其他与筹资活动有关的现金		7,500,000.00	
筹资活动现金流出小计		736,035,839.58	472,964,316.65
筹资活动产生的现金流量净额		2,413,964,160.42	224,035,683.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,127,503,249.61	-1,829,849,471.47
加: 期初现金及现金等价物余额		3,368,659,649.29	4,331,768,710.73
六、期末现金及现金等价物余额		4,496,162,898.90	2,501,919,239.26

法定代表人: 张东海

主管会计工作负责人: 吕贵良

会计机构负责人: 吕旭东

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	3,254,007,000.00	1,923,282,291.36	3,558,937.95		1,459,178,456.42	15,511,396,115.67	4,616,923,753.00	26,768,346,554.40
二、本年期初余额	3,254,007,000.00	1,923,282,291.36	3,558,937.95		1,459,178,456.42	15,511,396,115.67	4,616,923,753.00	26,768,346,554.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		3,422.85	-10,603,294.95			425,220,370.47	-87,438,119.04	327,182,379.33
(一)综合收益总额			-10,603,294.95			452,879,429.97	10,154,503.81	452,430,638.83
(二)所有者投入和减少资本		3,422.85					6,087,377.15	6,090,800.00
1. 股东投入的普通股		3,422.85					6,087,377.15	6,090,800.00
(三)利润分配						-27,659,059.50	-103,680,000.00	-131,339,059.50
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配						-27,659,059.50	-103,680,000.00	-131,339,059.50
(四)所有者权益内部结转								
(五)专项储备								
1. 本期提取				374,822,085.94			66,423,229.75	441,245,315.69
2. 本期使用				-374,822,085.94			-66,423,229.75	-441,245,315.69
四、本期期末余额	3,254,007,000.00	1,923,285,714.21	-7,044,357.00		1,459,178,456.42	15,936,616,486.14	4,529,485,633.96	27,095,528,933.73

项目	上期							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	3,254,007,000.00	2,022,267,303.34	98,558,485.10		1,446,542,061.05	16,110,364,981.05	4,564,913,123.28	27,496,652,953.82
二、本年期初余额	3,254,007,000.00	2,022,267,303.34	98,558,485.10		1,446,542,061.05	16,110,364,981.05	4,564,913,123.28	27,496,652,953.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-98,985,011.98	-94,999,547.15		12,636,395.37	-598,968,865.38	52,010,629.72	-728,306,399.42
(一)综合收益总额			-94,999,547.15			90,500,985.99	162,225,617.74	157,727,056.58
(二)所有者投入和减少资本		-98,785,011.98					221,885,011.98	123,100,000.00
1. 股东投入的普通股		-98,785,011.98					221,885,011.98	123,100,000.00
(三)利润分配					12,636,395.37	-689,469,851.37	-332,100,000.00	-1,008,933,456.00
1. 提取盈余公积					12,636,395.37	-12,636,395.37		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配						-676,833,456.00	-332,100,000.00	-1,008,933,456.00
(四)所有者权益内部结转		-200,000.00						-200,000.00
4. 其他		-200,000.00						-200,000.00
(五)专项储备								
1. 本期提取				734,952,761.96			169,801,682.46	904,754,444.41
2. 本期使用				-734,952,761.96			-169,801,682.46	-904,754,444.41
四、本期期末余额	3,254,007,000.00	1,923,282,291.36	3,558,937.95		1,459,178,456.42	15,511,396,115.67	4,616,923,753.00	26,768,346,554.40

法定代表人：张东海

主管会计工作负责人：吕贵良

会计机构负责人：吕旭东

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期									
	股本	其他权益工具			资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他						
一、上年期末余额	3,254,007,000.00				1,476,089,268.68	3,193,844.48		1,459,178,456.42	11,808,079,197.54	18,000,547,767.12
二、本年期初余额	3,254,007,000.00				1,476,089,268.68	3,193,844.48		1,459,178,456.42	11,808,079,197.54	18,000,547,767.12
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						-11,038,184.43			462,240,310.55	451,202,126.12
(一)综合收益总额						-11,038,184.43			489,899,370.05	478,861,185.62
(二)所有者投入和减少资本										
(三)利润分配									-27,659,059.50	-27,659,059.50
1.提取盈余公积										
2.对所有者(或股东)的分配									-27,659,059.50	-27,659,059.50
(四)所有者权益内部结转										
(五)专项储备										
1.本期提取							284,788,062.15			284,788,062.15
2.本期使用							-284,788,062.15			-284,788,062.15
四、本期期末余额	3,254,007,000.00				1,476,089,268.68	-7,844,339.95		1,459,178,456.42	12,270,319,508.09	18,451,749,893.24

项目	上期									
	股本	其他权益工具			资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他						
一、上年期末余额	3,254,007,000.00				1,476,289,268.68	99,375,000.00		1,446,542,061.05	12,371,185,095.22	18,647,398,424.95
二、本年期初余额	3,254,007,000.00				1,476,289,268.68	99,375,000.00		1,446,542,061.05	12,371,185,095.22	18,647,398,424.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-200,000.00	-96,181,155.52		12,636,395.37	-563,105,897.68	-646,850,657.83
（一）综合收益总额						-96,181,155.52			126,363,953.69	30,182,798.17
（二）所有者投入和减少资本										
（三）利润分配								12,636,395.37	-689,469,851.37	-676,833,456.00
1. 提取盈余公积								12,636,395.37	-12,636,395.37	
2. 对所有者（或股东）的分配									-676,833,456.00	-676,833,456.00
（四）所有者权益内部结转					-200,000.00					-200,000.00
4. 其他					-200,000.00					-200,000.00
（五）专项储备										
1. 本期提取								495,902,514.27		495,902,514.27
2. 本期使用								-495,902,514.27		-495,902,514.27
四、本期期末余额	3,254,007,000.00				1,476,089,268.68	3,193,844.48		1,459,178,456.42	11,808,079,197.54	18,000,547,767.12

法定代表人：张东海

主管会计工作负责人：吕贵良

会计机构负责人：吕旭东

三、公司基本情况

1. 公司概况

a) 公司注册地、组织形式和总部地址

内蒙古伊泰煤炭股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于内蒙古伊泰集团有限公司(以下简称“伊泰集团”)独家发起募集设立的 B+H 股上市公司。公司的企业法人营业执照注册号:150000400001093。公司创立于 1997 年 8 月,并于同年在上海证券交易所上市,股票简称“伊泰 B 股”(股票代码 900948)。公司于 2012 年 7 月在香港证券交易所上市,股票简称“伊泰煤炭”(股票代码 3948)。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股,截至 2016 年 6 月 30 日,本公司总股本为 325,400.70 万股,其中伊泰集团持有境内有限售条件股份 160,000 万股,占公司总股本 49.17%,流通 B 股总计 132,800 万股,占公司总股本 40.81%,H 股共发行 32,600.70 万股,占总股本 10.02%。公司注册地址:中国内蒙古鄂尔多斯市东胜区天骄北路伊泰大厦,总部地址:中国内蒙古鄂尔多斯市东胜区天骄北路伊泰大厦。母公司为内蒙古伊泰集团有限公司,集团最终母公司为内蒙古伊泰投资有限责任公司。

b) 经营范围

原煤生产、运输、烟酒销售、加油服务,原煤洗选、焦化、销售、煤炭进口、丙级地质灾害治理工程施工、搬运、装卸,公路建设与经营、煤矿设备及煤化工设备进口、矿山物资、太阳能发电、承装(修、试)电力设施、机电设备安装工程、设备租赁等;铁路建设、铁路客货运输,原煤洗选、销售,铁路运营管理服务及货物衍生服务,机车辆及线路维修,仓储服务,设备租赁,铁路材料及废旧物资销售;煤化工产品(柴油、汽油、石脑油、稳定轻烃、煤油、液体石蜡、煤基合成蜡、费托合成柴油组分油、煤基费托合成液体蜡、液化气、费托合成车用柴油、正构烷烃、异构烷烃)及其附属产品的生产和销售。

c) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属煤炭采掘行业,以煤炭生产经营为主业,铁路运输为辅业、煤化工为产业延伸。

d) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2016 年 8 月 15 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 28 户,具体包括:

序号	子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
1	内蒙古伊泰煤制油有限责任公司	控股子公司	一级	51.00	51.00
2	内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	控股子公司	一级	52.00	52.00
3	内蒙古伊泰铁东储运有限责任公司	控股子公司	一级	51.00	51.00
4	内蒙古伊泰化工有限责任公司	控股子公司	一级	90.20	90.20
5	杭锦旗信诺市政建设投资有限责任公司	控股子公司的子公司	二级	60.00	60.00

序号	子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
6	呼和浩特市伊泰煤炭销售有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
7	北京伊泰生物科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
8	内蒙古伊泰石油化工有限公司	控股子公司	一级	80.00	80.00
9	伊泰清洁油品(天津)有限公司	控股子公司的子公司	二级	100.00	100.00
10	伊泰清洁油品(北京)有限公司	控股子公司的子公司	二级	100.00	100.00
11	伊泰新疆能源有限公司	控股子公司	一级	90.20	90.20
12	内蒙古伊泰铁路投资有限责任公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
13	伊泰伊犁矿业有限公司	控股子公司	一级	90.20	90.20
14	伊泰能源(上海)有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
15	伊泰(股份)香港有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
16	内蒙古伊泰准格尔煤炭运销有限责任公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
17	乌兰察布市伊泰煤炭销售有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
18	伊泰供应链金融服务(深圳)有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
19	伊泰能源投资(上海)有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
20	内蒙古伊泰汽车运输有限责任公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
21	内蒙古伊泰准东铁路有限责任公司	控股子公司	一级	96.27	96.27
22	鄂尔多斯大马铁路有限责任公司	控股子公司的子公司	二级	50.99	50.99
23	内蒙古伊泰准东金泰储运有限责任公司	控股子公司的子公司	二级	90.00	90.00
24	伊泰伊犁能源有限公司	控股子公司	一级	90.20	90.20
25	内蒙古伊泰宝山煤炭有限责任公司	控股子公司	一级	73.00	73.00
26	内蒙古伊泰同达煤炭有限责任公司	控股子公司	一级	73.00	73.00
27	内蒙古伊泰呼准铁路有限公司	控股子公司	一级	76.99	76.99
28	准格尔旗呼准如意物流有限责任公司	控股子公司的子公司	二级	51.00	51.00
29	内蒙古伊泰纳林庙灾害治理有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比,增加3户,减少2户,其中:

1. 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
内蒙古伊泰铁路投资有限责任公司	新设立
杭锦旗信诺市政建设投资有限责任公司	新设立
内蒙古伊泰纳林庙灾害治理有限公司	新设立

2. 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体:

名称	变更原因
新疆嘉禧源房地产开发有限公司	处置
伊泰雁栖(北京)国际贸易有限公司	注销

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司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》和具

体企业会计准则、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”)进行确认和计量,在此基础上,结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的规定,编制财务报表。

2. 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

无

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个营业周期。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币,编制财务报表时折算为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- 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。

(2) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方资产、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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产,该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足的,调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的,属于一揽子交易的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理;不属于一揽子交易的,在取得控制权日,长期股权投资初始投资成本,

与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

(3) 非同一控制下的企业合并

本公司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。

本公司对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，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(4) 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

本公司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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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。

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。

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。

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

A. 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，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。

B. 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：

- a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- d) 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。

C. 购买子公司少数股权

本公司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。

D. 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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等

因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

(2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司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（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

(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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：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

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）

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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- A. 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短

期获利方式对该组合进行管理；

C. 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

A. 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

B. 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

C. 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

D. 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（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) 应收款项

本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、应收票据、预付账款、长期应收款等，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。

3) 持有至到期投资

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

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（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（如实际利率与票面利率差别较小的，可按票面利率）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。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期

投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

A. 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

B. 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

C. 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（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。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，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，计入投资损益。

本公司对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。

5) 其他金融负债

按其公允价值和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可供出售金融资产的情形）之和。

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

期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- 1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- 2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- 3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- 4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- 5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少, 但根据公开的数据对其进行总体评价后发现, 该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量, 如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化, 或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等;

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

8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

金融资产的具体减值方法如下:

1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失, 其中: 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌, 具体量化标准为: 若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50% (含 50%) 或低于其成本持续时间超过 12 个月 (含 12 个月) 的, 则表明其发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定; “公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定, 除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资, 按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时, 即使该金融资产没有终止确认, 本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出, 计入当期损益。该转出的累计损失, 等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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; 对于可供出售权益工具投资发生的减值损失, 在该权益工具价值回升时通过权益转回; 但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失, 不得转回。

2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失; 计提后如有证据表明其价值已恢复, 原确认的减值损失可予以转回, 记入当期损益, 但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 没有相互抵销。但是, 同时满足下列条件的,

以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名或占应收账款余额 10% 以上的款项之和。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
信用风险特征组合的确定依据	对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。 确定组合的依据：信用良好且经常性往来的客户，经评估信用风险为极低的款项。
根据信用风险特征组合确定的计提方法	不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(4). 其他计提方法说明

除应收账款、其他应收款以外的应收款项，包括应收票据、预付账款和长期应收款，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。

12. 存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品、开发成本等。

房地产开发产品成本包括土地成本、施工成本和其他成本。符合资本化条件的借款费用，亦

计入房地产开发产品成本。已完工开发产品是指已建成、待出售的物业；在建开发产品是指尚未建成、以出售为目的的物业；拟开发产品是指所购入的、已决定将之发展为已完工开发产品的土地。项目整体开发时，拟开发产品全部转入在建开发产品；项目分期开发时，将分期开发用地部分转入在建开发产品，后期未开发土地仍保留在拟开发产品。

（2）存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（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；
- 3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

（1）划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- 1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- 2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- 3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
 - 1) 该项转让将在一年内完成。

（2）划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

14. 长期股权投资

（1）投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 /（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并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。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司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。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，在编制个别财务报表时，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。

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，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进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，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。

(4) 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之间的差额，应当计入当期损益。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。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实

施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，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。

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

2) 在合并财务报表中，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，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。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；3) 与被投资单位之间发生重要交易；4) 向被投资单位派出管理人员；5) 向被投资单位提供关键技术资料。

15. 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。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到

预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司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。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

16. 固定资产

(1). 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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	8-40年	3%-10%	12.13%-2.25%
机车	10年	4%	9.60%
公路	20-25年		5%-4%
运输设备	工作量法	3%	
井建	生产量法		
铁路	8-45年	3%-5%	2.16%-12%
机电设备	5-20年	3%-10%	19.8%-4.5%
其他设备	5-20年	3%-10%	19.8%-4.5%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- 2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、

印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

18. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，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) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19. 生物资产

无

20. 油气资产

无

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、探矿权、采矿权及软件等。

1) 无形资产的初始计量

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

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

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

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

以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

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

2) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

A. 使用寿命有限的无形资产

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。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	3 年、5 年或 10 年	合同
土地使用权	10 年—50 年	土地使用证
采矿权	产量	可采储量

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

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。

B. 使用寿命不确定的无形资产

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。本年期末，公司尚无使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

3) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

22. 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。

23. 长期待摊费用

(1) 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内分期摊销。

(2) 摊销年限

1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。

2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

3) 露天开采部分的拆迁补偿费和土地剥离费按产量法进行摊销。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；除了社会基本养老保险、失业保险之外，2009年1月1日之后退休的员工可以自愿参加本公司设立的企业年金计划。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3)、辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，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。

25. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司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。

本公司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。

本公司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。

26. 股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资

本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(5) 对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

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

27. 优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

(1) 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- 1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- 2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
- 3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- 4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

(2) 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- 1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
- 2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

(3) 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

28. 收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 1) 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。

(3) 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 收入的金额能够可靠地计量；
- 2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- 4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- 2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(4) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产

时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：1) 该交易不是企业合并；2) 交易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。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- 2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；
- 3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- 1) 企业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；
- 2) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得

资产、清偿债务。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

1) 公司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。公司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公司承担的与租赁相关的费用时，公司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) 公司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，确认为租赁收入。公司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收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司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)、融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，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。

公司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。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，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。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

(1) 维简费和安全生产费

本公司按照国家规定提取的维简费和安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，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。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

根据财政部、国家煤矿安全监察局及政府有关部门的规定，公司煤矿按煤管站过站量提取维简费、安全费计入生产成本，维简费 2016 年按 10.5 元/吨提取；安全费按 15 元/吨提取；公司交通运输企业安全费以上年度实际营业收入为计提依据，普通货运业务按照 1% 提取；公司煤制油企业安全费以上年度实际营业收入为计提依据，取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：营业收入不超过 1000 万元的，按照 4% 提取；营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 2% 提取；营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.5% 提取；营业收入超过 10 亿元的部分，按照 0.2% 提取。

维简费主要用于矿井（露天）开拓延伸工程、矿井（露天）技术改造、煤矿固定资产更新、改造和固定资产零星购置、矿区生产补充勘探、综合利用和“三废”治理支出以及矿井新技术的推广等。

煤矿安全费用主要用于矿井主要通风设备的更新改造，完善和改造矿井瓦斯监测系统、抽放系统、综合防治煤与瓦斯突出、防灭火、防治水、机电设备设施的安全维护、供配电系统的安全维护及其他与安全生产直接相关等方面的投入；交通运输业安全费用主要用于完善、改造和维护安全防护设施设备支出（不含“三同时”要求初期投入的安全设施），包括道路、水路、铁路、管道运输设施设备和装卸工具安全状况检测及维护系统、运输设施设备和装卸工具附属安全设备等支出；煤制油安全费用主要用于完善、改造和维护安全防护设施设备支出（不含“三同时”要求初期投入的安全设施），包括车间、库房、罐区等作业场所的监控、监测、通风、防晒、调温、防火、灭火、防爆、泄压、防毒、消毒、中和、防潮、防雷、防静电、防腐、防渗漏、防护围堤或者隔离操作等设施设备支出。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

无

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、劳务	17%、11%、6%
消费税	应税消费品	柴油 1.2 元/升；石脑油 1.52 元/升
营业税	应税劳务	3%、5%
城市维护建设税	应交流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育费附加	应交流转税	2%
水利建设基金	营业收入	0.10%
资源税	煤炭销售额	从价 9%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
内蒙古伊泰准东铁路有限责任公司	15%
内蒙古伊泰呼准铁路有限公司	15%
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	15%
内蒙古伊泰宝山煤炭有限责任公司	15%
内蒙古伊泰同达煤炭有限责任公司	15%
内蒙古伊泰煤制油有限责任公司	15%
其他子公司	25%

2. 税收优惠

根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告【2012】第12号)的有关规定,自2011年1月1日至2020年12月31日,对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务,且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业,经企业申请,主管税务机关审核确认后,可减按15%税率缴纳企业所得税。

2014年8月20日,《西部地区鼓励类产业目录》已经国务院批准,予以发布,自2014年10月1日起施行。本公司的子公司内蒙古伊泰准东铁路有限责任公司、内蒙古伊泰呼准铁路有限公司、内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司、内蒙古伊泰宝山煤炭有限责任公司、内蒙古伊泰同达煤炭有限责任公司符合《产业结构调整指导目录(2011年本)(修正)》(国家发展改革委令2013年第21号)中的鼓励类产业,自2011年至2020年按照15%的税率缴纳企业所得税。

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362号)有关规定,经内蒙古自治区科学技术厅、内蒙古自治区财政厅、内蒙古自治区国家税务局、内蒙古自治区地方税务局颁发《高新技术企业证书》(证书编号为GR201305000001)认定内蒙古伊泰煤制油有限责任公司为高新技术企业,认定有效期为三年。根据相关规定,自2013年获得高新技术企业认定后三年内(2013年-2015年),减按15%的税率计缴企业所得税。截止2016年6月30日,煤制油公司正在积极进行高新技术企业的复审工作,预计2016年底前可以完成复审,现按15%税率缴纳企业所得税。

3. 其他

(1) 房产税

房产税按照房产原值的90%为纳税基准,税率为1.2%,或以租金收入为纳税基准,税率为12%。

(2) 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,154,053.33	1,248,661.69
银行存款	7,042,241,581.90	6,704,609,864.56
其他货币资金	178,889,762.49	42,263,935.07
合计	7,222,285,397.72	6,748,122,461.32
其中:存放在境外的款项总额	44,122,441.36	43,302,108.02

其他货币资金明细

项目	期末余额	期初余额
煤矿风险保证金	9,792,230.00	9,792,230.00
环保押金	28,050,181.87	32,471,705.07
承兑汇票保证金	141,047,350.62	
合计	178,889,762.49	42,263,935.07

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	332,389,207.99	1,369,573,105.33
商业承兑票据	4,849,994.12	
合计	337,239,202.11	1,369,573,105.33

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	131,200,000.00	
合计	131,200,000.00	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额		账面价值	账面余额		账面价值
	金额	比例 (%)		金额	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	1,328,214,874.12	100	1,328,214,874.12	2,445,685,422.14	100	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						
合计	1,328,214,874.12	/	1,328,214,874.12	2,445,685,422.14	/	

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
信用风险极低的客户	1,328,214,874.12		
合计	1,328,214,874.12		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(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	占应收账款期末余额的比例（%）	已计提坏账准备
广州珠江电力燃料有限公司	133,252,857.83	10.03	
广东珠投电力燃料有限公司	96,663,087.78	7.28	
广东省电力工业燃料有限公司	86,772,850.44	6.53	
福建省福能电力燃料有限公司	71,359,235.61	5.37	
上海申能燃料有限公司	62,287,067.85	4.69	
合计	450,335,099.51	33.90	

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	551,968,115.39	73.96	553,858,444.45	78.15
1 至 2 年	147,675,651.27	19.79	115,701,611.93	16.33
2 至 3 年	15,416,331.38	2.07	24,945,300.00	3.52
3 年以上	31,226,151.45	4.18	14,227,617.45	2
合计	746,286,249.49	100	708,732,973.83	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
准格尔旗政府拆迁办	69,379,698.00	1-2 年	未满足结算条件
	18,860,000.00	3 年以上	未满足结算条件
准格尔旗非税收入管理局	51,688,291.00	1-2 年	未满足结算条件
伊金霍洛旗国土资源局	11,224,701.00	1-2 年	未满足结算条件
内蒙古科源水务有限公司	9,982,676.00	3-4 年	未满足结算条件
内蒙古天河水务有限公司	7,841,677.60	1-2 年	未满足结算条件
合计	168,977,043.60	-----	-----

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	期末余额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
蒙冀铁路有限责任公司呼和浩特南站	112,820,602.66	15.12	2016 年	未满足结算条件
朔黄铁路发展有限责任公司	90,763,530.71	12.16	2016 年	未满足结算条件
准格尔旗政府拆迁办	69,379,698.00	9.30	2014 年, 2015 年, 2016 年	未满足结算条件
大秦铁路股份有限公司	55,985,399.80	7.50	2016 年	未满足结算条件
准格尔旗非税收入管理局	51,688,291.00	6.93	2014 年, 2015 年, 2016 年	未满足结算条件
合计	380,637,522.17	51.01	—	—

7、应收利息

□适用 √不适用

8、应收股利

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
内蒙古京泰发电有限责任公司	13,444,725.38	
合计	13,444,725.38	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	494,272,090.36	96.49			494,272,090.36	278,263,347.73	92.68			278,263,347.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	17,992,193.74	3.51	10,756,611.54	59.78	7,235,582.20	21,992,193.74	7.32	14,756,611.54	67.10	7,235,582.20
合计	512,264,284.10	/	10,756,611.54	/	501,507,672.56	300,255,541.47	/	14,756,611.54	/	285,498,929.93

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	计提理由
鄂尔多斯市蒙根影视文化广告有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00	预计无法收回
伊金霍洛旗煤炭局	7,215,712.20	3,000,000.00	41.58	预计部分无法收回
内蒙古自治区国土资源厅财务处	4,492,540.00	1,472,670.00	32.78	预计部分无法收回
上海鄂尔多斯置业经营管理有限公司	192,980.20	192,980.20	100.00	预计无法收回
内蒙古建校设计院	30,000.00	30,000.00	100.00	预计无法收回
丰镇发运站	34,961.34	34,961.34	100.00	预计无法收回
包神铁路沙沙圪台站	25,000.00	25,000.00	100.00	预计无法收回
中燃城市发展公司	1,000.00	1,000.00	100.00	预计无法收回
合计	17,992,193.74	10,756,611.54		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 4,000,000.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
中国共产主义青年团内蒙古自治区委员会	4,000,000.00	转为捐赠
合计	4,000,000.00	/

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	254,710,541.16	215,808,960.89
保证金	56,942,715.00	64,738,607.84
押金	2,448,016.60	4,781,280.60
职工借款	10,242,126.54	7,449,833.09
代垫款	7,920,884.80	7,476,859.05
委托贷款	180,000,000.00	
合计	512,264,284.10	300,255,541.47

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
察布查尔投资发展集团有限公司	委托贷款	180,000,000.00	1年以内	35.14
新华(大庆)国际石油资讯中心有限公司	油款	41,250,000.00	1-2年	8.05
察布查尔锡伯自治县交通运输局	往来款	39,302,157.00	2至3年	7.67
察布查尔县国土资源局	押金	33,280,000.00	1年以内	6.50
鄂尔多斯市公共资源交易中心	保证金	26,148,000.00	1年以内	5.10
合计	/	319,980,157.00	/	62.46

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

10. 存货

(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	566,284,404.38	4,486,667.64	561,797,736.74	553,811,165.23	4,486,667.64	549,324,497.59
库存商品	964,006,795.56	563,543.02	963,443,252.54	453,949,605.29		453,949,605.29
周转材料	1,121,621.09		1,121,621.09	996,150.09		996,150.09
低值易耗品				229,250.71		229,250.71
开发成本				80,994,721.49		80,994,721.49
合计	1,531,412,821.03	5,050,210.66	1,526,362,610.37	1,089,980,892.81	4,486,667.64	1,085,494,225.17

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,486,667.64					4,486,667.64
库存商品		563,543.02				5,050,210.66
合计	4,486,667.64	563,543.02				5,050,210.66

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	966,121,206.23	703,760,621.27
理财产品	300,000,000.00	200,000,000.00
预交企业所得税	119,987,286.02	124,926,518.33
预交资源税		62,514,116.30
预交其他税费	662,743.07	
一年内摊销的长期待摊费用	61,823.33	
合计	1,386,833,058.65	1,091,201,255.90

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按公允价值计量的	79,237,910.07	35,656,406.54	43,581,503.53	79,237,910.07	20,938,827.30	58,299,082.77
按成本计量的	8,421,404,727.27		8,421,404,727.27	6,509,404,727.27		6,509,404,727.27
合计	8,500,642,637.34	35,656,406.54	8,464,986,230.80	6,588,642,637.34	20,938,827.30	6,567,703,810.04

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	79,237,910.07	79,237,910.07
公允价值	43,581,503.53	43,581,503.53
已计提减值金额	35,656,406.54	35,656,406.54

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额			在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	期末		
准朔铁路有限责任公司	865,287,000.00		865,287,000.00	18.96	
新包神铁路有限责任公司	532,800,000.00		532,800,000.00	15	
鄂尔多斯市南部铁路有限责任公司	200,000,000.00		200,000,000.00	10	
内蒙古康恩贝药业有限公司	27,272,727.27		27,272,727.27	12	
蒙西华中铁路股份有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00	10	
蒙冀铁路有限责任公司	2,700,045,000.00		2,700,045,000.00	9	74,144,730.76
唐山曹妃甸煤炭港务有限公司	72,000,000.00		72,000,000.00	4	
绵阳科技城产业投资基金(有限合伙)	100,000,000.00		100,000,000.00	1.11	26,496,813.98
内蒙古伊泰广联煤化有限责任公司	1,912,000,000.00	1,912,000,000.00	3,824,000,000.00	10	
合计	6,509,404,727.27	1,912,000,000.00	8,421,404,727.27	/	100,641,544.74

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	20,938,827.30		20,938,827.30
本期计提	14,717,579.24		14,717,579.24
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	35,656,406.54		35,656,406.54

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

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

□适用 √不适用

16、长期应收款

□适用 √不适用

17、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
		权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业							
泰来煤炭(上海)有限公司	32,288,867.82	-942,238.77				31,346,629.05	
鄂尔多斯市伊泰水务有限责任公司	49,000,000.00					49,000,000.00	
小计	81,288,867.82	-942,238.77				80,346,629.05	
二、联营企业							
伊泰(北京)合成技术有限公司							
鄂尔多斯市天地华润煤矿装备有限责任公司	5,387,183.68	-5,136,895.23		250,288.45			250,288.45
鄂尔多斯市伊政煤田灭火工程有限责任公司	25,417,675.71	-1,050,033.95				24,367,641.76	
内蒙古京泰发电有限责任公司	270,396,817.60	-3,893,540.18	13,444,725.38			253,058,552.04	
内蒙古伊泰财务有限公司	400,672,352.63	6,082,571.63				406,754,924.26	
赤峰华远酒业有限公司	15,000,000.00	-42,669.33				14,957,330.67	
中航黎明锦化机石化装	77,655,	-6,148,				71,506,	

备（内蒙古）有限公司	093.41	454.40				639.01	
新疆嘉禧源房地产开发 有限公司					40,437, 735.10	40,437, 735.10	
小计	794,529 ,123.03	-10,189 ,021.46	13,444, 725.38	250,28 8.45	40,437, 735.10	811,082 ,822.84	250,2 88.45
合计	875,817 ,990.85	-11,131 ,260.23	13,444, 725.38	250,28 8.45	40,437, 735.10	891,429 ,451.89	250,2 88.45

注：伊泰（北京）合成技术有限公司发生超额亏损，该项投资已按权益法核算减记至 0。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	572,936,380.67			572,936,380.67
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在 建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	572,936,380.67			572,936,380.67
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	111,089,673.46			111,089,673.46
2. 本期增加金额	10,683,676.44			10,683,676.44
(1) 计提或摊销	10,683,676.44			10,683,676.44
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	121,773,349.90			121,773,349.90
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	451,163,030.77			451,163,030.77
2. 期初账面价值	461,846,707.21			461,846,707.21

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
伊泰大酒店C座	18,110,917.28	尚在办理中
合计	18,110,917.28	—

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	房屋建筑物	井建	铁路	运输设备	其他设备	公路	机电设备	机车	合计
一、账面原值:									
1.期初余额	4,799,795,607.93	1,314,695,079.43	8,051,061,726.66	270,117,575.45	693,881,818.53	817,523,460.80	7,594,602,049.39	400,636,723.34	23,942,314,041.53
2.本期增加金额	82,360,340.60	2,522,423.20	12,064,204.81	7,159,152.96	74,015,303.89		1,350,994.76		179,472,420.22
(1) 购置	33,148,508.54	2,522,423.20	12,064,204.81	7,159,152.96	35,979,332.00		938,354.65		91,811,976.16
(2) 在建工程转入	49,211,832.06				38,035,971.89		412,640.11		87,660,444.06
(3) 企业合并增加									
3.本期减少金额	33,459,204.22			10,770,613.89	36,525,129.23	219,739,041.24	73,766,727.30		374,260,715.88
(1) 处置或报废	33,459,204.22			10,770,613.89	36,525,129.23	5,896,113.72	73,766,727.30		160,417,788.36
(2) 其他转出						213,842,927.52			213,842,927.52
4.期末余额	4,848,696,744.31	1,317,217,502.63	8,063,125,931.47	266,506,114.52	731,371,993.19	597,784,419.56	7,522,186,316.85	400,636,723.34	23,747,525,745.87
二、累计折旧									
1.期初余额	1,018,337,069.74	429,666,199.15	1,140,083,574.37	200,219,926.13	407,214,779.66	314,837,384.43	3,523,538,146.82	210,922,024.37	7,244,819,104.67
2.本期增加金额	124,344,631.35	32,595,347.76	112,735,434.00	14,659,740.21	56,108,220.79	12,838,663.95	247,009,663.78	15,182,757.99	615,474,459.83
(1) 计提	124,344,631.35	32,595,347.76	112,735,434.00	14,659,740.21	56,108,220.79	12,838,663.95	247,009,663.78	15,182,757.99	615,474,459.83
3.本期减少金额	23,957,347.70			8,593,697.58	20,838,922.63	122,457,515.11	24,882,174.41		200,729,657.43
(1) 处置或报废	23,957,347.70			8,593,697.58	20,838,922.63		24,882,174.41		78,272,142.32
(2) 其他转出						122,457,515.11			122,457,515.11
4.期末余额	1,118,724,353.39	462,261,546.91	1,252,819,008.37	206,285,968.76	442,484,077.82	205,218,533.27	3,745,665,636.19	226,104,782.36	7,659,563,907.07
三、减值准备									
1.期初余额	74,291,043.20	16,757,904.25			1,226,701.05	2,513,012.40			94,788,660.90
2.本期增加金额									

(1) 计提									
3.本期减少金额	47,445.51								47,445.51
(1) 处置或报废	47,445.51								47,445.51
4.期末余额	74,243,597.69	16,757,904.25			1,226,701.05	2,513,012.40			94,741,215.39
四、账面价值									
1.期末账面价值	3,655,728,793.23	838,198,051.47	6,810,306,923.10	60,220,145.76	287,661,214.32	390,052,873.89	3,776,520,680.66	174,531,940.98	15,993,220,623.41
2.期初账面价值	3,707,167,494.99	868,270,976.03	6,910,978,152.29	69,897,649.32	285,440,337.82	500,173,063.97	4,071,063,902.57	189,714,698.97	16,602,706,275.96

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输设备	13,194,062.73	8,725,418.18		4,468,644.55
其他设备	1,080,594.31	806,863.93		273,730.38
机电设备	5,982,287.22	2,232,861.34		3,749,425.88
机车	248,612,155.74	136,910,041.97		111,702,113.77
合计	268,869,100.00	148,675,185.42		120,193,914.58

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
塔拉壕煤矿房产	114,946,276.19	尚在办理中
凯达煤矿房产	80,623,990.18	尚在办理中

20、在建工程

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	27,957,463,303.10	41,937,987.09	27,915,525,316.01	24,724,036,371.96	41,937,987.09	24,682,098,384.87
合计	27,957,463,303.10	41,937,987.09	27,915,525,316.01	24,724,036,371.96	41,937,987.09	24,682,098,384.87

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	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
煤化工工程	1,918,726.00	7,496,402,432.51	2,118,301,525.44		9,614,703,957.95	50.11	50.11	808,259,919.76	259,348,062.91	7.8	贷款、其他
新疆能源工程	3,200,788.91	4,232,930,435.06	407,663,059.36		4,640,593,494.42	14.50	14.50	482,951,621.24	106,782,990.39	7.22	贷款、其他
伊犁能源工程	1,632,218.44	3,842,818,953.16	373,623,296.36		4,216,442,249.52	25.83	25.83	569,392,783.24	136,880,098.41	6.68	贷款、其他
呼准铁路二线工程	320,800.00	2,848,195,981.44	55,955,793.15		2,904,151,774.59	90.53	90.53	329,585,836.86	39,366,527.81	5.37	贷款、其他
新增复线甲兰营至托克托	190,063.00	1,555,055,489.25	32,933,014.68		1,587,988,503.93	83.55	83.55	155,771,170.47	22,008,373.12	5.37	贷款、其他
塔拉壕煤矿	212,700.00	1,247,280,607.54	170,101,453.92		1,417,382,061.46	66.64	66.64	318,492,356.67	44,513,440.02	5.65	贷款、其他
伊犁矿业工程		691,555,812.05	35,589,165.97		727,144,978.02			73,323,133.11	10,044,585.41	5.88	贷款、其他
煤制油项目工程	2,934,231.04	661,088,246.60	24,165,141.44	1,234,228.76	684,019,159.28	2.33	2.33	71,956,058.73			贷款、其他
大马铁路	329,500.00	468,409,056.98	10,100,574.08		478,509,631.06	14.52	14.52				其他
暖水集装箱站工程	30,120.00	241,917,812.74	29,109,698.52		271,027,511.26	89.98	89.98				其他
其他		1,438,381,544.63	63,544,652.28	86,426,215.30	1,415,499,981.61						其他
合计		24,724,036,371.96	3,321,087,375.20		27,957,463,303.10	/	/	2,809,732,880.08	618,944,078.07	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

21、工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程用材料	144,351,635.65	323,163,849.67
尚未安装的设备	685,486,288.10	545,988,936.72
合计	829,837,923.75	869,152,786.39

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	软件	土地使 用权	专利权	非专利 技术	公路收 费权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	112,436,294 .78	1,006,8 74,478. 03	601,942 ,124.26	36,348, 034.17		1,757,60 0,931.24
2. 本期增加金额	198,290.59	12,484, 731.62	0.00	0.00	213,842 ,927.52	226,525, 949.73
(1) 购置	198,290.59	12,484, 731.62				12,683,0 22.21
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他转入					213,842 ,927.52	213,842, 927.52
3. 本期减少金额	10,500.00	1,208,0 64.17				1,218,56 4.17
(1) 处置	10,500.00	1,208,0 64.17				1,218,56 4.17
4. 期末余额	112,624,085 .37	1,018,1 51,145. 48	601,942 ,124.26	36,348, 034.17	213,842 ,927.52	1,982,90 8,316.80
二、累计摊销						
1. 期初余额	73,153,220. 35	128,313 ,199.52	216,510 ,177.01	18,043, 111.26		436,019, 708.14
2. 本期增加金额	12,597,497. 50	23,460, 900.41	9,645,6 22.38	1,605,9 60.99	127,658 ,929.97	174,968, 911.25
(1) 计提	12,597,497. 50	23,460, 900.41	9,645,6 22.38	1,605,9 60.99	5,201,4 14.86	52,511,3 96.14
(2) 其他转入					122,457 ,515.11	122,457, 515.11
3. 本期减少金额	875.00	198,014 .80				198,889. 80
(1) 处置	875.00	198,014 .80				198,889. 80
4. 期末余额	85,749,842. 85	151,576 ,085.13	226,155 ,799.39	19,649, 072.25	127,658 ,929.97	610,789, 729.59
三、减值准备						
1. 期初余额	353,877.87	9,897,5 68.57	16,278, 654.76			26,530,1 01.20
2. 本期增加金额						

(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	353,877.87	9,897,568.57	16,278,654.76	0.00	0.00	26,530,101.20
四、账面价值						
1. 期末账面价值	26,520,364.65	856,677,491.78	359,507,670.11	16,698,961.92	86,183,997.55	1,345,588,486.01
2. 期初账面价值	38,929,196.56	868,663,709.94	369,153,292.49	18,304,922.91		1,295,051,121.90

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
露天开采拆迁补偿费、剥离费	1,697,389,062.76	90,400,422.99	127,731,954.68		1,660,057,531.07
土地租赁费	37,846,833.35		687,833.33		37,159,000.02
水权使用费	10,437,271.89		437,927.49		9,999,344.40
其他	14,067,445.67	32,517,188.67	10,217,746.63	61,823.33	36,305,064.38
合计	1,759,740,613.67	122,917,611.66	139,075,462.13	61,823.33	1,743,520,939.87

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	146,232,040.80	36,501,655.90	149,668,497.61	37,417,124.45
内部交易未实现利润	105,190,639.05	26,297,659.76	13,853,445.00	3,463,361.25
可抵扣亏损	955,824,441.25	236,216,175.56	1,128,597,371.52	282,149,342.87
业务及股权收购	2,758,877,861.36	689,719,465.34	3,025,698,628.97	756,424,657.27
价格调节基金	708,046,013.79	147,405,630.17	708,046,013.79	147,405,630.17
试运行利润	148,716,696.80	36,921,915.94	247,405,555.13	37,110,833.27
递延收益及其他	24,307,572.53	3,682,885.88	74,873,572.53	16,276,885.88
生态环境补偿金	22,190,832.76	5,547,708.19	26,190,832.74	6,547,708.19
公允价值变动	14,783,179.24	3,695,794.81	65,600.00	16,400.00
合计	4,884,169,277.58	1,185,988,891.55	5,374,399,517.29	1,286,811,943.35

(2). 未经抵销的递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	20,074,940.42	5,018,735.10	20,074,940.42	5,018,735.10
合计	20,074,940.42	5,018,735.10	20,074,940.42	5,018,735.10

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	84,916,840.09	84,666,551.64
可抵扣亏损	288,218,978.15	306,621,083.36
合计	373,135,818.24	391,287,635.00

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额
2016	1,820,005.94	12,712,941.58
2017	6,628,354.44	14,716,315.43
2018	18,006,969.92	18,006,969.92
2019	83,159,632.04	91,602,146.44
2020	142,581,402.20	169,582,709.99
2021	36,022,613.61	
合计	288,218,978.15	306,621,083.36

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
售后回租融资租赁进项税	2,376,962.91	3,526,642.40
股权收购预付款		30,000,000.00
电网押金	4,035,000.00	
合计	6,411,962.91	33,526,642.40

31、短期借款

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		1,000,000,000.00
抵押借款		
保证借款		55,000,000.00
信用借款	907,228,000.00	745,864,800.00
合计	907,228,000.00	1,800,864,800.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	198,840.00	65,600.00
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债	198,840.00	65,600.00
合计	198,840.00	65,600.00

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	21,129,234.12	38,084,031.00
银行承兑汇票	348,832,039.31	287,066,365.75
合计	369,961,273.43	325,150,396.75

35、应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
煤款	160,358,711.00	442,907,473.69
材料及设备款	272,222,493.93	318,370,193.26
采掘及矿务工程款	186,219,761.44	196,308,269.22
运费	45,139,362.12	72,104,153.32
维修费	25,518,498.87	37,992,958.97
其他	99,666,926.33	123,322,996.92
合计	789,125,753.69	1,191,006,045.38

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
内蒙古铁路运营管理集团有限责任公司	12,917,868.00	未到付款期
呼和浩特铁路局呼和浩特工务机械段	7,047,324.65	未到付款期
呼和浩特铁路保安服务公司集宁办事处	7,043,490.00	未到付款期
中车洛阳机车有限公司	4,224,600.00	未到付款期
中煤建筑安装工程集团有限公司	3,219,946.50	未到付款期
合计	34,453,229.15	/

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
煤款	271,987,097.14	68,428,407.21
预收股权转让款	6,395,000.00	50,000,000.00
运费	41,059,706.95	41,903,795.62
油款	21,625,670.63	23,318,843.33
仓储保管费	749,442.87	749,442.87
合计	341,816,917.59	184,400,489.03

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
内蒙古国电能源投资有限公司金山热电厂	10,086,803.49	尚未提供服务
准格尔旗光裕煤矿有限责任公司	1,000,000.00	提煤结算尾款
鄂尔多斯市融华煤炭有限公司	2,183,706.00	预收货款，尚未发货
天津巨田商贸有限公司	390,796.90	预收货款，尚未发货
营口天元化工研究所股份有限公司	148,140.00	预收货款，尚未发货
合计	13,809,446.39	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	205,888,799.92	518,550,185.61	643,600,967.06	80,838,018.47
二、离职后福利-设定提存计划	3,945,631.37	60,617,025.21	60,328,951.61	4,233,704.97
三、辞退福利		1,050,979.76	1,050,979.76	0.00
合计	209,834,431.29	580,218,190.58	704,980,898.43	85,071,723.44

(2). 短期薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	180,330,245.99	460,417,440.22	584,266,437.33	56,481,248.88
二、职工福利费		10,416,324.16	10,416,324.16	0.00
三、社会保险费	1,053,650.06	20,182,199.48	19,949,224.34	1,286,625.20
其中：基本医疗保险费	796,060.73	14,783,564.11	14,633,447.59	946,177.25
补充医疗保险费				0.00
工伤保险费	218,999.57	3,158,830.76	3,158,275.38	219,554.95
生育保险费	38,589.76	2,239,804.61	2,157,501.37	120,893.00
四、住房公积金	2,646,052.02	19,406,660.52	19,386,997.00	2,665,715.54
五、工会经费和职工教育经费	21,858,851.85	8,127,561.23	9,581,984.23	20,404,428.85
六、其他短期薪酬				0.00
合计	205,888,799.92	518,550,185.61	643,600,967.06	80,838,018.47

(3). 设定提存计划列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,567,029.92	45,671,194.21	45,378,130.72	2,860,093.41
2、失业保险费	213,101.45	3,391,684.00	3,368,623.89	236,161.56
3、企业年金缴费	1,165,500.00	11,554,147.00	11,582,197.00	1,137,450.00
合计	3,945,631.37	60,617,025.21	60,328,951.61	4,233,704.97

设定提存计划说明：根据《中华人民共和国劳动法》、《企业年金试行办法》、《企业年金基金管理试行办法》，结合单位实际，内蒙古伊泰煤炭股份有限公司于2009年1月1日建立了企业年金计划。其受托人为中国建设银行股份有限公司，账户管理人为平安养老保险股份有限公司，托管人为中国银行。该年金计划的适应范围为与企业签订正式劳动关系并参加基本养老保险的职工，职工月缴费工资基数为2500元，企业缴费比例为10%，个人缴费比例为2%。截至2016年06月30日，年金计划无重大变化。

38、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
价格调节基金	763,456,710.51	763,456,710.51
增值税	123,904,127.33	296,375,311.99
企业所得税	11,196,988.22	36,865,601.21
城市维护建设税	7,339,123.27	24,766,580.35
教育费附加	3,816,471.23	11,096,594.12
代扣代缴税金	11,133,017.53	8,535,949.62
地方教育费附加	2,544,314.14	7,392,127.56
营业税	44,649.99	6,021,110.86
资源税	28,125,365.20	4,333,263.58
个人所得税	3,255,043.37	3,290,089.29
水利建设基金	680,039.26	2,334,687.30
印花税	2,824,878.14	1,843,603.75
河道治理费	29,108.78	34,517.69
房产税	12,000.00	12,000.00
消费税	47,118.56	
合计	958,408,955.53	1,166,358,147.83

39、 应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	59,037,334.82	69,849,440.10
企业债券利息	282,157,974.90	159,107,974.92
短期借款应付利息	5,047,170.67	10,332,203.57
合计	346,242,480.39	239,289,618.59

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

40、应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	132,049,489.50	710,430.00
合计	132,049,489.50	710,430.00

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
建安工程及设备款	3,516,000,503.29	2,633,702,797.02
保证金及押金	446,933,812.48	284,128,740.22
煤管费	29,026,532.72	57,916,342.80
其他	546,297,501.95	374,506,199.28
合计	4,538,258,350.44	3,350,254,079.32

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
鄂尔多斯市广利煤炭有限责任公司纳林庙煤矿	103,000,000.00	未到付款期
察布查尔锡伯自治县久顺煤业有限责任公司	17,739,059.10	未到付款期
中国人民财产保险股份有限公司鄂尔多斯市分公司	11,481,255.52	未到付款期
察布查尔县兴安煤炭有限责任公司	10,705,545.57	未到付款期
察布查尔锡伯自治县宏运煤炭有限责任公司	7,264,636.97	未到付款期
合计	150,190,497.16	/

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	3,249,698,172.96	3,417,885,060.58
1 年内摊销的递延收益	950,000.00	
合计	3,250,648,172.96	3,417,885,060.58

44、其他流动负债

无

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	14,358,928,276.41	13,232,816,417.93
信用借款	9,798,202,000.00	7,867,000,000.00
合计	24,157,130,276.41	21,099,816,417.93

46、应付债券

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付债券	7,976,027,883.16	7,976,052,748.14
合计	7,976,027,883.16	7,976,052,748.14

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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还利息	期末余额
12 伊泰股 MTN1	1,000,000,000.00	2012-12-24	5 年	1,000,000,000.00	997,041,582.95		27,649,999.98	1,499,984.46		998,541,567.41
13 伊泰煤 MTN1	2,500,000,000.00	2013-4-15	5 年	2,500,000,000.00	2,497,791,850.89		61,875,000.00	-3,749,963.18	123,750,000.00	2,494,041,887.71
14 伊泰 01	4,500,000,000.00	2014-10-8	5 年	4,500,000,000.00	4,481,219,314.30		157,275,000.00	2,225,113.74		4,483,444,428.04
合计	/	/	/	8,000,000,000.00	7,976,052,748.14		246,799,999.98	-24,864,980.98	123,750,000.00	7,976,027,883.16

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

无

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

 适用 不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	286,656,342.40	290,194,162.91
长期非金融机构借款	26,000,000.00	526,000,000.00
合计	312,656,342.40	816,194,162.91

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
复垦费	48,176,726.52	48,783,672.09	根据管理层估计计提
合计	48,176,726.52	48,783,672.09	/

51、递延收益

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	69,168,027.00	1,090,000.00	1,425,000.00	68,833,027.00	
环境保护专项资金	3,710,000.00		390,000.00	3,320,000.00	
合计	72,878,027.00	1,090,000.00	1,815,000.00	72,153,027.00	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
废蒸汽发电项目	3,875,000.00		125,000.00	-250,000.00	3,500,000.00	与资产相关
锅炉烟气脱硫项目	7,900,000.00		200,000.00	-400,000.00	7,300,000.00	与资产相关
高温浆态床费托合成项目	775,000.00		25,000.00	-50,000.00	700,000.00	与资产相关
费托合成水综合利用项目	5,300,000.00		125,000.00	-250,000.00	4,925,000.00	与资产相关
基础设施补助	51,318,027.00	1,090,000.00			52,408,027.00	与资产相关
环境保护专项资金	3,710,000.00		390,000.00		3,320,000.00	与收益相关
合计	72,878,027.00	1,090,000.00	865,000.00	-950,000.00	72,153,027.00	/

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,254,007,000.00						3,254,007,000.00

54、其他权益工具

□适用 √不适用

55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	508,751,926.89	3,422.85	0.00	508,755,349.74
其他资本公积	1,414,530,364.47	0.00	0.00	1,414,530,364.47
合计	1,923,282,291.36	3,422.85	0.00	1,923,285,714.21

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	3,558,937.95	-14,282,689.76	0.00	-3,679,394.81	-10,603,294.95	0.00	-7,044,357.00
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	3,193,844.48	-14,717,579.24		-3,679,394.81	-11,038,184.43		-7,844,339.95
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	365,093.47	434,889.48			434,889.48		799,982.95
其他综合收益合计	3,558,937.95	-14,282,689.76	0.00	-3,679,394.81	-10,603,294.95	0.00	-7,044,357.00

本公司前期购买的秦皇岛港H股,由于本期公允价值下降,本期计提减值准备14,717,579.24

元,计入其他综合收益-11,038,184.43元,所得税影响额为-3,679,394.81元;

58、专项储备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		223,580,361.57	223,580,361.57	
维简费		151,241,724.37	151,241,724.37	
合计		374,822,085.94	374,822,085.94	

59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,459,178,456.42			1,459,178,456.42
合计	1,459,178,456.42			1,459,178,456.42

60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	15,511,396,115.67	16,110,364,981.05
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	15,511,396,115.67	16,110,364,981.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	452,879,429.97	175,547,720.87
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	27,659,059.50	676,833,456.00
期末未分配利润	15,936,616,486.14	15,609,079,245.92

61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,180,771,587.85	6,173,492,501.35	9,117,572,121.31	6,909,811,181.63
其他业务	96,677,217.85	78,472,743.50	85,437,745.76	75,719,462.30
合计	8,277,448,805.70	6,251,965,244.85	9,203,009,867.07	6,985,530,643.93

62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	47,118.56	3,055,989.71
营业税	4,844,722.45	4,529,014.75
城市维护建设税	25,694,556.45	36,417,754.56
教育费附加	14,037,816.68	19,311,900.71
资源税	160,970,491.35	159,550,415.21
地方教育费附加	9,358,544.31	12,831,325.85
其他	7,963,421.51	23,310,204.94
合计	222,916,671.31	259,006,605.73

63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
港口费用	354,525,726.60	407,334,679.91
工资、社保及附加	20,946,603.98	29,958,583.19
运输装车劳务费	3,793,588.69	26,276,544.61
折旧与摊销	11,904,654.65	15,359,915.75
租赁物管费	2,655,206.51	9,646,935.17
业务费	3,341,514.55	4,427,041.46
差旅费	1,048,051.05	1,151,891.94
水电费	388,862.58	4,921,380.68
其他	6,092,541.07	26,892,311.73
合计	404,696,749.68	525,969,284.44

64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社保及附加	180,878,559.98	181,075,682.81
折旧与摊销	92,365,467.70	108,126,611.26
税金	46,406,598.03	168,897,569.58
劳务费	30,173,271.02	40,331,328.39
差旅费	12,065,619.30	11,020,145.21
绿化物管费	21,381,053.44	21,925,891.17
业务费	12,833,816.71	17,224,397.16
办公费	3,385,394.53	5,499,353.71
审计、咨询费	9,973,428.46	9,329,241.27
其他	72,601,342.35	125,255,780.81
合计	482,064,551.52	688,686,001.37

65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	464,326,873.28	417,372,138.05
减：利息收入	-22,638,106.59	-42,479,978.45
汇兑损益	13,686,243.88	-572,936.08
手续费	3,703,217.18	535,371.42
合计	459,078,227.75	374,854,594.94

66、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-4,000,000.00	25,395.00
二、存货跌价损失	563,543.02	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失	250,288.45	

六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-3,186,168.53	25,395.00

67、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		1,338,280.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		1,338,280.00
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-133,240.00	
合计	-133,240.00	1,338,280.00

68、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-11,131,260.22	11,267,481.10
处置长期股权投资产生的投资收益	3,338,452.83	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-4,979,383.92	19,225,120.40
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	3,810,941.34	
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	100,641,544.74	15,987,040.53
处置可供出售金融资产取得的投资收益		97,976,172.91
合计	91,680,294.77	144,455,814.94

69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	28,983,050.08	6,718,480.97	28,983,050.08
其中：固定资产处置利得	28,983,050.08	6,718,480.97	28,983,050.08
政府补助	5,218,416.94	3,890,641.00	5,218,416.94
罚没收入	1,380,531.25	2,223,422.93	1,380,531.25
其他	7,500,074.23	672,752.68	7,500,074.23
合计	43,082,072.50	13,505,297.58	43,082,072.50

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
废蒸汽发电项目	125,000.00	125,000.00	与资产相关
高温浆态床费托合成项目	25,000.00	25,000.00	与资产相关
锅炉烟气脱硫项目	200,000.00		与资产相关
政府社保补贴	59,707.00	3,715,641.00	与收益相关
费托合成水综合利用项目	125,000.00		与资产相关
科技创新奖励专项资金	0.00	25,000.00	与收益相关
增值税退税	73,709.94		与收益相关
增值税、企业所得税财政扶持资金	4,610,000.00		与收益相关
合计	5,218,416.94	3,890,641.00	/

70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,422,371.75	6,447,732.66	4,422,371.75
其中：固定资产处置损失	3,412,322.24	6,447,732.66	3,412,322.24
无形资产处置损失	1,010,049.51		1,010,049.51
生态恢复补偿金		13,674,870.63	
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	5,527,880.00	11,359,584.00	5,527,880.00
罚款支出	1,318,618.63	733,109.87	1,318,618.63
其他	6,344,828.23	199,511.76	6,344,828.23
合计	17,613,698.61	32,414,808.92	17,613,698.61

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,071,972.20	105,720,934.29
递延所得税费用	100,823,051.80	79,188,877.36
合计	113,895,024.00	184,909,811.65

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	576,928,957.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	144,232,239.45
子公司适用不同税率的影响	-13,080,073.20
调整以前期间所得税的影响	-2,777,206.90
非应税收入的影响	-21,382,165.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,915,342.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,004,085.43
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,990,973.38
所得税费用	113,895,024.00

72、其他综合收益

详见附注

73、现金流量表项目**(1)、收到的其他与经营活动有关的现金:**

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,059,707.00	3,740,641.00
利息收入	22,638,106.59	42,479,978.45
保证金、押金	4,651,384.53	40,827,153.82
罚没收入	1,380,411.44	
其他	7,658,903.98	3,046,175.61
合计	41,388,513.54	90,093,948.88

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
业务费	16,175,331.26	21,651,438.62
差旅费	13,113,670.35	12,173,213.15
公益性捐赠支出	5,527,880.00	
办公、物管、质保金、保修金等	87,361,212.56	87,359,429.15
其他	9,686,121.56	4,720,341.48
合计	131,864,215.73	125,904,422.40

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4)、支付的其他与投资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的票据保证金		51,625,439.63
支付的期货保证金	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	51,625,439.63

(5)、收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6)、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
发行股票债券直接支付的手续费、宣传费、咨询费等费用	7,500,000.00	
合计	7,500,000.00	

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

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	463,033,933.78	310,912,113.61
加：资产减值准备	-3,186,168.53	25,395.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	599,008,651.05	635,979,896.00
无形资产摊销	52,511,396.14	42,469,464.04
长期待摊费用摊销	139,075,462.13	80,958,279.45
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）	-24,560,678.33	-270,748.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	133,240.00	-1,338,280.00
财务费用（收益以“-”号填列）	464,326,873.28	374,854,594.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-91,680,294.77	-144,455,814.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	100,823,051.80	78,739,295.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-30,655,698.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	-440,868,385.19	220,906,165.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	594,071,375.97	-571,234,763.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	36,062,134.45	438,333,252.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,888,750,591.78	1,435,223,150.73
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	7,043,395,635.23	6,022,765,777.07
减：现金的期初余额	6,705,858,526.25	6,959,946,065.97
加：现金等价物的期末余额	300,000,000.00	
减：现金等价物的期初余额	200,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	437,537,108.98	-937,180,288.90

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	20,598.67
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	20,598.67

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,043,395,635.23	6,705,858,526.25
其中：库存现金	1,154,053.33	1,248,661.69
可随时用于支付的银行存款	7,042,241,581.90	6,704,609,864.56
可随时用于支付的其他货币资金		
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	300,000,000.00	200,000,000.00
其中：三个月内到期的银行理财	300,000,000.00	200,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	7,343,395,635.23	6,905,858,526.25
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		

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	178,889,762.49	保证金
合计	178,889,762.49	/

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			48,966,339.19
其中：美元	7,384,231.63	6.6312	48,966,316.78
港币	26.78	0.8368	22.41
短期借款			450,921,600.00
其中：美元	68,000,000.00	6.6312	450,921,600.00
长期借款			139,276,449.37
其中：科威特第纳尔	6,347,815.94	21.9408	139,276,449.37

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

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、其他

无

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**适用 不适用**2、同一控制下企业合并**适用 不适用**3、反向购买**适用 不适用**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值
新疆嘉禧源房地产开发有限公司	43,605,000.00	51	转让	2016年3月30日	工商变更登记、控制权转移	2,343,510.72	49	40,437,735.10

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用**5、其他原因的合并范围变动**

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

(1) 2016年,本公司子公司内蒙古伊泰化工有限责任公司新设立子公司杭锦旗信诺市政建设投资有限责任公司,注册资本1,000万元,截止2016年6月30日,尚未缴纳出资,实收资本为0元;

(2) 2016年,本公司新设立子公司内蒙古伊泰铁路投资有限责任公司,注册资本102,000万元,截止2016年6月30日,已缴纳出资50,000万元。

(3) 2016年,本公司新设立全资子公司内蒙古伊泰纳林庙灾害治理有限公司,注册资本21,000万元,截止2016年6月30日,尚未缴纳出资,实收资本为0元。

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
内蒙古伊泰煤制油有限责任公司	鄂尔多斯市	准格尔旗大路镇	煤化工	51.00		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	鄂尔多斯市	准格尔旗哈岱高勒乡马家塔村	煤炭采掘	52.00		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
内蒙古伊泰铁东储运有限责任公司	鄂尔多斯市	准格尔旗薛家湾镇唐公塔村	站台租赁	51.00		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
内蒙古伊泰化工有限责任公司	鄂尔多斯市	杭锦旗锡尼镇 109 国道北锡尼南路	化工生产	90.20		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
杭锦旗信诺市政建设投资有限责任公司	鄂尔多斯市	杭锦旗独贵塔拉工业园区南项目区伊泰化工有限责任公司项目指挥部 B 区办公楼	市政公共设施管理		60.00	通过投资设立或投资等方式取得的子公司
呼和浩特市伊泰煤炭销售有限公司	呼和浩特市	呼和浩特市玉泉区甲兰营村	煤炭批发	100.00		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
北京伊泰生物科技有限公司	北京市	北京海淀区西直门北大街 54 号伊泰大厦中栋 0101 第 6 层	制药	100.00		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
内蒙古伊泰石油化工有限公司	鄂尔多斯市	鄂尔多斯东胜区	油品及化工品销售	80.00		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
伊泰清洁油品(天津)有限公司	天津市	天津自贸区(东疆保税港区)洛阳道 601 号海丰物流园	油品及化工品销售		100.00	通过投资设立或投资等方式取得的子公司
伊泰清洁油品(北京)有限公司	北京市	北京市怀柔区雁栖经济开发区杨雁路 88 号	油品及化工品销售		100.00	通过投资设立或投资等方式取得的子公司
伊泰新疆能源有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐经济技术开发区维泰南路 1 号 1512 室	咨询	90.20		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
伊泰伊犁矿业有限公司	伊犁市	察布查尔县伊南工业园区	投资	90.20		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
伊泰能源(上海)有限公司	上海市	上海市灵石路	咨询	100.00		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
伊泰(股份)香港有限公司	香港	香港湾仔港湾道 6-8 号瑞安中心 33 字楼 3312 室	国际贸易	100.00		通过投资设立或投资等方式取得的子公司

内蒙古伊泰准格尔煤炭运销有限责任公司	鄂尔多斯市	鄂尔多斯市准格尔旗准格尔召镇忽吉图村	煤炭销售	100.00		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
乌兰察布市伊泰煤炭销售有限公司	乌兰察布市	乌兰察布市兴和庙梁煤炭物流园区	煤炭销售	100.00		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
伊泰供应链金融服务(深圳)有限公司	深圳市	深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室	金融、供应链管理咨询	100.00		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
伊泰能源投资(上海)有限公司	上海市	中国(上海)自由贸易试验区加太路29号1幢楼东部504-A27室	投资管理	100.00		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
内蒙古伊泰汽车运输有限责任公司	鄂尔多斯市	内蒙古鄂尔多斯市准格尔旗沙圪堵西营子	汽车运输	100.00		同一控制下的企业合并取得的子公司
内蒙古伊泰准东铁路有限责任公司	鄂尔多斯市	鄂尔多斯市准格尔旗薛家湾镇	铁路运输	96.27		同一控制下的企业合并取得的子公司
内蒙古伊泰准东金泰储运有限责任公司	鄂尔多斯市	准格尔旗暖水乡	咨询		90.00	通过投资设立或投资等方式取得的子公司
鄂尔多斯大马铁路有限责任公司	鄂尔多斯市	内蒙古自治区鄂尔多斯市准格尔旗薛家湾镇水晶路	铁路运输		50.99	非同一控制下的企业合并取得的子公司
伊泰伊犁能源有限公司	伊犁市	新疆伊犁察布查尔县伊南工业园区	煤炭技术开发	90.20		同一控制下的企业合并取得的子公司
内蒙古伊泰宝山煤炭有限责任公司	鄂尔多斯市	鄂尔多斯市伊金霍洛旗纳林陶亥镇	煤炭采掘	73.00		同一控制下的企业合并取得的子公司
内蒙古伊泰同达煤炭有限责任公司	鄂尔多斯市	鄂尔多斯市伊金霍洛旗纳林陶亥镇	煤炭采掘	73.00		同一控制下的企业合并取得的子公司
内蒙古伊泰呼准铁路有限公司	鄂尔多斯市	东胜区天骄北路伊泰大厦	铁路运输	76.99		非同一控制下的企业合并取得的子公司
准格尔旗呼准如意物流有限责任公司	鄂尔多斯市	准旗大路镇东孔兑村官牛犊	货物仓储、装卸		51.00	通过投资设立或投资等方式取得的子公司
内蒙古伊泰铁路投资有限责任公司	鄂尔多斯市	东胜区伊煤南路14号街坊	贸易投资、商务咨询	100.00		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
内蒙古伊泰纳林庙灾害治理有限公司	鄂尔多斯市	东胜区伊煤南路14号街坊区六中南	灾害治理	100.00		通过投资设立或投资等方式取得的子公司

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

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
内蒙古伊泰煤制油有限责任公司	49	-10,106,827.89		1,322,495,491.29
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	48	19,083,835.07	103,680,000.00	1,495,824,580.61
内蒙古伊泰呼准铁路有限公司	23.01	-2,072,372.67		676,094,967.52

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

其他说明:

无

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
内蒙古伊泰煤制油有限责任公司	46,557.28	343,610.50	390,167.78	29,623.32	90,642.50	120,265.82	53,418.23	348,794.98	402,212.21	30,463.60	99,785.00	130,248.60
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	48,167.86	337,406.38	385,574.24	71,333.42	2,610.70	73,944.12	48,222.71	342,424.73	390,647.44	58,782.42	2,610.70	61,931.12
内蒙古伊泰呼准铁路有限公司	8,480.85	661,718.37	670,199.22	102,373.74	274,052.83	376,426.57	10,264.18	656,439.92	666,704.10	60,846.65	311,171.64	372,018.30

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
内蒙古伊泰煤制油有限责任公司	34,613.42	-2,062.66	-2,062.66	5,626.15	46,265.39	265.50	265.50	8,884.29
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	48,714.38	3,975.80	3,975.80	-3,858.93	91,811.49	25,090.75	25,090.75	31,266.93
内蒙古伊泰呼准铁路有限公司	20,570.26	-913.15	-913.15	8,633.97	24,035.42	6,606.38	6,606.38	10,901.60

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

无

其他说明:

无

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

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	
中航黎明锦化机石化装备(内蒙古)有限公司	鄂尔多斯市	准格尔旗大路新区	设备制造销售		39	权益法
内蒙古京泰发电有限责任公司	鄂尔多斯市	准格尔旗薛家湾镇大塔村	煤矸石发电及销售	29		权益法
鄂尔多斯市伊泰水务有限责任公司	鄂尔多斯市	杭锦旗独贵塔拉镇工业园区	提供工业用水		49.49	权益法
内蒙古伊泰财务有限公司	鄂尔多斯市	鄂尔多斯市东胜区天骄北路万博广场	非银金融	40		权益法
泰来煤炭(上海)有限公司	上海	中国(上海)自由贸易试验区加太路29号	煤炭批发、进出口、佣金代理及相关配套服务,商务信息咨询	50		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	鄂尔多斯市伊泰水务有限责任公司	泰来煤炭(上海)有限公司	鄂尔多斯市伊泰水务有限责任公司	泰来煤炭(上海)有限公司
流动资产	30,858,635.57	84,652,135.44	45,913,337.56	121,352,212.18
其中: 现金和现金等价物	24,782,356.44	58,588,993.50	39,338,618.42	63,260,226.23
非流动资产	73,221,932.83	2,991.45	64,822,057.86	2,991.45
资产合计	104,080,568.40	84,655,126.89	110,735,395.42	121,355,203.63
流动负债	5,080,568.40	25,116,446.55	11,735,395.42	56,776,451.44
非流动负债				
负债合计	5,080,568.40	25,116,446.55	11,735,395.42	56,776,451.44
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	99,000,000.00	59,538,680.34	99,000,000.00	64,578,752.19
按持股比例计算的净资产份额	49,000,000.00	29,769,340.17	49,000,000.00	32,289,376.10
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值		31,346,629.05	49,000,000.00	32,288,867.82
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入		475,761,110.62		
财务费用		-476,098.28		
所得税费用				
净利润		-5,037,954.57		
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		-5,037,954.57		
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

无

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	内蒙古京泰发电有限责任公司	中航黎明锦化机石化装备（内蒙古）有限公司	内蒙古伊泰财务有限公司	内蒙古京泰发电有限责任公司	中航黎明锦化机石化装备（内蒙古）有限公司	内蒙古伊泰财务有限公司
流动资产	160,871,650.84	205,741,687.67	5,858,809,085.01	150,183,056.90	252,026,890.49	2,931,745,972.32
非流动资产	2,322,781,519.73	317,304,718.33		2,360,982,144.83	326,358,575.10	
资产合计	2,483,653,170.57	523,046,406.00	5,858,809,085.01	2,511,165,201.73	578,385,465.59	2,931,745,972.32
流动负债	435,510,528.82	331,807,765.65	4,841,921,774.34	447,921,445.98	371,607,486.95	1,930,065,090.74
非流动负债	1,169,036,594.54	7,840,000.00		1,128,348,066.57	7,840,000.00	
负债合计	1,604,547,123.36	339,647,765.65	4,841,921,774.34	1,576,269,512.55	379,447,486.95	1,930,065,090.74
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	879,106,047.21	183,398,640.35	1,016,887,310.67	934,895,689.18	198,937,978.64	1,001,680,881.58
按持股比例计算的净资产份额	254,940,753.69	71,525,469.74	406,754,924.26	271,119,749.86	77,585,811.67	400,672,352.63
调整事项						
—商誉						
—内部交易未实现利润						
—其他						
对联营企业权益投资的账面价值	253,058,552.04	71,506,639.01	406,754,924.26	270,396,817.60	77,655,093.41	400,672,352.63
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	222,864,749.16	781,994.88	41,305,189.67	346,379,646.76	21,495,591.45	
净利润	-13,426,000.64	-15,765,267.69	15,206,429.09	75,641,248.81	-16,464,492.68	
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-13,426,000.64	-15,765,267.69	15,206,429.09	75,641,248.81	-16,464,492.68	
本年度收到的来自联营企业的股利	13,444,725.38					

其他说明
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	39,575,260.89	45,804,859.39
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-20,388,995.60	-4,247,328.92
--其他综合收益		
--综合收益总额	-20,388,995.60	-4,247,328.92

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

无

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
伊泰(北京)合成技术有限公司	1,189,994.93	161,702.46	1,351,697.39
合计	1,189,994.93	161,702.46	1,351,697.39

其他说明

2013年1月本公司处置伊泰(北京)合成技术有限公司(以下简称“北京合成”)股权而丧失控制权。在合并财务报表中,处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,结转减少长期股权投资8,035,937.21元,截止2013年末对北京合成长期股权投资账面价值为846,393.32元。2014年按照公司对北京合成持股比例计算承担的亏损为1,161,798.58元,2014年确认315,405.28元未确认的超额亏损,2015年按照本公司的持股比例确认874,589.65元未确认的超额亏损,2016年按照本公司的持股比例确认164,702.46元未确认的超额亏损,期末累积未确认的损失为1,351,697.39元。

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险**一、流动性风险**

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司资金管理部门持续监控公司短期和长期的资金需求,以确保维持充裕的现金储备。本公司综合运用银行借款、发行债券等多种融资手段,并采取长、短期融资方式适当结合,优化融资结构的方法,保持融资持续性与灵活性之间的平衡;同时持续监控是否符合借款协议的规定,从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺,以满足短期和长期的资金需求。

截止 2016 年 6 月 30 日,本公司各项金融资产及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					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	7,222,285,397.72	7,222,285,397.72	7,222,285,397.72			
应收票据	337,239,202.11	337,239,202.11	337,239,202.11			
应收账款	1,328,214,874.12	1,328,214,874.12	1,328,214,874.12			
其他应收款	501,507,672.56	512,264,284.10	512,264,284.10			
可供出售金融资产	8,464,986,230.80	8,500,642,637.34	8,500,642,637.34			
小计	17,854,233,377.31	17,900,646,395.39	17,900,646,395.39			
短期借款	907,228,000.00	907,228,000.00	907,228,000.00			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	198,840.00	198,840.00	198,840.00			
应付票据	369,961,273.43	369,961,273.43	369,961,273.43			
应付账款	789,125,753.69	789,125,753.69	789,125,753.69			
其他应付款	4,538,258,350.44	4,538,258,350.44	4,538,258,350.44			
一年内到期的非流动负债	3,250,648,172.96	3,250,648,172.96	3,250,648,172.96			
长期借款	24,157,130,276.41	24,157,130,276.41		3,164,949,804.18	16,918,225,571.02	4,073,954,901.21
应付债券	7,976,027,883.16	7,976,027,883.16		3,492,583,455.12	4,483,444,428.04	
小计						

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	6,748,122,461.32	6,748,122,461.32	6,748,122,461.32			
应收票据	1,369,573,105.33	1,369,573,105.33	1,369,573,105.33			
应收账款	2,445,685,422.14	2,445,685,422.14	2,445,685,422.14			
其他应收款	285,498,929.93	300,255,541.47	300,255,541.47			
可供出售金融资产	6,567,703,810.04	6,588,642,637.34	6,588,642,637.34			
小计	17,416,583,728.76	17,452,279,167.60	17,452,279,167.60			
短期借款	1,800,864,800.00	1,800,864,800.00	1,800,864,800.00			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	65,600.00	65,600.00	65,600.00			
应付票据	325,150,396.75	325,150,396.75	325,150,396.75			
应付账款	1,191,006,045.38	1,191,006,045.38	1,191,006,045.38			
其他应付款	3,350,254,079.32	3,350,254,079.32	3,350,254,079.32			
一年内到期的非流动负债	3,417,885,060.58	3,417,885,060.58	3,417,885,060.58			
长期借款	21,099,816,417.93	21,099,816,417.93		4,528,595,504.18	12,056,586,512.54	4,514,634,401.21
应付债券	7,976,052,748.14	7,976,052,748.14			7,976,052,748.14	
小计	39,161,095,148.10	39,161,095,148.10	10,085,225,982.03	4,528,595,504.18	20,032,639,260.68	4,514,634,401.21

二、市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和科威特第纳尔）依然存在外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司持有的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			
	美元项目	港币项目	科威特第纳尔项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	48,966,316.78	22.41		48,966,339.19
小计	48,966,316.78	22.41		48,966,339.19
外币金融负债：				
短期借款	450,921,600.00			450,921,600.00
一年内到期的长期借款			21,498,172.96	21,498,172.96
长期借款			117,778,276.41	117,778,276.41
小计	450,921,600.00		139,276,449.37	590,198,049.37

续:

项目	期初余额			
	美元项目	港币项目	科威特第纳尔项目	合计
外币金融资产:				
货币资金	47,825,722.69	22.41		47,825,745.10
小计	47,825,722.69	22.41		47,825,745.10
外币金融负债:				
短期借款	441,564,800.00			441,564,800.00
一年内到期的长期借款			28,685,060.58	28,685,060.58
长期借款			122,966,417.93	122,966,417.93
小计	441,564,800.00		151,651,478.51	593,216,278.51

敏感性分析：本公司的外币资产和负债规模占比很小，所承担的外汇变动市场风险较小。

2.利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款、应付债券等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

3、价格风险

本公司收入主要来自于煤炭生产与销售，而煤炭行业作为能源需求的上游行业，其发展与国民经济的景气程度有很强的相关性。市场供需的变化直接影响煤炭价格的波动，将直接对公司的业绩产生较大影响。从2012年开始宏观经济放缓导致煤炭价格下降，为降低煤炭价格波动对公司业绩的影响，本公司与主要客户签订中、长期煤炭销售合同，灵活调节长期合约销售和现货市场销售煤炭中外购煤炭的比率，使得公司的平均销售价格波动小于市场水平，尽量保持本公司煤炭销售价格的稳定。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

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				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定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				
(二) 可供出售金融资产	43,581,503.53			43,581,503.53
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	43,581,503.53			43,581,503.53
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	43,581,503.53			43,581,503.53
(五) 交易性金融负债	198,840.00			198,840.00
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债	198,840.00			198,840.00
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且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	198,840.00			198,840.00
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				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

可供出售金融资产市价以证券交易所 2016 年 6 月 30 日的收盘价为准。

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

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

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、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。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

无

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
内蒙古伊泰集团有限公司	东胜区伊煤南路14号街坊区六中南	原煤生产;原煤加工、运销、铁路建设运输;煤化工、煤化工产品销售	125,000.00	49.17	49.17

本企业的母公司情况的说明

内蒙古伊泰集团有限公司成立于1999年10月,注册资本12.50亿元,注册地为内蒙古鄂尔多斯市东胜区伊煤南路14号街坊区六中南。伊泰集团的经营范围为原煤生产;原煤加工、运销;铁路建设、铁路客货运输;矿山设备、零配件及技术的进口业务;公路建设与经营;煤化工、煤化产品销售;种植业、养殖业。内蒙古伊泰投资有限责任公司持有内蒙古伊泰集团有限公司99.64%的股权。

本企业最终控制方是本公司最终母公司为内蒙古伊泰投资有限责任公司,无实际控制人。

其他说明:

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

详见本报告:九、在其他主体中的权益1、在子公司中的权益。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本公司重要的合营或联营企业详见本报告:九、在其他主体中的权益3、在合营企业或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
鄂尔多斯市天地华润煤矿装备有限责任公司	联营企业
内蒙古京泰发电有限责任公司	联营企业
内蒙古伊泰集团财务有限公司	联营企业
鄂尔多斯市伊政煤田灭火工程有限责任公司	联营企业
锦化机石化装备(内蒙古)有限公司	联营企业
泰来煤炭(上海)有限公司	合营企业

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中科合成油技术有限公司	受同一母公司控制
中科合成油工程有限公司	受同一母公司控制
神木县苏家壕煤矿	受同一母公司控制
内蒙古伊泰置业有限责任公司	受同一母公司控制
内蒙古伊泰广联煤化有限责任公司	受同一母公司控制
内蒙古蒙泰不连沟煤业有限责任公司	子公司呼准铁路少数股东(持股 5%以上)
内蒙古伊泰集团西部煤业有限责任公司	受同一母公司控制
内蒙古康恩贝药业有限公司	参股公司
广博汇通融资租赁(深圳)有限公司	受同一母公司控制
广博汇通融资租赁有限公司	受同一母公司控制
内蒙古自治区机械设备成套有限责任公司	关联自然人控制的公司
中科合成油内蒙古有限公司	受同一母公司控制
北京京能热电有限责任公司	子公司酸刺沟少数股东(持股 5%以上)
新疆伊泰资源开发有限责任公司	受同一母公司控制
内蒙古伊泰物业服务服务有限公司	受同一母公司控制
内蒙古伊泰信息技术有限公司	受同一母公司控制

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
合成油工程	购买设计、技术、设备	13,649.49	12,718.34
中科合成油	购买催化剂	1,551.28	4,537.56
天地华润	设备维修	249.91	
广联煤化	采购煤炭、租赁设备	2,332.30	
伊泰物业	物业服务	35.89	664.07
锦化机	采购材料、设备及维修服务	33.62	
成套公司	招标代理、监理服务	18.11	45.11
伊泰信息	购买信息产品及提供服务	640.13	
合计		18,510.73	17,965.08

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
伊泰集团及其分公司	材料物资		876.92
苏家壕煤矿	材料物资	0.52	
广联煤化	材料物资	706.22	
伊泰置业	材料物资	0.08	
京泰发电	煤、煤矸石、柴油	4,092.79	5,785.67
中科合成油	柴油、液体石蜡、电力、吊装费	4.92	
天地华润	销售材料及设备	6.63	31.69
蒙泰不连沟	铁路运输及维管费	6,905.92	7,295.09
北京京能热电	煤炭	131.15	
泰来上海	煤炭	6,204.65	
合计		18,052.88	13,989.37

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明
无

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：
无

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
内蒙古伊泰准东铁路有限责任公司	机车、运输设备、机电设备、其他设备	4,006,410.23	
伊泰新疆能源有限公司	煤化工设备	2,756,410.28	

关联租赁情况说明

1)、公司控股子公司内蒙古伊泰准东铁路有限责任公司（简称准东铁路）与广博汇通融资租赁（深圳）有限公司 2015 年签订售后回租租赁合同，准东铁路将固定资产出售给广博汇通融资租赁（深圳）有限公司，资产的出售价格为 150,000,000.00 元，广博汇通融资租赁（深圳）有限公司将购买的资产出租给准东铁路，租金总额为 166,500,000.00 元，租赁利率为 5.5%，租赁期为两年，本期未确认融资费用摊销计入财务费用 4,006,410.23 元，期末长期应付款余额为 166,500,000.00 元，未确认融资费用 6,565,822.86 元。

2)、公司控股子公司伊泰新疆能源有限公司（简称新疆能源）与广博汇通融资租赁有限公司 2015 年签订售后回租租赁合同，新疆能源将资产出售给广博汇通融资租赁有限公司，资产的出售价格为 129,000,000.00 元，广博汇通融资租赁有限公司将购买的资产出租给新疆能源，租金总额为 141,900,000.00 元，租赁利率为 5.0%，租赁期为两年，本期未确认融资费用摊销计入财务费用 2,756,410.28 元，期末长期应付款余额为 137,671,666.67 元，未确认融资费用 7,411,680.90 元。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方
无

本公司作为被担保方

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日
内蒙古蒙泰不连沟煤业有限责任公司	55,458,000.00	2004-5-18	2019-5-18
呼和浩特铁路局	7,800,000.00	2004-5-18	2019-5-18
内蒙古蒙泰不连沟煤业有限责任公司	28,710,969.21	2006-5-1	2024-5-1
呼和浩特铁路局	4,038,111.00	2006-5-1	2024-5-1
内蒙古蒙泰不连沟煤业有限责任公司	121,705,600.00	2013-3-25	2028-3-25
大唐电力燃料有限公司	36,754,040.00	2013-3-25	2028-3-25
呼和浩特铁路局	9,498,760.00	2013-3-25	2028-3-25
内蒙古蒙泰不连沟煤业有限责任公司	205,065,600.00	2012-3-23	2030-10-10
大唐电力燃料有限公司	61,928,040.00	2012-3-23	2030-10-10
呼和浩特铁路局	16,004,760.00	2012-3-23	2030-10-10
内蒙古蒙泰不连沟煤业有限责任公司	21,673,600.00	2013-12-26	2029-11-10
大唐电力燃料有限公司	6,545,240.00	2013-12-26	2029-11-10
呼和浩特铁路局	1,691,560.00	2013-12-26	2029-11-10
内蒙古蒙泰不连沟煤业有限责任公司	29,467,760.00	2014-11-19	2025-10-22
大唐电力燃料有限公司	8,899,009.00	2014-11-19	2025-10-22
呼和浩特铁路局	2,299,871.00	2014-11-19	2025-10-22
山西粤电能源有限公司	19,200,000.00	2008-11-18	2018-7-1
北京京能热电有限责任公司	19,200,000.00	2008-11-18	2018-7-1
内蒙古伊泰集团有限公司	52,000,000.00	2008-3-18	2021-11-12
内蒙古伊泰集团有限公司	160,000,000.00	2007-7-23	2021-7-22
内蒙古伊泰集团有限公司	196,000,000.00	2013-12-23	2016-12-22
内蒙古伊泰集团有限公司	147,000,000.00	2014-1-28	2021-1-27
内蒙古伊泰集团有限公司	55,884,106.23	2015-7-16	2019-12-31
内蒙古伊泰集团有限公司	98,000,000.00	2013-7-25	2016-7-24
内蒙古伊泰集团有限公司	20,580,000.00	2013-9-29	2016-7-24
内蒙古伊泰集团有限公司	49,000,000.00	2014-1-2	2019-1-1
内蒙古伊泰集团有限公司	22,069,600.00	2014-1-2	2019-1-1
内蒙古伊泰集团有限公司	9,359,000.00	2015-5-2	2019-1-1
内蒙古伊泰集团有限公司	17,571,400.00	2014-1-2	2019-1-1
内蒙古伊泰集团有限公司	98,000,000.00	2013-7-25	2016-7-24
内蒙古伊泰集团有限公司	20,580,000.00	2013-9-29	2016-7-24
内蒙古伊泰集团有限公司	39,200,000.00	2014-12-22	2017-12-21
内蒙古伊泰集团有限公司	48,020,000.00	2014-11-27	2017-11-26
内蒙古伊泰集团有限公司	58,800,000.00	2014-12-22	2017-12-21
内蒙古伊泰集团有限公司	87,220,000.00	2015-2-13	2020-2-12
内蒙古伊泰集团有限公司	98,000,000.00	2015-3-13	2017-3-10
内蒙古伊泰集团有限公司	2,940,000.00	2013-12-27	2018-12-30
内蒙古伊泰集团有限公司	26,313,000.00	2014-1-9	2029-1-8
合计	1,962,478,026.44		

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
内蒙古伊泰集团有限公司	收购股权	1,912,000,000.00	1,147,200,000.00

(7). 关键管理人员报酬

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	252.20	248.80

(8). 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	京泰发电	3,182.07		1,267.61	
	锦化机	193.80			
	伊政灭火	78.37			
	泰来(上海)	2,287.71			
	中科合成油	2.62			
其他应收款	蒙泰不连沟	646.93		1,196.93	
	新疆伊泰资源	0.60			
	康恩贝	269.12			
应收股利	京泰发电	1,344.47			
预付账款	成套公司	993.54		62.96	
	锦化机	28.50			
	广联煤化	2,546.17			

(2). 应付项目

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	天地华润		314.85
	中科合成油	180.00	800.00
	锦化机	34.02	4.97
	伊泰信息	427.50	
	成套公司	5.91	6.73
其他应付款	伊泰集团	250.00	2,835.02
	伊泰置业	855.41	
	锦化机	319.15	914.72
	天地华润		90.58
	成套公司	9.00	780.48
	合成油工程	32,308.22	18,782.43

	中科合成油	3,600.00	3,600.00
	广博汇通(深圳)	10.00	
	广联煤化	1.16	
预收账款	蒙泰不连沟	978.27	1,826.24
	广联煤化	2.38	
长期应付款	广博汇通(深圳)	15,993.42	15,592.78
	广博汇通	13,026.00	13,072.86

7、关联方承诺

无

8、其他

2015年3月公司与伊泰集团财务公司有限责任公司(以下简称财务公司)签订《金融服务框架协议》，财务公司根据公司需求，向公司提供以下存款、贷款、其他等金融服务：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	收取或支付
					利息、手续费
存放于财务公司的存款	1,906,368,775.08	24,588,510,410.94	23,204,684,651.45	3,290,194,534.57	4,624,902.77
向财务公司取得的贷款	1,082,000,000.00	1,121,000,000.00	1,082,000,000.00	1,121,000,000.00	20,981,210.43
合计	2,988,368,775.08	25,709,510,410.94	24,286,684,651.45	4,411,194,534.57	25,606,113.20

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

无

5、 其他

无

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额（万元）	案件进展情况
内蒙古伊泰石油化工有限公司（简称伊泰石化）	新华（大庆）国际石油资讯中心有限公司（简称新华大庆）	石化产品买卖合同	鄂尔多斯中级人民法院	4,125.00	审理中

注：伊泰石化与新华大庆签订《石化产品买卖合同》并预付货款4125万元，新华大庆未按约定向伊泰石化发货且未退货款，2015年5月，伊泰石化为维护自身合法权益，向鄂尔多斯中级人民法院申请诉前财产保全，经采取保全措施，鄂尔多斯市中级人民法院于2015年10月15日一审开庭审理，截至本报告公告日止，此案正在审理过程中。

本公司管理层认为该项诉讼不会对本公司的经营成果或财务状况构成重大不利影响，本公司管理层未就此单项计提坏账准备。

原告	被告	案由	受理法院	标的额（万元）	案件进展情况
内蒙古伊泰石油化工有限公司（简称伊泰石化）	东营海丰石油化工有限公司（简称东营海丰）	买卖合同	鄂尔多斯中级人民法院	3,258.15	执行中

注：伊泰石化与东营海丰签订《石化产品买卖合同》并预付货款3023.3221万元，东营海丰未按约定向伊泰石化发货，2016年2月，伊泰石化为维护自身合法权益，向鄂尔多斯中级人民法院申请诉前财产保全，经采取保全措施于2016年2月26日查封东营海丰房产三处，查封土地使用权一宗，截至本报告公告日止，此案正在执行过程中。

本公司管理层认为该项诉讼不会对本公司的经营成果或财务状况构成重大不利影响，本公司管理层未就此单项计提坏账准备。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

公司没有没有需要披露的重要或有事项的说明。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正**

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

适用 不适用

4、年金计划

年金计划的主要内容及重要变化详见本报告七、合并财务报表项目解释 37、应付职工薪酬

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司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。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

(3) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；

(4) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

(5) 分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	煤炭分部	煤化工分部	运输分部	其他	分部间抵销	合计
一. 营业收入	7,629,320,038.54	603,886,681.78	797,840,053.13	2,785,321.43	756,383,289.18	8,277,448,805.70
其中：对外交易收入	7,460,596,702.75	587,051,151.54	227,015,629.98	2,785,321.43		8,277,448,805.70
分部间交易收入	168,723,335.79	16,835,530.24	570,824,423.15		756,383,289.18	
二. 营业费用	6,495,092,367.55	584,135,310.09	612,128,763.21	7,630,932.48	471,899,941.04	7,227,087,432.29
其中：对联营和合营企业的投资收益	-4,982,805.82	-6,148,454.41				-11,131,260.23
资产减值损失	-3,749,711.55	563,543.02				-3,186,168.53
折旧费和摊销费	560,508,082.67	105,549,488.69	151,148,851.87	538,571.31		817,744,994.54
三. 利润总额（亏损）	738,750,013.62	-12,478,848.61	93,242,129.53	-5,068,620.47	237,515,716.29	576,928,957.78
四. 所得税费用	159,416,211.69	15,766,777.71	-1,909,036.33		59,378,929.07	113,895,024.00
五. 净利润（亏损）	579,333,801.93	-28,245,626.32	95,151,165.86	-5,068,620.47	178,136,787.22	463,033,933.78
六. 资产总额	43,505,985,443.47	27,255,615,293.65	13,470,491,588.08	2,000,862.83	12,344,246,540.66	71,889,846,647.37
七. 负债总额	20,384,561,556.02	20,684,652,427.86	5,875,562,666.89	5,751,487.60	2,156,210,424.73	44,794,317,713.64
八. 其他重要的非现金项目						
1. 资本性支出	495,693,448.43	2,895,437,478.66	118,054,195.49			3,509,185,122.58

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

无

(4). 其他说明：

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

内蒙古伊泰煤炭股份有限公司（以下简称“公司”）的参股子公司鄂尔多斯市天地华润煤矿装备有限责任公司（以下简称“天地华润”）成立于 2007 年 2 月 5 日，主营矿用设备的制造、租赁与维修（不含特种设备）；矿用备品备件配送销售。注册资本 1 亿元，其中公司出资 3150 万元，占注册资本的 31.5%。

近年来，受煤炭市场低迷影响，天地华润亏损严重。截至 2016 年 6 月 30 日，天地华润未经审计的资产总额为 156,055,253.49 元，净资产为-1,849,584.95 万元，本年度累计亏损 16,290,650.10 元，丧失持续经营能力，拟申请破产清算。

天地华润与国家开发银行股份有限公司（以下简称“国开行”）于 2009 年 10 月签订了《人民币资金借款合同》，借款金额共计 6000 万元，借款期限从 2009 年 11 月 30 日起，至 2017 年 11 月 29 日止。公司就该笔借款与国开行签订了担保合同。截至 2016 年 6 月 28 日，天地华润累计拖欠国开行到期借款本金 4,800,000.00 元，未到期借款本金 14,400,000.00 元；利息、逾期罚息及复利共计 269,450.84 元，上述款项合计 19,469,450.84 元。鉴于天地华润缺乏偿债能力，公司需按担保比例代为偿还本金 6,144,000.00 元，利息、逾期罚息及复利 86,224.27 元，合计 6,230,224.27 元。

公司已将 6,230,224.27 元向国开行代为偿还，并计入当期营业外支出。将长期股权投资中天地华润 250,288.45 元投资额全额计提减值损失。

由于目前天地华润的破产重整尚未正式立案，该事项存在不确定性。公司将配合相关各方做好天地华润破产清算工作，积极维护公司权益不受损失，并密切关注破产清算进程，及时履行信息披露义务。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额			期初余额		
	账面余额		账面价值	账面余额		账面价值
	金额	比例 (%)		金额	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	507,421,813.77	100.00	507,421,813.77	1,742,051,849.84	100.00	1,742,051,849.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						
合计	507,421,813.77	100.00	507,421,813.77	1,742,051,849.84	100.00	1,742,051,849.84

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合中，按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
信用风险极低的客户	507,421,813.77		
合计	507,421,813.77		

确定该组合依据的说明：信用良好且经常性往来的客户，经评估信用风险为极低的款项。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：无

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(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	占应收账款期末	已计提坏账准备
		余额的比例(%)	
福建省福能电力燃料有限公司	71,359,235.61	14.06	
大唐电力燃料有限公司	53,419,722.29	10.53	
铜山华润电力有限公司	40,987,001.93	8.08	
华电煤业集团运销有限公司	36,088,412.77	7.11	
华润电力（温州）有限公司	28,972,409.35	5.71	
合计	230,826,781.95	45.49	

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

其他说明：

无

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,069,545,577.90	99.65			5,069,545,577.90	2,624,039,916.26	99.17			2,624,039,916.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	17,992,193.74	0.35	10,756,611.54	59.78	7,235,582.20	21,992,193.74	0.83	14,756,611.54	67.10	7,235,582.20
合计	5,087,537,771.64	100.00	10,756,611.54	59.78	5,076,781,160.10	2,646,032,110.00	100.00	14,756,611.54	67.10	2,631,275,498.46

期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
伊金霍洛旗煤炭局	7,215,712.20	3,000,000.00	41.58%	预计部分无法收回
鄂尔多斯市蒙根影视文化广告有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00%	预计无法收回
内蒙古自治区国土资源厅财务处	4,492,540.00	1,472,670.00	32.78%	预计部分无法收回
上海鄂尔多斯置业经营管理有限公司	192,980.20	192,980.20	100.00%	预计无法收回
内蒙古建校设计院	30,000.00	30,000.00	100.00%	预计无法收回
丰镇发运站	34,961.34	34,961.34	100.00%	预计无法收回
包神铁路沙沙圪台站	25,000.00	25,000.00	100.00%	预计无法收回
中燃城市发展公司	1,000.00	1,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	17,992,193.74	10,756,611.54	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

组合中, 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
信用风险极低的客户	5,069,545,577.90		
合计	5,069,545,577.90		

确定该组合依据的说明: 信用良好且经常性往来的客户, 经评估信用风险为极低的款项

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 4,000,000.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
中国共产主义青年团内蒙古自治区委员会	4,000,000.00	转为捐赠
合计	4,000,000.00	/

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	579,350,874.34	227,992,480.52
保证金	17,562,715.00	64,638,607.84
押金	2,335,764.00	4,750,804.00
职工借款	8,790,418.30	6,650,217.64
委托贷款	4,479,498,000.00	2,342,000,000.00
合计	5,087,537,771.64	2,646,032,110.00

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
内蒙古伊泰化工有限责任公司	委托贷款	3,698,200,000.00	1年内	72.69	
伊泰新疆能源有限公司	委托贷款	640,000,000.00	1年内	12.58	
内蒙古呼准铁路有限公司	委托贷款及往来款	158,869,182.53	1年内	3.12	
伊泰能源(上海)有限公司	往来款	115,653,029.38	1年内	2.27	
伊泰伊犁矿业有限公司	委托贷款	89,298,000.00	1年内	1.76	
合计	/	4,702,020,211.91	/	92.42	

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

3、长期股权投资

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,051,868,200.01		10,051,868,200.01	10,101,868,200.01		10,101,868,200.01
对联营、合营企业投资	737,419,606.08	250,288.45	737,169,317.63	756,008,839.74		756,008,839.74
合计	10,789,287,806.09	250,288.45	10,789,037,517.64	10,857,877,039.75		10,857,877,039.75

(1) 对子公司投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期减少	期末余额
内蒙古伊泰汽车运输有限责任公司	6,085,989.17		6,085,989.17
内蒙古伊泰准格尔煤炭运销有限责任公司	10,000,000.00		10,000,000.00
乌兰察布市伊泰煤炭销售有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00
北京伊泰生物科技有限公司	1,006,699.34		1,006,699.34
内蒙古伊泰准东铁路有限责任公司	1,569,886,928.85		1,569,886,928.85
呼和浩特市伊泰煤炭销售有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00
伊泰能源(上海)有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00
伊泰(股份)香港有限公司	19,136,100.00		19,136,100.00
伊泰雁栖(北京)国际贸易有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	0.00
伊泰伊犁能源有限公司	1,416,140,000.00		1,416,140,000.00
伊泰伊犁矿业有限公司	586,300,000.00		586,300,000.00
伊泰新疆能源有限公司	1,226,720,000.00		1,226,720,000.00
内蒙古伊泰化工有限责任公司	694,540,000.00		694,540,000.00
内蒙古伊泰石油化工有限公司	240,373,734.17		240,373,734.17
内蒙古伊泰呼准铁路有限公司	1,741,146,000.00		1,741,146,000.00
内蒙古伊泰宝山煤炭有限责任公司	172,023,372.75		172,023,372.75
内蒙古伊泰同达煤炭有限责任公司	256,534,375.73		256,534,375.73
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	561,600,000.00		561,600,000.00
内蒙古伊泰铁东储运有限责任公司	100,215,000.00		100,215,000.00
伊泰能源投资(上海)有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00
伊泰供应链金融服务(深圳)有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00
内蒙古伊泰煤制油有限责任公司	1,200,160,000.00		1,200,160,000.00
合计	10,101,868,200.01	50,000,000.00	10,051,868,200.01

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
泰来煤炭(上海)有限公司	32,288,867.82			-942,238.77					31,346,629.05	
小计	32,288,867.82			-942,238.77					31,346,629.05	
二、联营企业										
伊泰(北京)合成技术有限公司	6,845,942.30			-161,702.46					6,684,239.84	
鄂尔多斯市天地华润煤矿装备有限责任公司	5,387,183.68			-5,136,895.23				250,288.45	0.00	250,288.45
鄂尔多斯市伊政煤田灭火工程有限责任公司	25,417,675.71			-1,050,033.95					24,367,641.76	
内蒙古京泰发电有限责任公司	270,396,817.60			-3,893,540.18			13,444,725.38		253,058,552.04	
内蒙古伊泰财务有限公司	400,672,352.63			6,082,571.63					406,754,924.26	
赤峰华远酒业有限公司	15,000,000.00			-42,669.32					14,957,330.68	
小计	723,719,971.92	0.00	0.00	-4,202,269.51	0.00	0.00	13,444,725.38	250,288.45	705,822,688.58	250,288.45
合计	756,008,839.74	0.00	0.00	-5,144,508.28	0.00	0.00	13,444,725.38	250,288.45	737,169,317.63	250,288.45

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,890,912,948.35	5,695,120,362.92	6,945,975,949.40	6,131,568,457.69
其他业务	257,725,353.93	107,698,565.07	200,934,414.66	174,673,138.19
合计	7,148,638,302.28	5,802,818,927.99	7,146,910,364.06	6,306,241,595.88

其他说明：

无

5、 投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	112,320,000.00	17,053,556.51
权益法核算的长期股权投资收益	-5,144,508.28	70,200,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	200,598.67	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-4,979,383.92	
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	3,313,900.25	10,092,901.23
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	100,641,544.74	15,987,040.53
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	97,976,172.91
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	206,352,151.46	211,309,671.18

6、 其他

无

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	24,560,678.33	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	74,960.11	
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）	9,368,999.60	
委托他人投资或管理资产的损益	3,810,941.34	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-6,230,224.27	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,112,623.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,693,960.12	
所得税影响额	-8,610,781.35	
少数股东权益影响额	-638,234.11	
合计	29,142,923.69	

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.02	0.14	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.89	0.13	

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

公司主要会计报表项目异常情况及原因说明

报表项目	期末余额	期初余额	变动	变动原因
	(或本期金额)	(或上期金额)	比率(%)	
应收票据	337,239,202.11	1,369,573,105.33	-75.38	主要为本期使用银行承兑汇票支付工程款所致；
应收账款	1,328,214,874.12	2,445,685,422.14	-45.69	主要为本期加快货款回收速度所致；
应收股利	13,444,725.38	-	全增长	主要为京泰发电分红所致；
其他应收款	501,507,672.56	285,498,929.93	75.66	主要为委托贷款增加所致；
存货	1,526,362,610.37	1,085,494,225.17	40.61	主要为本期港口库存增加所致；
其他非流动资产	6,411,962.91	33,526,642.40	-80.88	主要为预付股权收购款转可供出售金融资产所致；
短期借款	907,228,000.00	1,800,864,800.00	-49.62	主要为本期偿还短期借款所致；
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	198,840.00	65,600.00	203.11	期末期货账面浮亏所致；
应付账款	789,125,753.69	1,191,006,045.38	-33.74	主要为应付煤款减少所致；
预收款项	341,816,917.59	184,400,489.03	85.37	主要为预收煤款增加所致；
应付职工薪酬	85,071,723.44	209,834,431.29	-59.46	主要为本期支付上年度奖金所致；
应付利息	346,242,480.39	239,289,618.59	44.70	主要为企业债券利息增加所致；
应付股利	132,049,489.50	710,430.00	18487.26	子公司尚未支付少数股东股利所致；
其他应付款	4,538,258,350.44	3,350,254,079.32	35.46	主要为期末应付建安工程及设备款增加所致；
长期应付款	816,194,162.91	312,656,342.40	161.05	主要为收到国开发展基金投资款所致；
其他综合收益	-7,044,357.00	3,558,937.95	-297.93	主要为本期可供出售金融资产公允价值变动所致；
管理费用	482,064,551.52	688,686,001.37	-30.00	主要为上期缴纳耕地占用税所致；
资产减值损失	-3,186,168.53	25,395.00	-12646.44	主要为本期收回已计提坏账准备账款所致；
投资收益	91,680,294.77	144,455,814.94	-36.53	主要是上期处置可供出售金融资产所致；
营业外收入	43,082,072.50	13,505,297.58	219.00	主要为非流动资产处置利得增加所致；
营业外支出	17,613,698.61	32,414,808.92	-45.66	主要为上期缴纳生态恢复补偿金所致；

第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报告。
	报告期内在《上海证券报》、《香港商报》上公开披露过的所有文件正本及公告原稿。
	在香港联交所公布的半年度报告

董事长:



董事会批准报送日期: 2016年8月15日