



远兴能源
YUAN XING ENERGY

内蒙古远兴能源股份有限公司

Inner Mongolia Yuan Xing Energy Co., Ltd

2017 年半年度报告

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对的措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况.....	26
第七节 优先股相关情况.....	29
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节 公司债相关情况.....	31
第十节 财务报告.....	32
第十一节 备查文件目录.....	132

释义

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	5,344,624,205.38	3,456,635,235.11	54.62%
归属于上市公司股东的净利润（元）	319,009,413.18	40,305,037.33	691.49%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	315,055,457.30	37,778,778.47	733.95%
经营活动产生的现金流量净额（元）	559,222,092.28	368,195,123.97	51.88%
基本每股收益（元/股）	0.08	0.01	700.00%
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.01	700.00%
加权平均净资产收益率	3.85%	0.66%	3.19%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	21,735,020,828.59	22,233,426,491.44	-2.24%
归属于上市公司股东的净资产（元）	8,417,655,811.34	8,124,702,327.50	3.61%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	520,129.42	
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）	4,334,665.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,186,522.43	
减：所得税影响额	1,360,720.64	

少数股东权益影响额（税后）	726,640.35	
合计	3,953,955.88	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

(一) 公司主要业务

公司主要从事天然碱法制纯碱和小苏打、煤炭、煤制尿素、天然气制甲醇等产品的生产和销售。纯碱下游主要集中在玻璃、氧化铝、无机盐和洗涤剂等行业；小苏打主要用于食品、饲料、医药卫生等行业；甲醇主要用于烯烃、甲醛、醋酸等领域。

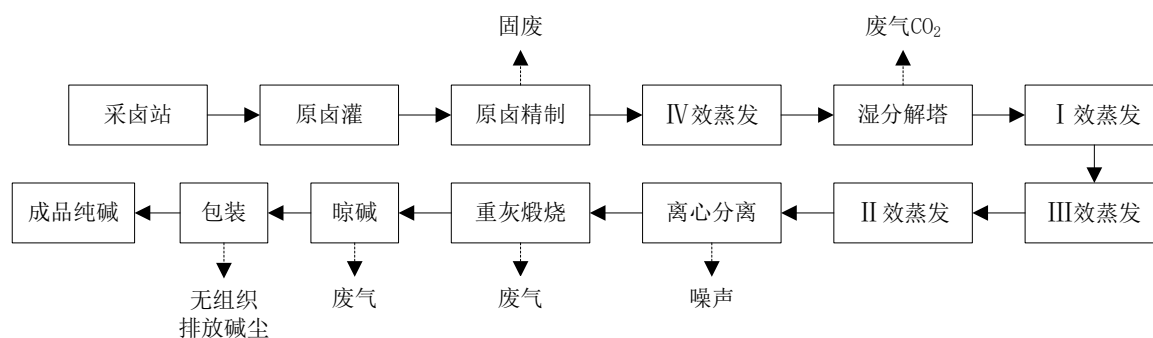
公司是国内唯一一家以天然碱法制纯碱和小苏打的企业，纯碱产能居全国第四位，占全行业7%左右。小苏打产能居全国第一位，占全行业40%左右。公司天然碱法制纯碱和小苏打的生产成本在同行业中具有明显的竞争优势，纯碱和小苏打是公司主要的利润来源。

公司控股子公司博源联化甲醇装置于2017年5月2日恢复生产；博源煤化工湾图沟煤矿顶板事故处理完毕，并于2017年2月16日恢复生产。

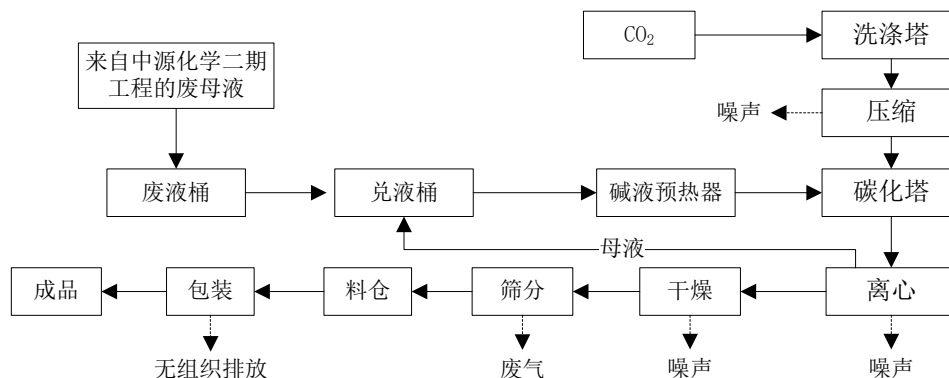
报告期内，公司未进行重大矿产资源勘探活动。

(二) 工艺流程

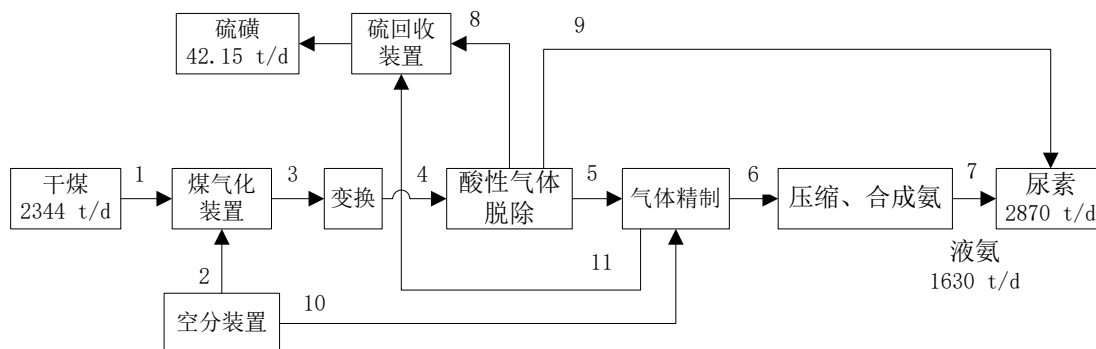
1、公司纯碱主要生产工艺流程图



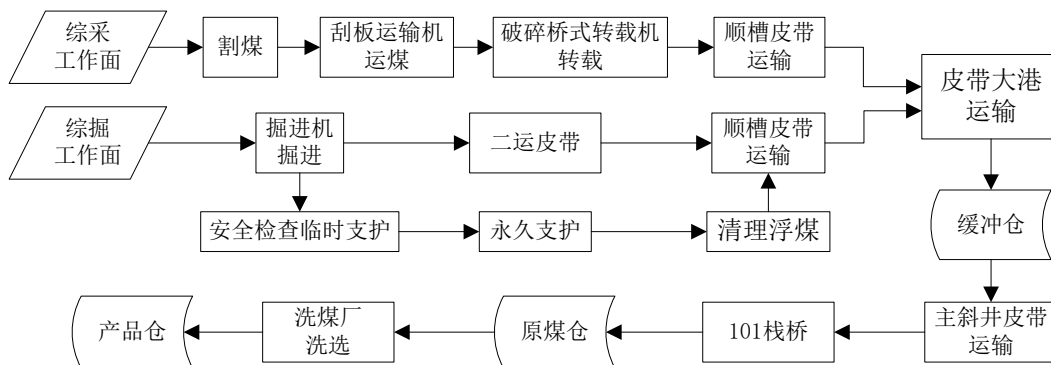
2、公司小苏打生产工艺流程图



3、公司尿素生产工艺流程图



4、公司煤炭生产工艺流程图



二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	股权资产较年初增长 1.29%
固定资产	固定资产较年初下降 3.88%
无形资产	无形资产较年初下降 2.78%
在建工程	在建工程较年初增长 1.01%

2、主要境外资产情况 适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

控股子公司中源化学是国内最大的天然碱加工企业，其生产的纯碱、小苏打产品具有绿色环保、成本低廉的竞争优势。中源化学位于河南省南阳市，地处中原地带，交通区位优势明显。控股子公司博大实地50/80煤制尿素项目依托纳林河矿区而建，矿区煤炭储量丰富，煤质优良，利用当地丰富煤炭资源，在坑口建设煤化工项目具有明显的成本优势。

控股子公司中源化学、博大实地取得了高新技术企业证书，有效期三年，享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，减按15%的税率征收企业所得税。这有利于降低公司的税负，提高本公司的竞争力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年上半年，面对复杂多变的市场形势，公司紧紧围绕转型升级的战略部署，继续走“低成本、差异化、轻资产、强贸易”的路子，启动创新驱动发展战略，用创新推动产业由规模速度型向质量效益型转型，由生产制造型向生产服务型转型，保持了良好的发展势头。

报告期内，公司生产纯碱83.92万吨，小苏打31.13万吨，尿素43.61万吨，商品煤154.98万吨，甲醇5.94万吨；报告期内公司实现营业收入53.45亿元，归属于母公司的净利润3.19亿元；报告期末公司总资产217.35亿元，股东权益100.22亿元，归属于母公司股东的所有者权益84.18亿元。

报告期内，公司主要完成了以下工作：

（一）生产经营整体向好

上半年国内纯碱市场呈“V”形走势，但均价明显高于去年同期；上半年小苏打价格基本维持2016年四季度的水平高位运行；受供给侧改革影响，煤炭价格总体呈现上涨趋势；报告期内，尿素市场整体运行较去年同期有所好转，但市场形势仍然严峻，需求依然疲软；公司天然气制甲醇产业板块较去年同期实现减亏。

（二）完成公司债兑付

公司2011年公司债券（即“11远兴债”）于2017年1月13日摘牌，2017年1月17日完成债券兑付兑息。

（三）主要项目取得新进展

公司子公司兴安化学30/52化肥项目累计完成投资30.4亿元，各装置区厂房主体结构、设备基础及厂房封闭工程、地下管网已基本完成，所有大型设备吊装作业全部完成；电气设备方面，除气化装置区电气设备外，其他装置区电气设备已经安装完成；仪表控制系统开始安装。

（四）安全生产不断加强

公司始终坚持安全生产基础地位不动摇，牢固树立安全环保工作的“红线”意识和“底线”思维，建立健全隐患排查治理和风险防范控制为主要内容的双重防控体系，保持安全管理高压态势。

公司以安全标准化为基础，在既定岗位或车间推行现场“5S”、目视化管理，建立全员参与、全过程控制和持续改进的动态安全管理体系。进一步规范各项生产活动和行为，使各生产岗位、生产环节的安全工作规范化、标准化。不断提升企业本质安全和安全管理水平，有效地预控风险，消除隐患，防范事故发生。报告期内，公司未发生安全事故，未发生环境污染突发事件。

（五）完善公司治理结构，强化投资者关系管理

公司严格按照《公司法》和《深圳证券交易所主板上市规则》等法律法规，不断健全和完善公司治理结构，进一步加强募集资金管理和内控管理，充分发挥董事会各专门委员会、内审机构的重要作用，完善战略规划、经营计划、绩效考评、流程控制等重要内部控制体系。

公司严格按照国家相关法律法规，规范公司治理结构和履行信息披露义务。逐步规范公司与投资者关系的管理工作，强化公司与投资者和潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，建立公司与投资者之间长期、稳定的良好关系，从而提升公司的美誉度、核心竞争能力和持续发展能力，以实现公司价值和股东权益的双赢。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	5,344,624,205.38	3,456,635,235.11	54.62%	主要是本期公司碱类产品、煤炭及尿素等产品销售向好，收入较上年同期增长较多。
营业成本	3,962,471,943.32	2,570,268,805.09	54.17%	主要是本期公司碱类产品、煤炭及尿素等产品销售向好，成本较上年同期增长较多。
销售费用	225,620,906.31	208,271,185.82	8.33%	
管理费用	331,308,572.52	278,316,081.02	19.04%	
财务费用	207,566,714.17	210,995,731.03	-1.63%	
所得税费用	108,491,064.38	87,098,230.25	24.56%	
研发投入	15,711,157.37	9,627,169.59	63.20%	主要是本期子公司中源化学研发投入增加较多。
经营活动产生的现金流量净额	559,222,092.28	368,195,123.97	51.88%	主要是本期公司产品销量增加，销售回款增加较多。
投资活动产生的现金流量净额	-104,943,418.69	-144,409,096.91	-27.33%	
筹资活动产生的现金流量净额	-1,951,695,084.80	366,930,752.80	-631.90%	主要是本期兑付公司债本息及偿还贷款较多，现金及现金等价物减少较多。
现金及现金等价物净增加额	-1,497,307,271.31	590,716,779.86	-353.47%	主要是本期兑付公司债本息及偿还贷款较多，现金及现金等价物减少较多。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
碱业	1,709,400,555.76	798,866,545.48	53.27%	26.81%	22.48%	1.65%
甲醇及下游行业	374,291,500.68	375,053,706.95	-0.20%	-19.83%	-24.94%	6.82%
煤炭行业	1,513,724,682.40	1,259,016,686.76	16.83%	71.82%	53.90%	9.69%
化肥行业	1,158,712,394.35	956,317,293.93	17.47%	99.99%	127.23%	-9.89%
其他行业	573,423,069.72	560,564,274.54	2.24%	257.83%	250.49%	2.05%
分产品						
纯碱	1,286,814,940.33	620,489,305.92	51.78%	25.74%	23.23%	0.98%
小苏打	422,585,615.43	178,377,239.56	57.79%	30.16%	19.97%	3.59%
尿素	1,158,712,394.35	956,317,293.93	17.47%	99.99%	127.23%	-9.89%
甲醇	361,867,393.81	360,739,204.49	0.31%	-20.98%	-25.81%	6.49%

煤炭	1,513,724,682.40	1,259,016,686.76	16.83%	71.82%	53.90%	9.69%
其他	585,847,176.59	574,878,777.00	1.87%	246.22%	230.59%	4.64%
分地区						
内蒙古地区	3,956,875,864.94	3,367,495,796.73	14.90%	76.89%	75.01%	0.91%
河南地区	1,372,676,337.97	582,322,710.93	57.58%	14.17%	-7.61%	10.00%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	13,818,079.03	2.64%	主要为对联营企业的投资收益	是
公允价值变动损益	8,672,240.00	1.66%	煤炭期货公允价值变动形成	否
资产减值	-503,279.34	-0.10%	本期冲回坏账准备形成	否
营业外收入	4,826,695.52	0.92%	主要为本期确认的政府补助	否
营业外支出	262,544.45	0.05%		否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	4,038,814,498.23	18.58%	3,477,009,504.98	16.70%	1.88%	
应收账款	378,729,231.02	1.74%	420,611,192.94	2.02%	-0.28%	
存货	221,907,673.71	1.02%	275,128,963.37	1.32%	-0.30%	
投资性房地产	4,077,223.89	0.02%		0.00%	0.02%	
长期股权投资	520,003,772.10	2.39%	544,028,685.95	2.61%	-0.22%	
固定资产	9,356,603,851.43	43.05%	9,936,569,050.18	47.72%	-4.67%	
在建工程	3,016,387,851.72	13.88%	2,275,637,756.85	10.93%	2.95%	
短期借款	3,547,380,000.00	16.32%	4,796,660,000.00	23.03%	-6.71%	
长期借款	730,679,983.06	3.36%	1,493,039,983.04	7.17%	-3.81%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
2.衍生金融资产	0.00	8,672,240.00	0.00	0.00	17,682,432.00	0.00	26,354,672.00
上述合计	0.00	8,672,240.00	0.00	0.00	17,682,432.00	0.00	26,354,672.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	2,371,004,000.22	作为保证金
固定资产	1,599,442,120.59	借款抵押
无形资产	80,585,832.43	借款抵押
合计	4,051,031,953.24	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
银河期货	无	否	商品期货		2017年01月01日	2017年06月30日	0	4,093.58	2,005.24		1,768.24	0.21%	163.27
合计				0	--	--	0	4,093.58	2,005.24		1,768.24	0.21%	163.27
衍生品投资资金来源				自有资金									
涉诉情况（如适用）				不适用									
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）				2016年06月01日									
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）													
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）				公司投资的甲醇、动力煤期货业务以套期保值为目的。投资前，公司严格按照已制订的套期保值方案，风险可以得到有效控制；动力煤、甲醇期货在郑州商品交易所属于成熟品种，交易所具有完善的风险管理制度，并担保履约责任，不存在信用风险，主力合约成交活跃，流动性风险小；公司严格按照《内蒙古远兴能源股份有限公司期货业务管理制度》要求操作，严控内部流程，防范操作风险；业务操作过程中，遵守国家相关法律、法规的规定，防范法律风险。									
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定				公司已投资的衍生品本报告期内公允价值变动收益为 867.22 万元，衍生品交易集中在期货交易所以交易，交易品种市场透明度高，成交活跃，流动性强，成交价格及结算价格能充分反映衍生品的公允价值。									
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明				无									
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见				1、公司使用自有资金参与期货交易的相关审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定；2、公司已就参与期货交易建立了健全的组织机构及《期货业务管理制度》；3、公司期货交易仅限于公司生产经营的甲醇、动力煤产品，不存在损害公司和全体股东利益的情形。综上所述，我们认为公司将期货套期保值交易作为公司有效防范和化解甲醇、动力煤产品市场价格剧烈波动风险的有效工具，通过加强内部控制和管理，落实风险防范措施，提高经营水平，有利于公司实现持续稳定的经营效益。公司参与期货套期保值交易是必要的，风险是可以控制的。									

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	所处行业	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
河南中源化学股份有限公司	子公司	纯碱、小苏打	化工	770,000,000.00	9,128,358,005.27	4,431,430,887.72	2,216,234,576.43	536,631,906.98	449,211,798.89
内蒙古博源煤化工有限公司	子公司	煤炭	煤炭开采	372,980,000.00	2,148,739,582.53	977,404,378.05	1,122,197,686.60	127,893,557.04	109,747,962.08
内蒙古博源联合化工有限公司	子公司	甲醇	化工	650,000,000.00	1,148,800,067.50	-115,529,999.16	107,515,768.04	-71,867,080.20	-71,543,746.86
内蒙古博大实地化学有限公司	子公司	尿素	化工	1,777,000,000.00	5,388,769,366.81	1,758,263,556.87	678,637,552.90	815,463.72	794,140.49

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
内蒙古博源华禧煤业有限责任公司	出售	影响归属于上市公司净利润 82,288.57 元

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业风险。产能过剩仍是行业发展面临的主要矛盾，特别是尿素行业，还处于深度整合与调整的过程中，市场竞争激烈，公司还需进一步降低生产成本，提高竞争优势，否则公司将在市场竞争中处于不利地位。

公司将继续优化产品结构，在研发、生产、推广高附加值产品和降低成本等方面重点突破，力争把化肥企业培育成具有特色产品结构、产品成本和全员劳动生产率达到行业领先水平、具有显著市场竞争优势和长足发展后劲的企业。

2、安全环保风险。随着国家安全环保执法力度日趋严格，安全环保监督控制标准会越来越严格。公司虽在安全环保节能方面做了大量投入和技改工作，但依然面临较大的安全环保压力。

公司将继续牢固树立安全环保工作的“红线”意识和“底线”思维，安全管理工作重点建立健全隐患排查治理和风险预防控制的双重防控体系，确保安全始终处于可控状态。环保工作坚持“预防为主，综合治理”的原则，努力减少“三废”排放，促进企业绿色发展。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	34.68%	2017 年 01 月 13 日	2017 年 01 月 14 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 公告编号: 临 2017-002
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	34.22%	2017 年 02 月 10 日	2017 年 02 月 11 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 公告编号: 临 2017-008
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	34.98%	2017 年 03 月 27 日	2017 年 03 月 28 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 公告编号: 临 2017-015
2016 年年度股东大会	年度股东大会	50.86%	2017 年 05 月 19 日	2017 年 05 月 20 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 公告编号: 临 2017-033

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司控股股东内蒙古博源控股集团有限公司由于流动资金紧张、原兑付方案未按预期实现，2016年两期超短融合计金额19亿元，未能按期偿付本息，发生违约。博源集团通过多途径努力筹措资金，已于2017年7月13日将其中一期“16博源SCP002”本息足额兑付。博源集团公司正积极与另一期超短融投资人进行磋商，落实债券兑付方案。

报告期内，公司控股股东博源集团与中国民生银行股份有限公司呼和浩特分行保证合同纠纷一案，博源集团未履行内蒙古自治区高级人民法院生效的判决，应偿还21,210.48万元及逾期罚息、诉讼费。博源集团持有的公司股份900万股于8月4日至8日被呼和浩特市中级人民法院通过集中竞价交易方式强制卖出，公司于2017年8月11日在巨潮资讯网披露了《关于控股股东部分股份解除冻结及被强制卖出的提示性公告》（公告编号：临2017-047）。

公司控股股东内蒙古博源控股集团有限公司所持有的公司股份1,322,491,994股被内蒙古高级人民法院司法冻结（其中249,736,000股为司法轮候冻结），冻结期限自2017年8月16日至2020年8月15日。本次博源集团持有的公司股份被司法冻结对公司的运行和经营管理不会造成影响，但其冻结股份若被司法处置，可能导致公司实际控制权发生变更。公司于2017年8月22日在巨潮资讯网披露了《关于控股股东股份被司法冻结及司法轮候冻结的公告》（公告编号：临2017-049）。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
内蒙古博大实地 化学有限公司	2012年10 月24日	21,270	2012年10月24 日	9,552.36	连带责任保 证	6年	否	否
内蒙古博大实地 化学有限公司	2013年08 月30日	21,270	2013年09月27 日	6,034.46	连带责任保 证	5年	否	否
内蒙古博大实地 化学有限公司	2015年11 月03日	50,000	2015年12月18 日	33,331.32	连带责任保 证	3年	否	否
内蒙古博大实地 化学有限公司	2015年04 月02日	12,762	2015年06月05 日	4,456.91	连带责任保 证	3年	否	否
内蒙古博大实地 化学有限公司	2013年12 月31日	8,508	2014年01月21 日	2,427.33	连带责任保 证	4年	否	否
内蒙古博大实地 化学有限公司	2016年12 月29日	30,000	2016年12月30 日	23,277.97	连带责任保 证	3年	否	否
内蒙古博大实地 化学有限公司	2016年12 月29日	7,000	2017年01月17 日	4,900	连带责任保 证	6个月	否	否
内蒙古博大实地 化学有限公司	2017年01 月26日	42,000	2017年04月29 日	42,000	连带责任保 证	1年	否	否

内蒙古博大实地化学有限公司	2017年01月26日	3,000	2017年02月28日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
内蒙古博源联合化工有限公司	2010年04月09日	40,000	2010年04月20日	3,643.5	连带责任保证	8年	否	否
内蒙古博源联合化工有限公司	2017年01月26日	7,500	2017年02月01日	7,500	连带责任保证	1年	否	否
内蒙古博源联合化工有限公司	2017年01月26日	17,000	2017年02月16日	17,000	连带责任保证	1年	否	否
内蒙古博源联合化工有限公司	2017年01月26日	5,500	2017年03月14日	5,500	连带责任保证	1年	否	否
内蒙古博源联合化工有限公司	2017年01月26日	38,000	2017年04月29日	38,000	连带责任保证	1年	否	否
内蒙古博源煤化工有限责任公司	2014年01月24日	10,000	2014年10月11日	10,000	连带责任保证	3年	否	否
内蒙古博源煤化工有限责任公司	2014年01月24日	2,000	2014年12月12日	2,000	连带责任保证	3年	否	否
内蒙古博源煤化工有限责任公司	2014年01月24日	1,750	2014年12月16日	1,750	连带责任保证	3年	否	否
内蒙古博源煤化工有限责任公司	2017年03月11日	15,000	2017年05月11日	14,980	连带责任保证	1年	否	否
内蒙古博源煤化工有限责任公司	2017年03月11日	21,000	2017年03月14日	7,250	连带责任保证	1年	否	否
河南中源化学股份有限公司	2016年06月01日	5,000	2016年09月21日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
河南中源化学股份有限公司	2016年06月01日	15,000	2016年09月23日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
河南中源化学股份有限公司	2016年10月27日	9,600	2016年12月20日	9,600	连带责任保证	1年	否	否
河南中源化学股份有限公司	2016年10月27日	2,400	2017年01月19日	2,400	连带责任保证	1年	否	否
河南中源化学股份有限公司	2016年10月27日	5,000	2016年11月24日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
河南中源化学股份有限公司	2016年12月29日	10,000	2017年01月11日	10,000	连带责任保证	10个月	否	否
河南中源化学股份有限公司	2016年12月29日	5,000	2017年04月21日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
河南中源化学股份有限公司	2016年12月29日	5,000	2017年05月16日	5,000	连带责任保证	1年	否	否

河南中源化学股份有限公司	2016年12月29日	5,000	2017年05月25日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
河南中源化学股份有限公司	2016年12月29日	6,000	2017年01月20日	6,000	连带责任保证	1年	否	否
河南中源化学股份有限公司	2016年12月29日	5,000	2017年03月07日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
河南中源化学股份有限公司	2016年12月29日	5,000	2017年03月08日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
河南中源化学股份有限公司	2016年12月29日	4,000	2017年06月14日	4,000	连带责任保证	1年	否	否
河南中源化学股份有限公司	2016年12月29日	10,000	2017年02月21日	10,000	连带责任保证	1年	否	否
河南中源化学股份有限公司	2016年12月29日	7,500	2017年05月25日	7,500	连带责任保证	1年	否	否
河南中源化学股份有限公司	2016年12月29日	2,500	2017年05月26日	2,500	连带责任保证	1年	否	否
河南中源化学股份有限公司	2016年12月29日	9,000	2017年03月29日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
河南中源化学股份有限公司	2016年12月29日	8,000	2017年01月20日	8,000	连带责任保证	1年	否	否
内蒙古博源国际贸易有限责任公司	2017年03月11日	2,000	2017年03月15日	1,600	连带责任保证	3年	否	否
内蒙古博源国际贸易有限责任公司	2017年03月11日	5,000	2017年06月05日	4,900	连带责任保证	1年	否	否
锡林郭勒苏尼特碱业有限公司	2017年01月26日	4,000	2017年06月14日	3,500	连带责任保证	1个月	否	否
锡林郭勒苏尼特碱业有限公司	2017年03月11日	5,000	2017年06月01日	5,000	连带责任保证	6个月	否	否
内蒙古远兴能源股份有限公司	2017年03月11日	10,000	2017年03月14日	10,000	连带责任保证	1年	否	否
内蒙古远兴能源股份有限公司	2017年03月11日	4,000	2017年03月14日	3,500	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			252,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				249,030
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			619,810	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				370,103.85
子公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
河南中源化学股份有限公司	2016年10月27日	4,000	2016年11月16日	4,000	连带责任保证	1年	否	否
河南中源化学股份有限公司	2016年10月27日	4,000	2016年11月17日	4,000	连带责任保证	1年	否	否
桐柏海晶碱业有限责任公司	2016年06月01日	2,000	2016年09月13日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
桐柏海晶碱业有限责任公司	2017年03月11日	4,000	2017年06月01日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
博源新型化工有限公司	2016年06月01日	2,000	2016年09月22日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
博源新型化工有限公司	2017年03月11日	4,000	2017年03月12日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			13,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				4,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			29,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				16,000
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			265,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				253,030
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			648,810	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				386,103.85
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				45.87%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				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余额 (E)				78,143.5				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				78,143.5				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
河南中源化学股份有限公司	烟尘、SO ₂ 、NOX	直排	3	烟囱总排	烟尘 1#: 7.0mg/m ³ , 2#: 6.1mg/m ³ , 3#: 5.9mg/m ³ ; SO ₂ 1#: 19.5mg/m ³ , 2#: 24.2mg/m ³ , 3#: 13.9mg/m ³ ; NOX 1#: 37.0mg/m ³ , 2#: 28.7mg/m ³ , 3#: 36.4mg/m ³ 。	《火电厂大气污染物排放标准》 GB13223-2011	烟尘排放 22.58 吨; SO ₂ 排放 41.05 吨; NOX 排放 118.37 吨。	SO ₂ 648.1 吨/年; NOX 590 吨/年。	未超标
内蒙古博大实地化学有限公司	烟尘、SO ₂ 、NOX	直排	1	烟囱总排	烟尘 11(mg/m ³), SO ₂ 98mg/m ³ , NOX 137mg/m ³ 。	《火电厂大气污染物排放标准》 GB13223-2011	烟尘: 20.61 吨, SO ₂ 133.31 吨, NOX 172.22 吨。	烟尘: 116.4 吨/年; SO ₂ 776.059 吨/年; NOX 776.059 吨/年。	未超标
内蒙古博源水务有限责任公司乌审召工业园区污水处理厂	COD、氨氮	零排放	无	无	无	《城镇污水处理厂污染物排放标准》 GB18918-2002 一级 A 标准	0	0	未超标

防治污染设施的建设和运行情况

报告期内公司未发生重大环境问题，主要污染物达标排放，企业环保设施按照环评/验收文件建设并正常运行，环境污染事故应急预案经评审后备案与地方环保局，公司所属各分子公司污水均实现达标排放，大气污染物排放量低于批复总量，在同行业中处于污染物排放指标较低状态。

(1) 河南中源化学股份有限公司防治污染的设施运行正常。2017年1份完成锅炉烟气污染物超低排放环保设施改造，并通过了属地环保部门的验收。

(2) 内蒙古博大实地化学有限公司防治污染的设施运行正常。2017年1月完成了煤场封闭项目。

(3) 内蒙古博源水务有限责任公司乌审召工业园区污水处理厂中水回用作为博源联化公司的补水，实现了综合利用。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公司债兑付兑息：内蒙古远兴能源股份有限公司2011年公司债券（即“11远兴债”）于2017年1月13日摘牌，2017年1月17日完成债券兑付兑息。详细情况请查阅公司于2017年1月9日在巨潮资讯网披露的《“11远兴债”2017年兑付兑息及摘牌公告》。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

2016年11月28日，公司在巨潮资讯网上披露了《关于子公司发生安全事故的公告》（公告编号：临2016-077），公司控股子公司内蒙古博源煤化工有限责任公司湾图沟煤矿井下溜煤眼扩帮作业过程中发生一起顶板冒落事故。2017年2月17日，公司披露了《关于子公司安全事故调查处理结果及复产的公告》，对事故调查情况及对公司处理结果进行了披露。博源煤化工湾图沟煤矿于2017年2月16日恢复生产。

2016年12月10日，公司在巨潮资讯网上披露了《关于控股子公司停车检修的公告》（公告编号：临2016-082），公司控股子公司内蒙古博源联合化工有限公司于2016年12月8日起进行停车检修。公司于2017年5月4日在巨潮资讯网上披露了《关于控股子公司恢复生产的公告》（公告编号：临2017-031），2017年5月2日，博源联化甲醇装置正式恢复生产。

公司于2017年4月13日在巨潮资讯网上披露了《关于控股子公司获得高新技术企业证书的公告》（公告编号：临2017-017）。公司控股子公司河南中源化学股份有限公司获得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201641000433，发证日期：2016年12月1日，有效期三年。中源化学将自2016年起连续三年（从2016年1月1日至2018年12月31日）享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，减按15%的税率征收企业所得税。这将有利于降低中源化学的税负，提高中源化学及本公司的业绩。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,808,014,894	46.35%						1,808,014,894	46.35%
3、其他内资持股	1,808,014,894	46.35%						1,808,014,894	46.35%
其中：境内法人持股	1,808,011,114	46.35%						1,808,011,114	46.35%
境内自然人持股	3,780	0.00%						3,780	0.00%
二、无限售条件股份	2,092,758,098	53.65%						2,092,758,098	53.65%
1、人民币普通股	2,092,758,098	53.65%						2,092,758,098	53.65%
三、股份总数	3,900,772,992	100.00%						3,900,772,992	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	147,734		报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有)(参见注 8)	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
内蒙古博源控股集团有限公司	境内非国有法人	34.13%	1,331,491,995	0	1,035,634,364	295,857,631	质押	1,072,755,994
							冻结	258,735,999
汇安基金—光大银行—华鑫信托—华鑫信托 181 号证券投资集合资金信托计划	境内非国有法人	3.45%	134,507,575	0	134,507,575	0		
中融基金—海通证券—厦门国际信托—厦门信托 鹭岛和风 1601 号证券投资集合资金信托计划	境内非国有法人	3.37%	131,590,909	0	131,590,909	0		
华富基金—民生银行—华鑫国际信托—华鑫信托 183 号证券投资集合资金信托计划	境内非国有法人	2.88%	112,481,060	0	112,481,060	0		
中信建投基金—广州农商银行—华鑫国际信托—华鑫信托 153 号证券投资集合资金信托计划	境内非国有法人	2.88%	112,462,121	0	112,462,121	0		
金元顺安基金—农业银行—厦门国际信托—厦门信托 鹭岛和风 1602 号证券投资集合资金信托计划	境内非国有法人	1.85%	71,969,696	0	71,969,696	0		
华富基金—民生银行—华鑫国际信托—华鑫信托 184 号证券投资集合资金信托计划	境内非国有法人	1.74%	67,859,849	0	67,859,849	0		
南昌中科摇篮创业投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	1.37%	53,448,969	0	0	53,448,969		
北京中稷弘立资产管理有限公司	境内非国有法人	0.83%	32,300,995	0	32,300,995	0	质押	30,600,000
天弘基金—工商银行—天弘厚扬—弘安定增 1 号资产管理计划	境内非国有法人	0.61%	23,863,636	0	23,863,636	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(如有)(参见注 3)	前 10 名股东中,南昌中科摇篮创业投资中心(有限合伙)、北京中稷弘立资产管理有限公司因公司 2014 年非公开发行股份购买资产暨重大资产重组实施持有公司股份。汇安基金—光大银行—华鑫信托—华鑫信托 181 号证券投资集合资金信托计划、中融基金—海通证券—厦门国际信托—厦门信托 鹭岛和风 1601 号证券投资							

	资集合资金信托计划、华富基金—民生银行—华鑫国际信托—华鑫信托 183 号证券投资集合资金信托计划、中信建投基金—广州农商银行—华鑫国际信托—华鑫信托 153 号证券投资集合资金信托计划、金元顺安基金—农业银行—厦门国际信托—厦门信托 鹭岛和风 1602 号证券投资集合资金信托计划、华富基金—民生银行—华鑫国际信托—华鑫信托 184 号证券投资集合资金信托计划、天弘基金—工商银行—天弘厚扬—弘安定增 1 号资产管理计划因公司 2016 年 9 月非公开发行股份持有公司股份。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东除公司控股股东内蒙古博源控股集团有限公司与北京中稷弘立资产管理有限公司为一致行动人外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
内蒙古博源控股集团有限公司	295,857,631	人民币普通股	295,857,631
南昌中科摇篮创业投资中心(有限合伙)	53,448,969	人民币普通股	53,448,969
上海塔彧毅股权投资基金(上海)中心(有限合伙)	17,816,322	人民币普通股	17,816,322
香港中央结算有限公司	8,580,828	人民币普通股	8,580,828
上海挚信投资管理有限公司	5,021,419	人民币普通股	5,021,419
李晓凤	4,429,857	人民币普通股	4,429,857
柳建明	4,185,000	人民币普通股	4,185,000
张世海	4,088,400	人民币普通股	4,088,400
扈文秀	3,885,000	人民币普通股	3,885,000
朱振环	3,515,800	人民币普通股	3,515,800
前 10 名无限售条件普通股股东之间,以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知以上无限售条件股东之间是否存在关联关系,未知以上无限售条件股东与上述前 10 名股东之间是否存在关联关系,也未知以上无限售条件股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无		

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

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更 适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更 适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
宋为兔	董事长	被选举	2017 年 05 月 19 日	换届被选举
孙朝晖	董事	被选举	2017 年 05 月 19 日	换届被选举
戴继锋	董事	被选举	2017 年 05 月 19 日	换届被选举
隋景祥	独立董事	被选举	2017 年 05 月 19 日	换届被选举
王勇	独立董事	被选举	2017 年 05 月 19 日	换届被选举
韩俊琴	独立董事	被选举	2017 年 05 月 19 日	换届被选举
高永峰	监事	被选举	2017 年 05 月 19 日	换届被选举
郭开宏	职工监事	被选举	2017 年 05 月 19 日	换届被选举
贺占海	董事长	任期满离任	2017 年 05 月 19 日	换届离任
贾栓	董事	任期满离任	2017 年 05 月 19 日	换届离任
白颐	独立董事	任期满离任	2017 年 05 月 19 日	换届离任
孙燕红	独立董事	任期满离任	2017 年 05 月 19 日	换届离任
张振华	独立董事	任期满离任	2017 年 05 月 19 日	换届离任
王洪武	职工监事	任期满离任	2017 年 05 月 19 日	换届离任
张光荣	监事	任期满离任	2017 年 05 月 19 日	换届离任
李立峰	总工程师	离任	2017 年 03 月 29 日	工作变动

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：内蒙古远兴能源股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	4,038,814,498.23	4,699,179,557.11
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	26,354,672.00	
衍生金融资产		
应收票据	408,571,946.92	130,137,662.38
应收账款	378,729,231.02	259,478,983.33
预付款项	431,728,681.10	278,642,830.17
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利	3,137,650.00	3,137,650.00
其他应收款	233,940,158.04	196,463,058.95
买入返售金融资产		
存货	221,907,673.71	227,181,991.40
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	145,406,875.65	188,398,343.68
流动资产合计	5,888,591,386.67	5,982,620,077.02
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	433,637,350.00	433,637,350.00
持有至到期投资		
长期应收款	11,850,781.04	11,850,781.04
长期股权投资	520,003,772.10	507,900,683.75
投资性房地产	4,077,223.89	4,266,194.69
固定资产	9,356,603,851.43	9,734,633,148.59
在建工程	3,016,387,851.72	2,986,357,700.07
工程物资	13,601,390.04	13,601,390.04
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	903,828,061.42	929,637,345.68
开发支出		
商誉	3,146,497.53	3,146,497.53
长期待摊费用	42,979,636.97	44,427,074.35
递延所得税资产	44,809,614.03	44,976,527.39
其他非流动资产	1,495,503,411.75	1,536,371,721.29
非流动资产合计	15,846,429,441.92	16,250,806,414.42
资产总计	21,735,020,828.59	22,233,426,491.44
流动负债：		
短期借款	3,547,380,000.00	3,517,660,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,039,990,000.00	2,288,537,051.47
应付账款	1,844,115,641.47	2,239,737,425.79
预收款项	429,746,298.75	427,858,023.66

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	144,709,415.08	151,076,171.09
应交税费	92,375,637.02	68,895,557.41
应付利息	22,588,984.21	71,860,389.68
应付股利	122,977,340.95	4,092,340.95
其他应付款	375,410,764.81	269,711,204.44
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	999,715,537.04	2,078,044,201.78
其他流动负债		
流动负债合计	10,619,009,619.33	11,117,472,366.27
非流动负债：		
长期借款	730,679,983.06	925,599,983.05
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	256,225,462.80	320,953,821.36
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	107,413,180.80	110,270,680.02
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,094,318,626.66	1,356,824,484.43
负债合计	11,713,328,245.99	12,474,296,850.70
所有者权益：		
股本	3,900,772,992.00	3,900,772,992.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	1,693,555,758.69	1,723,322,099.04
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	20,773,246.27	17,062,835.26
盈余公积	230,312,339.59	230,312,339.59
一般风险准备		
未分配利润	2,572,241,474.79	2,253,232,061.61
归属于母公司所有者权益合计	8,417,655,811.34	8,124,702,327.50
少数股东权益	1,604,036,771.26	1,634,427,313.24
所有者权益合计	10,021,692,582.60	9,759,129,640.74
负债和所有者权益总计	21,735,020,828.59	22,233,426,491.44

法定代表人：宋为兔

主管会计工作负责人：郝占标

会计机构负责人：杨永峰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,582,471,804.63	2,302,775,764.94
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		55,512,128.50
应收账款	119,862.29	119,862.29
预付款项	173,190.91	199,842.91
应收利息		1,070,844.56
应收股利		
其他应收款	2,184,844,133.87	1,842,038,537.59
存货	2,886,312.21	2,886,312.21
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		685,175,201.47
其他流动资产	1,217,025.59	1,283,147.30
流动资产合计	3,771,712,329.50	4,891,061,641.77
非流动资产：		
可供出售金融资产	366,595,000.00	366,595,000.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	6,300,678,686.67	5,516,427,396.85
投资性房地产		
固定资产	93,876,298.35	95,971,456.36
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	168,566.90	548,534.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	1,408,571.50	1,408,571.50
非流动资产合计	6,762,727,123.42	5,980,950,959.56
资产总计	10,534,439,452.92	10,872,012,601.33
流动负债：		
短期借款	805,000,000.00	720,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	600,000,000.00	300,000,000.00
应付账款	154,555.21	2,380,044.83
预收款项		
应付职工薪酬	10,531,561.78	17,195,197.73
应交税费	7,458,532.69	8,357,258.78
应付利息	8,433,783.92	65,938,823.30
应付股利		
其他应付款	466,422,764.80	810,782,286.65
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		827,913,800.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,898,001,198.40	2,752,567,411.29
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	13,317,621.95	13,594,112.39
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,317,621.95	13,594,112.39
负债合计	1,911,318,820.35	2,766,161,523.68
所有者权益：		
股本	3,900,772,992.00	3,900,772,992.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,599,322,430.56	3,599,322,356.56
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	158,896,640.98	158,896,640.98
未分配利润	964,128,569.03	446,859,088.11
所有者权益合计	8,623,120,632.57	8,105,851,077.65
负债和所有者权益总计	10,534,439,452.92	10,872,012,601.33

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	5,344,624,205.38	3,456,635,235.11
其中：营业收入	5,344,624,205.38	3,456,635,235.11
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,849,725,288.64	3,320,162,883.00
其中：营业成本	3,962,471,943.32	2,570,268,805.09
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	123,260,431.66	53,732,641.68
销售费用	225,620,906.31	208,271,185.82
管理费用	331,308,572.52	278,316,081.02
财务费用	207,566,714.17	210,995,731.03
资产减值损失	-503,279.34	-1,421,561.64
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	8,672,240.00	-749,400.00
投资收益（损失以“-”号填列）	13,818,079.03	2,214,258.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,103,088.35	2,421,583.72
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	1,477,165.80	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	518,866,401.57	137,937,210.99
加：营业外收入	4,826,695.52	5,374,613.23
其中：非流动资产处置利得	525,291.50	5,827.77
减：营业外支出	262,544.45	1,553,918.64
其中：非流动资产处置损失	5,162.08	390,067.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	523,430,552.64	141,757,905.58
减：所得税费用	108,491,064.38	87,098,230.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	414,939,488.26	54,659,675.33
归属于母公司所有者的净利润	319,009,413.18	40,305,037.33
少数股东损益	95,930,075.08	14,354,638.00
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		

2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	414,939,488.26	54,659,675.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	319,009,413.18	40,305,037.33
归属于少数股东的综合收益总额	95,930,075.08	14,354,638.00
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.08	0.01
(二)稀释每股收益	0.08	0.01

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

法定代表人：宋为兔

主管会计工作负责人：郝占标

会计机构负责人：杨永峰

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	18,896,278.79	28,883,898.59
减：营业成本	14,231,682.59	7,133,473.80
税金及附加	334,638.09	898,545.79
销售费用		
管理费用	21,339,155.75	15,498,147.01
财务费用	10,830,832.48	36,568,585.18
资产减值损失	89,844.00	-1,370,000.00
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		-749,400.00
投资收益（损失以“—”号填列）	543,218,089.35	1,881,583.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,103,088.35	2,421,583.72
其他收益		

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	515,288,215.23	-28,712,669.47
加：营业外收入	1,981,265.69	276,490.44
其中：非流动资产处置利得	514,281.05	
减：营业外支出		52,377.33
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	517,269,480.92	-28,488,556.36
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	517,269,480.92	-28,488,556.36
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	517,269,480.92	-28,488,556.36
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,720,420,015.68	2,312,946,933.16
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	12,249,407.12	5,708,766.66
收到其他与经营活动有关的现金	84,863,903.08	157,935,391.08
经营活动现金流入小计	3,817,533,325.88	2,476,591,090.90
购买商品、接受劳务支付的现金	2,330,990,915.52	1,047,004,655.45
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	192,101,842.12	166,501,560.37
支付的各项税费	427,526,863.91	396,912,146.06
支付其他与经营活动有关的现金	307,691,612.05	497,977,605.05
经营活动现金流出小计	3,258,311,233.60	2,108,395,966.93
经营活动产生的现金流量净额	559,222,092.28	368,195,123.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	24,126,343.52	
取得投资收益收到的现金		332,675.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		38,090.97
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	340,842.03	
投资活动现金流入小计	24,467,185.55	370,766.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	84,334,384.46	104,118,863.04
投资支付的现金	44,668,500.00	40,661,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	407,719.78	
投资活动现金流出小计	129,410,604.24	144,779,863.04

投资活动产生的现金流量净额	-104,943,418.69	-144,409,096.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	17,200,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	17,200,000.00	
取得借款收到的现金	1,178,750,000.00	3,917,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,267,039,483.44	1,436,913,082.14
筹资活动现金流入小计	3,462,989,483.44	5,353,913,082.14
偿还债务支付的现金	4,399,321,901.82	4,198,004,215.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	199,741,911.12	233,268,708.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	815,620,755.30	555,709,405.29
筹资活动现金流出小计	5,414,684,568.24	4,986,982,329.34
筹资活动产生的现金流量净额	-1,951,695,084.80	366,930,752.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	109,139.90	
五、现金及现金等价物净增加额	-1,497,307,271.31	590,716,779.86
加：期初现金及现金等价物余额	3,165,444,960.32	1,166,135,040.08
六、期末现金及现金等价物余额	1,668,137,689.01	1,756,851,819.94

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	17,199,220.78	5,838,696.76
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	53,340,813.40	2,704,039,888.61
经营活动现金流入小计	70,540,034.18	2,709,878,585.37
购买商品、接受劳务支付的现金	5,293,805.17	
支付给职工以及为职工支付的现金	23,341,482.83	13,044,812.48
支付的各项税费	2,136,149.41	1,585,471.47
支付其他与经营活动有关的现金	110,521,197.74	3,469,785,586.93
经营活动现金流出小计	141,292,635.15	3,484,415,870.88
经营活动产生的现金流量净额	-70,752,600.97	-774,537,285.51
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	685,175,202.47	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	685,175,202.47	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,500.00	
投资支付的现金	718,068,201.47	44,661,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	718,094,701.47	44,661,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-32,919,499.00	-44,661,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	135,000,000.00	950,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,059,126,906.45	
筹资活动现金流入小计	3,194,126,906.45	950,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,177,913,800.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	87,022,656.60	78,349,844.72
支付其他与筹资活动有关的现金	2,845,816,590.19	
筹资活动现金流出小计	4,110,753,046.79	78,349,844.72
筹资活动产生的现金流量净额	-916,626,140.34	871,650,155.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,720.00	
五、现金及现金等价物净增加额	-1,020,303,960.31	52,451,869.77
加：期初现金及现金等价物余额	2,202,765,764.94	6,020,248.20
六、期末现金及现金等价物余额	1,182,461,804.63	58,472,117.97

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合
	股本	其他权益工具	资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		

		优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润		计
一、上年期末余额	3,900,772.99 2.00				1,723,322,099.04			17,062,835.26	230,312,339.59		2,253,232,061.61	1,634,427,313.24	9,759,129,640.74
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	3,900,772.99 2.00				1,723,322,099.04			17,062,835.26	230,312,339.59		2,253,232,061.61	1,634,427,313.24	9,759,129,640.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-29,766,340.35			3,710,411.01			319,009,413.18	-30,390,541.98	262,562,941.86
（一）综合收益总额											319,009,413.18	95,930,075.08	414,939,488.26
（二）所有者投入和减少资本					-29,766,340.35								-29,766,340.35
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-29,766,340.35								-29,766,340.35
（三）利润分配												-126,998,505.82	-126,998,505.82
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													

4. 其他												-126,998,505.82	-126,998,505.82
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备							3,710,411.01					677,888.76	4,388,299.77
1. 本期提取							45,541,508.62					18,310,096.78	63,851,605.40
2. 本期使用							41,831,097.61					17,632,208.02	59,463,305.63
(六)其他													
四、本期期末余额	3,900,772,992.00				1,693,555,758.69		20,773,246.27	230,312,339.59			2,572,241,474.79	1,604,036,771.26	10,021,692,582.60

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,618,891,844.00				1,420,180,138.86			24,409,663.99	230,312,339.59			2,766,008,051.82	2,203,657,099.10	8,263,397,012.36
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														

其他													
二、本年期初余额	1,618,891,844.00				1,420,18,013.86			24,409,663.99	230,312,339.59		2,766,008,051.82	2,203,657,099.10	8,263,397,012.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,295,113,475.00				-1,295,13,475.00			-2,851,012.50			39,216,862.75	-365,570,639.08	-329,204,788.83
（一）综合收益总额											40,305,037.33	14,354,638.00	54,659,675.33
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-1,088,174.58	-377,450,140.90	-378,538,315.48
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													
4. 其他											-1,088,174.58	-377,450,140.90	-378,538,315.48
（四）所有者权益内部结转	1,295,113,475.00				-1,295,13,475.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,295,113,475.00				-1,295,13,475.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补													

亏损														
4. 其他														
(五) 专项储备								-2,851,012.50				-2,475,136.18	-5,326,148.68	
1. 本期提取								43,212,543.23				19,505,935.04	62,718,478.27	
2. 本期使用								46,063,555.73				21,981,071.22	68,044,626.95	
(六) 其他														
四、本期期末余额	2,914,005,319.00				125,004,538.86			21,558,651.49	230,312,339.59			2,805,249,914.57	1,838,086,460.02	7,934,192,223.53

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,900,772,992.00				3,599,322,356.56				158,896,640.98	446,859,088.11	8,105,851,077.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,900,772,992.00				3,599,322,356.56				158,896,640.98	446,859,088.11	8,105,851,077.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					74.00					517,269,480.92	517,269,554.92
（一）综合收益总额										517,269,480.92	517,269,480.92
（二）所有者投入和减少资本					74.00						74.00
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					74.00						74.00
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	3,900,772,992.00				3,599,322,430.56				158,896,640.98	964,128,569.03	8,623,120,632.57

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,618,891,844.00				3,304,695,725.20				158,896,640.98	847,694,253.88	5,930,178,464.06
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	1,618,891,844.00				3,304,695,725.20				158,896,640.98	847,694,253.88	5,930,178,464.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-28,488,556.36	-28,488,556.36
（一）综合收益总额										-28,488,556.36	-28,488,556.36
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,618,891,844.00				3,304,695,725.20				158,896,640.98	819,205,697.52	5,901,689,907.70

三、公司基本情况

内蒙古远兴能源股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是1996年11月25日经内蒙古自治区人民政府批准（内政股批字【1996】16号）批准，由伊克昭盟化学工业集团总公司独家发起，经募集方式设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会批准（证监发字【1996】427号），本公司于1997年1月13日首次向社会公开发行境内上市人民币A种股票，并于1997年1月31日在深圳证券交易所上市。1997年5月2日经股东大会特别决议，通过向全体股东每10股用资本公积金转增10股，本公司股本增至43,000.00万股。1998年5月15日经临时股东大会决议，通过以1997年底总股本43,000.00万股为基数，按10:3的比例向全体股东配股，国有法人股股东全额放弃此次配股，实际配股总额为3,900.00万股，本公司股本增至46,900.00万股，并于1998年9月19日在内蒙古工商行政管理局办理变更登记。

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

经国务院国资委国资产权【2005】1600号、国资委国资产权【2006】88号文、中国证券监督管理委员会证监公司字【2006】56号文批准，2006年5月，鄂尔多斯市国有资产投资经营有限责任公司将其持有的本公司国家股124,390,256股和120,000,000股分别转让给内蒙古博源投资集团有限公司（现更名为内蒙古博源控股集团有限公司，以下简称“博源集团”）和上海证大投资发展有限公司。博源集团成为本公司第一大股东。

本公司于2006年4月21日经公司股东会议表决通过关于实施股权分置改革的决议，根据《内蒙古远兴天然碱股权分置改革实施公告》，本公司流通股股东每持有10股流通股股份获得非流通股股东支付的对价3股对价股份。原非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股。本次股权分置实施完成后，本公司的总股本仍为469,000,000股，所有股份均为流通股，其中有限售条件的流通股为249,327,300股（含高管27,300股），占总股本的53.16%，无限售条件的流通股A股219,672,700股，占总股本46.84%。

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

经中国证监会发行审核委员会审议通过本公司非公开发行股票的申请，本公司于2008年1月31日取得中国证监会证监许可【2008】196号核准文件，于2008年3月14日向7名特定投资者发行42,875,989股股票，募集资金632,712,117.40元，本次发行后公司的总股本为511,875,989股。

经公司五届十二次董事会和2010年第三次临时股东大会通过，以2009年12月31日的股本511,875,989股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。转增后公司总股本由511,875,989股增至767,813,983股。

根据《关于核准内蒙古远兴能源股份有限公司向博源集团等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2014】772号）和《非公开发行股份购买资产协议》、《补充协议》，本公司通过发行股份收购博源集团、北京实地创业投资有限公司、上海挚信投资管理有限公司、天津汉高科技发展有限公司、建银金博投资（天津）有限公司、南昌中科摇篮创业投资中心（有限合伙）、北京中稷弘立资产管理有限公司、奥美股权投资基金（上海）中心（有限合伙）以其合计拥有的河南中源化学股份有限公司81.71%股权。本公司本次非公开发行新股622,739,897股，非公开发行后本公司股份数量为1,390,553,880股。

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

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

经中国证券监督管理委员会《关于核准内蒙古远兴能源股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2016】532号）文核准，2016年9月本公司非公开发行股票986,767,673股，发行后股份数量变更为3,900,772,992股。

截止2017年6月30日，公司注册资本为3,900,772,992元，统一社会信用代码为9115000011412036R，法定代表人为宋为兔，住所：鄂尔多斯市东胜区伊煤南路14号创业大厦B座16层。

本公司经营范围：化工产品及其原料的生产、销售；经销化工机械设备及配件，出口本企业生产的化工产品；进口本企

业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件。（法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，未获许可不得生产经营）。

本财务报表已经本公司董事会于2017年8月22日决议批准报出。根据本公司章程规定，本财务报表无需提交股东大会审议。

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

本公司2017年半年度纳入合并范围的子公司共17户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本期减少1户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事纯碱、煤炭、煤化工产品、甲醇及其他化工产品的生产和销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、33“重要会计政策和会计估计变更”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年6月30日的财务状况及2017年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

非同一控制下企业合并

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

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

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

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

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设

定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）、合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）、合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

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

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

（2）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

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

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

期初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、

行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

② 持有至到期投资

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

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

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

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

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

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

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

（3）金融资产减值

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

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

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（4）金融负债的分类和计量

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

① 其以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同

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

(5) 金融负债的终止确认

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

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

(6) 衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

(8) 权益工具

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

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并范围内关联方组合	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、产成品、库存商品等。存货取得和发出的计价方法

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

(2) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已

计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(3) 存货的盘存制度为永续盘存制。

13、划分为持有待售资产

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

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

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14、长期股权投资

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

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

（1）投资成本的确定

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

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

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

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行

会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

投资性房地产类别	预计残值率(%)	预计使用寿命(年)	年折旧(摊销)率(%)
房屋、建筑物	5.00	25-38	2.50-3.80
土地使用权	0.00	30-50	2.00-3.33

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

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

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

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

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25-38	5.00	2.50-3.80
机器设备	年限平均法	12-19	5.00	5.00-7.92
运输设备	年限平均法	8-12	5.00	7.92-11.88
电子设备	年限平均法	5-8	5.00	11.88-19.00

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

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

18、借款费用

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

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

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

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

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

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

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

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

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

年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

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

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

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

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

26、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

① 以权益结算的股份支付

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

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

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

② 以现金结算的股份支付

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

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

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

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

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 商品销售收入

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

量时，确认商品销售收入的实现。

本公司以客户自提方式销售的产品，自客户提货后确认收入；以本公司发运方式销售的产品，自客户收货后确认收入。

(2) 提供劳务收入

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

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

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

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

(3) 建造合同收入

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

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

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

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

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，并在相关资产使用寿命内平均分配，分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1) 用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

2) 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

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

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率提供贷款的，公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- ①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- ②存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- ③属于其他情况的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所

得税负债以抵销后的净额列报。

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

① 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

② 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

① 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

② 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

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

终止经营的会计处理方法参见本附注五、13“划分为持有待售资产”相关描述。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
内容：政府补助。原因：财政部于 2017 年 5 月 10 日印发修订《企业会计准则第 16 号——政府补助》，自 2017 年 6 月 12 日起施行。	经公司七届三次董事会会议审议通过	《企业会计准则第 16 号——政府补助》

财政部于2017年5月10日印发修订《企业会计准则第16号——政府补助》，自2017年6月12日起施行。本公司对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

重大会计判断和估计

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

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

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

(1) 收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注五、28、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

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

(2) 租赁的归类

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

(3) 坏账准备计提

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

(4) 存货跌价准备

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

(5) 金融工具公允价值

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

(6) 可供出售金融资产减值

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

(7) 长期资产减值准备

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

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

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

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

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

(8) 折旧和摊销

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

(9) 递延所得税资产

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

(10) 所得税

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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
资源税	纯碱产品实际产量、卤水实际销售量、原煤应税销售额	20 元/吨、2 元/吨、9%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

河南中源化学股份有限公司	15.00%
内蒙古博大实地化学有限公司	15.00%
内蒙古博源煤化工有限公司	15.00%
天津市远兴巨泰农业科技有限公司	20.00%

2、税收优惠

(1) 本公司的子公司河南中源化学股份有限公司2016年取得高新技术企业认证，减按15%缴纳企业所得税，有效期为3年。

(2) ①本公司之子公司内蒙古博源水务有限责任公司（以下简称“博源水务公司”）于2013年10月23日取得了鄂尔多斯市乌审旗国家税务局的《减、免税批准通知书》（乌国税登字（2013）第16号），自2013年1月1日至2015年12月31日期间减征企业所得税，减征幅度为100%；自2016年1月1日至2018年12月31日减征企业所得税，减征幅度为50%。②根据财政部和国家税务总局下发的《资源综合利用产品和劳务优惠目录》的通知（财税[2015]78号），博源水务公司提供的污水处理服务享受增值税即征即退70%的优惠；博源水务公司销售再生水享受增值税即征即退50%的优惠。

(3) 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）文件相关规定，本公司之子公司内蒙古博源煤化工有限责任公司（以下简称“煤化工公司”）自2011年1月1日至2020年12月31日，减按15%的税率征收企业所得税。

(4) 本公司之子公司内蒙古博大实地化学有限公司（以下简称“博大实地公司”）于2015年10月12日取得经内蒙古自治区科学技术厅、内蒙古自治区财政局、内蒙古自治区国家税务局、内蒙古自治区地方税务局批准的高新技术企业证书，证书编号GR201515000017。证书有效期3年。博大实地公司2015年到2017年度适用高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。

(5) 本公司子公司天津市远兴巨泰农业科技有限公司属于小型微利企业，自2015年1月1日至2017年12月31日，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	540,746.66	526,480.68
银行存款	1,667,269,751.35	3,174,060,955.85
其他货币资金	2,371,004,000.22	1,524,592,120.58
合计	4,038,814,498.23	4,699,179,557.11

其他说明

2017年6月30日，本公司使用受到限制的货币资金余额为2,371,004,000.22元，（2016年12月31日为1,533,734,596.79元），具体如下：

项 目	期末余额
票据保证金	2,362,545,129.50
环境保护保证金	3,294,353.68

黄金租赁保证金	10,000.00
采矿保证金	1,715,003.40
土地复垦保证金	288,395.05
期货保证金	3,151,118.59
合 计	2,371,004,000.22

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	26,354,672.00	0.00
衍生金融资产	26,354,672.00	0.00
其他		0.00
合计	26,354,672.00	

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	408,571,946.92	130,137,662.38
合计	408,571,946.92	130,137,662.38

(2) 期末公司已质押的应收票据

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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	0.00	0.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	392,081,475.07	98.78%	13,352,244.05	3.41%	378,729,231.02	277,043,523.23	98.20%	17,564,539.90	6.34%	259,478,983.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,825,282.97	1.22%	4,825,282.97	100.00%		5,084,776.97	1.80%	5,084,776.97	100.00%	0.00
合计	396,906,758.04	100.00%	18,177,527.02	4.58%	378,729,231.02	282,128,300.20	100.00%	22,649,316.87	8.03%	259,478,983.33

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	385,580,510.80	10,540,379.49	2.73%
1 至 2 年	1,477,844.21	221,676.63	15.00%
2 至 3 年	2,974,109.52	892,232.86	30.00%
3 至 4 年	462,386.36	231,193.18	50.00%
4 至 5 年	599,311.44	479,449.15	80.00%
5 年以上	987,312.74	987,312.74	100.00%
合计	392,081,475.07	392,081,475.07	

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 4,471,789.85 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
首钢总公司	69,464,339.80	17.50	2,196,535.90
陕西秦煤实业集团运销有限责任公司	57,900,992.78	14.59	0.00
中煤西北能源有限公司乌审旗分公司	24,917,950.70	6.28	0.00
山西能投国际贸易有限公司	22,201,024.06	5.59	0.00
鄂尔多斯市政华能源有限公司	21,883,338.98	5.51	419,544.39
合计	196,367,646.32	49.47	2,616,080.29

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额****6、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	402,221,821.40	93.17%	245,505,372.40	88.11%
1 至 2 年	18,099,140.76	4.19%	1,638,257.85	0.59%
2 至 3 年	10,478,987.81	2.43%	30,522,651.44	10.95%
3 年以上	928,731.13	0.22%	976,548.48	0.35%
合计	431,728,681.10	--	278,642,830.17	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 126,391,759.97 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 29.28%。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

(2) 重要逾期利息

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中盐榆林盐化有限公司	3,137,650.00	3,137,650.00
合计	3,137,650.00	3,137,650.00

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
中盐榆林盐化有限公司	3,137,650.00	1-2 年	资金紧张	计划处置该股权投资，预计可以在转让价款中收回该股利，故未发生减值。
合计	3,137,650.00	--	--	--

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	314,173,200.00	79.27%	139,405,962.13	44.37%	174,767,237.87	314,173,200.00	87.56%	139,405,962.13	44.37%	174,767,237.87
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	66,908,134.52	16.88%	8,040,348.66	12.02%	58,867,785.86	28,938,883.97	8.06%	7,643,062.89	26.41%	21,295,821.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	15,240,849.04	3.85%	14,935,714.73	98.00%	305,134.31	15,698,045.66	4.38%	15,298,045.66	97.45%	400,000.00
合计	396,322,183.56	100.00%	162,382,025.52	40.97%	233,940,158.04	358,810,912.53	100.00%	162,347,070.77	45.25%	196,463,841.76

	183.56		025.52		58.04	,129.63		70.68		8.95
--	--------	--	--------	--	-------	---------	--	-------	--	------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
长城国兴金融租赁有限公司	55,000,000.00	0.00	0.00%	融资租赁保证金，到期后可全额收回
光大融资租赁股份有限公司	20,000,000.00	0.00	0.00%	融资租赁保证金，到期后可全额收回
华潍融资租赁（上海）有限公司	8,250,000.00	0.00	0.00%	融资租赁保证金，到期后可全额收回
中国中煤能源股份有限公司	230,923,200.00	139,405,962.13	60.37%	达成合同约定收款条件存在不确定性
合计	314,173,200.00	139,405,962.13	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	52,727,393.29	486,831.54	0.92%
1 至 2 年	6,220,760.22	933,114.04	15.00%
2 至 3 年	134,624.49	40,387.35	30.00%
3 至 4 年	1,109,086.61	554,543.31	50.00%
4 至 5 年	3,453,987.48	2,763,189.99	80.00%
5 年以上	3,262,282.43	3,262,282.43	100.00%
合计	66,908,134.52	8,040,348.66	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 34,954.84 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	24,089,865.17	20,463,120.30
保证金、押金	86,863,274.22	84,970,576.00
股权转让款	230,923,200.00	230,923,200.00
其他	54,445,844.17	22,453,233.33
合计	396,322,183.56	358,810,129.63

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国中煤能源股份有限公司	股权转让款	230,923,200.00	5 年以上	55.30%	139,405,962.13
长城国兴金融租赁有限公司	融资租赁款	55,000,000.00	4-5 年	13.17%	0.00
光大金融租赁股份有限公司	融资租赁款	20,000,000.00	3-4 年	4.79%	0.00
内蒙古博源华禧煤业有限责任公司	往来款	16,395,086.64	1 年以内	3.93%	0.00
烯烃项目工程款	代垫款	10,150,380.86	4-7 年	2.43%	9,760,091.21
合计	--	332,468,667.50	--	79.61%	149,166,053.34

(6) 涉及政府补助的应收款项

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	111,304,205.47	6,738,635.49	104,565,569.98	108,746,601.99	6,738,635.49	102,007,966.50
库存商品	106,788,761.96	597,077.98	106,191,683.98	118,571,643.94	597,077.98	117,974,565.96
周转材料	6,291,774.43	175,033.10	6,116,741.33	5,462,109.41	175,033.10	5,287,076.31
建造合同形成的已完工未结算资	5,033,678.42	0.00	5,033,678.42	1,912,382.63	0.00	1,912,382.63

产						
合计	229,418,420.28	7,510,746.57	221,907,673.71	234,692,737.97	7,510,746.57	227,181,991.40

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

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,738,635.49					6,738,635.49
库存商品	597,077.98					597,077.98
周转材料	175,033.10					175,033.10
建造合同形成的已完工未结算资产	0.00					0.00
合计	7,510,746.57	0.00	0.00	0.00	0.00	7,510,746.57

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	26,772,008.85
已办理结算的金额	21,738,330.43
建造合同形成的已完工未结算资产	5,033,678.42

11、划分为持有待售的资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
矿建工作面	64,638,752.81	87,461,076.92
预缴及待抵税金	70,108,882.62	84,524,550.66
主井胶带机胶带	2,703,761.61	3,320,876.35
待摊保险费	2,974,298.03	3,830,886.85
其他	4,981,180.58	9,260,952.90
合计	145,406,875.65	188,398,343.68

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	433,637,350.00	0.00	433,637,350.00	433,637,350.00	0.00	433,637,350.00
按成本计量的	433,637,350.00	0.00	433,637,350.00	433,637,350.00	0.00	433,637,350.00
合计	433,637,350.00	0.00	433,637,350.00	433,637,350.00	0.00	433,637,350.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中盐榆林盐化有限公司	60,242,350.00	0.00	0.00	60,242,350.00						
乌审旗纳林河消防设备维护服务有限公司	6,800,000.00	0.00	0.00	6,800,000.00						
内蒙古西北煤炭交易中心股份有限公司	50,000,000.00	0.00	0.00	50,000,000.00					10.00%	
内蒙古碱湖化工有限公司	11,875,000.00	0.00	0.00	11,875,000.00					47.50%	
内蒙古银行股份有限公司	304,720,000.00	0.00	0.00	304,720,000.00					3.33%	
合计	433,637,350.00	0.00	0.00	433,637,350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

(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

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

(2) 期末重要的持有至到期投资

(3) 本期重分类的持有至到期投资

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
项目终止未收回的预付工程款	14,268,000.00	2,417,218.96	11,850,781.04	14,268,000.00	2,417,218.96	11,850,781.04	4.75%
合计	14,268,000.00	2,417,218.96	11,850,781.04	14,268,000.00	2,417,218.96	11,850,781.04	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
内蒙古中煤远兴能源化工有限公司	226,327,710.80	0.00	0.00	12,356,891.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	238,684,602.77	0.00
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	274,221,516.91	0.00	0.00	-43,710.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	274,177,806.19	0.00
乌审旗蒙大能源环保有限公司	4,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,500,000.00	0.00
远通天下电子商务有限公司	2,851,456.04	0.00	0.00	-210,092.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,641,363.14	0.00

公司											
小计	507,900,683.75	0.00	0.00	12,103,088.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	520,003,772.10	0.00
合计	507,900,683.75	0.00	0.00	12,103,088.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	520,003,772.10	0.00

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	8,533,823.00			8,533,823.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	8,533,823.00			8,533,823.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,267,628.31			4,267,628.31
2.本期增加金额	188,970.80			188,970.80
(1) 计提或摊销	188,970.80			188,970.80
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,456,599.11			4,456,599.11

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	4,077,223.89			4,077,223.89
2.期初账面价值	4,266,194.69			4,266,194.69

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	5,519,558,465.84	9,649,823,788.42	120,384,613.45	72,116,740.09	15,361,883,607.80
2.本期增加金额	10,296,119.60	13,521,590.15	4,108,782.51	2,309,903.68	30,236,395.94
(1) 购置	100,000.00	343,821.37	4,074,782.51	1,801,356.68	6,319,960.56
(2) 在建工程转入	10,196,119.60	13,177,768.78	34,000.00	508,547.00	23,916,435.38
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	0.00	103,241.59	2,058,691.63	0.00	2,161,933.22
(1) 处置或报废	0.00	103,241.59	2,058,691.63	0.00	2,161,933.22

4.期末余额	5,529,854,585.44	9,663,242,136.98	122,434,704.33	74,426,643.77	15,389,958,070.52
二、累计折旧					
1.期初余额	961,120,636.57	4,038,991,368.91	82,340,646.32	49,262,148.74	5,131,714,800.54
2.本期增加金额	104,351,909.71	293,829,977.60	4,997,505.49	3,543,045.80	406,722,438.60
(1) 计提	104,351,909.71	293,829,977.60	4,997,505.49	3,543,045.80	406,722,438.60
3.本期减少金额	0.00	98,079.51	520,599.21	0.00	618,678.72
(1) 处置或报废	0.00	98,079.51	520,599.21	0.00	618,678.72
4.期末余额	1,065,472,546.28	4,332,723,267.00	86,817,552.60	52,805,194.54	5,537,818,560.42
三、减值准备					
1.期初余额	212,669,926.55	281,791,579.10	267.08	1,073,885.94	495,535,658.67
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	212,669,926.55	281,791,579.10	267.08	1,073,885.94	495,535,658.67
四、账面价值					
1.期末账面价值	4,251,712,112.61	5,048,727,290.88	35,616,884.65	20,547,563.29	9,356,603,851.43
2.期初账面价值	4,345,767,902.72	5,329,040,840.41	38,043,700.05	21,780,705.41	9,734,633,148.59

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	482,753,961.23	111,608,786.36	120,674,295.72	250,470,879.15	
机器设备	1,021,191,071.67	569,100,248.30	123,001,098.47	329,089,724.90	
运输工具	1,168,000.00	1,037,399.94	0.00	130,600.06	
办公设备及其他	7,994,655.17	7,514,382.77	98,547.81	381,724.59	
合计	1,513,107,688.07	689,260,817.37	243,773,942.00	580,072,928.70	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	1,461,612.63	117,690.76	0.00	1,343,921.87

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋、建筑物	1,879,048,175.10	正在办理

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
30 万吨合成氨制 52 万吨尿素项目	2,032,099,656.69	0.00	2,032,099,656.69	2,094,292,441.41	0.00	2,094,292,441.41
技改联产乙二醇 项目	231,994,003.97	0.00	231,994,003.97	231,994,003.97	0.00	231,994,003.97
铁路项目	181,005,207.02		181,005,207.02	181,105,207.02	0.00	181,105,207.02
褐煤闭环闪蒸综 合利用示范项目	48,433,158.08	41,524,085.08	6,909,073.00	48,433,158.08	41,524,085.08	6,909,073.00
50 万吨/年合成 氨联产 50 万吨/ 年尿素、60 万吨 /年联碱项目	94,740,093.49	0.00	94,740,093.49	93,689,867.50	0.00	93,689,867.50
城市燃气管网项 目	50,037,981.49	0.00	50,037,981.49	54,183,565.71	0.00	54,183,565.71
煤炭储配物流项 目	111,147,070.60		111,147,070.60	95,284,109.67	0.00	95,284,109.67
其他项目工程	319,066,362.30	10,611,596.84	308,454,765.46	239,511,028.63	10,611,596.84	228,899,431.79
合计	3,068,523,533.64	52,135,681.92	3,016,387,851.72	3,038,493,381.99	52,135,681.92	2,986,357,700.07

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
30万吨合成氨制52万吨尿素项目	3,649,233,000.00	2,094,292,441.41	0.00	0.00	62,192,784.72	2,032,099,656.69	80.00%	80%	0.00	0.00	0.00%	募股资金
技改联产乙二醇项目	2,256,086,100.00	231,994,003.97	0.00	0.00	0.00	231,994,003.97	10.28%	10%	0.00	0.00	0.00%	其他
50万吨/年合成氨联产50万吨/年尿素、60万吨/年联碱项目	4,887,760,000.00	93,689,867.50	1,050,225.99	0.00	0.00	94,740,093.49	2.00%	2%	0.00	0.00	0.00%	募股资金
煤炭储配物流项目	5,666,000,000.00	95,284,109.67	15,762,960.93	0.00	0.00	111,047,070.60	1.96%	2%	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	16,459,079,100.00	2,515,260,422.55	16,813,186.92	0.00	62,192,784.72	2,469,880,824.75	--	--	0.00	0.00	0.00%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	13,026,190.04	13,026,190.04
专用设备	575,200.00	575,200.00
合计	13,601,390.04	13,601,390.04

22、固定资产清理**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	采矿权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	692,690,028.45		150,082,017.01	10,530,830.89	328,042,711.90	1,181,345,588.25
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	692,690,028.45		150,082,017.01	10,530,830.89	328,042,711.90	1,181,345,588.25
二、累计摊销						
1.期初余额	83,927,473.29		71,318,872.83	6,519,157.98	89,942,738.47	251,708,242.57
2.本期增加金额	7,558,663.39		6,729,661.36	764,084.13	10,756,875.38	25,809,284.26
(1) 计提	7,558,663.39		6,729,661.36	764,084.13	10,756,875.38	25,809,284.26
3.本期减少金额						

(1) 处置						
4.期末余额	91,486,136.68		78,048,534.19	7,283,242.11	100,699,613.85	277,517,526.83
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	601,203,891.77		72,033,482.82	3,247,588.78	227,343,098.05	903,828,061.42
2.期初账面价值	608,762,555.16		78,763,144.18	4,011,672.91	238,099,973.43	929,637,345.68

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

26、开发支出

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
桐柏博源新型化 工有限公司	3,146,497.53					3,146,497.53
内蒙古宇创能源 有限责任公司	817,191.66					817,191.66
锡林郭勒准棚煤 业有限责任公司	1,507,248.74					1,507,248.74
内蒙古远兴江山 化工有限公司	23,045,700.18					23,045,700.18
合计	28,516,638.11					28,516,638.11

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
桐柏博源新型化 工有限公司	0.00					0.00
内蒙古宇创能源 有限责任公司	817,191.66					817,191.66
锡林郭勒准棚煤 业有限责任公司	1,507,248.74					1,507,248.74
内蒙古远兴江山 化工有限公司	23,045,700.18					23,045,700.18
合计	25,370,140.58					25,370,140.58

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
湖下的构筑物及管 沟	37,851,160.44	0.00	962,830.74	0.00	36,888,329.70
临建设施	2,511,455.01	0.00	38,884.82	0.00	2,472,570.19
赛汉办事处房租	300,000.44	0.00	24,999.78	0.00	275,000.66
土地款	560,000.46	0.00	25,454.52	0.00	534,545.94
草场使用及绿化费	3,098,994.55	0.00	342,535.86	0.00	2,756,458.69
甲烷气体报警仪检 修费	105,463.45	0.00	52,731.66	0.00	52,731.79
合计	44,427,074.35	0.00	1,447,437.38	0.00	42,979,636.97

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	31,765,886.28	4,457,086.40	25,784,815.58	4,457,086.40
可抵扣亏损	69,479,123.90	17,369,780.98	69,479,123.90	17,369,780.98

预提及未结算费用	66,742,707.06	10,386,131.10	67,516,064.73	10,386,131.10
未支付工资	58,834,098.56	11,069,445.58	58,834,098.56	11,236,358.95
未支付的利息	1,800,039.87	277,739.31	1,800,039.87	277,739.30
递延收益	4,997,722.61	1,249,430.66	4,997,722.61	1,249,430.66
合计	233,619,578.28	44,809,614.03	228,411,865.25	44,976,527.39

(2) 未经抵销的递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		44,809,614.03		44,976,527.39

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	742,181,018.67	742,181,018.67
可抵扣亏损	1,884,570,109.06	1,884,570,109.06
合计	2,626,751,127.73	2,626,751,127.73

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年度	224,849,335.81	224,849,335.81	
2018 年度	163,978,012.30	163,978,012.30	
2019 年度	439,097,706.57	439,097,706.57	
2020 年度	474,789,192.04	474,789,192.04	
2021 年度	581,855,862.34	581,855,862.34	
合计	1,884,570,109.06	1,884,570,109.06	--

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预付工程设备款	712,168,544.68	717,516,475.45
未抵扣税金及预缴税款	304,690,957.57	336,313,543.65
煤炭勘探支出	294,829,200.00	294,829,200.00
探矿权	83,679,830.70	83,679,830.70
预缴土地出让金、土地补偿款	55,325,176.86	55,325,176.86
预付专利实施许可费	16,342,553.36	16,342,553.36
定期存款	15,239,382.67	15,239,382.67
转运站搬迁项目款	13,227,765.91	17,125,558.60
合计	1,495,503,411.75	1,536,371,721.29

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,185,000,000.00	1,100,000,000.00
抵押借款	1,122,500,000.00	1,176,000,000.00
保证借款	807,500,000.00	485,000,000.00
信用借款	250,000,000.00	350,000,000.00
票据融资	182,380,000.00	406,660,000.00
合计	3,547,380,000.00	3,517,660,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,039,990,000.00	2,288,537,051.47
合计	3,039,990,000.00	2,288,537,051.47

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款、设备款	968,594,865.41	1,300,275,905.18
材料款	556,661,343.49	577,625,060.27
费用及其他	131,717,301.39	102,256,181.65
运杂费	15,006,189.47	55,985,909.38
勘探费	23,380,417.40	54,838,845.00
探矿权转让款	148,755,524.31	148,755,524.31
合计	1,844,115,641.47	2,239,737,425.79

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中铁十一局集团有限公司博源兴和铁路专用线项目部	36,767,148.69	资金紧张
合计	36,767,148.69	--

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	429,746,298.75	427,858,023.66
合计	429,746,298.75	427,858,023.66

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	146,306,853.93	178,117,827.99	187,676,212.23	136,748,469.69
二、离职后福利-设定提存计划	4,769,317.16	28,098,931.18	24,907,302.95	7,960,945.39
三、辞退福利	0.00			0.00
合计	151,076,171.09	206,216,759.17	212,583,515.18	144,709,415.08

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	128,658,623.83	143,919,786.20	148,435,623.05	124,142,786.98
2、职工福利费	0.00	8,234,752.37	8,234,752.37	0.00
3、社会保险费	2,226,913.14	12,439,421.85	11,467,641.52	3,198,693.47
其中：医疗保险费	1,510,912.75	9,880,925.76	9,223,902.19	2,167,936.32
工伤保险费	451,964.94	1,645,905.59	1,461,619.81	636,250.72
生育保险费	264,035.45	912,590.50	782,119.52	394,506.43
4、住房公积金	1,815,036.04	18,243,712.71	16,141,248.18	3,917,500.57
5、工会经费和职工教育经费	13,606,280.92	-4,719,845.14	3,396,947.11	5,489,488.67
合计	146,306,853.93	178,117,827.99	187,676,212.23	136,748,469.69

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,659,824.29	26,424,782.96	22,869,883.84	7,214,723.41
2、失业保险费	748,293.59	1,269,957.77	1,633,228.66	385,022.70
3、企业年金缴费	361,199.28	404,190.45	404,190.45	361,199.28
合计	4,769,317.16	28,098,931.18	24,907,302.95	7,960,945.39

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	27,773,445.01	9,650,713.24
企业所得税	28,158,575.94	12,395,107.61
个人所得税	479,948.17	3,885,062.70

城市维护建设税	1,534,534.54	1,905,277.66
教育费附加	907,712.86	1,100,451.88
地方教育费附加	587,703.45	678,009.03
水利建设基金	560,980.77	881,463.21
印花税	708,261.20	2,086,702.14
房产税	4,229,504.27	4,060,315.59
土地使用税	12,311,442.69	11,961,819.42
资源税	7,891,340.48	11,279,445.15
资源补偿费	5,920,000.00	5,920,000.00
水资源费	1,220,997.86	0.00
煤炭价格调节基金	0.00	3,000,000.00
土地增值税	36,475.91	36,475.91
契税	54,713.87	54,713.87
合计	92,375,637.02	68,895,557.41

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,131,647.90	3,635,314.49
企业债券利息	0.00	64,845,589.27
短期借款应付利息	21,457,336.31	3,379,485.92
合计	22,588,984.21	71,860,389.68

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中国石化集团河南石油勘探局	118,885,000.00	0.00
信弘控股有限公司	4,092,340.95	4,092,340.95
合计	122,977,340.95	4,092,340.95

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	202,654,923.44	137,783,569.02
费用及其他	172,755,841.37	131,927,635.42
合计	375,410,764.81	269,711,204.44

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
水资源费	17,159,198.16	资金紧张
合计	17,159,198.16	--

42、划分为持有待售的负债

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	671,419,999.98	914,499,999.98
一年内到期的应付债券	0.00	827,913,800.00
一年内到期的长期应付款	328,295,537.06	335,630,401.80
合计	999,715,537.04	2,078,044,201.78

44、其他流动负债

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	36,434,983.00	57,059,983.00
抵押借款	690,498,333.34	841,206,666.67
保证借款	675,166,666.70	845,833,333.36
信用借款		96,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-671,419,999.98	-914,499,999.98
合计	730,679,983.06	925,599,983.05

46、应付债券

(1) 应付债券

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	重分类到一年内到期的非流动负债期初金额	重分类到一年内到期的非流动负债本期偿还	期末余额
11 远兴债	1,000,000,000.00	2012-1-17	5 年	1,000,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	827,913,800.00	827,913,800.00	0.00
合计	--	--	--	1,000,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	827,913,800.00	827,913,800.00	0.00

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	583,036,914.94	655,100,138.24
售后租回应付租金	1,484,084.92	1,484,084.92
减：一年内到期部分	328,295,537.06	335,630,401.80
合计	256,225,462.80	320,953,821.36

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

49、专项应付款

50、预计负债

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	109,507,788.39	0.00	2,857,499.22	106,650,289.17	与资产相关的政府补助
售后租回	762,891.63	0.00	0.00	762,891.63	出售价款与账面价值差额
合计	110,270,680.02	0.00	2,857,499.22	107,413,180.80	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
二氧化碳回收综合利用及制氧技术项目专项资金	12,057,777.33	0.00	656,666.70		11,401,110.63	与资产相关
2*75吨锅炉烟气脱硫脱硝技改项目	4,500,000.00	0.00	0.00		4,500,000.00	与资产相关
污水处理项目补助	9,166,666.44	0.00	416,666.70		8,749,999.74	与资产相关
拆迁补偿款	13,594,112.39	0.00	276,490.44		13,317,621.95	与资产相关
"发动机计划"项目建设补助	52,918,930.47	0.00	834,699.96		52,084,230.51	与资产相关
政府基础建设补贴款	9,935,301.64	0.00	318,923.16		9,616,378.48	与资产相关
国家能量系统改造拨付设备款	4,882,500.12	0.00	106,999.98		4,775,500.14	与资产相关
扎旗财政局专项拨款（污水处理工程）	2,452,500.00	0.00	247,052.28		2,205,447.72	与资产相关
合计	109,507,788.39	0.00	2,857,499.22	0.00	106,650,289.17	--

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额
--	------	-------------	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,900,772,992.00						3,900,772,992.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,638,700,693.67		29,766,414.35	1,608,934,279.32
其他资本公积	84,621,405.37	74.00		84,621,479.37
合计	1,723,322,099.04	74.00	29,766,414.35	1,693,555,758.69

56、库存股

57、其他综合收益

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	17,062,835.26	31,102,985.82	27,778,179.07	20,387,642.01
维简费	0.00	14,438,522.80	14,052,918.54	385,604.26
合计	17,062,835.26	45,541,508.62	41,831,097.61	20,773,246.27

59、盈余公积

单位：元

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

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,253,232,061.61	2,766,008,051.82
调整后期初未分配利润	2,253,232,061.61	2,766,008,051.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	319,009,413.18	-512,775,990.21
期末未分配利润	2,572,241,474.79	2,253,232,061.61

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,329,552,202.91	3,949,818,507.66	3,435,529,204.87	2,550,803,027.66
其他业务	15,072,002.47	12,653,435.66	21,106,030.24	19,465,777.43
合计	5,344,624,205.38	3,962,471,943.32	3,456,635,235.11	2,570,268,805.09

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	11,306,113.40	8,486,756.92
教育费附加	6,723,444.19	5,067,389.23
资源税	62,147,662.75	32,976,125.25
房产税	9,708,954.50	0.00
土地使用税	4,914,524.83	0.00
车船使用税	9,600.36	0.00
印花税	2,845,778.96	0.00
营业税	0.00	766,024.00
地方教育费附加	4,443,572.66	3,367,955.35
水利建设基金	2,890,446.32	2,054,024.09
煤管费	17,950,333.69	1,014,366.84
水资源费	300,000.00	0.00

煤炭价格调节基金	20,000.00	0.00
合计	123,260,431.66	53,732,641.68

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	165,351,808.49	142,476,518.75
销售佣金	0.00	0.00
装卸费	5,270,671.37	7,939,562.72
职工薪酬	11,857,510.50	10,144,779.74
劳务费	6,252,041.34	6,942,047.38
港杂费	8,107,790.77	8,759,646.26
租赁及仓储费	3,668,420.35	1,437,997.13
中转及物流服务费	299,795.59	2,936,248.26
其他	24,812,867.90	27,634,385.58
合计	225,620,906.31	208,271,185.82

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
制造费用停产结转	81,043,590.52	67,501,179.44
职工薪酬	69,465,435.26	60,032,698.55
折旧及摊销	42,584,336.26	35,405,450.63
大修费	49,784,898.35	30,759,155.47
中小修理费	17,326,617.57	10,831,069.47
税金	939,992.55	17,338,639.67
业务招待费	4,941,911.14	3,149,745.70
保险费	6,055,474.65	5,490,022.44
用车费	3,552,771.94	4,032,279.86
安全费用	13,813,335.39	11,763,802.46
物业管理费	3,220,315.57	3,977,364.55
绿化费	623,541.34	732,925.73
中介费	3,277,076.67	2,782,716.23
差旅费	2,094,500.46	1,445,695.17

技术开发费	15,711,157.37	9,627,169.59
其他	16,873,617.48	13,446,166.06
合计	331,308,572.52	278,316,081.02

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	222,172,961.46	241,496,847.07
减：利息收入	21,105,989.88	14,588,026.93
减：利息资本化金额	0.00	21,225,090.83
汇兑损益	183,836.73	-13,311.13
银行手续费及其他	6,672,139.32	5,325,312.85
合计	207,566,714.17	210,995,731.03

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-503,279.34	-1,421,561.64
合计	-503,279.34	-1,421,561.64

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	8,672,240.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	8,672,240.00	
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	-749,400.00
合计	8,672,240.00	-749,400.00

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	12,103,088.35	2,421,583.72
处置长期股权投资产生的投资收益	82,288.57	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损	1,632,702.11	332,675.16

益的金融资产取得的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债取得的投资收益	0.00	-540,000.00
合计	13,818,079.03	2,214,258.88

69、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	1,477,165.80	

70、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	525,291.50	5,827.77	525,291.50
其中：固定资产处置利得	525,291.50	5,827.77	525,291.50
政府补助	2,857,499.22	2,722,499.22	2,857,499.22
其他	1,443,904.80	2,646,286.24	1,443,904.80
合计	4,826,695.52	5,374,613.23	4,826,695.52

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
"发动机计划"项目建设补助		补助		否		1,260,623.10	728,675.40	与资产相关
国家能量系统节能改造补助		补助		否		247,052.28	643,999.98	与资产相关
污水处理项目补助		补助		否		416,666.70	416,666.70	与资产相关
二氧化碳回收综合利用及制氧技改		补助		否		656,666.70	656,666.70	与资产相关
搬迁补偿款		补助		否		276,490.44	276,490.44	与资产相关
合计	--	--	--	--	--	2,857,499.22	2,722,499.22	--

71、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	5,162.08	390,067.71	5,162.08
其中：固定资产处置损失	5,162.08	390,067.71	5,162.08
对外捐赠	0.00	300,000.00	0.00
其他	257,382.37	863,850.93	257,382.37
合计	262,544.45	1,553,918.64	262,544.45

72、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	108,491,064.38	87,098,230.25
递延所得税费用	0.00	0.00
合计	108,491,064.38	87,098,230.25

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	523,430,552.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	130,857,638.16
子公司适用不同税率的影响	-53,959,098.49
调整以前期间所得税的影响	-469,510.25
非应税收入的影响	-3,025,772.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,741,487.95
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,101,186.54
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	39,447,505.64
所得税费用	108,491,064.38

73、其他综合收益

详见附注七、57。

74、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	63,472,913.20	141,832,401.02
利息收入	21,105,989.88	14,588,026.93
政府补助	285,000.00	1,514,963.13
合计	84,863,903.08	157,935,391.08

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	204,314,902.21	225,190,644.39
往来款	103,376,709.84	272,786,960.66
合计	307,691,612.05	497,977,605.05

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购子公司取得的现金净额	340,842.03	0.00
合计	340,842.03	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司支付的现金净额	407,719.78	0.00
合计	407,719.78	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现融资	2,158,884,152.29	0.00
筹资往来款	108,155,331.15	1,436,913,082.14

合计	2,267,039,483.44	1,436,913,082.14
----	------------------	------------------

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产融资支出	120,480,755.30	171,690,022.60
筹资往来款	695,140,000.00	384,019,382.69
合计	815,620,755.30	555,709,405.29

75、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	414,939,488.26	54,659,675.33
加：资产减值准备	-503,279.34	-1,421,561.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	406,722,438.60	441,388,110.40
无形资产摊销	25,809,284.26	24,991,560.89
长期待摊费用摊销	1,447,437.38	1,801,996.92
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）	520,129.42	384,239.94
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	8,672,240.00	749,400.00
财务费用（收益以“-”号填列）	184,972,009.96	197,472,631.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,305,521.11	-2,214,258.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	166,913.36	271,088.63
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,274,317.69	-80,778,470.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-311,106,197.71	-249,377,900.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-201,307,030.73	17,233,281.25
其他	24,919,862.24	-36,964,669.83
经营活动产生的现金流量净额	559,222,092.28	368,195,123.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,668,137,689.01	1,756,851,819.94
减：现金的期初余额	3,165,444,960.32	1,166,135,040.08

现金及现金等价物净增加额	-1,497,307,271.31	590,716,779.86
--------------	-------------------	----------------

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,668,137,689.01	3,165,444,960.32
其中：库存现金	540,746.66	526,480.68
可随时用于支付的银行存款	1,666,599,545.64	3,163,918,479.64
可随时用于支付的其他货币资金	1,000,000.00	1,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,668,137,689.01	3,165,444,960.32

76、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：

77、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,371,004,000.22	作为保证金
固定资产	1,599,442,120.59	借款抵押
无形资产	80,585,832.43	借款抵押
合计	4,051,031,953.24	--

78、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	--	--	271,760.00
其中：美元	40,000.00	6.7940	271,760.00
应收账款	--	--	11,857,548.95
其中：美元	1,745,297.17	6.7940	11,857,548.95

(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

79、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

80、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的非同一控制下企业合并
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

2、同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的同一控制下企业合并
- (2) 合并成本
- (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
内蒙古博源华禧煤业有限责任公司	1.00	100.00%	出售	2017年04月24日	2017年4月24日完成工商变更	82,288.57	0.00%	0.00	0.00	0.00		0.00

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
河南中源化学股份有限公司	河南	河南	化工	81.71%	0.00%	同一控制下企业合并
内蒙古博大实地化学有限公司	内蒙古	内蒙古	化工	71.00%	0.00%	设立
内蒙古博源煤化工有限公司	内蒙古	内蒙古	煤炭开采	70.00%	0.00%	同一控制下企业合并
内蒙古博源联合化工	内蒙古	内蒙古	化工	80.00%	0.00%	同一控制下企业

有限公司						合并
内蒙古苏里格天然气化工有限公司	内蒙古	内蒙古	化工	40.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
内蒙古远兴江山化工有限公司	内蒙古	内蒙古	化工	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
内蒙古博源水务有限责任公司	内蒙古	内蒙古	水处理	51.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
内蒙古伊化天然气有限公司	内蒙古	内蒙古	贸易	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
鄂尔多斯市远兴物流有限公司	内蒙古	内蒙古	物流运输	100.00%	0.00%	设立
内蒙古创能清洁能源有限责任公司	内蒙古	内蒙古	贸易	100.00%	0.00%	设立
鄂尔多斯市今日商贸有限责任公司	内蒙古	内蒙古	贸易	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并
内蒙古博源新型能源有限公司	内蒙古	内蒙古	贸易	51.00%	0.00%	设立
乌审旗华远矿业有限责任公司	内蒙古	内蒙古	贸易	100.00%	0.00%	设立
内蒙古博源丰远煤业有限公司	内蒙古	内蒙古	贸易	100.00%	0.00%	设立
内蒙古博源国际农业生产资料有限公司	内蒙古	内蒙古	贸易	100.00%	0.00%	设立
天津市远兴巨泰农业科技有限公司	天津	天津	贸易	80.00%	0.00%	设立
杭州远兴电子商务有限公司	浙江	浙江	电子商务	80.00%	0.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司持有内蒙古苏里格天然气化工有限公司40.00%的股权，但仍能控制该公司，原因是本公司派出的董事会成员在该公司董事会中占多数，能够控制该公司的日常生产经营。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
河南中源化学股份有限公司	18.29%	80,554,505.83	118,885,000.00	636,073,697.62
内蒙博源煤化工有限责任公司	30.00%	31,219,874.75	0.00	286,356,799.52
内蒙古博源联合化工有限公司	20.00%	-14,308,749.37	0.00	-23,105,999.83

内蒙古博大实地化学有限公司	29.00%	230,361.86	0.00	509,791,888.10
---------------	--------	------------	------	----------------

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
河南中源化学股份有限公司	2,494,48	6,633,87	9,128,35	4,578,59	118,328,	4,696,92	2,532,62	6,754,57	9,287,20	5,300,24	72,436,2	5,372,68
	1,800.22	6,205.05	8,005.27	8,584.15	533.40	7,117.55	9,119.32	7,902.73	7,022.05	6,118.30	08.78	2,327.08
内蒙博源煤化工有限责任公司	888,960,	1,259,77	2,148,73	1,171,33	0.00	1,171,33	725,053,	1,297,28	2,022,33	1,166,52	0.00	1,166,52
	859.61	8,722.92	9,582.53	5,204.48		5,204.48	750.49	0,193.56	3,944.05	2,158.87		2,158.87
内蒙古博源联合化工有限公司	410,103,	738,696,	1,148,80	1,071,73	192,599,	1,264,33	312,275,	794,064,	1,106,34	960,200,	192,923,	1,153,12
	645.29	422.21	0,067.50	0,083.71	982.95	0,066.66	283.78	813.53	0,097.31	228.95	316.29	3,545.24
内蒙古博大实地化学有限公司	848,329,	4,560,43	5,408,76	2,898,29	752,211,	3,650,50	589,904,	4,730,15	5,320,06	2,508,05	1,059,25	3,567,31
	793.33	9,573.48	9,366.81	4,432.00	377.94	5,809.94	608.63	6,391.52	1,000.15	2,208.06	9,736.49	1,944.55

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河南中源化学股份有限公司	2,216,234,57 6.43	449,211,798. 89	449,211,798. 89	200,035,357. 46	1,490,297,81 8.99	276,422,754. 10	276,422,754. 10	681,151,649. 96
内蒙博源煤化工有限责任公司	1,122,197,68 6.60	109,747,962. 08	109,747,962. 08	101,408,538. 30	380,318,281. 19	-8,793,019.85	-8,793,019.85	333,638,432. 64
内蒙古博源联合化工有限公司	107,515,768. 04	-71,543,746.8 6	-71,543,746.8 6	19,224,247.8 0	314,162,637. 89	-77,208,714.0 7	-77,208,714.0 7	-91,605,930.5 4

内蒙古博大实地化学有限公司	678,637,552.90	794,140.49	794,140.49	313,093,615.30	469,053,122.17	-17,625,805.17	-17,625,805.17	424,820,755.62
---------------	----------------	------------	------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本公司本期购买子公司内蒙古博源煤化工有限责任公司3%股权。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--现金	1,293,000.00
--非现金资产的公允价值	54,080,000.00
购买成本/处置对价合计	55,373,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	25,606,585.65
差额	29,766,414.35
其中：调整资本公积	29,766,414.35

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
内蒙古中煤远兴能源化工有限公司	内蒙古	内蒙古	化工	25.00%	0.00%	权益法
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	内蒙古	内蒙古	煤炭业	34.00%	0.00%	权益法
乌审旗蒙大能源环保有限公司	内蒙古	内蒙古	环保	30.00%	0.00%	权益法
远通天下电子商务有限公司	内蒙古	内蒙古	电子商务	40.00%	0.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	中煤远兴公司	蒙大矿业公司	中煤远兴公司	蒙大矿业公司
流动资产	203,725,164.65	897,848,804.84	387,623,094.37	696,102,605.80
非流动资产	3,321,863,966.62	6,404,397,150.31	3,394,209,824.13	6,478,368,354.73
资产合计	3,525,589,131.27	7,302,245,955.15	3,781,832,918.50	7,174,470,960.53
流动负债	1,570,822,624.41	1,584,239,987.62	2,277,300,122.83	2,056,360,043.17
非流动负债	1,000,000,000.00	4,911,600,655.20	600,000,000.00	4,311,577,044.10
负债合计	2,570,822,624.41	6,495,840,642.82	2,877,300,122.83	6,367,937,087.27
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	954,766,506.86	806,405,312.33	904,532,795.67	806,533,873.26
按持股比例计算的净资产份额	238,691,626.72	274,177,806.19	226,133,198.92	274,221,516.91
调整事项	-7,023.94	0.00	194,511.88	0.00
--商誉	0.00	0.00	0.00	0.00
--内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00
--其他	-7,023.94	0.00	194,511.88	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	238,684,602.77	274,177,806.19	226,327,710.80	274,221,516.91
营业收入	541,708,900.48	14,787,759.99	830,222,114.64	22,008,232.90
净利润	49,427,567.86	-128,560.93	-122,468,905.46	-5,707,788.70
综合收益总额	49,427,567.86	-128,560.93	-122,468,905.46	-5,707,788.70

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	7,141,363.14	4,500,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
-----------------	----	----

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
内蒙古博源控股集团有限公司	内蒙古	化工产品(不包含危险品)生产、销售；建材产品经销；物流，新能源开发；投资咨询；对外投资；企业资产管理咨询。	81,000 万元	34.96%	34.96%

本企业最终控制方是戴连荣。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节、九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第十节、九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
河南三源粮油食品有限责任公司	控股股东的联营企业
河南淮源饲料有限责任公司	控股股东的联营企业
内蒙古嘉瑞酒店管理有限责任公司	控股股东的联营企业
鄂尔多斯市岚馨物业管理服务有限公司	同受博源集团控制
鄂尔多斯市博源豪生大酒店管理有限公司	控股股东的联营企业
海南博源融泰置业有限公司	控股股东的联营企业
乌兰察布市博源酒店投资有限公司	控股股东的联营企业
博源三源（北京）国际商贸有限公司	控股股东的联营企业
博源紫宸（北京）商务有限公司（原博源会馆）	控股股东的联营企业
兴安盟博源酒店投资有限责任公司	控股股东的联营企业
内蒙古博源融汇置业有限责任公司	控股股东的联营企业
兴安盟博源矿业有限公司	同受博源集团控制
鄂尔多斯市博源小额贷款有限责任公司	同受博源集团控制
内蒙古博源职业培训学校	同受博源集团控制
内蒙古兴安博源投资有限公司	同受博源集团控制
锡林郭勒盟华鼎矿业有限公司	同受博源集团控制
蒙古 TSST 投资有限公司	同受博源集团控制

兴安盟博源有色金属有限公司	同受博源集团控制
北京中稷弘立资产管理有限公司	同受博源集团控制、股东
鄂尔多斯市慧谷工业设计园有限公司	同受博源集团控制
内蒙古慧谷新能源科技有限公司	同受博源集团控制
内蒙古博源工程有限责任公司	控股股东的联营企业
内蒙古伊高化学有限责任公司	控股股东的联营企业
内蒙古博源生态开发有限公司	同受博源集团控制
鄂尔多斯市伊化矿业有限公司	控股股东的联营企业
北京博源素盘粮油食品有限公司	同受博源集团控制
内蒙古神州动力体育旅游发展有限公司	同受博源集团控制
南阳宛达昕高速公路建设公司	同受博源集团控制
内蒙古丝路创业发展有限公司	控股股东的联营企业
乌审旗博润置业有限责任公司	控股股东的联营企业
鄂尔多斯市博源物流有限公司	控股股东的联营企业
海南博源融海置业有限公司	控股股东的联营企业
乌兰察布市博源蓝海御华大饭店有限公司	控股股东的联营企业
鄂尔多斯市众源工程有限责任公司	控股股东的联营企业
乌审旗纳林河消防设备维修服务有限公司	子公司的联营企业
中盐榆林盐化有限公司	子公司的联营企业
乌审旗蒙大环保有限公司	子公司的联营企业
博源物流（蒙古国）有限公司	同受博源集团控制

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：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
内蒙古博源工程有限责任公司	工程、设计、材料采购	19,434,130.12	94,850,000.00	否	3,272,000.00
河南三源粮油食品有限责任公司	食用油	96,688.60	2,000,000.00	否	1,572,903.62
博源紫宸（北京）商务有限公司	住宿、餐饮、会务费	1,375,663.00	3,000,000.00	否	958,043.00
北京博源素盘粮油食品有限公司	食用油	305,693.00	2,000,000.00	否	0.00

博源三源（北京）国际商贸有限公司	花生油、矿泉水	144,070.00	2,000,000.00	否	
鄂尔多斯市博源豪生大酒店有限公司	住宿、餐饮、会务费	986,042.64	8,000,000.00	否	
鄂尔多斯市岚馨物业管理服务有限公司	物业费	481,161.81	1,000,000.00	否	0.00
乌审旗纳林河消防设备维修服务有限公司	消防服务	960,200.00	3,000,000.00	否	1,500,000.00
乌审旗蒙大能源环保有限公司	排渣费	3,678,864.65	0.00	是	0.00
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	输煤运费	1,436,043.00	3,500,000.00	否	0.00
内蒙古神州动力体育旅游发展有限公司	报刊、宣传费	22,233.20	600,000.00	否	0.00
内蒙古博源职业培训学校	住宿费、培训费	59,648.50	600,000.00	否	0.00
内蒙古中煤远兴能源化工有限公司	采购甲醇	469,934.80	1,720,000.00	否	635,573.40

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
乌兰察布市博源蓝海御华大饭店有限公司	天然气	816,929.98	787,721.54
鄂尔多斯市博源豪生酒店管理有限公司	食用油	0.00	147,318.00
兴安盟博源矿业有限公司	食用油、红酒	0.00	7,152.00
内蒙古博源控股集团有限公司	食用油、红酒	0.00	9,060.00
内蒙古中煤远兴能源化工有限公司	水处理、尿素	8,407,482.59	0.00
鄂尔多斯市伊化矿业资源有限责任公司	劳务费	4,404,746.27	0.00
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	劳务费	1,907,565.40	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
内蒙古嘉瑞酒店管理有限责任公司	房屋租赁	889,322.50	889,322.50

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
内蒙古博大实地化学有限公司	9,552.36	2012年10月24日	2018年10月24日	否
内蒙古博大实地化学有限公司	6,034.46	2013年09月27日	2018年09月27日	否
内蒙古博大实地化学有限公司	33,331.32	2015年12月18日	2018年12月18日	否
内蒙古博大实地化学有限公司	4,456.91	2015年06月05日	2018年06月05日	否
内蒙古博大实地化学有限公司	2,427.33	2014年01月21日	2018年01月21日	否
内蒙古博大实地化学有限公司	42,000.00	2017年04月29日	2018年04月29日	否
内蒙古博大实地化学有限公司	3,000.00	2017年02月28日	2018年02月28日	否
内蒙古博大实地化学有限公司	23,277.97	2016年12月30日	2019年12月30日	否
内蒙古博大实地化学有限公司	4,900.00	2017年01月17日	2017年07月17日	否
内蒙古博源联合化工有限公司	3,643.49	2010年04月20日	2018年04月20日	否
内蒙古博源联合化工有限公司	5,500.00	2017年03月14日	2018年03月14日	否
内蒙古博源联合化工有限公司	7,500.00	2017年02月01日	2018年02月01日	否
内蒙古博源联合化工有限公司	17,000.00	2017年02月16日	2018年02月16日	否
内蒙古博源联合化工有限公司	38,000.00	2017年04月29日	2018年04月29日	否
内蒙古博源煤化工有限责任公司	10,000.00	2014年10月11日	2017年08月11日	否
内蒙古博源煤化工有限责任公司	2,000.00	2014年12月12日	2017年10月12日	否
内蒙古博源煤化工有限责任公司	1,750.00	2014年12月16日	2017年10月16日	否
内蒙古博源煤化工有限责任公司	7,250.00	2017年03月14日	2018年03月14日	否
内蒙古博源煤化工有限责任公司	14,980.00	2017年05月11日	2018年05月10日	否
河南中源化学股份有限公司	5,000.00	2017年03月29日	2018年03月30日	否
河南中源化学股份有限公司	5,000.00	2017年05月16日	2018年04月15日	否
河南中源化学股份有限公司	5,000.00	2017年03月07日	2018年03月07日	否
河南中源化学股份有限公司	5,000.00	2017年03月07日	2018年03月07日	否
河南中源化学股份有限公司	9,600.00	2016年12月20日	2017年12月07日	否
河南中源化学股份有限公司	2,400.00	2017年01月19日	2017年12月07日	否
河南中源化学股份有限公司	6,000.00	2017年01月20日	2017年12月20日	否
河南中源化学股份有限公司	4,000.00	2017年01月20日	2018年01月19日	否
河南中源化学股份有限公司	10,000.00	2017年02月21日	2017年08月21日	否
河南中源化学股份有限公司	7,500.00	2017年05月25日	2018年05月25日	否
河南中源化学股份有限公司	2,500.00	2017年05月26日	2018年05月26日	否

河南中源化学股份有限公司	5,000.00	2017年04月21日	2018年04月21日	否
河南中源化学股份有限公司	5,000.00	2017年05月25日	2018年05月25日	否
河南中源化学股份有限公司	8,000.00	2017年01月20日	2018年01月19日	否
河南中源化学股份有限公司	10,000.00	2017年01月11日	2017年11月11日	否
河南中源化学股份有限公司	5,000.00	2016年11月24日	2017年11月24日	否
河南中源化学股份有限公司	5,000.00	2016年09月21日	2017年09月21日	否
河南中源化学股份有限公司	5,000.00	2016年09月23日	2017年09月21日	否
内蒙古博源国际贸易有限责任公司	1,600.00	2017年03月15日	2020年03月15日	否
内蒙古博源国际贸易有限责任公司	4,900.00	2017年06月05日	2018年05月25日	否
锡林郭勒苏尼特碱业有限公司	3,500.00	2017年06月14日	2017年07月13日	否
锡林郭勒苏尼特碱业有限公司	5,000.00	2017年06月01日	2017年11月30日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
内蒙古博源控股集团有限公司	20,000.00	2016年11月02日	2018年05月01日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	17,000.00	2016年10月17日	2018年04月17日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	30,000.00	2017年06月14日	2018年06月14日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	10,000.00	2017年07月08日	2017年07月08日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	10,000.00	2017年08月31日	2017年08月31日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	10,000.00	2017年05月27日	2018年05月25日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	10,000.00	2014年10月11日	2017年08月10日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	2,000.00	2014年12月12日	2017年10月11日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	1,750.00	2014年12月16日	2017年10月15日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	7,250.00	2017年03月14日	2018年03月14日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	3,000.00	2015年06月30日	2017年02月28日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	15,718.50	2012年10月18日	2018年10月15日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	42,000.00	2017年04月29日	2018年04月29日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	46,666.67	2013年04月08日	2020年10月08日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	4,359.54	2014年01月21日	2018年01月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	25,406.00	2016年12月30日	2019年12月31日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	10,688.91	2013年09月27日	2018年09月26日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	7,100.04	2015年06月09日	2018年06月09日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	5,163.34	2015年12月16日	2018年11月20日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	3,643.49	2010年04月20日	2018年04月19日	否

内蒙古博源控股集团有限公司	17,000.00	2015 年 02 月 16 日	2017 年 12 月 15 日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	5,500.00	2014 年 03 月 14 日	2018 年 03 月 13 日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	38,000.00	2017 年 04 月 29 日	2018 年 04 月 29 日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	7,500.00	2016 年 02 月 02 日	2018 年 02 月 01 日	否

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,186,533.40	1,238,350.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	内蒙古中煤远兴能源化工有限公司	2,417,515.60	0.00	0.00	0.00
预付款项	乌审旗蒙大能源环保有限公司	427,840.18		365,244.28	
预付款项	内蒙古中煤远兴能源化工有限公司	19,377.20		0.00	
预付款项	河南三源粮油食品有限责任公司	176,701.55		0.00	
其他应收款	鄂尔多斯市伊化矿业资源有限责任公司	1,530,639.75		1,950,118.84	
其他应收款	内蒙古西北煤炭交易中心股份有限公司	0.00		1,800,000.00	
其他应收款	乌审旗蒙大矿业有限责任公司	0.00		1,095,228.28	
其他应收款	乌兰察布市博源酒店投资有限公司博源蓝海国际大饭店分公司	0.00		25,990.60	
其他应收款	内蒙古嘉瑞酒店管理有限责任公司	0.00		1,171,059.00	
其他应收款	鄂尔多斯市博源豪生大酒店有限公司	50,465.00		0.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	乌审旗蒙大矿业有限责任公司	2,734,260.30	1,231,667.60
应付账款	河南三源粮油食品有限责任公司	50,962.60	2,105,501.45
应付账款	内蒙古博源工程有限责任公司	7,173,962.15	7,817,282.20
应付账款	内蒙古伊高化学有限责任公司	26,182.00	26,182.00
应付账款	博源紫宸(北京)商务有限公司	684,479.66	3,461.66
预收款项	乌兰察布市博源酒店投资有限公司博源蓝海国际大饭店分公司	0.00	24,971.88
预收款项	内蒙古西北煤炭交易中心股份有限公司	30,000,000.00	0.00
其他应付款	乌审旗蒙大矿业有限责任公司	112,047.71	0.00
其他应付款	河南三源粮油食品有限责任公司	572,678.00	706,909.50
其他应付款	博源紫宸(北京)商务有限公司	194,549.00	0.00
其他应付款	内蒙古兴安博源投资有限公司	9,046,714.75	14,146,714.75
其他应付款	兴安盟博源有色金属有限公司	50,000.00	0.00
其他应付款	内蒙古西北煤炭交易中心股份有限公司	2,620,922.00	7,358,366.93
其他应付款	乌兰察布市博源酒店投资有限公司博源蓝海国际大饭店分公司	98,813.40	0.00

7、关联方承诺

8、其他

2016年9月，本公司控股股东内蒙古博源控股集团有限公司与本公司之孙公司锡林郭勒盟苏尼特碱业有限公司（以下简称“苏尼特公司”）签订固定资产回购协议，购入苏尼特房产共计26项，上述房产已经过中通诚资产评估有限公司确认的评估值为1,717,730.00元，因此，本次房产交易价格为1,717,730.00元。同时为保证苏尼特公司正常经营，苏尼特公司将上述房产租回，租赁期限为2016年10月1日至2026年9月30日，租金为20万元/年。

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

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2017年6月30日，本公司无需要披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

公司控股股东内蒙古博源控股集团有限公司所持有的公司股份1,322,491,994股被内蒙古高级人民法院司法冻结（其中249,736,000股为司法轮候冻结），冻结期限自2017年8月16日至2020年8月15日。本次博源集团持有的公司股份被司法冻结对公司的运行和经营管理不会造成影响，但其冻结股份若被司法处置，可能导致公司实际控制权发生变更。公司于2017年8月22日在巨潮资讯网披露了《关于控股股东股份被司法冻结及司法轮候冻结的公告》（公告编号：临2017-049）。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	纯碱分部	甲醇分部	煤炭分部	农资分部	其他分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	2,208,671,523.63	367,281,173.50	1,465,360,784.21	1,181,266,016.17	113,654,875.98	-6,682,170.58	5,329,552,202.91
主营业务成本	1,282,863,003.09	368,402,946.82	1,212,478,853.58	981,372,316.70	111,383,558.05	-6,682,170.58	3,949,818,507.66
资产总额	9,128,358,005.	1,982,166,765.	2,632,494,552.	5,445,337,630.	11,393,944,898	-8,845,982,303.	21,736,319,548

	27	67	17	57	.25	34	.59
负债总额	4,696,927,117.	2,243,968,375.	1,656,595,444.	3,671,847,905.	2,456,900,042.	-3,012,910,638.	11,713,328,245
	55	43	17	13	00	29	.99

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

公司控股股东内蒙古博源控股集团有限公司（以下简称“博源集团”）由于流动资金紧张、原兑付方案未按预期实现，截止2017年6月30日期超短融金额11亿元未能按期偿付本息，发生违约。违约债券情况如下：

内蒙古博源控股集团有限公司2016年度第一期超短期融资券（简称：16博源SCP001）；发行总额：11亿元；发行日为2016年3月7日，到期日为2016年12月3日；票面年利率为6.6%；期限为270天。

内蒙古博源控股集团有限公司2016年度第二期超短期融资券（简称：16博源SCP002）；发行总额：8亿元；发行日为2016年4月29日，到期日为2017年1月28日；票面年利率为6.6%；期限为270天。2017年7月13日，“16博源SCP002”即8亿元超短期融资券本息全额兑付。

根据公司2017年8月22日公告，公司控股股东博源集团和北京中稷弘立资产管理有限公司合计持有公司34.73%的股权，累计被冻结34.69%的股权。

博源集团正积极与超短融投资人进行磋商，落实债券兑付方案。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,586,624.18	100.00%	1,466,761.89	92.45%	119,862.29	1,586,624.18	100.00%	1,466,761.89	92.45%	119,862.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00

的应收账款										
合计	1,586,624.18	100.00%	1,466,761.89	92.45%	119,862.29	1,586,624.18	100.00%	1,466,761.89	92.45%	119,862.29

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
4 至 5 年	599,311.44	479,449.15	80.00%
5 年以上	987,312.74	987,312.74	100.00%
合计	1,586,624.18	1,466,761.89	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,586,485.37 元，占应收账款期末余额合计数的比例 99.99%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,466,650.84 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	230,923,200.00	9.92%	139,405,962.13	97.57%	91,517,237.87	230,923,200.00	11.63%	139,405,962.13	60.37%	91,517,237.87
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,095,639,070.95	90.03%	2,312,174.95	1.62%	2,093,326,896.00	1,752,743,630.93	88.31%	2,222,331.21	0.13%	1,750,521,299.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,157,753.61	0.05%	1,157,753.61	0.81%	0.00	1,157,753.61	0.06%	1,157,753.61	100.00%	0.00
合计	2,327,720,024.56	100.00%	142,875,890.69	100.00%	2,184,844,133.87	1,984,824,584.54	100.00%	142,786,046.95	60.56%	1,842,038,537.59

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
中国中煤能源股份有限公司	230,923,200.00	139,405,962.13	60.37%	达成合同约定收款条件存在不确定性
合计	230,923,200.00	139,405,962.13	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	29,945,746.00	75,529.67	0.25%
1 至 2 年	31,759.40	4,763.91	15.00%
2 至 3 年	20,800.00	6,240.00	30.00%
3 至 4 年	219,165.20	109,582.60	50.00%
4 至 5 年	308,820.57	247,056.46	80.00%
5 年以上	1,869,002.31	1,869,002.31	100.00%
合计	32,395,293.48	2,312,174.95	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	2,063,243,777.47	0.00	0.00
合计	2,063,243,777.47	0.00	0.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 89,843.74 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	2,089,573,638.81	1,743,297,872.01
股权转让款	230,923,200.00	230,923,200.00
保证金	0.00	0.00
其他	7,223,185.75	10,603,512.53
合计	2,327,720,024.56	1,984,824,584.54

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
内蒙古博大实地化学有限公司	往来款	628,897,185.45	1 年以内	27.02%	0.00
内蒙古远兴江山化工有限公司	往来款	468,039,088.43	4 年以内	20.11%	0.00
内蒙古博源联合化工有限公司	往来款	383,248,817.57	1 年以内	16.46%	0.00
乌审旗华远矿业有限责任公司	往来款	249,591,803.00	4 年以内	10.72%	0.00
中国中煤能源股份有限公司	股权转让款	230,923,200.00	5 年以上	9.92%	139,405,962.13

合计	--	1,960,700,094.45	--	84.23%	139,405,962.13
----	----	------------------	----	--------	----------------

(6) 涉及政府补助的应收款项

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,807,824,116.99	1,022,649,202.42	5,785,174,914.57	6,045,675,915.52	1,032,649,202.42	5,013,026,713.10
对联营、合营企业投资	515,503,772.10	0.00	515,503,772.10	503,400,683.75	0.00	503,400,683.75
合计	7,323,327,889.09	1,022,649,202.42	6,300,678,686.67	6,549,076,599.27	1,032,649,202.42	5,516,427,396.85

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
内蒙古博源联合化工有限公司	644,713,277.98	0.00	0.00	644,713,277.98	0.00	580,690,105.10
内蒙古苏里格天然气化工有限公司	193,399,245.67	0.00	0.00	193,399,245.67	0.00	156,712,806.83
内蒙古博源煤化工有限责任公司	389,728,600.00	55,373,000.00	0.00	445,101,600.00	0.00	0.00
内蒙古博源水务有限责任公司	30,600,000.00	0.00	0.00	30,600,000.00	0.00	6,686,760.63
内蒙古创能清洁能源有限责任公司	30,000,000.00	0.00	0.00	30,000,000.00	0.00	0.00
鄂尔多斯市远兴物流有限公司	80,000,000.00	0.00	0.00	80,000,000.00	0.00	0.00
鄂尔多斯市今日商贸有限责任公司	2,570,237.96	0.00	0.00	2,570,237.96	0.00	2,570,237.96

内蒙古博源新型能源有限公司	152,000,000.00	0.00	0.00	152,000,000.00	0.00	0.00
乌审旗华远矿业有限责任公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
内蒙古远兴江山化工有限公司	275,989,291.90	0.00	0.00	275,989,291.90	0.00	275,989,291.90
内蒙古博源丰远煤业有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
内蒙古博源华禧煤业有限责任公司	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	0.00	-10,000,000.00	0.00
内蒙古博源国际农业生产资料有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
天津市远兴巨泰农业科技有限公司	4,000,000.00	0.00		4,000,000.00	0.00	0.00
河南中源化学股份有限公司	2,722,291,304.60	0.00	0.00	2,722,291,304.60	0.00	0.00
内蒙古博源化学有限责任公司	40,000,000.00	0.00	0.00	40,000,000.00	0.00	0.00
鄂尔多斯市伊化天然气有限责任公司	31,699,906.67	0.00	0.00	31,699,906.67	0.00	0.00
内蒙古博大实地化学有限公司	1,288,684,050.74	0.00	0.00	1,288,684,050.74	0.00	0.00
杭州远兴电子商务有限公司	0.00	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	0.00	0.00
兴安盟博源化学有限公司	120,000,000.00	715,175,201.47	0.00	835,175,201.47	0.00	0.00
合计	6,045,675,915.52	772,148,201.47	10,000,000.00	6,807,824,116.99	-10,000,000.00	1,022,649,202.42

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		

一、合营企业											
二、联营企业											
内蒙古中煤远兴能源化工有限公司	226,327,710.80	0.00	0.00	12,356,891.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	238,684,602.77	0.00
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	274,221,516.91	0.00	0.00	-43,710.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	274,177,806.19	0.00
远通天下电子商务有限公司	2,851,456.04	0.00	0.00	-210,092.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,641,363.14	0.00
小计	503,400,683.75	0.00	0.00	12,103,088.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	515,503,772.10	0.00
合计	503,400,683.75	0.00	0.00	12,103,088.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	515,503,772.10	0.00

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	0.00	0.00	42,735.04	7,352.50
其他业务	18,896,278.79	14,231,682.59	28,841,163.55	7,126,121.30
合计	18,896,278.79	14,231,682.59	28,883,898.59	7,133,473.80

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	531,115,000.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	12,103,088.35	2,421,583.72
处置长期股权投资产生的投资收益	1.00	0.00
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	0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损	0.00	-540,000.00

益的金融负债取得的投资收益		
合计	543,218,089.35	1,881,583.72

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	520,129.42	
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）	4,334,665.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,186,522.43	
减：所得税影响额	1,360,720.64	
少数股东权益影响额	726,640.35	
合计	3,953,955.88	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.04%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.04%	0.08	0.08

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

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

法定代表人：宋为兔

内蒙古远兴能源股份有限公司

二〇一七年八月二十二日