



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

2018 年半年度报告

2018 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)马玉莹声明：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.....	18
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 优先股相关情况.....	37
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第九节 公司债相关情况.....	39
第十节 财务报告.....	40
第十一节 备查文件目录.....	142

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 2017 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 2017 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）	4,680,457,711.31	5,344,624,205.38	-12.43%
归属于上市公司股东的净利润（元）	652,949,998.27	319,009,413.18	104.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	660,578,175.40	315,055,457.30	109.67%
经营活动产生的现金流量净额（元）	951,346,340.67	559,222,092.28	70.12%
基本每股收益（元/股）	0.16	0.08	100.00%
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.08	100.00%
加权平均净资产收益率	7.15%	3.85%	3.30%
	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）	22,242,666,083.54	22,038,382,607.56	0.93%
归属于上市公司股东的净资产（元）	9,397,142,787.13	8,807,023,331.02	6.70%

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）	-3,686,234.95	
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）	7,198,740.68	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、	-22,521,452.92	

交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,551,076.83	
减：所得税影响额	-5,189,336.29	
少数股东权益影响额（税后）	-14,742,510.60	
合计	-7,628,177.13	--

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，公司所从事的主要业务、经营模式、主要的业绩驱动因素等均未发生重大变化。

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，纯碱和小苏打仍是公司主要的利润来源。

公司控股子公司博源联化一套40万吨/年甲醇装置于2018年3月4日恢复生产，另一套60万吨/年甲醇装置于2018年4月8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、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 0.24%
固定资产	固定资产较年初下降 3.72%
无形资产	无形资产较年初下降 2.47%
在建工程	在建工程较年初增长 12.88%，主要是子公司的在建工程 30 万吨合成氨制 52 万吨尿素项目本年投入增加。

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，位于河南省南阳市，地处中原地带，交通区位优势明显。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。公司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。中源化学目前在建40万吨精品小苏打项目，建成后将进一步奠定公司小苏打产品的行业龙头地位，提升公司竞争力。

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，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。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

随着供给侧结构性改革持续深入，以及环保政策延续高压态势等多重因素影响，煤炭及化工市场供求关系更趋稳定,企业经营环境持续改善。报告期内，公司以产业优化升级为目标，以提升公司内在价值为中心，以改革创新为动力，以高质量发展为主攻方向，统筹生产经营和项目建设，较好地完成了各项任务目标。

报告期内，公司共生产各类产品321.23万吨，其中：纯碱84.74万吨，小苏打32.44万吨，尿素50.39万吨，商品煤130.42万吨，甲醇23.24万吨；报告期公司实现营业收入46.80亿元，归属于母公司的净利润6.53亿元；报告期末公司总资产222.43亿元，归属于上市公司股东的净资产93.97亿元。

报告期内，公司主要做了以下工作：

（一）生产经营持续向好，管理水平不断提高

2018年上半年，煤炭及化工市场呈现继续向好的态势，公司重点企业生产装置保持平稳高效运行，公司控股子公司博源联化甲醇装置全面恢复生产，并实现扭亏为盈。技术创新成效显著，日用小苏打品种的开发，新型肥料的生产和推广取得阶段性成果。

（二）推出回购公司股份预案

公司以集中竞价交易方式回购公司股份的预案获七届十六次董事会、2018年第三次临时股东大会审议通过。公司将通过二级市场以集中竞价交易方式使用自有资金回购公司部分社会公众股，回购资金总额不低于人民币5亿元，不超过人民币10亿元；本次回购股份的价格不超过3.60元/股；回购股份期限自公司股东大会审议通过回购股份预案之日起12个月内；本次回购的股份将依法予以注销。

（三）重点项目建设有序推进

兴安化学30/52化肥项目生产区建安工程已全部完成，装置具备联动试车条件，预计2018年8月试生产；中源化学40万吨精品小苏打项目正常推进。

（四）加强公司团队建设，提升公司管理水平

公司不断加强人力资源管理，持续完善后备人才库，优化人力资源配置，强化中青年干部培训，推进人才梯队建设。持续推动公司管理改革，优化管理流程，提升管理质量和水平。

（五）不断加强安全环保管理水平

公司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预防控制为主要内容的双重防控体系，保持安全管理高压态势。打造“以评促管”的管控模式，确保安全始终处于可控状态，实现了“零

重伤”、“零死亡”、“零职业病”、“零环境污染”的目标，报告期无重大设备事故。

报告期内，公司组织多次安全运营培训和检查，提升各子公司的安全与风险管理水平，降低运营风险。同时加强工程质量管理，降低施工成本，杜绝安全事故，提升整体管理水平。

公司成立环境保护自查工作领导小组，对环保“三同时”及行政许可执行、污染物达标排放、突发性环境污染事件应急预案、防治污染设施的建设和运行等情况进行了自查，并有针对性地提出了整改措施，推动公司环保工作再上新台阶。

（六）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。报告期内，公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程和内幕信息知情人登记制度，确保全体股东公平获取公司信息。公司内控制度体系更加健全、完善，内部控制不存在重大缺陷，公司整体规范运作水平进一步提高。

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，通过接待投资者调研、互动易问答等方式，强化公司与投资者之间的沟通与交流，增进投资者对公司的了解，建立公司与投资者之间长期、稳定的良好关系，实现公司价值和股东利益的双赢。

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	4,680,457,711.31	5,344,624,205.38	-12.43%	
营业成本	2,751,066,779.63	3,962,471,943.32	-30.57%	本期贸易业务减少，相应的营业成本减少
销售费用	244,562,273.64	225,620,906.31	8.40%	
管理费用	373,829,906.15	331,308,572.52	12.83%	
财务费用	105,848,600.69	207,566,714.17	-49.01%	本期贷款及贴现业务减少
所得税费用	165,426,693.15	108,491,064.38	52.48%	本期公司实现的利润总额增加，当期的所得税费用增加
研发投入	52,695,260.62	15,711,157.37	235.40%	本期子公司加大研发投入
经营活动产生的现金流量净额	951,346,340.67	559,222,092.28	70.12%	本期购买商品支付的现金减少
投资活动产生的现金流量净额	-350,571,689.18	-104,943,418.69	-300.94%	本期构建固定资产、无形资产和其他长期资产支出增加

筹资活动产生的现金流量净额	-821,654,958.74	-1,951,695,084.80	61.71%	本期偿还债务减少
现金及现金等价物净增加额	-220,880,307.25	-1,497,307,271.31	85.25%	本期偿还债务减少

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-自产	1,852,677,074.04	735,158,422.04	60.32%	12.92%	2.18%	4.17%
碱类-贸易	27,389,651.22	25,131,585.10	8.24%	-35.59%	-36.50%	1.31%
煤炭-自产	439,624,675.15	221,321,013.41	49.66%	10.15%	36.13%	-9.61%
煤炭-贸易	415,476,366.06	398,327,184.69	4.13%	-64.01%	-64.94%	2.54%
化肥-自产	847,742,071.05	436,583,916.29	48.50%	32.07%	-4.42%	19.66%
化肥-贸易	111,720,192.88	111,079,007.80	0.57%	-78.72%	-78.66%	-0.27%
甲醇-自产	487,217,218.16	373,563,089.35	23.33%	704.70%	512.96%	23.98%
甲醇-贸易	302,652,000.50	296,384,481.50	2.07%	0.44%	-1.14%	1.56%
其他-自产	48,258,055.25	27,607,313.45	42.79%	32.04%	-7.15%	24.14%
其他-贸易	99,039,815.88	85,554,515.64	13.62%	-81.23%	-83.68%	13.00%
分产品						
纯碱-自产	1,356,812,636.50	551,139,464.67	59.38%	11.18%	-1.09%	5.04%
纯碱-贸易	6,417,952.68	6,228,801.84	2.95%	-83.88%	-83.17%	-4.10%
小苏打-自产	495,864,437.54	184,018,957.37	62.89%	17.99%	13.40%	1.50%
小苏打-贸易	20,971,698.54	18,902,783.26	9.87%	675.53%	637.86%	4.60%
煤炭-自产	439,624,675.15	221,321,013.41	49.66%	10.15%	36.13%	-9.61%
煤炭-贸易	415,476,366.06	398,327,184.69	4.13%	-64.01%	-64.94%	2.54%
尿素-自产	847,742,071.05	436,583,916.29	48.50%	32.07%	-4.42%	19.66%
尿素-贸易	111,720,192.88	111,079,007.80	0.57%	-78.72%	-78.66%	-0.27%
甲醇-自产	487,217,218.16	373,563,089.35	23.33%	704.70%	512.96%	23.98%
甲醇-贸易	302,652,000.50	296,384,481.50	2.07%	0.44%	-1.14%	1.56%
其他-自产	48,258,055.25	27,607,313.45	42.79%	32.04%	-7.15%	24.14%
玻璃-贸易	11,274,940.04	11,197,417.27	0.69%	-58.62%	-58.89%	0.64%

	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
白糖-贸易	15,090,442.81	14,895,780.83	1.29%	-85.53%	-85.59%	0.46%
石油焦-贸易				-100.00%	-100.00%	
聚乙烯-贸易	3,133,921.36	3,083,907.40	1.60%	-51.09%	-50.90%	-0.37%
聚丙烯-贸易	10,484,610.04	10,316,421.78	1.60%	-71.35%	-71.65%	1.06%
锌精矿-贸易	25,515,937.45	25,472,549.56	0.17%	87.08%	87.08%	0.00%
其他-贸易	33,539,964.18	20,588,438.80	38.62%	-59.03%	-74.20%	36.10%
分地区						
内蒙古地区	2,769,738,379.09	1,966,375,181.29	29.01%	-30.00%	-41.61%	14.11%
河南地区	1,862,058,741.10	744,335,347.98	60.03%	35.65%	27.82%	2.45%

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	2,997,999.44	0.29%	煤炭期货及联营企业确认的投资收益	
公允价值变动损益	-22,364,660.00	-2.20%	煤炭期货期末确认的公允价值变动损益	
资产减值	-1,483,082.96	-0.15%	主要是本期冲回坏账准备	
营业外收入	1,100,585.00	0.11%	其他	
营业外支出	11,393,931.31	1.12%	固定资产毁损报废损失及其他	

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	3,449,848,630.26	15.51%	4,038,814,498.23	18.58%	-3.07%	
应收账款	351,723,904.78	1.58%	378,729,231.02	1.74%	-0.16%	
存货	215,377,929.15	0.97%	221,907,673.71	1.02%	-0.05%	
投资性房地产	3,696,415.05	0.02%	4,077,223.89	0.02%	0.00%	
长期股权投资	521,664,549.51	2.35%	520,003,772.10	2.39%	-0.04%	
固定资产	8,920,368,004.58	40.10%	9,356,603,851.43	43.05%	-2.95%	

在建工程	3,827,692,072.80	17.21%	3,016,387,851.72	13.88%	3.33%	
短期借款	4,194,000,000.00	18.86%	3,547,380,000.00	16.32%	2.54%	
长期借款	263,433,333.40	1.18%	730,679,983.06	3.36%	-2.18%	

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	27,906,320.00					18,259,700.00	9,646,620.00
金融资产小计	27,906,320.00					18,259,700.00	9,646,620.00
上述合计	27,906,320.00					18,259,700.00	9,646,620.00
金融负债	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	受限原因
货币资金	1,502,335,401.17	开具银行承兑汇票保证金及其他保证金
应收票据	379,939,749.50	票据质押开具银行承兑汇票
固定资产	766,832,469.24	固定资产抵押借款
在建工程	239,753,588.34	在建工程抵押借款
无形资产	57,708,321.31	采矿权、土地使用权质押借款
其他非流动资产	745,325,178.87	存单质押
合计	3,691,894,708.43	

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
华泰期货	无	否	商品期货	9,050.6	2018年01月01日	2018年06月30日	9,050.6	3,795.99	2,482.7		0	0.00%	2,425.82
海证期货	无	否	商品期货	0	2018年01月01日	2018年06月30日	0	4,739.71	5,582.25		411.09	0.04%	-2,441.5
永安期货	无	否	商品期货	0	2018年01月01日	2018年06月30日	0	411.23	347.34		47.28	0.01%	9.82
合计				9,050.6	--	--	9,050.6	8,946.93	8,412.29		458.37	0.05%	-5.86
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	公司已投资的衍生品本报告期内公允价值变动收益为-2,236.47万元，衍生品交易集中在期货												

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	交易所交易，交易品种市场透明度高，成交活跃，流动性强，成交价格和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	<p>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；</p> <p>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》；</p> <p>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。</p> <p>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。</p>

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	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	1,174,000,000.00	10,844,211,303.47	4,716,505,725.53	1,979,072,000.06	757,303,558.24	622,116,365.49
内蒙博源煤化工有限责任公司	子公司	煤炭	372,980,000.00	2,001,590,507.62	1,096,073,785.69	563,325,146.83	76,258,511.27	66,076,825.09
内蒙古博源联合化工有限公司	子公司	甲醇	650,000,000.00	1,015,081,069.39	137,742,395.75	599,004,731.21	57,997,561.30	58,002,561.30

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
内蒙古博大实地化学有限公司	子公司	尿素	1,777,000,000.00	4,650,659,271.26	1,972,012,095.67	939,078,110.94	191,305,075.13	162,504,594.48

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

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 2018 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

公司所处行业竞争激烈，产品同质化严重，产能过剩仍是行业发展面临的主要矛盾。

公司将根据市场情况，及时调整产品结构，不断加大技术创新投入和新产品研发力度，通过差异化战略，提升产品附加值和市场竞争力。

2、安全环保风险

随着国家环保政策的日益严格，虽然公司在安全环保方面做了大量投入和技改工作，仍面临一定的安全环保风险。

公司将牢固树立安全环保工作的“红线”意识和“底线”思维，强化依法合规经营。要确保生产企业和在建项目实现“四个零”的安全环保责任管理目标。一要搭建以注册安全工程师为安全技术核心的安全服务平台，抓好“预防”和“整治”两端，实现由事后治理向事前预防转变。二要强化环保设施精细化操作，量化管理污染物排放指标，实现环保设施正常运行率100%，污染物指标达标排放率100%，各类污染物处置方式依法合规率100%。三要加大管理力度，围绕节能减排，确保清洁生产达标。四要强化安全环保责任制和各项规章制度的落实，把责任层层分解，严格执行“安全问责，一票否决”。

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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	33.45%	2018 年 02 月 26 日	2018 年 02 月 27 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《2018 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号:临 2018-005)
2017 年年度股东大会	年度股东大会	49.83%	2018 年 03 月 23 日	2018 年 03 月 24 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《2017 年年度股东大会决议公告》(公告编号:2018-021)
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	33.92%	2018 年 04 月 09 日	2018 年 04 月 10 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《2018 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号:临 2018-023)
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	49.17%	2018 年 05 月 22 日	2018 年 05 月 23 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《2018 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号:临 2018-040)

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

公司报告期末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

公司控股股东博源集团由于流动资金紧张，截至本报告日未能兑付到期债券金额合计人民币22亿元。违约及解决进展情况详见公司于2018年4月18日、2018年6月2日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于控股股东债券违约进展情况的公告》（公告编号：临2018-026、公告编号：临2018-045）。

根据博源集团公告，截至2018年7月18日，博源集团“12博源MTN1”、“16博源SCP001”和“13博源MTN001”存续债券总计30亿元，中国信达资产管理股份有限公司内蒙古自治区分公司已完成全部收购。

截至报告期末，公司不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

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

2017年9月25日，公司召开七届五次董事会、七届五次监事会审议通过了《关于公司<2017年限制性股票激励计划（草案）>及摘要的议案》等限制性股票激励计划相关议案，并于2017年9月26日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《2017年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要、《2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等公告。

2017年10月16日，公司召开2017年第六次临时股东大会审议通过了《关于公司<2017年限制性股票激励计划（草案）>及摘要的议案》等限制性股票激励计划相关议案。根据公司2017年第六次临时股东大会授权，公司于2017年11月22日召开第七届董事会第七次会议，审议通过了《关于调整限制性股票激励对象授予名单和授予数量的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司向75名激励对象首次授予限制性股票66,400,000股，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年11月23日出具了验资报告（瑞华验字[2017]02190006号），授予股份于2017年12月4日上市。具体内容详见公司2017年12月1日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于2017年限制性股票首次授予完成的公告》（公告编号：临2017-084）。

2018年7月2日，公司召开第七届董事会第十九次会议、第七届监事会第十七次会议，审议通过《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，确定本次预留限制性股票的授予日为2018年7月2日，同意公司向19名激励对象授予948万股限制性股票，授予价格为1.63元/股。独立董事已对上述议案发表了独立意见，公司监事会对授予日的激励对象名单进行了核实。具体内容详见公司2018年7月3日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于向激励对象授予预留限制性股票的公告》（公告编号：临2018-054）。

公司将于2018年半年度报告披露后，继续推进本次授予预留限制性股票的登记、上市工作。

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

公司报告期末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

公司报告期末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

公司七届十三次董事会、七届十二次监事会、2017年年度股东大会审议通过了《关于2018年日常关联交易预计的议案》。

公司七届十四次董事会、七届十三次监事会审议通过了《关于豁免控股子公司债务的关联交易议案》。博源联化近几年受甲醇市场及天然气季节性供气影响，连年亏损，财务状况持续恶化。为了充实博源联化的营运资金，改善其财务结构，增强其履约能力和融资能力，优化博源联化财务指标，确保博源联化在当前甲醇市场持续好转的前提下持续、安全、稳定运行。公司豁免博源联化欠公司的往来款16,900万元，博源联化因本次债务豁免而确认的资本公积由公司单独享有，中煤远兴不享有，公司预计于2022年底前完成由本次豁免而增加的资本公积全部转增为由我公司享有的博源联化实收资本。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于 2018 年日常关联交易预计的公告》	2018 年 02 月 28 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于豁免控股子公司债务的关联交易公告》	2018 年 03 月 21 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

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
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	1,910.47	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	4,631.49	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	16,663	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	30,000	2016年12月30日	14,414.41	连带责任保证	3年	否	否
内蒙古博大实地化学有限公司	2018年01月27日	2,500	2018年02月28日	2,500	连带责任保证	1年	否	否
内蒙古博大实地化学有限公司	2018年01月27日	42,000	2018年04月29日	42,000	连带责任保证	1年	否	否
内蒙古博源联合化工有限公司	2018年01月27日	7,000	2018年02月02日	7,000	连带责任保证	1年	否	否
内蒙古博源联合化工有限公司	2018年01月27日	5,500	2018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	2018年01月27日	17,000	2018年02月16日	17,000	连带责任保证	1年	否	否

工有限公司								
内蒙古博源联合化工有限公司	2018年01月27日	38,000	2018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	2018年01月27日	21,000	2018年03月14日	20,500	连带责任保证	1年	否	否
内蒙古博源煤化工有限责任公司	2018年03月21日	15,000	2018年05月25日	14,980	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10月27日	6,000	连带责任保证	11个月	否	否
河南中源化学股份有限公司	2016年12月29日	3,000	2017年08月15日	3,000	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	3,000	2017年08月16日	3,000	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08月14日	3,999	连带责任保证	1年	否	否
河南中源化学股份有限公司	2017年01月26日	4,000	2017年07月26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	2017年01月26日	4,000	2017年07月27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	2017年01月26日	12,000	2017年07月28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	2017年07月25日	5,000	2017年08月10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	2017年07月25日	10,000	2017年08月11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	2017年07月25日	8,000	2017年11月07日	8,000	连带责任保证	1年	否	否
河南中源化学股份有限公司	2017年12月14日	9,600	2017年12月29日	9,600	连带责任保证	9个月	否	否
河南中源化学股份有限公司	2017年12月14日	5,000	2018年02月28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	2017年12月14日	10,000	2018年06月13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	2017年12月14日	10,000	2018年04月13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	2017年12月14日	19,600	2018年04月17日	15,000	连带责任保证	1年	否	否
河南中源化学股份有限公司	2017年12月14日	9,000	2018年04月17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	2017年12月14日	8,000	2018年01月08日	8,000	连带责任保证	6个月	否	否
河南中源化学股份有限公司	2018年01月27日	1,100	2018年03月27日	1,100	连带责任保证	9个月	否	否
河南中源化学股份有限公司	2018年01月27日	1,650	2018年03月27日	1,650	连带责任保证	21个月	否	否
河南中源化学股份有限公司	2018年01月27日	1,650	2018年03月27日	1,650	连带责任保证	33个月	否	否
河南中源化学股份有限公司	2018年01月27日	1,100	2018年03月27日	1,100	连带责任保证	45个月	否	否
河南中源化学股份有限公司	2018年01月27日	1,500	2018年05月08日	1,500	连带责任保证	45个月	否	否
河南中源化学股份有限公司	2018年01月27日	10,000	2018年05月21日	5,000	连带责任保证	6个月	否	否
河南中源化学股份有限公司	2018年01月27日	10,000	2018年05月22日	5,000	连带责任保证	6个月	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	2018年01月27日	5,000	2018年06月01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	2,400	2017年08月18日	2,400	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	1,600	2017年09月18日	1,100	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03月11日	5,000	2017年11月30日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
兴安盟博源化学有限公司	2017年07月25日	30,000	2017年08月14日	14,999	连带责任保证	3年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			222,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				221,380
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			554,140	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				334,697.37
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
锡林郭勒苏尼特碱业有限公司	2017年01月26日	2,400	2017年08月18日	2,400	连带责任保证	1年	否	否
锡林郭勒苏尼特碱	2017年01月26日	1,600	2017年09月18日	1,100	连带责任保证	1年	否	否

业有限公司								
桐柏海晶碱业有限责任公司	2017年03月11日	2,000	2017年09月21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12月14日	2,000	2018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	2017年03月11日	2,000	2017年09月05日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
兴安盟博源化学有限公司	2017年07月25日	30,000	2017年08月14日	14,999	连带责任保证	3年	否	否
内蒙古博源煤化工有限责任公司			2018年03月14日	20,500	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 (C1)		33,000			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)			22,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		88,000			报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)			44,999
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)		255,000			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			243,880
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		642,140			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			379,696.37
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								40.41%
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)								76,000
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)								76,000
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

上述担保中，公司为子公司提供的四笔担保采用复合方式担保，分别为：2017年8月14日为兴安化学贷款提供的14,999万元担保，2017年8月18日和2017年9月18日为苏尼特贷款提供的2,400万元和1,100万元担保，2018年3月14日为博源煤化工贷款提供的20,500万元担保。公司和中源化学同时为该四笔贷款提供了担保。

(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、重大环保问题情况

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	颗粒物、SO ₂ 、NO _x	直排	3	烟囱总排	颗粒物 1#： 4.12mg/m ³ ，2#： 3.61mg/m ³ ，3#： 4.69mg/m ³ ；SO ₂ 1#：2.28mg/m ³ ，2#： 4.37mg/m ³ ，3#： 2.53mg/m ³ ；NO _x 1#：28.91mg/m ³ ， 2#：26.78mg/m ³ ， 3#：27.2mg/m ³	颗粒物： 10mg/m ³ ； SO ₂ ： 35mg/m ³ ； NO _x ：50mg/m ³	颗粒物：9.73 吨/半年； SO ₂ ：11.31 吨/ /半年；NO _x ： 62.9 吨/半年	颗粒物： 76.982 吨/年； SO ₂ ： 269.441 吨/ 年；NO _x ： 384.916 吨/年	未超标
内蒙古博大实地化学有限公司	颗粒物、SO ₂ 、NO _x	直排	1	烟囱总排	颗粒物： 15.55mg/m ³ ；SO ₂ ： 85.87mg/m ³ ；NO _x ： 130.64mg/m ³	颗粒物： 30mg/m ³ ； SO ₂ ： 200mg/m ³ ； NO _x ： 200mg/m ³	颗粒物：31.16 吨/半年； SO ₂ ：121.22 吨/半年； NO _x ：229.52 吨/半年	颗粒物：116.4 吨/年；SO ₂ ： 776.059 吨/ 年；NO _x ： 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
内蒙古远兴江山化工有限公司	烟尘、SO ₂ 、NO _x	直排	1	烟囱总排	--	《火电厂大气污染物排放标准》 GB13223-2011	--	烟尘：21.07 吨/年，SO ₂ ： 423.19 吨/年， COD：18.18 吨/年	停产，未排放

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
锡林郭勒苏尼特碱业有限公司	颗粒物、SO ₂ 、NO _x	直排	1	烟囱总排	颗粒物：5mg/m ³ ； SO ₂ ：76mg/m ³ ； NO _x ：103mg/m ³	颗粒物： 30mg/m ³ ； SO ₂ ： 200mg/m ³ ； NO _x ： 200mg/m ³	颗粒物：5.18 吨/半年； SO ₂ ：72.72 吨 /半年；NO _x ： 87.67 吨/半年	颗粒物：30.34 吨/年；SO ₂ ： 202.39 吨/年； NO _x ：202.39 吨/年	未超标
桐柏海晶碱业有限责任公司	颗粒物、SO ₂ 、NO _x	直排	2	烟囱总排	颗粒物：1#： 3.21mg/m ³ ，2#： 4.9mg/m ³ ；SO ₂ ： 1#：2.24mg/m ³ ，2#： 2.82mg/m ³ ；NO _x ： 1#：28.04mg/m ³ ， 2#：20.3mg/m ³	颗粒物： 10mg/m ³ ； SO ₂ ： 35mg/m ³ ； NO _x ：50mg/m ³	颗粒物：2.366 吨/半年； SO ₂ ：1.485 吨 /半年；NO _x ： 13.628 吨/半 年	颗粒物： 17.883 吨/年； SO ₂ ：62.592 吨/年；NO _x ： 89.418 吨/年	未超标
内蒙古博源联合化工有限公司	颗粒物、SO ₂ 、NO _x	直排	2	烟囱总排	颗粒物： 15.87mg/m ³ ；SO ₂ ： 8.06mg/m ³ ；NO _x ： 48.06mg/m ³	颗粒物： 30mg/m ³ ； SO ₂ ： 100mg/m ³ ； NO _x ： 400mg/m ³	颗粒物：2.01 吨/半年； SO ₂ ：1.9 吨/ 半年；NO _x ： 8.95 吨/半年	颗粒物：38.32 吨/年；SO ₂ ： 14 吨/年； NO _x ：204.24 吨/年	未超标
乌审旗弘昱水资源综合利用有限责任公司	COD、氨氮	零排放	无	无	无	《污水综合排放标准》 (GB8978-1996) 一级	--	--	未超标

防治污染设施的建设和运行情况

2018年上半年，公司的污染防治设施，均与生产装置同步稳定运行，无单独停运现象，无因非正常运行造成染污物超标排放现象。各污染设施运行率100%。

1.河南中源化学股份有限公司主要污染物为废气、废水、废渣及噪声，企业根据环评要求开展相应防治设施的设计、施工和投用，其中，锅炉废气采用石灰石-石膏湿法脱硫工艺、低氮燃烧+SCR/SNCR脱硝工艺、袋式除尘/静电除尘工艺进行处理；生活污染采用化粪池+一体化地理式生化处理装置进行处理，达标排放；生产废水全部作为采卤、制卤工序的工艺补水，在生产系统内循环利用，不外排；锅炉燃煤灰渣外售至建材企业进行综合利用；二氧化碳回收再利用。

2.锡林郭勒苏尼特碱业有限公司主要污染物为废气、废水、废渣及噪声，企业根据环评要求开展相应防治设施的设计、施工和投用，其中，锅炉废气采用石灰石-石膏湿法脱硫工艺、SNCR脱硝工艺、袋式除尘/静电除尘工艺进行处理；生活污染采用化粪池+一体化地理式生化处理装置进行处理，达标排放；生产废水全部机泵冷却水、脱硫废水等，在生产系统内循环利用，不外排；锅炉燃煤灰渣外售至建材企业进行综合利用；二氧化碳回收再利用。

3.桐柏海晶碱业有限责任公司主要污染物为废气、废水、废渣及噪声，企业根据环评要求开展相应防治设施的设计、施工和投用，其中，锅炉废气采用石灰石-石膏湿法脱硫工艺、低氮燃烧+SCR/SNCR脱硝工艺、袋式除尘/静电除尘工艺进行处理；生活污染采用化粪池+一体化地理式生化处理装置进行处理，达标排放；生产废水全部作为采卤、制卤工序的工艺补水，在生产系统内循环利用，不外排；锅炉燃煤灰渣外售至建材企业进行综合利用；二氧化碳回收再利用。

4.内蒙古博大实地化学有限公司废气污染物主要污染物为废气、废水、废渣及噪声，废气来自锅炉烟气、硫回收尾气等生产环节,分别采取布袋除尘、SNCR/SCR脱硝、氨法脱硫及三级克劳斯硫回收工艺等污染治理设施进行处理，处理后的污染物均能实现达标排放。废水污染物主要来自气化、合成等生产环节，分别采取“氨吹脱+SBR+BAF”工艺、“絮凝沉淀—多介质过滤—超滤—反渗透”工艺,处理后的污染物均能实现达标回用。

5.内蒙古博源联合化工有限公司主要污染物为废气、废水、废渣及噪声，污染防治设施为水质污染物（COD）在线监控设备。排污口安装有超声波流量计和水质COD在线监控仪，目前该设备委托青岛佳明公司运维，运行情况良好，数据真实有效地上传至市、旗两级环保局在线平台，根据目前运行记录情况COD平均值为30.0-50.0mg/L。二季度启车后各类环保设施运行稳定。

6.内蒙古博源水务有限责任公司乌审召污水处理厂是为乌审召化工项目区建设的工业/生活废水处理装置，设计处理水量为5000m³/d，目前化工项目区只有内蒙古博源联合化工有限公司100万吨/年甲醇生产装置产生的有机废水排入博源水务污水处理厂处理，1500m³/d左右；乌审召镇镇区和博源联化职工宿舍楼生活污水用吸污车送博源水务污水处理厂处理，120m³/d左右。由于来水COD浓度较低，污水处理厂运行负荷30%左右，目前污水厂负荷低，运行稳定，处理效果较好、出水水质好，处理后的再生水全部循环利用于内蒙古博源联合化工有限公司循环水补水。

7.乌审旗弘昱水资源综合利用有限责任公司是处理博大实地外排工业废水和原2#储水池（博大实地高盐水、蒙大矿业疏干水、中煤远兴高盐水）废水。公司浓盐水处理规模为6000m³/d，处理后的高浓盐水进入内蒙古博大实地化学有限公司1#晾晒池储存。浓盐水深度处理回用项目采用“高密度澄清池+多介质+超滤+钠床+RO+UV-O3+O/MBR+活性炭+二级RO+活性炭”工艺，设备运行正常、稳定。根据《鄂尔多斯市环境保护局关于鄂尔多斯市重点企业安装污染物在线监控前端设备的通知》（鄂环发〔2018〕111号）要求，乌审旗弘昱水资源综合利用有限责任公司纳林河化工园区浓盐水深度处理回用项目在中水回用(流量计、氨氮、总磷、总氮、COD)和浓水（电导、流量计)出口处分别安装在线监测设备，监测数据联网上传至旗、市两级环保局，目前在线数据上传符合环保部门的要求。处理后的再生水全部循环利用于内蒙古博大实地化学有限公司循环水补水。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

1.河南中源化学股份有限公司、内蒙古博大实地化学有限公司严格执行环境影响评价制度、“三同时”制度、建设项目竣工制度、环境保护验收制度及排污许可制度。

2.锡林郭勒苏尼特碱业有限公司公司始建于1972年，生产装置投产时间早于1998年实施的《建设项目环境保护管理条例》，因此，项目建设时没有进行环境影响评价工作。自1998年起，公司项目的环境影响评价制度、“三同时”制度、建设项

目竣工制度、环境保护验收制度及排污许可制度执行率为100%。

3.桐柏海晶碱业有限责任公司始建于1976年，生产装置投产时间早于1998年实施的《建设项目环境保护管理条例》，因此，项目建设时没有进行环境影响评价工作。自1998年起，公司项目的环境影响评价制度、“三同时”制度、建设项目竣工制度、环境保护验收制度及排污许可制度执行率为100%。

4.桐柏博源新型化工有限公司严格执行环境影响评价制度、“三同时”制度、建设项目竣工制度、环境保护验收制度及排污许可制度。

5.内蒙古博大实地化学有限公司严格执行环境影响评价制度、“三同时”制度、建设项目竣工制度、环境保护验收制度及排污许可制度。

6.内蒙古博源联合化工有限公司严格执行环境影响评价制度、“三同时”制度、建设项目竣工制度、环境保护验收制度及排污许可制度。内蒙古博源联合化工有限公司排污许可证已到期，但是由于排污许可管理办法更新，环保主管部门还未进行许可证的更换工作。

7.内蒙古博源水务有限责任公司严格执行环境影响评价制度、“三同时”制度、建设项目竣工制度、环境保护验收制度及排污许可制度。

8.乌审旗弘昱水资源综合利用有限责任公司严格执行环境影响评价制度、“三同时”制度、建设项目竣工制度、环境保护验收制度及排污许可制度。

突发环境事件应急预案

1.河南中源化学股份有限公司根据当地环保行政管理部门要求分别编制、评审和备案了《突发性环境污染事件应急预案》，备案机关为河南省环境保护厅环境应急指挥领导小组办公室，备案号为41201400300-130014，公司按要求定期开展应急预案的演练、修订和重新备案工作。

2.锡林郭勒苏尼特碱业有限公司根据当地环保行政管理部门要求分别编制、评审和备案了《突发性环境污染事件应急预案》，备案机关为苏尼特右旗环境保护局，备案号为1525242015001公司按要求定期开展应急预案的演练、修订和重新备案工作。

3.桐柏海晶碱业有限责任公司根据当地环保行政管理部门要求分别编制、评审和备案了《突发性环境污染事件应急预案》，备案机关为南阳市环境保护局，备案号为4113002015068，公司按要求定期开展应急预案的演练、修订和重新备案工作。

4.桐柏博源新型化工有限公司不属于《突发性环境污染事件应急预案》备案范围内，故未进行备案登记。公司按照相关要求自行编制、评审和印发，定期开展预案的培训、演练和修订工作。

5.内蒙古博大实地化学有限公司根据当地环保行政管理部门要求分别编制、评审和备案了《突发性环境污染事件应急预案》，备案机关为乌审旗环境保护局，备案号为150626-2018-007-L，公司按要求定期开展应急预案的演练、修订和重新备案工作。

6.内蒙古博源联合化工有限公司根据当地环保行政管理部门要求分别编制、评审和备案了《突发性环境污染事件应急预案》，备案机关为乌审旗环境保护局，备案号为150626-2016-015-L，公司按要求定期开展应急预案的演练、修订和重新备案工作。

7.内蒙古博源水务有限责任公司根据当地环保行政管理部门要求分别编制、评审和备案了《突发性环境污染事件应急预案》，备案机关为乌审旗环境保护局，备案号为150626-2016-016-L，公司按要求定期开展应急预案的演练、修订和重新备案工作。

8.乌审旗弘昱水资源综合利用有限责任公司根据当地环保行政管理部门要求分别编制、评审和备案了《突发性环境污染事件应急预案》，备案机关为乌审旗环境保护局，备案号为150626-2017-006-L，公司按要求定期开展应急预案的演练、修订和重新备案工作。

环境自行监测方案

公司各分子公司严格按照环保相关法律法规要求，对环保验收和排污许可要求的污染物开展不同频次和不同类型的自行监测，监测方式为委托有相应资质的第三方环境监测机构开展手工监测，公司向当地环境保护主管部门上报监测报告并在公司建档备查。自行监测结果均符合排放标准。

1.河南中源化学股份有限公司委托河南昆翔检测技术服务有限公司开展手工监测。生活废水：每月对排污许可规定的污染物进行自行监测一次，监测报告上传公开；锅炉废气、厂界总悬浮颗粒物、非甲烷总烃、噪声：每季度对排污许可规定的污染物进行自行监测一次，监测报告上传公开。

2.锡林郭勒苏尼特碱业有限公司委托锡林郭勒中兴环保科技有限公司开展手工监测。锅炉废气每季度对排污许可规定的污染物进行自行监测一次，监测报告上传公开。

3.桐柏海晶碱业有限责任公司委托河南昆翔检测技术服务有限公司开展手工监测。生活废水：每月对排污许可规定的污染物进行自行监测一次，监测报告上传公开；锅炉废气、厂界总悬浮颗粒物、非甲烷总烃、噪声：每季度对排污许可规定的污染物进行自行监测一次，监测报告上传公开。

4.内蒙古博大实地化学有限公司委托内蒙古京城检测技术有限公司开展手工监测。锅炉废气、二氧化碳解析塔、造粒塔、吸收塔、厂界臭气浓度及氨硫化氢：每季度对排污许可规定的污染物进行自行监测一次，监测报告上传公开；原料煤筒仓、原料煤破碎机、气化煤仓、黑水处理器、硫磺包装、碱洗生物塔：每半年度对排污许可规定的污染物进行自行监测一次，监测报告上传公开；包装上料、包装振动筛、尿素包装下料口、尿素二号转运站、尿素四号转运站、厂界甲醇和颗粒物及非甲烷总烃：每年度对排污许可规定的污染物进行自行监测一次，监测报告上传公开。

5.内蒙古博源联合化工有限公司委托内蒙古京城检测技术有限公司开展手工监测。生产废水：每月对排污许可规定的污染物进行自行监测一次，监测报告上传公开；噪声、转化炉废气：每季度对排污许可规定的污染物进行自行监测一次，监测报告上传公开；厂界颗粒物：每半年度对排污许可规定的污染物进行自行监测一次，监测报告上传公开。

6.内蒙古博源水务有限责任公司委托乌审旗环保局监测站监测开展手工监测。处理后的回用水：每月对排污许可规定的

污染物进行自行监测一次，监测报告上传公开。

7.乌审旗弘昱水资源综合利用有限责任公司委托内蒙古京城检测技术有限公司开展手工监测。处理后的回用水：每月对排污许可规定的污染物进行自行监测一次，监测报告上传公开。

其他应当公开的环境信息

1.河南中源化学股份有限公司应当公开的环境信息在河南企业在河南省企业事业单位环境信息公开平台、河南省国家重点监控企业自行监测信息发布平台公开。

2.锡林郭勒苏尼特碱业有限公司应当公开的环境信息在其上市公司内蒙古远兴能源股份有限公司网站公开。

3.桐柏海晶碱业有限责任公司应当公开的环境信息在河南企业在河南省企业事业单位环境信息公开平台、河南省国家重点监控企业自行监测信息发布平台公开。

4.内蒙古博大实地化学有限公司应当公开的环境信息在内蒙古自治区重点监控企业环境信息发布平台和内蒙古博大实地化学有限公司网站公开。

5.内蒙古博源联合化工有限公司应当公开的环境信息在内蒙古自治区重点监控企业环境信息发布平台网站公开。

6.内蒙古博源水务有限责任公司应当公开的环境信息在内蒙古自治区重点监控企业环境信息发布平台网站公开。

7.乌审旗弘昱水资源综合利用有限责任公司应当公开的环境信息在内蒙古博大实地化学有限公司网站公开。

其他环保相关信息

无

2、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。在确保公司业务健康发展运营的基础上，后续计划结合精准扶贫，实现发展成果共享。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2017年度利润分配

公司2017年度股东大会审议通过了《2017年度利润分配预案》，公司2017年度利润分配预案为：以公司的总股本3,967,172,992.00股为基准，向全体股东每10股派发现金红利0.20元（含税），共计分配现金红利79,343,459.84元，剩余未分配利润结转以后年度分配，本次不送红股也不进行资本公积金转增股本。本次利润分配于2018年4月4日实施完毕，详细情况请查阅公司于2018年3月29日在巨潮资讯网披露的《2017年年度权益分

派实施公告》（公告编号：临2018-022）。

2、回购公司股份

公司七届十六次董事会、2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的预案》，公司拟通过二级市场以集中竞价交易方式使用自有资金回购公司部分社会公众股，回购资金总额不低于人民币5亿元，不超过人民币10亿元；本次回购股份的价格不超过3.60元/股；回购股份期限自公司股东大会审议通过回购股份预案之日起12个月内；本次回购的股份将依法予以注销。详细情况请查阅公司于2018年5月7日在巨潮资讯网披露的《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的预案》（公告编号：临2018-033）。

截至2018年7月31日，公司累计回购股份1,700万股，占公司目前总股本的0.43%，成交金额为4,795.72万元（不含交易费用），公司于2018年8月2日在巨潮资讯网披露的《关于回购公司股份的进展公告》（公告编号：临2018-065），公司后续将根据市场情况继续实施本次回购计划，敬请广大投资者注意投资风险。

3、增选第七届董事会董事

公司七届十六次董事会、2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于增选第七届董事会董事的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》，公司增选刘宝龙先生为第七届董事会非独立董事，增选石宝国先生为第七届董事会独立董事，任期自公司股东大会审议通过之日起至第七届董事会换届之日止，并将董事会人数由9人增加至11人，相应修改《公司章程》，补选了公司第七届董事会专门委员会委员。详细情况请查阅公司于2018年5月7日、5月23日在巨潮资讯网披露的《关于增选第七届董事会董事的公告》（公告编号：临2018-034）、《公司章程修正案》（公告编号：临2018-037）、《公司章程（2018年5月）》。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

博源联化甲醇装置恢复生产：2018年3月4日，因部分天然气恢复供应，博源联化一套40万吨/年甲醇装置恢复生产；2018年4月8日，博源联化另一套60万吨/年甲醇装置恢复生产，目前博源联化100万吨/年天然气制甲醇装置已全部恢复生产，上半年实现扭亏为盈。公司分别于2018年3月6日、4月10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2018-015）、（公告编号：临2018-024）。

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	1,134,365,149	28.59%						1,134,365,149	28.59%
3、其他内资持股	1,134,365,149	28.59%						1,134,365,149	28.59%
其中：境内法人持股	1,067,935,359	26.92%						1,067,935,359	26.92%
境内自然人持股	66,429,790	1.67%						66,429,790	1.67%
二、无限售条件股份	2,832,807,843	71.41%						2,832,807,843	71.41%
1、人民币普通股	2,832,807,843	71.41%						2,832,807,843	71.41%
三、股份总数	3,967,172,992	100.00%						3,967,172,992	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	136,237	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	33.34%	1,322,491,995	0	1,035,634,364	286,857,631	冻结	1,243,291,994
							质押	1,321,169,134
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	3.32%	131,590,909	0		131,590,909		
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	2.86%	113,434,375	-21073200		113,434,375		
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	2.83%	112,254,622	-207499		112,254,622		
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	2.54%	100,781,060	-11700000		100,781,060		
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	1.81%	71,969,696	0		71,969,696		
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	1.71%	67,859,849	0		67,859,849		
北京中稷弘立资产管理有限公司	境内非国有法人	0.81%	32,300,995	0	32,300,995	0	质押	30,600,000
上海塔或毅股权投资基金（上海）中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.45%	17,816,322	0		17,816,322	质押	17,800,000
香港中央结算有限公司	境外法人	0.38%	14,943,087	8357992		14,943,087		
注：内蒙古博源控股集团有限公司持公司股份存在质押后被重复司法冻结的情况，质押后司法冻结股份 1,241,969,134 股。								
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，北京中稷弘立资产管理有限公司、上海塔或毅股权投资基金（上海）中心（有限合伙）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。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、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、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、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	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	286,857,631	人民币普通股	286,857,631
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	131,590,909	人民币普通股	131,590,909
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	113,434,375	人民币普通股	113,434,375
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	112,254,622	人民币普通股	112,254,622
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	100,781,060	人民币普通股	100,781,060
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	71,969,696	人民币普通股	71,969,696
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	67,859,849	人民币普通股	67,859,849
上海塔或毅股权投资基金（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	14,943,087	人民币普通股	14,943,087
吴喜强	12,580,020	人民币普通股	12,580,020
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 2017 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
刘宝龙	副董事长	被选举	2018 年 05 月 22 日	增选董事
石宝国	独立董事	被选举	2018 年 05 月 22 日	增选董事

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

2018 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	3,449,848,630.26	4,328,306,336.38
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	9,646,620.00	27,906,320.00
衍生金融资产		
应收票据	712,949,273.93	648,115,470.16
应收账款	351,723,904.78	177,107,530.55
预付款项	248,030,101.40	242,457,031.34
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	237,194,632.47	260,406,797.00
买入返售金融资产		
存货	215,377,929.15	210,011,854.91
持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		15,679,107.67
其他流动资产	885,387,347.00	210,583,457.18
流动资产合计	6,113,296,088.99	6,123,711,555.19
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	439,337,350.00	439,337,350.00
持有至到期投资		
长期应收款	12,413,693.14	12,413,693.14
长期股权投资	521,664,549.51	519,406,025.48
投资性房地产	3,696,415.05	3,886,819.47
固定资产	8,920,368,004.58	9,265,434,607.56
在建工程	3,827,692,072.80	3,390,837,185.11
工程物资	575,200.00	575,200.00
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	921,208,034.57	944,566,862.34
开发支出		
商誉	3,146,497.53	3,146,497.53
长期待摊费用	40,106,630.63	41,186,230.49
递延所得税资产	43,567,598.19	56,889,580.55
其他非流动资产	1,395,593,948.55	1,236,991,000.70
非流动资产合计	16,129,369,994.55	15,914,671,052.37
资产总计	22,242,666,083.54	22,038,382,607.56
流动负债：		
短期借款	4,194,000,000.00	4,316,400,000.00
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	2,274,137,068.90	1,792,894,823.21
应付账款	1,575,356,828.66	1,909,854,747.80
预收款项	233,627,848.37	448,350,491.04

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	150,981,001.70	145,531,309.85
应交税费	148,899,674.74	104,057,348.11
应付利息	9,215,234.28	8,890,743.67
应付股利	181,532,894.16	113,905,558.74
其他应付款	364,176,505.83	392,242,179.37
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	1,219,063,734.03	949,229,355.54
其他流动负债	141,900,000.00	141,900,000.00
流动负债合计	10,492,890,790.67	10,323,256,557.33
非流动负债：		
长期借款	263,433,333.40	783,383,333.41
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	238,687,756.09	293,828,894.70
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	97,461,117.82	100,262,858.50
递延所得税负债		6,976,580.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	599,582,207.31	1,184,451,666.61
负债合计	11,092,472,997.98	11,507,708,223.94
所有者权益：		
股本	3,967,172,992.00	3,967,172,992.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	1,747,376,312.36	1,734,218,400.51
减：库存股	108,232,000.00	108,232,000.00
其他综合收益		
专项储备	22,163,531.71	18,808,525.88
盈余公积	276,145,609.39	276,145,609.39
一般风险准备		
未分配利润	3,492,516,341.67	2,918,909,803.24
归属于母公司所有者权益合计	9,397,142,787.13	8,807,023,331.02
少数股东权益	1,753,050,298.43	1,723,651,052.60
所有者权益合计	11,150,193,085.56	10,530,674,383.62
负债和所有者权益总计	22,242,666,083.54	22,038,382,607.56

法定代表人：宋为兔

主管会计工作负责人：郝占标

会计机构负责人：马玉莹

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,161,117,698.22	1,357,673,233.75
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	32,101,018.00	6,716,318.45
应收账款	0.00	0.00
预付款项	535,246.91	235,246.91
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,019,375,468.07	2,455,705,101.41
存货	2,886,312.21	2,886,312.21
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,714,749.33	50,427,060.40
流动资产合计	4,229,730,492.74	3,873,643,273.13
非流动资产：		
可供出售金融资产	372,295,000.00	372,295,000.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	6,491,409,837.43	6,305,840,795.48
投资性房地产		
固定资产	43,427,767.57	45,840,063.94
在建工程	58,198,183.99	57,991,076.20
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	413,867.76	193,465.46
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	46,823,809.52	24,762,381.02
非流动资产合计	7,012,568,466.27	6,806,922,782.10
资产总计	11,242,298,959.01	10,680,566,055.23
流动负债：		
短期借款	682,000,000.00	535,000,000.00
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	300,000,000.00	600,000,000.00
应付账款	142,100.63	370,300.90
预收款项		
应付职工薪酬	9,300,764.62	8,359,785.80
应交税费	9,459,174.83	8,796,848.43
应付利息	2,795,334.19	1,613,877.99
应付股利		
其他应付款	566,841,407.44	428,644,611.63
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	370,000,000.00	
其他流动负债	141,900,000.00	141,900,000.00
流动负债合计	2,082,438,781.71	1,724,685,424.75
非流动负债：		

长期借款		370,000,000.00
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	12,764,641.07	13,041,131.51
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,764,641.07	383,041,131.51
负债合计	2,095,203,422.78	2,107,726,556.26
所有者权益：		
股本	3,967,172,992.00	3,967,172,992.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,673,042,803.30	3,649,810,079.88
减：库存股	108,232,000.00	108,232,000.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	204,729,910.78	204,729,910.78
未分配利润	1,410,381,830.15	859,358,516.31
所有者权益合计	9,147,095,536.23	8,572,839,498.97
负债和所有者权益总计	11,242,298,959.01	10,680,566,055.23

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	4,680,457,711.31	5,344,624,205.38
其中：营业收入	4,680,457,711.31	5,344,624,205.38
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,639,537,968.37	4,849,725,288.64
其中：营业成本	2,751,066,779.63	3,962,471,943.32
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	165,713,491.22	123,260,431.66
销售费用	244,562,273.64	225,620,906.31
管理费用	373,829,906.15	331,308,572.52
财务费用	105,848,600.69	207,566,714.17
资产减值损失	-1,483,082.96	-503,279.34
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-22,364,660.00	8,672,240.00
投资收益（损失以“-”号填列）	2,997,999.44	13,818,079.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,258,524.03	12,103,088.35
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-508,002.62	525,291.50
其他收益	7,198,740.68	1,477,165.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,028,243,820.44	519,391,693.07
加：营业外收入	1,100,585.00	4,301,404.02
减：营业外支出	11,393,931.31	262,544.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,017,950,474.13	523,430,552.64
减：所得税费用	165,426,693.15	108,491,064.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	852,523,780.98	414,939,488.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	652,949,998.27	319,009,413.18
少数股东损益	199,573,782.71	95,930,075.08
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	852,523,780.98	414,939,488.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	652,949,998.27	319,009,413.18
归属于少数股东的综合收益总额	199,573,782.71	95,930,075.08
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.16	0.08
(二)稀释每股收益	0.16	0.08

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：宋为兔

主管会计工作负责人：郝占标

会计机构负责人：马玉莹

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	18,941,910.06	18,896,278.79
减：营业成本	16,934,554.78	14,231,682.59
税金及附加	545,818.91	334,638.09
销售费用		
管理费用	33,632,047.37	21,339,155.75
财务费用	-4,631,983.21	10,830,832.48
资产减值损失	-934,494.00	89,844.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	656,736,579.03	543,218,089.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,258,524.03	12,103,088.35

资产处置收益（损失以“-”号填列）		514,281.05
其他收益	276,490.44	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	630,409,035.68	515,802,496.28
加：营业外收入	-42,262.00	1,466,984.64
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	630,366,773.68	517,269,480.92
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	630,366,773.68	517,269,480.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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	630,366,773.68	517,269,480.92
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	3,194,956,316.70	3,720,420,015.68
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	16,953,132.89	12,249,407.12
收到其他与经营活动有关的现金	80,270,902.36	84,863,903.08
经营活动现金流入小计	3,292,180,351.95	3,817,533,325.88
购买商品、接受劳务支付的现金	1,332,056,142.88	2,330,990,915.52
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	202,268,871.57	192,101,842.12
支付的各项税费	553,501,872.69	427,526,863.91
支付其他与经营活动有关的现金	253,007,124.14	307,691,612.05
经营活动现金流出小计	2,340,834,011.28	3,258,311,233.60
经营活动产生的现金流量净额	951,346,340.67	559,222,092.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	102,466,921.65	24,126,343.52
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	12,626,659.17	
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	149,214,200.00	340,842.03
投资活动现金流入小计	264,307,780.82	24,467,185.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	490,649,777.44	84,334,384.46
投资支付的现金	55,015,492.56	44,668,500.00
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	69,214,200.00	407,719.78
投资活动现金流出小计	614,879,470.00	129,410,604.24
投资活动产生的现金流量净额	-350,571,689.18	-104,943,418.69
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	1,708,400,000.00	1,178,750,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	312,340,514.38	2,267,039,483.44
筹资活动现金流入小计	2,020,740,514.38	3,462,989,483.44
偿还债务支付的现金	1,917,729,982.99	4,399,321,901.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	241,849,716.42	199,741,911.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	72,651,449.86	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	682,815,773.71	815,620,755.30
筹资活动现金流出小计	2,842,395,473.12	5,414,684,568.24
筹资活动产生的现金流量净额	-821,654,958.74	-1,951,695,084.80
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	-220,880,307.25	-1,497,307,271.31
加：期初现金及现金等价物余额	2,168,393,536.34	3,165,444,960.32
六、期末现金及现金等价物余额	1,947,513,229.09	1,668,137,689.01

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	17,829,820.25	17,199,220.78
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	15,013,403.18	53,340,813.40
经营活动现金流入小计	32,843,223.43	70,540,034.18
购买商品、接受劳务支付的现金	2,097,550.35	5,293,805.17
支付给职工以及为职工支付的现金	22,169,106.17	23,341,482.83
支付的各项税费	647,088.05	2,136,149.41
支付其他与经营活动有关的现金	7,821,807.04	110,521,197.74

经营活动现金流出小计	32,735,551.61	141,292,635.15
经营活动产生的现金流量净额	107,671.82	-70,752,600.97
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	143,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	37,000,000.00	
投资活动现金流入小计	180,000,000.00	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	22,316,933.67	26,500.00
投资支付的现金		718,068,201.47
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	22,316,933.67	718,094,701.47
投资活动产生的现金流量净额	157,683,066.33	-32,919,499.00
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	682,000,000.00	135,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	997,691,876.19	3,059,126,906.45
筹资活动现金流入小计	1,679,691,876.19	3,194,126,906.45
偿还债务支付的现金	535,000,000.00	1,177,913,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	75,318,823.90	87,022,656.60
支付其他与筹资活动有关的现金	1,123,719,325.97	2,845,816,590.19
筹资活动现金流出小计	1,734,038,149.87	4,110,753,046.79
筹资活动产生的现金流量净额	-54,346,273.68	-916,626,140.34
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	103,444,464.47	-1,020,303,960.31
加：期初现金及现金等价物余额	957,663,232.75	2,202,765,764.94
六、期末现金及现金等价物余额	1,061,107,697.22	1,182,461,804.63

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	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	3,967,172,992.00				1,734,218,400.51	108,232,000.00		18,808,525.88	276,145,609.39		2,918,909,803.24	1,723,651,052.60	10,530,674,383.62
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	3,967,172,992.00				1,734,218,400.51	108,232,000.00		18,808,525.88	276,145,609.39		2,918,909,803.24	1,723,651,052.60	10,530,674,383.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					13,157,911.85			3,355,005.83			573,606,538.43	29,399,245.83	619,518,701.94
（一）综合收益总额											652,949,998.27	199,573,782.71	852,523,780.98
（二）所有者投入和减少资本					19,816,374.60							3,416,348.82	23,232,723.42
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					19,816,374.60							3,416,348.82	23,232,723.42

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
4. 其他													
(三) 利润分配											-79,343,459.84	-181,278,785.29	-260,622,245.13
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													
(四) 所有者权益内部结转					-6,658,462.75							6,658,462.75	
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他					-6,658,462.75							6,658,462.75	
(五) 专项储备							3,355,005.83					1,029,436.84	4,384,442.67
1. 本期提取							68,946,036.63					28,468,615.88	97,414,652.51
2. 本期使用							65,591,030.80					27,439,179.04	93,030,209.84
(六) 其他													
四、本期期末余额	3,967,172,992.00				1,747,376,312.36	108,232,000.00	22,163,531.71	276,145,609.39		3,492,516,341.67	1,753,050,298.43	11,150,193,085.56	

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	3,900,772,992.00				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	3,900,772,992.00				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

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
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

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	3,967,172,992.00				3,649,810,079.88	108,232,000.00			204,729,910.78	859,358,516.31	8,572,839,498.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,967,172,992.00				3,649,810,079.88	108,232,000.00			204,729,910.78	859,358,516.31	8,572,839,498.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					23,232,723.42					551,023,313.84	574,256,037.26
（一）综合收益总额										630,366,773.68	630,366,773.68
（二）所有者投入和减少资本					23,232,723.42						23,232,723.42
1. 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					23,232,723.42						23,232,723.42
4. 其他											
（三）利润分配										-79,343,459.84	-79,343,459.84
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-79,343,459.84	-79,343,459.84

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							
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	3,967,172,992.00				3,673,042,803.30	108,232,000.00			204,729,910.78	1,410,381,830.15	9,147,095,536.23

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	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											

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							
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

三、公司基本情况

内蒙古远兴能源股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是1996年11月25日经内蒙古自治区人民政府批准（内政股批字[1996]16号），由伊克昭盟化学工业集团总公司独家发起，经募集方式设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会批准（证监发字[1996]427号），本公司于1997年1月13日首次向社会公开发行境内上市人民币A种股票，并于1997年1月31日在深圳证券交易所上市。1997年5月2日经股东大会特别决议，通过向全体股东每10股用资本公积金转增10股，本公司股本增至43,000.00万股。1998年5月15日经临时股东大会决议，通过以1997年底总股本43,000.00万股为基数，按10:3的比例向全体股东配股，国有法人股股东全额放弃此次配股，实际配股总额为3,900.00万股，本公司股本增至46,900.00万股，并于1998年9月19日在内蒙古工商行政管理局办理变更登记，注册资本46,900.00万元。

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

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

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

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

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

经公司2010年第三次临时股东大会和五届十二次董事会通过，以2009年12月31日的股本511,875,989股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。转增后公司总股本由511,875,989股增至767,813,983股。

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

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

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

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

2017年11月，本公司实施限制性股票激励计划，共发行66,400,000股限制性股票，发行后股本变更为3,967,172,992股。

截止2018年6月30日，注册资本为3,967,172,992元，统一社会信用代码为9115000011412036R，法定代表人为宋为兔，住所为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）。

本财务报告已经本公司董事会于2018年8月7日决议批准报出。根据《公司章程》，本财务报告不需要提交股东大会审议。

本公司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2018年半年度度纳入合并范围的一级子公司共18户，各级子公司共36户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。公司本期合并范围比上年度增加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42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事化工产品经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对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”、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2018年6月30日的财务状况及2018年1-6月份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

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。

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。

（1）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。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、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及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营

企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

（3）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。

外币现金流量，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。

年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。

（4）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。

（5）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。

(6) 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。

(7) 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。

(8) 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。

(9) 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	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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

13、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此

类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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

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

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

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。

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。

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25-38	5.00	2.50-3.80
机器设备	年限平均法	12-19	5.00	5.00-7.92
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

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

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

(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

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内

采用直线法分期平均或产量法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

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。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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。

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。

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。

本公司及子公司主要经营化工和能源产品的生产和销售，主要产品为纯碱、小苏打、化肥、煤炭和甲醇等。本公司的收入主要来源于在国内的销售，有少部分出口到国外。

对于国内销售，在产品运离厂区仓库或中转站时确认收入的实现；采用代理模式的，定期与客户确认实际消耗量后确认收入的实现；通过管道运输的甲醇销售，定期读取计量仪器的数量并经双方确认后记录收入的实现。

对于出口销售，在产品出口报关完毕并离岸时确认收入的实现。

(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完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：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

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

(1) 终止经营

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。

(2) 回购股份

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

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

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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

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

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

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

(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）持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日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归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

（7）持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

（8）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。

（9）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。

（10）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。

（11）递延所得税资产

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

（12）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。

(13) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

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%、16%、11%、10%
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%、下表所列公司除外。
资源税	地下碱矿按应税销售额， 露天碱矿按开采量；煤炭 产品按应税销售额	2.5%、4 元/吨、9%
环境保护税	应税大气污染物、应税水 污染物、应税固体废物、 应税噪声	内蒙古自治区应税大气污染物适用税额：2018 年每污染当量 1.2 元；2019 年每污染当量 1.8 元；2020 年起，每污染当量 2.4 元。内蒙古自治区应税水污染物适用税额：2018 年每污染当量 1.4 元；2019 年每污染当量 2.1 元；2020 年起，每污染当量 2.8 元。应税固体废物税额标准按照排放种类，分别确定适用税额，税额标准为煤矸石每吨 5 元；尾矿每吨 15 元；危险废物每吨 1000 元；冶炼渣、粉煤灰、炉渣、其他固体废物（含半固态、液态废物）每吨 25 元。应税噪声税额标准为每月 350 元至 11200 元，具体适用税额根据超标情况进行确定。河南省大气污染物适用税额拟定为每污染当量 4.8 元，水污染物税额标准拟定为每污染当量 5.6 元。

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%
内蒙古博源煤化工有限责任公司	15.00%

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认证为高新技术企业，2016年至2018年减按15%的税率缴纳企业所得税。

(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%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

(1) 根据财政部税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税【2018】32号），纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%，自2018年5月1日起，本公司之子公司的增值税税率分别由17%改为16%，11%改为10%。

(2) 根据《中华人民共和国环境保护税法》及其实施条例的规定及财政部、税务总局、生态环境部《关于环境保护税有关问题的通知》，（财税【2018】23号），分别对应税大气污染物、应税水污染物、应税固体废物及应税噪声征收环境保护税，自2018年1月1日起施行。

内蒙古自治区地方税务局、内蒙古自治区环境保护厅关于发布《内蒙古自治区环境保护税核定征收管理办法》的公告（内蒙古自治区地方税务局公告2018年第1号），内蒙古自治区应税大气污染物适用税额：2018年每污染当量1.2元；2019年每污染当量1.8元；2020年起，每污染当量2.4元。内蒙古自治区应税水污染物适用税额：2018年每污染当量1.4元；2019年每污染当量2.1元；2020年起，每污染当量2.8元。应税固体废物税额标准按照排放种类，分别确定适用税额，税额标准为煤矸石每吨5元；尾矿每吨15元；危险废物每吨1000元；冶炼渣、粉煤灰、炉渣、其他固体废物（含半固态、液态废物）每吨25元。应税噪声税额标准为每月350元至11200元，具体适用税额根据超标情况进行确定。

根据《环境保护税法》第六条、第九条规定，河南省第十二届人民代表大会常务委员会第三十二次会议审议决定，我省环境保护税应税大气污染物适用税额为每污染当量4.8元；水污染物使用税额为每污染当量5.6元。

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	623,783.00	760,141.27
银行存款	1,946,889,446.09	2,237,623,209.07
其他货币资金	1,502,335,401.17	2,089,922,986.04
合计	3,449,848,630.26	4,328,306,336.38
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

注：2018年6月30日，本公司使用受到限制的货币资金余额为1,502,335,401.17元，（2017年12月31日为2,159,912,800.04元），具体如下：

项 目	期末余额
银行承兑汇票保证金	1,489,328,199.30
期货交易保证金	2,487,073.94
环境保护保证金	8,258,582.05

土地复垦保证金	289,420.23
采矿保证金	1,962,125.65
黄金租赁保证金	10,000.00
合 计	1,502,335,401.17

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	9,646,620.00	27,906,320.00
衍生金融资产	9,646,620.00	27,906,320.00
合计	9,646,620.00	27,906,320.00

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	712,949,273.93	648,115,470.16
合计	712,949,273.93	648,115,470.16

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	379,939,749.50
合计	379,939,749.50

(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	2,844,977,877.04	0.00
合计	2,844,977,877.04	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	365,909,880.43	98.58%	14,185,975.65	3.88%	351,723,904.78	191,811,728.16	97.19%	14,704,197.61	7.67%	177,107,530.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,287,669.33	1.42%	5,287,669.33	100.00%	0.00	5,547,163.33	2.81%	5,547,163.33	100.00%	0.00
合计	371,197,549.76	100.00%	19,473,644.98	5.25%	351,723,904.78	197,358,891.49	100.00%	20,251,360.94	10.26%	177,107,530.55

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	343,119,091.25	7,721,587.51	2.25%
1 至 2 年	12,216,517.24	1,832,477.60	15.00%
2 至 3 年	6,593,952.52	1,978,185.75	30.00%
3 至 4 年	2,653,189.24	1,326,594.62	50.00%
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00%
5 年以上	1,327,130.18	1,327,130.18	100.00%
合计	365,909,880.43	14,185,975.66	

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 777,715.96 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为140,653,037.15元，占应收账款期末余额合计数的比例为37.89%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为5,262,374.42元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、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	234,065,110.36	94.37%	234,205,575.66	96.60%
1至2年	11,916,703.16	4.80%	6,540,817.74	2.70%
2至3年	217,321.96	0.09%	700,489.03	0.29%
3年以上	1,830,965.92	0.74%	1,010,148.91	0.41%
合计	248,030,101.40	--	242,457,031.34	--

(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97,463,921.40元，占预付账款期末余额合计数的比例为39.30%。

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	2-3 年	被投资单位尚未支付	已签订股权转让协议，转让对价中包含该应收股利。
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	284,173,200.00	74.90%	113,200,542.05	39.84%	170,972,657.95	294,173,200.00	72.94%	113,200,542.05	38.48%	180,972,657.95
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	77,840,509.12	20.52%	11,618,534.60	14.93%	66,221,974.52	93,011,127.91	23.06%	13,877,010.16	14.92%	79,134,117.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	17,401,661.75	4.58%	17,401,661.75	100.00%	0.00	16,148,574.49	4.00%	15,848,553.19	98.14%	300,021.30
合计	379,415,370.87	100.00%	142,220,738.40	37.48%	237,194,632.47	403,332,902.40	100.00%	142,926,105.40	35.44%	260,406,797.00

期末单项金额重大并单独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	113,200,542.05	49.02%	收回日期存在不确定性
长城国兴金融租赁有限公司	45,000,000.00	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
合计	284,173,200.00	113,200,542.05	--	--

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	34,670,678.23	942,913.73	2.72%
1 至 2 年	29,011,661.66	4,352,185.09	15.00%
2 至 3 年	11,052,269.64	3,315,672.73	30.00%
3 至 4 年	45,973.08	22,986.54	50.00%
4 至 5 年	375,750.00	300,600.00	80.00%
5 年以上	2,684,176.51	2,684,176.51	100.00%
合计	77,840,509.12	11,618,534.60	

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 705,367.00 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	55,921,963.50	64,440,217.48

保证金、押金	58,788,757.50	69,784,557.05
股权转让款	230,923,200.00	230,923,200.00
固定资产和无形资产处置价款	10,052,700.00	25,811,348.17
其他	23,728,749.87	12,373,579.70
合计	379,415,370.87	403,332,902.40

(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	60.86%	113,200,542.05
长城国兴金融租赁有限公司	保证金	45,000,000.00	2-5 年	11.86%	0.00
秦皇岛市佳昌明电力燃料有限公司	往来款	12,378,660.65	1 年以内	3.26%	653,933.03
内蒙古博源华禧煤业有限责任公司	往来款	11,353,007.68	0-2 年	2.99%	1,702,823.00
烯烃项目	代垫工程款	10,150,380.86	5 年以上	2.68%	10,150,380.86
合计	--	309,805,249.19	--	81.65%	125,707,678.94

(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

(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	111,016,243.93	6,738,635.49	104,277,608.44	98,794,708.09	6,738,635.49	92,056,072.60
库存商品	97,594,265.53	495,324.75	97,098,940.78	108,040,817.44	495,324.75	107,545,492.69
周转材料	11,072,677.13	175,033.10	10,897,644.03	3,776,141.78	175,033.10	3,601,108.68
建造合同形成的已完工未结算资产	3,103,735.90	0.00	3,103,735.90	3,815,745.01	0.00	3,815,745.01
发出商品				2,993,435.93	0.00	2,993,435.93
合计	222,786,922.49	7,408,993.34	215,377,929.15	217,420,848.25	7,408,993.34	210,011,854.91

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	495,324.75					495,324.75
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	7,408,993.34					7,408,993.34

(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	7,769,938.20
累计已确认毛利	2,040,257.64
减：预计损失	0.00
已办理结算的金额	6,706,459.94
建造合同形成的已完工未结算资产	3,103,735.90

11、持有待售的资产

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存单	0.00	15,679,107.67
合计		15,679,107.67

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
矿建工作面	73,741,446.18	71,847,762.69
预缴及待抵税金	38,914,787.40	46,341,701.55
主井胶带机胶带	1,522,604.30	2,179,194.90
待摊保险费	3,221,960.42	4,053,845.14
其他	12,661,369.83	9,160,952.90
理财产品及基金份额投资	10,000,000.00	77,000,000.00
存单质押	745,325,178.87	0.00
合计	885,387,347.00	210,583,457.18

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
可供出售债务工具：				0.00	0.00	0.00
可供出售权益工具：	439,337,350.00	0.00	439,337,350.00	439,337,350.00	0.00	439,337,350.00
按成本计量的	439,337,350.00	0.00	439,337,350.00	439,337,350.00	0.00	439,337,350.00
合计	439,337,350.00	0.00	439,337,350.00	439,337,350.00	0.00	439,337,350.00

(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			60,242,350.00					21.45%	
乌审旗纳林河消防设备维护服务有限公司	6,800,000.00			6,800,000.00					18.46%	
内蒙古西北煤炭交易中心股份有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00					10.00%	
内蒙古碱湖化工有限公司	11,875,000.00			11,875,000.00					47.50%	798,055.00
内蒙古银行股份有限公司	304,720,000.00			304,720,000.00					3.00%	
内蒙古博源银根矿业有限	5,700,000.00			5,700,000.00					19.00%	

责任公司										
合计	439,337,350.00			439,337,350.00					--	798,055.00

(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	
鄂尔多斯市圣圆物流有限责任公司	14,268,000.00	1,854,306.86	12,413,693.14	14,268,000.00	1,854,306.86	12,413,693.14	4.75%
合计	14,268,000.00	1,854,306.86	12,413,693.14	14,268,000.00	1,854,306.86	12,413,693.14	--

(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	238,660,661.31			3,591,308.70			0.00	0.00	0.00	242,251,970.01	0.00

乌审旗蒙大矿业有 限责任公司	273,925,529.85		-307,537.85			0.00	0.00	0.00	273,617,992.00	0.00
乌审旗蒙大能源环 保有限公司	4,071,711.68		0.00			0.00	0.00	0.00	4,071,711.68	0.00
远通天下电子商务 有限公司	2,748,122.64		-1,025,246.82			0.00	0.00	0.00	1,722,875.82	0.00
小计	519,406,025.48		2,258,524.03			0.00	0.00	0.00	521,664,549.51	0.00
合计	519,406,025.48		2,258,524.03			0.00	0.00	0.00	521,664,549.51	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	0.00			0.00
(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	0.00			0.00
(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	4,647,003.53			4,647,003.53
2.本期增加金额	190,404.42			190,404.42
(1) 计提或摊销	190,404.42			190,404.42
3.本期减少金额	0.00			0.00
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	4,837,407.95			4,837,407.95
三、减值准备				
1.期初余额	0.00			0.00
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	0.00			0.00
四、账面价值				3,696,415.05
1.期末账面价值	3,696,415.05			3,696,415.05
2.期初账面价值	3,886,819.47			3,886,819.47

(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	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	5,644,772,210.77	9,684,179,379.39	124,317,466.10	74,377,859.20	15,527,646,915.46
2.本期增加金额	372,859.04	47,926,135.01	2,212,158.59	2,878,945.09	53,390,097.73
(1) 购置	372,859.04	45,867,075.30	2,212,158.59	2,878,945.09	51,331,038.02
(2) 在建工程转入		2,059,059.71			2,059,059.71
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	16,163,691.03	10,957,011.51	853,732.07	221,358.87	28,195,793.48
(1) 处置或报废	14,563,691.03	10,957,011.51	853,732.07	221,358.87	26,595,793.48

(2) 其他减少	1,600,000.00				1,600,000.00
4.期末余额	5,628,981,378.78	9,721,148,502.89	125,675,892.62	77,035,445.42	15,552,841,219.71
二、累计折旧					
1.期初余额	1,149,915,180.93	4,515,461,160.71	90,834,549.20	54,914,605.01	5,811,125,495.85
2.本期增加金额	101,916,001.87	269,525,132.01	5,057,517.94	2,828,870.19	379,327,522.01
(1) 计提	101,916,001.87	269,525,132.01	5,057,517.94	2,828,870.19	379,327,522.01
3.本期减少金额		8,641,614.33	215,177.41	206,552.06	9,063,343.80
(1) 处置或报废		8,641,614.33	215,177.41	206,552.06	9,063,343.80
4.期末余额	1,149,915,180.93	4,515,461,160.71	90,834,549.20	54,914,605.01	5,811,125,495.85
三、减值准备					
1.期初余额	206,503,779.93	243,578,860.05	267.08	1,003,904.99	451,086,812.05
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		3,270.98			3,270.98
(1) 处置或报废		3,270.98			3,270.98
4.期末余额	206,503,779.93	243,575,589.07	267.08	1,003,904.99	451,083,541.07
四、账面价值					
1.期末账面价值	4,170,646,416.05	4,701,228,235.43	29,998,735.81	18,494,617.29	8,920,368,004.58
2.期初账面价值	4,288,353,249.91	4,925,139,358.63	33,482,649.82	18,459,349.20	9,265,434,607.56

(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	560,451,157.37	134,642,719.14	151,717,987.64	274,090,450.59	
机器设备	1,099,193,623.82	669,034,127.00	135,454,696.82	294,704,800.00	
运输工具	840,205.32	119,100.46	0.00	721,104.86	
办公设备及其他	16,379,463.36	12,712,680.16	269,072.30	3,397,710.90	
合计	1,676,864,449.87	816,508,626.76	287,441,756.76	572,914,066.35	

(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	182,701.58	0.00	1,278,911.05

(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	955,941,772.98	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	2,849,641,201.43		2,849,641,201.43	2,560,325,771.47	0.00	2,560,325,771.47
技改联产乙二醇项目	237,814,481.14		237,814,481.14	237,640,122.16	0.00	237,640,122.16
铁路项目				0.00	0.00	0.00
褐煤闭环闪蒸综合利用示范项目	45,779,222.08	40,386,220.53	5,393,001.55	45,779,222.08	40,386,220.53	5,393,001.55
50 万吨/年合成氨联产 50 万吨/年尿素、60 万吨/年联碱项目	96,566,435.88		96,566,435.88	94,710,791.22	0.00	94,710,791.22
井建项目	58,972,825.15		58,972,825.15	47,070,848.53	0.00	47,070,848.53
煤炭储配物流项目	228,657,301.48		228,657,301.48	182,516,527.62	0.00	182,516,527.62
40 万吨精品小苏打项目	85,016,146.62		85,016,146.62	49,945,164.40	0.00	49,945,164.40
海南酒店项目	57,991,076.20		57,991,076.20	57,991,076.20		57,991,076.20
粉煤洗选填平补齐项目	32,617,197.67		32,617,197.67	21,519,674.25		21,519,674.25
其他项目工程	182,264,146.45	7,241,740.77	175,022,405.68	144,335,804.55	10,611,596.84	133,724,207.71
合计	3,875,320,034.10	47,627,961.30	3,827,692,072.80	3,441,835,002.48	50,997,817.37	3,390,837,185.11

(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
煤炭储运项目	5,666,000,000.00	182,516,527.62	46,329,453.10			228,845,980.72	4.04%	100%	0.00	0.00	0.00%	其他
30 万吨合成氨制 52 万吨尿素项目	3,649,233,000.00	2,560,325,771.47	289,315,429.66			2,849,641,201.13	78.09%	92%	11,777,239.05	6,380,787.00	100.00%	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	94,710,791.22	1,855,644.66			96,566,435.88	1.94%	缓建状态	0.00	0.00	0.00%	其他
技改联产乙二醇项目	2,256,086,100.00	237,640,122.16	174,358.98			237,814,481.14	10.53%	缓建状态	0.00	0.00	0.00%	其他
40 万吨精品小苏打项目	680,000,000.00	49,945,164.40	35,070,982.22			85,016,146.62	12.50%	10%	5,721,300.00	5,721,300.00	20.50%	其他
合计	17,139,079,100.00	3,125,138,376.87	372,745,868.62			3,497,884,245.49	--	--	17,498,539.05	12,102,087.00	--	--

(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	0.00	0.00
专用设备	575,200.00	575,200.00
合计	575,200.00	575,200.00

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	采矿权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	756,478,650.15		150,082,017.01	328,042,711.90	10,530,830.89	1,245,134,209.95
2.本期增加金额			50,485.44	0.00	224,137.94	274,623.38
(1) 购置			50,485.44	0.00	224,137.94	274,623.38
(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	756,478,650.15		150,132,502.45	328,042,711.90	10,754,968.83	1,245,408,833.33
二、累计摊销						
1.期初余额	97,471,620.22		84,253,294.93	111,243,741.73	7,598,690.73	300,567,347.61
2.本期增加金额	8,255,413.09		4,904,461.44	10,150,483.74	323,092.88	23,633,451.15
(1) 计提	8,255,413.09		4,904,461.44	10,150,483.74	323,092.88	23,633,451.15
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	105,727,033.31		89,157,756.37	121,394,225.47	7,921,783.61	324,200,798.76
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	650,751,616.84	60,974,746.08	206,648,486.43	2,833,185.22	921,208,034.57	
2.期初账面价值	659,007,029.93	65,828,722.08	216,798,970.17	2,932,140.16	944,566,862.34	

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	71,253,834.27	正在积极办理

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
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
内蒙古宇创能源有限责任公司	817,191.66			817,191.66
合计	28,516,638.11			28,516,638.11

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
桐柏博源新型化工有限公司	0.00			0.00
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

内蒙古宇创能源有限责任公司	817,191.66					817,191.66
合计	25,370,140.58					25,370,140.58

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

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	38,263,216.24		993,811.98	0.00	37,269,404.26
土地款	509,091.42		25,454.52	0.00	483,636.90
草场使用及绿化费	2,413,922.83		60,333.36	0.00	2,353,589.47
合计	41,186,230.49		1,079,599.86	0.00	40,106,630.63

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	23,258,873.14	3,970,287.19	23,330,735.66	3,981,066.57
可抵扣亏损	3,842,905.88	960,726.47	121,990,420.82	19,172,995.02
预提及未结算费用	126,154,395.01	23,973,325.10	98,888,321.93	17,156,806.84
未支付工资	66,059,351.59	11,453,043.58	78,014,525.01	13,241,399.01
未支付的利息	4,095,138.34	621,078.51	4,095,138.34	621,078.51
递延收益	9,433,233.34	1,898,249.67	9,433,233.34	1,898,249.67
股份支付	3,832,471.23	690,887.67	4,679,786.30	817,984.93
合计	236,676,368.53	43,567,598.19	340,432,161.40	56,889,580.55

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动			27,906,320.00	6,976,580.00
合计			27,906,320.00	6,976,580.00

(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		43,567,598.19		56,889,580.55
递延所得税负债				6,976,580.00

(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	760,769,099.58	596,082,680.20
可抵扣亏损	1,932,904,202.48	2,112,970,586.85
合计	2,693,673,302.06	2,709,053,267.05

(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
2018 年度	151,499,917.93	213,369,633.55	
2019 年度	432,316,811.62	726,693,714.21	
2020 年度	481,302,533.13	483,962,612.22	
2021 年度	445,320,378.42	448,222,405.27	
2022 年度	296,855,481.31	240,722,221.60	
2023 年度	125,609,080.07		
合计	1,932,904,202.48	2,112,970,586.85	--

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	639,778,264.41	496,986,110.18
待抵扣进项税	392,736,858.44	376,926,064.82
预付采矿权	160,000,000.00	160,000,000.00
探矿权	83,679,830.70	83,679,830.70
煤炭勘探支出	76,069,519.00	76,069,519.00
预缴土地出让金、土地补偿款	43,329,476.00	43,329,476.00

定期存款	0.00	15,679,107.67
减：一年内到期部分	0.00	-15,679,107.67
合计	1,395,593,948.55	1,236,991,000.70

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	1,622,900,000.00	1,620,000,000.00
抵押借款	579,500,000.00	518,000,000.00
保证借款	948,000,000.00	705,000,000.00
信用借款	120,000,000.00	143,000,000.00
票据融资	923,600,000.00	1,330,400,000.00
合计	4,194,000,000.00	4,316,400,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

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	2,274,137,068.90	1,792,894,823.21
合计	2,274,137,068.90	1,792,894,823.21

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	642,081,646.86	886,959,999.34
材料款	571,648,255.58	726,800,596.51
费用及其他	290,550,405.55	193,080,329.82
运杂费	20,422,925.27	52,360,226.73
购房款	39,973,595.40	39,973,595.40
探矿权转让款	10,680,000.00	10,680,000.00
合计	1,575,356,828.66	1,909,854,747.80

(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
中化二建集团有限公司内蒙古分公司	44,550,234.66	未结算
五环科技股份有限公司	93,505,978.75	未结算
鄂尔多斯市东胜区经济和信息化局	53,367,794.01	工程未结算
内蒙古伊泰置业有限责任公司	39,973,595.40	未办房产证，未付
合计	231,397,602.82	--

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	231,883,448.97	446,583,891.04
装卸费	844,399.40	1,000,000.00
入户工程款	900,000.00	766,600.00
合计	233,627,848.37	448,350,491.04

(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	144,079,073.48	205,514,979.80	201,141,977.04	148,452,076.24
二、离职后福利-设定提存计划	1,452,236.37	25,076,331.82	23,999,642.73	2,528,925.46
三、辞退福利	0.00	76,510.00	76,510.00	0.00
合计	145,531,309.85	230,667,821.62	225,218,129.77	150,981,001.70

(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	132,251,373.52	160,607,963.64	160,153,207.49	132,706,129.67
2、职工福利费	0.00	12,709,150.07	12,970,868.77	-261,718.70
3、社会保险费	818,385.29	11,795,216.98	11,807,609.07	805,993.20
其中：医疗保险费	458,296.22	8,907,806.04	8,940,615.65	425,486.61
工伤保险费	222,770.43	1,752,866.29	1,709,812.48	265,824.24
生育保险费	127,892.64	949,978.65	947,332.94	130,538.35
大额保险	9,426.00	184,566.00	209,848.00	-15,856.00
4、住房公积金	649,110.64	15,524,084.54	11,908,130.73	4,265,064.45
5、工会经费和职工教育经费	10,360,204.03	4,667,771.38	4,091,394.79	10,936,580.62
6、短期带薪缺勤	0.00	793.19	766.19	27.00
8、董事、监事津贴	0.00	210,000.00	210,000.00	0.00
合计	144,079,073.48	205,514,979.80	201,141,977.04	148,452,076.24

(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	1,283,465.47	23,924,580.19	23,027,271.22	2,180,774.44
2、失业保险费	168,710.90	788,781.63	759,431.51	198,061.02
3、企业年金缴费	60.00	362,970.00	212,940.00	150,090.00
合计	1,452,236.37	25,076,331.82	23,999,642.73	2,528,925.46

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	61,921,338.69	43,850,809.87

消费税	43,134,249.59	25,658,841.10
企业所得税	2,592,896.43	1,961,581.03
个人所得税	3,134,336.40	2,180,874.58
教育费附加	1,872,226.81	1,282,934.96
地方教育费附加	1,236,232.48	838,165.19
水利建设基金	579,634.28	571,651.70
印花税	500,216.72	1,303,259.68
房产税	6,176,436.87	5,053,991.36
土地使用税	17,847,375.98	14,842,369.08
资源税	7,405,357.77	5,994,138.43
水资源费	1,053,031.50	311,217.35
土地增值税	0.00	36,475.91
契税	0.00	54,713.87
排污费	0.00	116,324.00
环境保护税	1,446,341.22	0.00
合计	148,899,674.74	104,057,348.11

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	585,833.33	2,131,101.24
短期借款应付利息	8,469,763.45	6,584,041.18
黄金租赁	159,637.50	175,601.25
合计	9,215,234.28	8,890,743.67

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	181,532,894.16	113,905,558.74
合计	181,532,894.16	113,905,558.74

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
限制性股票回购义务	108,232,000.00	108,232,000.00
往来款	60,865,706.95	62,044,111.40
水资源费	17,131,193.92	17,131,193.92
股权转让款	5,000,000.00	5,000,000.00
费用及其他	172,947,604.96	199,834,874.05
合计	364,176,505.83	392,242,179.37

(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	16,891,842.16	尚未支付
合计	16,891,842.16	--

42、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	964,836,666.66	658,616,649.64
一年内到期的应付债券		0.00
一年内到期的长期应付款	254,227,067.37	290,612,705.90
合计	1,219,063,734.03	949,229,355.54

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
黄金租赁融资	141,900,000.00	141,900,000.00
合计	141,900,000.00	141,900,000.00

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	834,026,666.68	936,179,983.01
抵押借款	44,910,000.00	89,820,000.00
保证借款	349,333,333.38	416,000,000.04
信用借款		0.00
减：一年内到期的长期借款	-964,836,666.66	-658,616,649.64
合计	263,433,333.40	783,383,333.41

46、应付债券

(1) 应付债券

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、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
售后租回应付租金	492,914,823.46	584,441,600.60
减：一年内到期部分	254,227,067.37	290,612,705.90
合计	238,687,756.09	293,828,894.70

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	99,578,212.17	0.00	2,801,740.68	96,776,471.49	与资产相关的政府补助
售后租回	684,646.33	0.00	0.00	684,646.33	出售价款与账面价值差额
合计	100,262,858.50		2,801,740.68	97,461,117.82	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
二氧化碳回收综合利用及制氧技术项目专项资金	10,744,443.93	0.00	0.00	656,666.70			10,087,777.23	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	0.00			4,500,000.00	与资产相关
污水处理项目补助	8,333,333.04	0.00	0.00	416,666.70			7,916,666.34	与资产相关
拆迁补贴款	13,041,131.51	0.00	0.00	276,490.44			12,764,641.07	与资产相关
"发动机计划"项目建设补助	51,685,684.23	0.00	0.00	616,623.12			51,069,061.11	与资产相关
政府基础建设补贴款	896,032.59	0.00	0.00	10,208.16			885,824.43	与资产相关
能量系统改造	3,594,500.16	0.00	0.00	643,999.98			2,950,500.18	与资产相关
污水处理工程	2,182,500.00	0.00	0.00	135,000.00			2,047,500.00	与资产相关
征地补偿	4,600,586.71	0.00	0.00	46,085.58			4,554,501.13	与资产相关
合计	99,578,212.17	0.00	0.00	2,801,740.68			96,776,471.49	--

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	3,967,172,992.00						3,967,172,992.00

注：公司于2017年11月22日召开第七届董事会第七次会议，会议审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，本激励计划拟授予的限制性股票数量8,300万股，首次授予6,640万股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,642,203,955.07	0.00	6,658,462.75	1,635,545,492.32
其他资本公积	92,014,445.44	19,816,374.60	0.00	111,830,820.04
合计	1,734,218,400.51	19,816,374.60	6,658,462.75	1,747,376,312.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本报告期限限制性股票股权激励计入损益部分对应的其他资本公积归属于母公司部分合计增加19,816,374.60元。

(2) 本报告期子公司河南中源化学股份有限公司收购内蒙古博源控股集团有限公司所持兴安盟博源生物能源有限公司49%股权，收购完成后持股100%，减少资本公积-资本溢价6,658,462.75元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	108,232,000.00	0.00	0.00	108,232,000.00
合计	108,232,000.00			108,232,000.00

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	18,805,128.37	45,398,118.87	42,039,715.53	22,163,531.71
维简费	3,397.51	23,547,917.76	23,551,315.27	0.00
合计	18,808,525.88	68,946,036.63	65,591,030.80	22,163,531.71

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	267,949,890.95	0.00	0.00	267,949,890.95

任意盈余公积	8,195,718.44	0.00	0.00	8,195,718.44
合计	276,145,609.39	0.00	0.00	276,145,609.39

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	2,918,909,803.24	2,253,232,061.61
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	2,918,909,803.24	2,253,232,061.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	652,949,998.27	319,009,413.18
应付普通股股利	79,343,459.84	0.00
期末未分配利润	3,492,516,341.67	2,572,241,474.79

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	4,631,797,120.19	2,710,710,529.27	5,329,552,202.91	3,949,818,507.66
其他业务	48,660,591.12	40,356,250.36	15,072,002.47	12,653,435.66
合计	4,680,457,711.31	2,751,066,779.63	5,344,624,205.38	3,962,471,943.32

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	13,917,938.99	11,306,113.40
教育费附加	8,282,371.84	6,723,444.19
资源税	73,140,723.61	62,147,662.75
房产税	12,065,032.42	9,708,954.50

土地使用税	25,936,459.75	4,914,524.83
车船使用税	14,205.56	9,600.36
印花税	3,032,008.12	2,845,778.96
煤管费	14,724,150.61	17,950,333.69
地方教育费附加	5,478,237.38	4,443,572.66
水利建设基金	2,888,223.03	2,890,446.32
水资源费	2,728,039.82	300,000.00
煤炭价格调节基金	0.00	20,000.00
耕地占用税	88,041.45	0.00
环境保护税	3,418,058.64	0.00
合计	165,713,491.22	123,260,431.66

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	195,720,768.76	165,351,808.49
职工薪酬	10,409,256.47	11,857,510.50
港杂费	7,903,191.75	8,107,790.77
劳务费	3,976,108.42	6,252,041.34
装卸费	4,119,909.25	5,270,671.37
租赁及仓储费	2,530,496.03	3,668,420.35
中转及物流服务费	206,342.47	299,795.59
其他	19,696,200.49	24,812,867.90
合计	244,562,273.64	225,620,906.31

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	82,769,759.07	69,465,435.26
大修费	42,930,264.08	49,784,898.35
技术开发费	50,866,560.42	15,711,157.37
折旧及摊销	35,842,364.14	42,584,336.26
中小修理费	31,843,589.19	17,326,617.57
制造费用停产结转	47,944,553.59	81,043,590.52

中介费	6,703,463.99	3,277,076.67
业务招待费	7,274,221.44	4,941,911.14
保险费	5,778,195.14	6,055,474.65
物业管理费	4,121,790.92	3,220,315.57
用车费	3,683,588.63	3,552,771.94
安全费用	8,750,168.62	13,813,335.39
股权激励	23,232,723.42	0.00
差旅费	2,040,390.96	2,094,500.46
绿化费	4,226,029.51	623,541.34
税金	1,557,556.45	939,992.55
其他	14,264,686.58	16,873,617.48
合计	373,829,906.15	331,308,572.52

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	138,730,794.77	222,172,961.46
减：利息收入	26,652,932.18	21,105,989.88
减：利息资本化金额	12,102,087.00	0.00
汇兑损益	-488,557.33	183,836.73
银行手续费及其他	6,361,382.43	6,672,139.32
合计	105,848,600.69	207,566,714.17

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	-1,483,082.96	-503,279.34
合计	-1,483,082.96	-503,279.34

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	-22,364,660.00	8,672,240.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-22,364,660.00	8,672,240.00

合计	-22,364,660.00	8,672,240.00
----	----------------	--------------

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	2,258,524.03	12,103,088.35
处置长期股权投资产生的投资收益		82,288.57
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-58,579.59	1,632,702.11
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	798,055.00	
合计	2,997,999.44	13,818,079.03

其他说明：

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-461,697.98	525,291.50
在建工程处置收益	-46,304.64	
合计	-508,002.62	525,291.50

70、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
二氧化碳回收综合利用及制氧技术项目专项资金	656,666.70	
污水处理项目补助	416,666.70	
"发动机计划"项目建设补助	626,831.28	
污水处理工程	135,000.00	
征地补偿	46,085.58	
能量系统节能改造	643,999.98	
科技创新奖励	4,397,000.00	
拆迁补助	276,490.44	
合计	7,198,740.68	

71、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
政府补助	0.00	2,857,499.22	0.00
其他	1,100,585.00	1,443,904.80	1,100,585.00
合计	1,100,585.00	4,301,404.02	1,100,585.00

72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00
非流动资产毁损报废损失	1,744,910.61	5,162.08	1,744,910.61
其他	8,649,020.70	257,382.37	8,649,020.70
合计	11,393,931.31	262,544.45	11,393,931.31

73、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	159,068,989.33	108,491,064.38
递延所得税费用	6,357,703.82	0.00
合计	165,426,693.15	108,491,064.38

(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	1,017,950,474.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	254,487,618.53
子公司适用不同税率的影响	-70,431,730.49
调整以前期间所得税的影响	6,345,402.36
非应税收入的影响	-764,144.76
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	0.00

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-33,233,230.60
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	9,022,778.11
所得税费用	165,426,693.15

74、其他综合收益

详见附注。

75、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	45,646,865.51	63,472,913.20
利息收入	29,332,039.85	21,105,989.88
政府补助	5,291,997.00	285,000.00
合计	80,270,902.36	84,863,903.08

(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	240,752,508.97	204,314,902.21
往来款	12,254,615.17	103,376,709.84
合计	253,007,124.14	307,691,612.05

(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
赎回理财产品	149,214,200.00	0.00
收购子公司取得的现金净额	0.00	340,842.03
合计	149,214,200.00	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
----	-------	-------

理财产品	69,214,200.00	0.00
处置子公司支付的现金净额	0.00	407,719.78
合计	69,214,200.00	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	202,583,354.79	2,158,884,152.29
融资租赁款	70,000,000.00	0.00
筹资往来款	39,757,159.59	108,155,331.15
贵金属租赁融资		
合计	312,340,514.38	2,267,039,483.44

(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	162,415,096.14	120,480,755.30
筹资往来款	66,934,455.97	695,140,000.00
融资保证金	453,466,221.60	0.00
合计	682,815,773.71	815,620,755.30

76、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	852,523,780.98	414,939,488.26
加：资产减值准备	-1,483,082.96	-503,279.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	379,327,522.01	406,722,438.60
无形资产摊销	23,633,451.15	25,809,284.26
长期待摊费用摊销	1,079,599.86	1,447,437.38
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）	508,002.62	520,129.42
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,744,910.61	5,162.08

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	22,364,660.00	8,672,240.00
财务费用（收益以“-”号填列）	105,848,600.69	184,972,009.96
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,997,999.44	-1,305,521.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	13,321,982.36	166,913.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-6,976,580.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,366,074.24	5,274,317.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-278,528,970.15	-311,106,197.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-154,251,593.06	-201,307,030.73
其他	598,130.24	24,914,700.16
经营活动产生的现金流量净额	951,346,340.67	559,222,092.28
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	1,947,513,229.09	1,668,137,689.01
减：现金的期初余额	2,168,393,536.34	3,165,444,960.32
现金及现金等价物净增加额	-220,880,307.25	-1,497,307,271.31

(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	1,947,513,229.09	2,168,393,536.34
其中：库存现金	620,502.20	760,141.27
可随时用于支付的银行存款	1,946,892,726.89	2,167,623,209.07
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	10,186.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,947,513,229.09	2,168,393,536.34

77、所有者权益变动表项目注释

78、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	1,502,335,401.17	开具银行承兑汇票保证金及其他保证金

应收票据	379,939,749.50	票据质押开具银行承兑汇票
固定资产	766,832,469.24	固定资产抵押借款
无形资产	57,708,321.31	采矿权、土地使用权质押借款
在建工程	239,753,588.34	在建工程抵押借款
其他非流动资产	745,325,178.87	存单质押
合计	3,691,894,708.43	--

79、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	--	--	69,518.33
其中：美元	10,505.86	6.6171	69,518.33
应收账款	--	--	13,667,883.54
其中：美元	2,065,539.82	6.6171	13,667,883.54

(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

80、套期

81、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

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

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：

2018年4月，公司设立天津乾源投资管理有限责任公司，注册资本为5,000.00万元，公司认缴出资5,000.00万元，持有其100%股权，截止2018年6月30日尚未出资。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
河南中源化学股份有限公司	河南	河南	化工	81.71%	0.00%	同一控制下企业合并
内蒙古博大实地化学有限公司	内蒙古	内蒙古	化工	71.00%	0.00%	设立
内蒙古博源煤化工有限责任公司	内蒙古	内蒙古	煤炭开采	70.00%	0.00%	同一控制下企业合并
内蒙古博源联合化工有限公司	内蒙古	内蒙古	化工	80.00%	0.00%	同一控制下企业合并
内蒙古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
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
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
桐柏博源新型化工有限公司	河南	河南	化工	0.00%	74.97%	非同一控制下企业合并
桐柏海晶碱业有限责任公司	河南	河南	化工	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
内蒙古博源化学有限责任公司	内蒙古	内蒙古	化工	40.00%	60.00%	设立
乌审旗弘昱水资源综合利用有限责任公司	内蒙古	内蒙古	水处理	0.00%	80.42%	设立
内蒙古博源国际贸易有限责任公司	内蒙古	内蒙古	贸易	0.00%	100.00%	设立
兴安盟博源生物能源有限公司	内蒙古	内蒙古	化工	0.00%	100.00%	设立
河南中博鸿润商贸有限公司	河南	河南	贸易	0.00%	100.00%	设立
兴安盟博源化学有限公司	内蒙古	内蒙古	化工	26.55%	73.45%	设立
锡林郭勒苏尼特碱业有限公司	内蒙古	内蒙古	化工	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
锡林浩特博源洁净能源有限责任公司	内蒙古	内蒙古	贸易	0.00%	100.00%	设立
锡林郭勒准棚煤业有限公司	内蒙古	内蒙古	煤炭洗选	0.00%	49.00%	设立
河南绿土地农业有限公司	河南	河南	贸易	0.00%	100.00%	设立
桐柏中源水务有限公司	河南	河南	水处理	0.00%	100.00%	设立
桐柏绿洁污水处理有限公司	河南	河南	水处理	0.00%	100.00%	设立
内蒙古博源物流有限公司	内蒙古	内蒙古	物流运输	0.00%	100.00%	设立
内蒙古时代同源能源有限公司	内蒙古	内蒙古	期货	0.00%	46.88%	设立
内蒙古宏韵凯物流有限公司	内蒙古	内蒙古	物流运输	0.00%	51.00%	非同一控制下企业合并
乌兰察布市创能清洁能源有限公司	内蒙古	内蒙古	天然气、贸易	0.00%	100.00%	设立
天津乾源投资管理有限责任公司	内蒙古	天津	投资管理	100.00%	0.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

截至年末，本公司对杭州远兴电子商务有限公司认缴股权比例为80%，实缴出资比例为100%，合并财务报表按照实缴出资比例进行合并。

(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%	133,980,288.47	173,627,335.42	778,085,597.94
内蒙古博源煤化工有限责任公司	30.00%	15,682,773.99	0.00	344,364,702.53
内蒙古博源联合化工有限公司	20.00%	11,600,512.26	0.00	-6,556,875.84
内蒙古博大实地化学有限公司	29.00%	47,133,427.95	0.00	570,881,454.49

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
河南中源化学股份有限公司	3,429,264,268.29	7,414,947,035.18	10,844,211,303.47	5,842,178,532.42	285,527,045.52	6,127,705,577.94	2,963,068,454.89	6,995,366,848.94	9,958,435,303.83	4,795,697,560.53	250,126,421.72	5,045,823,982.25
内蒙博源煤化工有限责任公司	727,623,733.78	1,273,966,773.84	2,001,590,507.62	905,516,721.93	0.00	905,516,721.93	681,257,570.90	1,276,484,309.88	1,957,741,880.78	915,829,518.96	6,976,580.00	922,806,098.96
内蒙古博源联合化工有限公司	374,063,513.02	641,017,556.37	1,015,081,069.39	871,195,340.37	6,143,333.27	877,338,673.64	239,583,697.12	679,661,023.57	919,244,720.69	1,003,564,994.55	6,466,666.61	1,010,031,661.16
内蒙古博大实地化学有限公司	402,830,163.05	4,247,829,108.21	4,650,659,271.26	2,399,861,098.44	278,786,077.15	2,678,647,175.59	610,481,254.68	4,423,355,890.84	5,033,837,145.52	2,708,209,099.48	520,729,756.41	3,228,938,855.89

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河南中源化学股份有限公司	1,979,072,000.06	622,116,365.49	622,116,365.49	-94,873,273.99	2,216,234,576.43	449,211,798.89	449,211,798.89	200,035,357.46
内蒙博源煤化工有限责任公司	563,325,146.83	66,076,825.09	66,076,825.09	-6,982,548.88	1,122,197,686.60	109,747,962.08	109,747,962.08	101,408,538.30
内蒙古博源联合化工有限公司	599,004,731.21	58,002,561.30	58,002,561.30	459,125,473.71	107,515,768.04	-71,543,746.86	-71,543,746.86	19,224,247.80
内蒙古博大实地化学有限公司	939,078,110.94	162,504,594.48	162,504,594.48	695,433,822.61	678,637,552.90	794,140.49	794,140.49	313,093,615.30

(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

2018年6月本公司之子公司河南中源化学股份有限公司本期从内蒙古博源控股集团有限公司处购回兴安盟博源生物能源有限公司49%股权，截至期末，子公司河南中源化学股份有限公司持有兴安盟博源生物能源有限公司100%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

购买成本/处置对价	0.00
--现金	0.00
--非现金资产的公允价值	0.00
购买成本/处置对价合计	0.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-6,658,462.75
差额	6,658,462.75
其中：调整资本公积	6,658,462.75

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	蒙大矿业	中煤远兴	蒙大矿业
流动资产	351,022,557.87	1,074,931,145.93	227,472,108.40	1,014,447,891.82
非流动资产	3,227,822,145.17	6,154,087,661.73	3,304,969,434.02	6,385,711,133.47
资产合计	3,578,844,703.04	7,229,018,807.66	3,532,441,542.42	7,400,159,025.29
流动负债	409,836,123.91	1,275,359,242.80	378,576,944.72	2,076,808,329.43
非流动负债	2,200,000,000.00	5,148,900,764.89	2,200,000,000.00	4,517,687,372.79
负债合计	2,609,836,123.91	6,424,260,007.69	2,578,576,944.72	6,594,495,702.22
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	969,008,579.13	804,758,799.97	953,864,597.70	805,663,323.07
按持股比例计算的净资产份额	242,252,144.78	273,617,991.99	238,466,149.43	273,925,529.85
--其他	-174.77	0.01	194,511.88	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	242,251,970.01	273,617,992.00	238,660,661.31	273,925,529.85
营业收入	510,920,745.46	13,314,476.72	541,708,900.48	14,787,759.99
净利润	14,365,234.80	-904,523.10	49,427,567.86	-128,560.93
综合收益总额	14,365,234.80	-904,523.10	49,427,567.86	-128,560.93

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	5,794,587.50	6,819,834.32
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,464,292.78	-845,275.59

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损****(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**4、重要的共同经营****5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益****6、其他****十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款、衍生金融资产，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

(一) 风险管理目标和政策

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

1、市场风险**(1) 外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的子公司内蒙古博源国际贸易有限公司部分产品以美元进行销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2018年6月30日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	期末数	期初数
现金及现金等价物	69,518.33	581,049.23
应收账款	13,667,883.54	25,978,281.55

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

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注七、45)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

(3) 其他价格风险

本公司持有的分类为交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司密切关注现货市场状况，及时采取平仓开放等措施控制价格变动风险。

2、信用风险

2018年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

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

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措

施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

资产负债表日，单项确定已发生减值的应收中国中煤能源股份有限公司款项，由于该款项的收回时间具有不确定性，本公司按照估计收回时间按资金时间价值计提了坏账准备，详见附注七、9。

3、流动风险

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

(二) 金融资产转移

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	9,646,620.00			9,646,620.00
1.交易性金融资产	9,646,620.00			9,646,620.00
（3）衍生金融资产	9,646,620.00			9,646,620.00
持续以公允价值计量的负债总额	9,646,620.00			9,646,620.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

本公司采用商品期货交易所持仓品种的收盘价与开仓价的差额作为该衍生金融资产的公允价值。

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	34.15%	34.15%

本企业的母公司情况的说明

截止2018年6月30日，内蒙古博源控股集团有限公司直接持有公司股份1,322,491,995股，占公司总股本的33.34%，通过其全资子公司北京中稷弘立资产管理有限公司间接持有公司股份32,300,995股，占公司总股本的0.81%，合计持有公司股份1,354,792,990股，占公司总股本的34.15%，累计冻结（质押、司法）持有的公司股1,353,091,994股，占公司总股本的34.11%。

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本企业子公司的情况详见第十节、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本企业子公司的情况详见第十节、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酒店管理有限公司	控股股东的联营企业
海南博源融泰置业有限公司	控股股东的联营企业
乌兰察布市博源蓝海御华大饭店有限公司	控股股东的联营企业
博源三源（北京）国际商贸有限公司	控股股东的联营企业
博源紫宸（北京）商务有限公司（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
兴安盟博源蓝海御华大饭店有限公司	控股股东的联营企业
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	控股股东投资的企业
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
鄂尔多斯市众源工程有限责任公司	控股股东的联营企业
内蒙古银根矿业有限责任公司	同受博源集团控制
内蒙古博源环保发展有限公司	控股股东的联营企业
乌审旗纳林河消防设备维修服务有限公司	子公司的联营企业
中盐榆林盐化有限公司	子公司的联营企业
乌审旗蒙大能源环保有限公司	子公司的联营企业
内蒙古西北煤炭交易中心股份有限公司	投资的企业（10%）

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	27,013,768.36	145,000,000.00	否	19,434,130.12
乌审旗蒙大能源环保有限公司	排渣费	2,277,815.14	7,692,300.00	否	3,678,864.65
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	运输服务费	1,996,500.57	6,198,200.00	否	1,436,043.00
鄂尔多斯市博源豪生大酒店有限公司	住宿、餐饮、会务费	368,620.47	4,400,000.00	否	986,042.64
河南三源粮油食品有限责任公司	食用油	791,350.64	900,000.00	否	96,688.60
博源紫宸（北京）商务有限公司	住宿、餐饮、会务费	1,905,356.31	2,585,000.00	否	1,375,663.00
乌审旗纳林河消防设备维修服务有限公司	消防服务	1,590,754.68	2,649,600.00	否	960,200.00
鄂尔多斯市岚馨物业管理服务有限公司	物业管理	561,886.89	1,100,000.00	否	481,161.81
内蒙古博源职业培训学校	住宿费、培训费	0.00	1,050,000.00	否	59,648.50
博源三源（北京）国际商贸有限公司	花生油、矿泉水、红酒	157,244.80	350,000.00	否	144,070.00
内蒙古神州动力体育旅游发展有限公司	报刊、宣传费	0.00	86,000.00	否	22,233.20
内蒙古中煤远兴能源化工有限公司	购买甲醇	0.00	5,510,000.00	否	469,934.80
北京博源素盘粮油食品有限公司	食用油、矿泉水	0.00	72,000.00	否	305,693.00
乌兰察布市博源蓝海御华大饭店有限公司	住宿、餐饮、会务费	124,702.06	290,000.00	否	0.00
内蒙古博源控股集团有限公司	报刊杂志	245,468.78	500,000.00	否	0.00
内蒙古西北煤炭交易中心股份有限公司	煤炭	4,780,710.44	20,000,000.00	否	0.00

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
鄂尔多斯市伊化矿业资源有限责任公司	劳务费	7,502,213.55	4,404,746.27
内蒙古中煤远兴能源化工有限公司	销售尿素、液氨	36,630.56	8,407,482.59
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	劳务费	2,693,556.91	1,907,565.40
乌兰察布市博源蓝海御华大饭店有限公司	天然气	900,110.88	816,929.98
河南三源粮油食品有限责任公司	煤炭	92,662.56	0.00
博源三源（北京）国际商贸有限公司	纯碱、小苏打	15,189.26	0.00

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**(3) 关联租赁情况**

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
内蒙古嘉瑞酒店管理有限责任公司	房屋租赁	2,516,637.62	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	19,104,700.00	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	46,314,900.00	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	166,630,000.00	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	420,000,000.00	2018年04月29日	2019年04月28日	否
内蒙古博大实地化学有限公司	25,000,000.00	2018年02月28日	2019年02月28日	否
内蒙古博大实地化学有限公司	144,144,100.00	2016年12月30日	2019年12月30日	否
内蒙古博源联合化工有限公司	55,000,000.00	2018年03月14日	2019年03月14日	否
内蒙古博源联合化工有限公司	70,000,000.00	2018年02月27日	2019年02月26日	否
内蒙古博源联合化工有限公司	170,000,000.00	2018年02月28日	2018年12月28日	否
内蒙古博源联合化工有限公司	380,000,000.00	2018年04月29日	2019年04月29日	否
内蒙古博源煤化工有限责任公司	205,000,000.00	2018年03月14日	2019年03月14日	否
内蒙古博源煤化工有限责任公司	149,800,000.00	2018年05月25日	2019年05月24日	否
河南中源化学股份有限公司	50,000,000.00	2018年04月17日	2019年04月07日	否
河南中源化学股份有限公司	60,000,000.00	2017年10月27日	2018年09月22日	否
河南中源化学股份有限公司	50,000,000.00	2018年02月28日	2019年02月22日	否
河南中源化学股份有限公司	40,000,000.00	2018年06月13日	2019年06月12日	否
河南中源化学股份有限公司	96,000,000.00	2017年12月29日	2018年09月22日	否
河南中源化学股份有限公司	100,000,000.00	2018年04月13日	2019年04月12日	否
河南中源化学股份有限公司	150,000,000.00	2018年04月17日	2019年04月12日	否
河南中源化学股份有限公司	80,000,000.00	2018年01月08日	2018年07月07日	否
河南中源化学股份有限公司	50,000,000.00	2017年08月11日	2018年08月11日	否
河南中源化学股份有限公司	50,000,000.00	2017年08月10日	2018年08月10日	否
河南中源化学股份有限公司	80,000,000.00	2017年11月07日	2018年11月01日	否
河南中源化学股份有限公司	50,000,000.00	2018年05月21日	2018年11月21日	否
河南中源化学股份有限公司	50,000,000.00	2018年05月22日	2018年11月22日	否
河南中源化学股份有限公司	30,000,000.00	2017年08月15日	2018年08月15日	否
河南中源化学股份有限公司	30,000,000.00	2017年08月16日	2018年08月16日	否
河南中源化学股份有限公司	39,990,000.00	2017年08月14日	2018年08月14日	否
河南中源化学股份有限公司	40,000,000.00	2017年07月26日	2018年07月25日	否

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
河南中源化学股份有限公司	40,000,000.00	2017年07月27日	2018年07月26日	否
河南中源化学股份有限公司	40,000,000.00	2017年07月28日	2018年07月27日	否
河南中源化学股份有限公司	11,000,000.00	2018年03月27日	2018年12月27日	否
河南中源化学股份有限公司	16,500,000.00	2018年03月27日	2019年12月27日	否
河南中源化学股份有限公司	16,500,000.00	2018年03月27日	2020年12月27日	否
河南中源化学股份有限公司	11,000,000.00	2018年03月27日	2021年12月27日	否
河南中源化学股份有限公司	15,000,000.00	2018年05月08日	2022年02月08日	否
内蒙古博源国际贸易有限责任公司	16,000,000.00	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	49,000,000.00	2018年06月01日	2019年05月30日	否
锡林郭勒苏尼特碱业有限公司	24,000,000.00	2017年08月18日	2018年08月18日	否
锡林郭勒苏尼特碱业有限公司	11,000,000.00	2017年09月18日	2018年09月11日	否
锡林郭勒苏尼特碱业有限公司	50,000,000.00	2017年11月30日	2018年11月29日	否
兴安盟博源化学有限公司	149,990,000.00	2017年08月14日	2020年08月13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	200,000,000.00	2016年11月02日	2019年05月01日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	170,000,000.00	2016年10月17日	2019年04月17日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	150,000,000.00	2018年06月28日	2019年06月27日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	150,000,000.00	2018年06月28日	2019年06月20日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	100,000,000.00	2017年07月10日	2018年07月10日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	100,000,000.00	2017年08月18日	2018年08月18日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	73,700,000.00	2017年11月24日	2018年11月22日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	68,200,000.00	2017年11月17日	2018年11月15日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	132,000,000.00	2018年03月09日	2019年03月07日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	205,000,000.00	2018年03月14日	2019年03月14日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	25,000,000.00	2018年02月28日	2019年02月28日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	25,805,300.00	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	420,000,000.00	2018年04月29日	2019年04月28日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	333,333,300.00	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	166,630,000.00	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	108,873,800.00	2013年09月27日	2018年09月26日	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
内蒙古博源控股集团有限公司	17,470,000.00	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	170,000,000.00	2017年12月16日	2018年12月16日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	55,000,000.00	2018年03月14日	2019年03月14日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	380,000,000.00	2018年04月29日	2019年04月29日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	70,000,000.00	2018年02月02日	2019年02月01日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	100,000,000.00	2018年04月13日	2019年04月12日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	150,000,000.00	2018年04月17日	2019年04月12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	1,228,000.00	1,186,500.00

(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	乌审旗蒙大矿业有限责任公司	0.00	0.00	837,826.92	41,891.35
应收账款	内蒙古中煤远兴能源化工有限公司	281,600.00	14,080.00	281,600.00	14,080.00
应收账款	河南三源粮油食品有限责任公司	108,083.50	0.00	0.00	0.00
预付账款	乌审旗蒙大能源环保有限公司	602,531.75	0.00	458,080.15	0.00
预付账款	河南三源粮油食品有限责任公司	480,000.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	鄂尔多斯市伊化矿业资源有限责任公司	223,668.13	10,752.90	215,058.00	10,752.90
其他应收款	乌审旗蒙大矿业有限责任公司	0.00	0.00	47,233.65	2,361.68

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	内蒙古西北煤炭交易中心股份有限公司	706,950.09	3,838,433.70
应付账款	乌审旗蒙大矿业有限责任公司	724,825.60	2,199,748.60
应付账款	北京博源素盘粮油有限公司	0.00	118,060.00
应付账款	乌审旗纳林河消防设备维护服务有限公司	365,400.00	0.00
应付账款	内蒙古博源工程有限责任公司	3,482,156.20	140,500.00
预收账款	乌兰察布市博源蓝海御华大饭店有限公司	32,845.24	66,535.08
预收账款	内蒙古中煤远兴能源化工有限公司	399.00	0.00
其他应付款	博源紫宸（北京）商务有限公司	0.00	260,947.00
其他应付款	鄂尔多斯市博源豪生大酒店有限公司	0.00	349,573.59
其他应付款	内蒙古西北煤炭交易中心股份有限公司	11,110.00	200,000.00
其他应付款	河南三源粮油食品有限责任公司	2,252,663.50	0.00
其他应付款	乌审旗蒙大矿业有限责任公司	366,525.86	0.00
其他应付款	锡林郭勒盟华鼎矿业有限责任公司	4,816.00	0.00
其他应付款	乌兰察布市博源蓝海御华大饭店有限公司	126,606.00	0.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格 1.63 元，其中：权益工具总额 2656 万股，剩余期限 4 个月；权益工具总额 1992 万股，剩余期限 16 个月；权益工具总额 1992 万股，剩余期限 28 个月。

其他说明

公司于2017年11月22日召开第七届董事会第七次会议，会议审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定2017年11月22日为授予日，发行限制性股票对集团内75名高管进行股权激励，本激励计划拟授予的限制性股票数量8,300万股，占本激励计划草案公告日公司股本总额3,900,772,992股的2.13%。其中首次授予6,640万股，占本次激励计划总数的80%，

占本激励计划草案公告日公司股本总额3,900,772,992股的1.70%。预留1,660万股，占本次激励计划总数的20%，占本激励计划草案公告日公司股本总额3,900,772,992股的0.43%；

根据此次会议计划简述第五条，首次授予限制性股票的授予价格为每股1.63元，因此根据首次授予的6,640万股确认的库存股（限制性股票激励计划回购义务）为108,232,000.00元。授予日的股票平均价格为每股2.83元，因此每份权益工具的价值为每份1.2元。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票的平均市场价格减授予价格
可行权权益工具数量的确定依据	预计未来可行权人数的最佳估计数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	31,888,372.74
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	23,232,723.42

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2018年6月30日，无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2018年6月30日，无需要披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	天然碱分部	甲醇分部	煤炭分部	农资分部	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,971,424,404.80	796,020,188.64	731,855,720.49	1,040,460,315.05	130,422,286.61	-38,385,795.40	4,631,797,120.19
主营业务成本	849,088,016.73	674,487,539.50	499,987,648.68	611,020,872.51	114,512,247.25	-38,385,795.40	2,710,710,529.27
资产总额	10,844,211,303.47	1,760,259,744.00	2,090,442,619.81	4,886,325,841.67	12,348,934,071.21	-9,687,507,496.62	22,242,666,083.54
负债总额	6,127,705,577.94	1,845,531,456.38	995,902,017.14	2,899,123,689.38	2,887,334,704.73	-3,663,124,447.59	11,092,472,997.98

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本公司之控股子公司内蒙古苏里格天然气化工有限公司因天然气供应紧张及甲醇市场价格低迷，自2014年10月停产至今。该公司经营天然气制甲醇业务。

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

8、其他

本公司的控股股东内蒙古博源控股集团有限公司截至本报告日未能兑付到期债券金额合计人民币22亿元。具体债券情况为：

序号	债券简称	债券代码	本金	期限	利率	到期日
1	12博源MTN1	1282487	11亿元	5年	6.80%	2017/11/21
2	16博源SCP001	011699358	11亿元	270天	6.60%	2016/12/3
3	13博源MTN001	101364001	8亿元	5年	7.00%	2018/7/18
	合计		30亿元			

注：截至2018年7月18日，控股股东博源集团“12博源MTN1”、“16博源SCP001”和“13博源MTN001”存续债券总计30亿元，中国信达资产管理股份有限公司内蒙古自治区分公司（以下简称“信达资产”）已完成全部收购。控股股东博源集团将在信达资产的帮助下完成全部存续债券的整体解决方案并逐步落实，将做好相关违约处置工作，按照交易商协会相关文件的要求，配合债券持有人和主承销商，实时召开持有人会议。

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	1,327,130.18	100.00%	1,327,130.18	100.00%	0.00	1,327,130.18	83.64%	1,327,130.18	100.00%	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	259,494.00	16.36%	259,494.00	100.00%	0.00
合计	1,327,130.18	100.00%	1,327,130.18	100.00%	0.00	1,586,624.18	100.00%	1,586,624.18	100.00%	0.00

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			
5 年以上	1,327,130.18	1,327,130.18	100.00%
合计	1,327,130.18	1,327,130.18	

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 259,494.00 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 1,327,130.18 元，占应收账款期末余额合计数的比例 100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,327,130.18 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

(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	7.37%	113,200,542.05	49.02%	117,722,657.95	230,923,200.00	8.97%	113,200,542.05	49.02%	117,722,657.95
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,906,709,752.85	92.63%	5,056,942.73	0.17%	2,901,652,810.12	2,343,714,386.19	91.03%	5,731,942.73	0.24%	2,337,982,443.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	89,844.00	0.00%	89,844.00	100.00%	0.00	89,844.00	0.00%	89,844.00	100.00%	0.00
合计	3,137,722,796.85	100.00%	118,347,328.78	3.77%	3,019,375,468.07	2,574,727,430.19	100.00%	119,022,328.78	4.62%	2,455,705,101.41

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	113,200,542.05	49.02%	达成合同约定收款条件存在不确定性
合计	230,923,200.00	113,200,542.05	--	--

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	1,213,081.95	20,681.44	1.70%
1 至 2 年	15,861,325.77	2,379,634.71	15.00%
2 至 3 年	7,000.00	2,100.00	30.00%
5 年以上	2,654,526.58	2,654,526.58	100.00%
合计	19,735,934.30	5,056,942.73	

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例
关联方组合	2,886,973,818.55	0.00	0.00
合计	2,886,973,818.55	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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 675,000.00 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	2,898,192,074.98	2,342,271,772.52
股权转让款	230,923,200.00	230,923,200.00
其他	8,607,521.87	1,532,457.67
合计	3,137,722,796.85	2,574,727,430.19

(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	823,934,080.78	0-2 年	26.31%	0.00
内蒙古远兴江山化工有限公司	往来款	566,494,596.46	0-5 年	18.09%	0.00
河南中源化学股份有限公司	往来款	464,260,392.79	1 年以内	14.83%	0.00
兴安盟博源化学有限公司	往来款	289,545,465.19	1 年以内	9.25%	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	7.37%	113,200,542.05
合计	--	2,375,157,735.22	--	75.85%	113,200,542.05

(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	6,996,466,202.02	1,022,649,202.42	5,973,816,999.60	6,813,155,684.10	1,022,649,202.42	5,790,506,481.68
对联营、合营企业投资	517,592,837.83	0.00	517,592,837.83	515,334,313.80	0.00	515,334,313.80
合计	7,514,059,039.85	1,022,649,202.42	6,491,409,837.43	7,328,489,997.90	1,022,649,202.42	6,305,840,795.48

(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	645,000,061.54	169,769,758.90		814,769,820.44		580,690,105.10
内蒙古苏里格天然气化工有限公司	193,399,245.67			193,399,245.67		156,712,806.83
内蒙古博源煤化工有限责任公司	445,948,915.07	2,507,547.98		448,456,463.05		0.00
内蒙古博源水务有限责任公司	30,626,071.23	69,978.06		30,696,049.29		6,686,760.63
内蒙古创能清洁能源有限责任公司	30,000,000.00			30,000,000.00		0.00
鄂尔多斯市远兴物流有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		0.00
鄂尔多斯市今日商贸有限责任公司	2,570,237.96			2,570,237.96		2,570,237.96
内蒙古博源新型能源有限公司	152,130,356.16	349,890.42		152,480,246.58		0.00
乌审旗华远矿业有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		0.00
内蒙古远兴江山化工有限公司	275,989,291.90			275,989,291.90		275,989,291.90
内蒙古博源丰远煤业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		0.00
内蒙古博源国际农业生产资料有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		0.00
天津市远兴巨泰农业科技有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		0.00
河南中源化学股份有限公司	2,724,116,290.90	4,665,205.48		2,728,781,496.38		0.00
内蒙古博源化学有限责任公司	40,000,000.00			40,000,000.00		0.00
鄂尔多斯市伊化天然气有限责任公司	31,699,906.67			31,699,906.67		0.00
内蒙古博大实地化学有限公司	1,289,531,365.81	2,274,287.70		1,291,805,653.51		0.00
兴安盟博源化学有限公司	835,175,201.47			835,175,201.47		0.00

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
杭州远兴电子商务有限公司	1,600,000.00			1,600,000.00		0.00
内蒙古博源物流有限公司	78,213.70	209,934.24		288,147.94		0.00
内蒙古博源国际贸易有限责任公司	260,712.33	699,780.84		960,493.17		0.00
内蒙古宏韵凯物流有限公司	130,356.16	349,890.42		480,246.58		0.00
桐柏海晶碱业有限责任公司	391,068.49	1,049,671.26		1,440,739.75		0.00
乌兰察布市创能清洁能源有限公司	130,356.16	349,890.42		480,246.58		0.00
锡林郭勒苏尼特碱业有限公司	378,032.88	1,014,682.20		1,392,715.08		0.00
合计	6,813,155,684.10	183,310,517.92		6,996,466,202.02		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	238,660,661.31	0.00	0.00	3,591,308.70	0.00	0.00				242,251,970.01	
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	273,925,529.85	0.00	0.00	-307,537.85	0.00	0.00				273,617,992.00	
远通天下电子商务有限公司	2,748,122.64	0.00	0.00	-1,025,246.82	0.00	0.00				1,722,875.82	
小计	515,334,313.80			2,258,524.03						517,592,837.83	
合计	515,334,313.80			2,258,524.03						517,592,837.83	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	0.00	0.00
其他业务	18,941,910.06	16,934,554.78	18,896,278.79	14,231,682.59
合计	18,941,910.06	16,934,554.78	18,896,278.79	14,231,682.59

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	653,680,000.00	531,115,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	2,258,524.03	12,103,088.35
处置长期股权投资产生的投资收益		1.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	798,055.00	0.00
合计	656,736,579.03	543,218,089.35

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	-3,686,234.95	
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）	7,198,740.68	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-22,521,452.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,551,076.83	
减：所得税影响额	-5,189,336.29	
少数股东权益影响额	-14,742,510.60	
合计	-7,628,177.13	--

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	7.15%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.23%	0.17	0.17

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

二〇一八年八月七日