

立信会
(特殊
文件

立信会
(特殊
文件

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司



审计报告及财务报表

二〇二〇年度

信会师报字[2021]第 ZG10767 号

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司

审计报告及财务报表

(2020年01月01日至2020年12月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-5
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-152

审计报告

信会师报字[2021]第 ZG10767 号

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司（以下简称“鄂尔多斯”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了鄂尔多斯 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入的确认	
于 2020 年度，合并财务报表中主营业务收入为人民币 22,850,579,328.48 元，主要为铁	与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序： 1、了解和评价管理层与收入确

<p>合金、PVC、电石、烧碱、羊绒制品销售收入。自 2020 年 1 月 1 日起，鄂尔多斯采用新收入会计准则，根据新收入准则的规定在商品控制权转移至客户时确认相关销售收入。</p> <p>由于收入是鄂尔多斯的关键业绩指标之一，从而存在鄂尔多斯管理层（以下简称“管理层”）为了达到特定目标或者期望而操纵收入确认时点的风险，我们将鄂尔多斯收入确认识别为关键审计事项。</p> <p>合并财务报表中主营业务收入确认的会计政策和披露信息见财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释（二十五）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（三十九）。</p>	<p>认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性；</p> <p>2、选取样本检查销售合同以及与管理层访谈，对合同进行“五步法”分析，判断履约义务构成和控制权转移的时点，进而评估鄂尔多斯收入的确认政策是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>3、对 2020 年度记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同及相关单据，评价相关收入确认是否符合鄂尔多斯的收入确认政策；</p> <p>4、向主要客户函证销售金额；</p> <p>5、对收入和成本执行分析性程序，包括本期各月份收入、成本、毛利率波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析性程序，检查已确认收入的准确性；</p> <p>6、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p>
<p>（二）应收账款的可收回性</p>	
<p>截至 2020 年 12 月 31 日，鄂尔多斯合并财务报表中应收账款的余额 1,274,477,197.43 元，坏账准备为 136,200,181.66 元。</p> <p>管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要评估相关客户的信</p>	<p>我们针对应收账款的减值执行的主要审计程序包括：</p> <p>1、了解、评估并测试了鄂尔多斯自审批客户信用期至定期审阅客户应收账款坏账准备的流程以及管理层关键内部控制；</p>

用情况，包括可获抵押或质押物状况以及实际还款情况等因素。由于管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，为此我们确定应收账款的可收回性为关键审计事项。

具体披露信息请参见财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”注释（十）所述的会计政策及“五、合并财务报表附注”注释（三）。

2、审阅销售合同及与对管理层的访谈，了解和评估了鄂尔多斯的应收账款坏账准备政策；

3、获取管理层评估应收账款是否发生减值以及计提坏账准备所依据的资料，评价其恰当性和充分性；通过比较前期坏账准备计提数与实际发生数，并结合对期后回款的检查，评价应收账款坏账准备计提的充分性；

4、抽样检查了应收账款坏账评估所依据资料的相关性和准确性，对重要应收账款与管理层讨论其可收回性，并执行独立函证程序。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括鄂尔多斯 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督鄂尔多斯的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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



立信会计师事务所(特殊普通合伙)中国注册会计师:
(项目合伙人)

中国·上海

中国注册会计师:

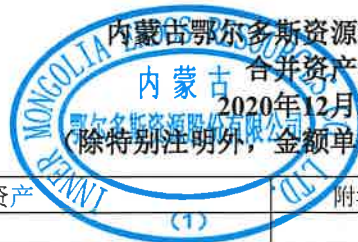


中国注册会计师
蔡晓娟
310000061674



中国注册会计师
李强
310000061674

2021年4月13日


 内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
 合并资产负债表
 2020年12月31日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	五、(一)	7,992,399,654.54	8,357,775,569.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、(二)	196,597,660.00	164,026,095.56
应收账款	五、(三)	1,138,277,015.77	1,206,594,716.47
应收款项融资	五、(四)	3,116,768,617.97	1,713,144,385.71
预付款项	五、(五)	251,372,222.43	229,960,212.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(六)	173,394,568.91	213,667,819.14
买入返售金融资产			
存货	五、(七)	3,259,625,798.93	4,051,130,465.86
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(八)	410,031,458.18	740,271,246.58
流动资产合计		16,538,466,996.73	16,676,570,512.14
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、(九)	6,510,454,736.48	6,579,131,940.50
其他权益工具投资	五、(十)	243,679,202.36	243,679,202.36
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、(十一)	231,522,320.65	269,558,003.92
固定资产	五、(十二)	20,875,502,297.37	20,456,046,699.72
在建工程	五、(十三)	868,927,194.50	3,722,006,868.65
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(十四)	1,123,203,589.33	1,143,604,845.83
开发支出			
商誉	五、(十五)	4,785,722.54	13,233,196.72
长期待摊费用	五、(十六)	256,432,270.15	284,999,743.15
递延所得税资产	五、(十七)	88,121,510.06	96,620,974.55
其他非流动资产	五、(十八)	59,320,382.94	112,575,591.08
非流动资产合计		30,261,949,226.38	32,921,457,066.48
资产总计		46,800,416,223.11	49,598,027,578.62

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人



会计机构负责人:



内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
合并资产负债表（续）
2020年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	五、（十九）	10,517,271,609.34	12,224,005,943.58
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、（二十）	1,538,700,123.03	1,665,139,440.90
应付账款	五、（二十一）	5,699,226,674.33	5,793,047,451.48
预收款项	五、（二十二）	21,915,253.15	840,723,992.39
合同负债	五、（二十三）	1,131,131,546.06	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（二十四）	279,121,292.34	149,244,573.75
应交税费	五、（二十五）	644,845,199.53	417,908,053.10
其他应付款	五、（二十六）	710,819,216.78	1,657,872,159.63
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（二十七）	1,881,932,662.90	1,486,252,781.55
其他流动负债	五、（二十八）	138,854,273.50	
流动负债合计		22,563,817,850.96	24,234,194,396.38
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、（二十九）	5,649,000,000.00	6,437,871,881.13
应付债券	五、（三十）		1,297,432,648.90
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、（三十一）	238,591,974.57	236,145,302.33
递延所得税负债	五、（十七）	65,832,816.31	62,617,329.61
其他非流动负债	五、（三十二）	32,891,501.02	33,666,498.91
非流动负债合计		5,986,316,291.90	8,067,733,660.88
负债合计		28,550,134,142.86	32,301,928,057.26
所有者权益：			
股本	五、（三十三）	1,427,947,069.00	1,427,947,069.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（三十四）	3,788,482,741.86	4,032,222,293.56
减：库存股			
其他综合收益	五、（三十五）	9,120,149.66	7,599,925.36
专项储备	五、（三十六）	175,830,668.42	116,185,683.49
盈余公积	五、（三十七）	962,836,946.63	899,370,918.43
一般风险准备			
未分配利润	五、（三十八）	7,273,813,424.08	6,380,330,561.15
归属于母公司所有者权益合计		13,638,030,999.65	12,863,656,450.99
少数股东权益		4,612,251,080.60	4,432,443,070.37
所有者权益合计		18,250,282,080.25	17,296,099,521.36
负债和所有者权益总计		46,800,416,223.11	49,598,027,578.62

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
 母公司资产负债表
 2020年12月31日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注 (1)	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金		923,868,070.49	880,067,080.78
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十四、(一)	147,730,000.00	
应收账款	十四、(二)	199,518,143.71	888,303,691.06
应收款项融资	十四、(三)		100,000.00
预付款项		15,270,315.87	6,704,292.63
其他应收款	十四、(四)	2,393,210,169.42	2,461,759,871.32
存货		628,893,227.23	864,912,160.77
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		27,047,002.78	76,802,458.12
流动资产合计		4,335,536,929.50	5,178,649,554.68
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、(五)	12,484,452,514.29	12,543,269,146.63
其他权益工具投资		59,354,897.00	59,354,897.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		341,795,231.91	385,289,282.80
固定资产		1,478,932,552.86	1,506,056,010.49
在建工程		18,600,253.60	8,418,348.69
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		235,489,052.85	291,630,608.75
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		14,761,502.00	
非流动资产合计		14,633,386,004.51	14,794,018,294.36
资产总计		18,968,922,934.01	19,972,667,849.04

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人



会计机构负责人:



内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
 母公司资产负债表（续）
 2020年12月31日
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	(1)	5,567,511,710.18	5,039,998,883.90
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		20,870,000.00	5,200,000.00
应付账款		627,807,112.23	1,405,993,862.20
预收款项		20,236,275.36	24,812,087.03
合同负债		21,400,614.16	
应付职工薪酬		82,589,205.03	58,560,670.82
应交税费		31,830,528.35	56,883,199.45
其他应付款		15,120,819.35	24,202,379.90
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		840,310,508.95	608,119,394.15
其他流动负债		773,570.99	
流动负债合计		7,228,450,344.60	7,223,770,477.45
非流动负债：			
长期借款		1,400,000,000.00	1,180,000,000.00
应付债券			1,297,432,648.90
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		30,414,363.71	24,425,976.46
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,430,414,363.71	2,501,858,625.36
负债合计		8,658,864,708.31	9,725,629,102.81
所有者权益：			
股本		1,427,947,069.00	1,427,947,069.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,771,246,898.66	3,771,708,873.58
减：库存股			
其他综合收益		4,057,372.90	4,057,372.90
专项储备			
盈余公积		960,336,946.63	896,870,918.43
未分配利润		4,146,469,938.51	4,146,454,512.32
所有者权益合计		10,310,058,225.70	10,247,038,746.23
负债和所有者权益总计		18,968,922,934.01	19,972,667,849.04

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
合并利润表
2020年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		23,141,197,882.47	22,822,019,660.18
其中: 营业收入	五、(三十九)	23,141,197,882.47	22,822,019,660.18
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入	(1)		
二、营业总成本		20,692,462,444.43	20,834,297,363.92
其中: 营业成本	五、(三十九)	15,822,942,984.54	16,136,972,380.12
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(四十)	460,402,079.21	491,580,824.74
销售费用	五、(四十一)	1,723,002,512.49	1,707,810,843.71
管理费用	五、(四十二)	1,204,359,546.34	1,175,834,406.16
研发费用	五、(四十三)	529,915,699.82	266,388,106.22
财务费用	五、(四十四)	951,839,622.03	1,055,710,802.97
其中: 利息费用	五、(四十四)	984,751,081.82	1,127,593,681.77
利息收入	五、(四十四)	162,955,227.64	221,213,500.21
加: 其他收益	五、(四十五)	242,904,559.86	148,505,423.28
投资收益(损失以“-”号填列)	五、(四十六)	426,010,728.30	518,656,071.95
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	五、(四十六)	426,010,728.30	515,274,662.46
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	五、(四十七)	-2,473,766.36	-51,740,501.96
资产减值损失(损失以“-”号填列)	五、(四十八)	-510,062,226.78	-625,562,254.23
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五、(四十九)	4,324,763.93	4,499,091.47
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		2,609,439,496.99	1,982,080,126.77
加: 营业外收入	五、(五十)	24,884,492.87	21,828,024.36
减: 营业外支出	五、(五十一)	101,848,119.86	85,084,711.10
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		2,532,475,870.00	1,918,823,440.03
减: 所得税费用	五、(五十二)	532,893,896.46	413,415,629.69
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,999,581,973.54	1,505,407,810.34
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		1,999,581,973.54	1,505,407,810.34
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		1,528,127,718.73	1,335,356,266.00
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		471,454,254.81	170,051,544.34
六、其他综合收益的税后净额		-20,089.16	-2,486,954.33
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,520,224.30	-313,365.15
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			-1,452,806.40
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			-1,452,806.40
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		1,520,224.30	1,139,441.25
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额		1,520,224.30	1,139,441.25
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,540,313.46	-2,173,589.18
七、综合收益总额		1,999,561,884.38	1,502,920,856.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,529,647,943.03	1,335,042,900.85
归属于少数股东的综合收益总额		469,913,941.35	167,877,955.16
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.07	1.04
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.07	1.04

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:-2,517,483.65元,上期被合并方实现的净利润为:88,991.35元。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
 母公司利润表
 2020年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、(六)	1,757,368,183.07	2,179,524,093.87
减: 营业成本	十四、(六)	1,058,678,329.88	1,264,961,897.69
税金及附加		31,013,001.88	44,124,359.44
销售费用		32,716,521.29	37,134,127.28
管理费用		296,825,813.12	238,257,481.33
研发费用		66,929,686.65	21,843,986.94
财务费用		411,470,807.51	436,883,551.21
其中: 利息费用		399,390,329.61	407,733,720.08
利息收入		47,374,935.31	48,976,114.05
加: 其他收益		45,109,451.22	15,663,000.00
投资收益(损失以“-”号填列)	十四、(七)	843,144,794.58	738,314,057.02
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	十四、(七)	85,140,405.00	107,873,773.06
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		5,863,569.06	-7,020,714.20
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-102,428,502.07	-13,299,575.16
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		651,423,335.53	869,975,457.64
加: 营业外收入		788,210.87	481,697.02
减: 营业外支出		17,551,264.41	315,005.03
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		634,660,281.99	870,142,149.63
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		634,660,281.99	870,142,149.63
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		634,660,281.99	870,142,149.63
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		634,660,281.99	870,142,149.63
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
合并现金流量表
2020年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,472,970,826.90	19,399,624,966.48
客户存款和同业存放款项净增加额	(1)		
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		146,972,026.34	128,685,713.30
收到其他与经营活动有关的现金	五、(五十三)	2,316,942,825.09	1,939,995,725.87
经营活动现金流入小计		20,936,885,678.33	21,468,306,405.65
购买商品、接受劳务支付的现金		7,654,060,903.08	9,989,406,524.65
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,265,467,875.55	2,112,651,276.91
支付的各项税费		2,009,470,345.84	2,347,981,280.29
支付其他与经营活动有关的现金	五、(五十三)	3,799,189,921.70	3,483,636,626.19
经营活动现金流出小计		15,728,189,046.17	17,933,675,708.04
经营活动产生的现金流量净额		5,208,696,632.16	3,534,630,697.61
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			4,902,086.85
取得投资收益收到的现金		500,300,000.00	209,647,825.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,762,502.00	4,148,688.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、(五十三)	125,442,864.80	2,680,918,909.10
投资活动现金流入小计		631,505,366.80	2,899,617,509.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		320,742,960.40	1,007,350,556.15
投资支付的现金			
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			25,178,778.57
支付其他与投资活动有关的现金	五、(五十三)	121,991,840.91	851,601,633.58
投资活动现金流出小计		442,734,801.31	1,884,130,968.30
投资活动产生的现金流量净额		188,770,565.49	1,015,486,540.78
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			499,999,995.80
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,820,863,301.93	22,713,190,629.90
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(五十三)	2,262,290,083.19	5,094,339,442.79
筹资活动现金流入小计		23,083,153,385.12	28,307,530,068.49
偿还债务支付的现金		24,149,075,361.00	26,676,641,292.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,829,507,255.77	1,467,298,285.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		213,838,344.83	184,015,400.90
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(五十三)	3,469,145,470.93	3,549,041,025.10
筹资活动现金流出小计		29,447,728,087.70	31,692,980,602.40
筹资活动产生的现金流量净额		-6,364,574,702.58	-3,385,450,533.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-23,423,585.02	9,469,401.50
五、现金及现金等价物净增加额		-990,531,089.95	1,174,136,105.98
加：期初现金及现金等价物余额		6,689,867,437.05	5,515,731,331.07
六、期末现金及现金等价物余额		5,699,336,347.10	6,689,867,437.05

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

王臻

主管会计工作负责人

刘国

会计机构负责人

刘国

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
 母公司现金流量表
 2020年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量		(1)	
销售商品、提供劳务收到的现金		1,888,465,377.79	2,025,248,025.70
收到的税费返还		56,804,676.51	46,982,130.54
收到其他与经营活动有关的现金		2,608,198,007.82	2,115,436,357.53
经营活动现金流入小计		4,553,468,062.12	4,187,666,513.77
购买商品、接受劳务支付的现金		923,564,841.96	1,707,539,378.88
支付给职工以及为职工支付的现金		305,278,052.08	313,218,329.08
支付的各项税费		162,706,222.81	184,644,586.46
支付其他与经营活动有关的现金		2,595,567,975.06	1,868,896,575.42
经营活动现金流出小计		3,987,117,091.91	4,074,298,869.84
经营活动产生的现金流量净额		566,350,970.21	113,367,643.93
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		813,516,389.58	630,858,694.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,500,000.00	3,769,000.00
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			189,000,000.00
投资活动现金流入小计		816,016,389.58	823,627,694.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,756,815.32	84,426,477.05
投资支付的现金			8,476,059.20
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			66,500,000.00
投资活动现金流出小计		54,756,815.32	159,402,536.25
投资活动产生的现金流量净额		761,259,574.26	664,225,158.25
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			499,999,995.80
取得借款收到的现金		9,902,340,000.00	8,707,835,518.90
收到其他与筹资活动有关的现金		451,741,631.46	1,631,387,043.97
筹资活动现金流入小计		10,354,081,631.46	10,839,222,558.67
偿还债务支付的现金		10,214,767,000.00	9,324,806,657.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		972,276,869.71	574,913,803.67
支付其他与筹资活动有关的现金		704,199,166.67	1,276,028,659.77
筹资活动现金流出小计		11,891,243,036.38	11,175,749,120.74
筹资活动产生的现金流量净额		-1,537,161,404.92	-336,526,562.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-10,739,706.26	1,254,792.71
五、现金及现金等价物净增加额		-220,290,566.71	442,321,032.82
加: 期初现金及现金等价物余额		645,962,318.71	203,641,285.89
六、期末现金及现金等价物余额		425,671,752.00	645,962,318.71

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
合并所有者权益变动表
2020年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	本期金额												
	股本	优先股	其他权益工具 永续债 其他	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	1,427,947,069.00			4,032,222,293.56		7,599,925.36	116,185,683.49	899,370,918.43		6,380,330,561.15	12,863,656,450.99	4,432,443,070.37	17,296,099,521.36
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	1,427,947,069.00			4,032,222,293.56		7,599,925.36	116,185,683.49	899,370,918.43		6,380,330,561.15	12,863,656,450.99	4,432,443,070.37	17,296,099,521.36
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-243,739,551.70		1,520,224.30	59,644,984.93	63,466,028.20		893,482,862.93	774,374,548.66	179,808,010.23	954,182,558.89
(一) 综合收益总额				-241,282,493.31		1,520,224.30				1,528,127,718.73	1,529,647,943.03	469,913,941.35	1,999,561,884.38
(二) 所有者投入和减少资本										-241,282,493.31		-93,666,957.06	-334,949,450.37
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他				-241,282,493.31									
(三) 利润分配													
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													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取							59,644,984.93						
2. 本期使用							122,487,747.33						
(六) 其他							-62,842,762.40						
四、本期末余额	1,427,947,069.00			3,788,482,741.86		9,120,149.66	175,830,668.42	962,836,946.63		7,273,813,424.08	13,638,030,999.65	4,612,251,080.60	18,250,282,080.25

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
合并所有者权益变动表 (续)

2020年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	股本		其他权益工具		资本公积	减: 库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他	其他综合收益									
一、上年年末余额	1,032,000,000.00				2,291,879,529.71		7,913,290.51	47,919,455.33	812,356,703.47	5,359,240,510.82	9,553,309,509.84	6,396,882,216.32	15,950,191,726.16
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					224,074,579.46			485,280.33		-23,195,095.41	201,364,764.38	136,295,329.02	337,660,093.40
其他													
二、本年年初余额	1,032,000,000.00				2,517,954,109.17		7,913,290.51	48,404,735.66	812,356,703.47	5,336,045,415.41	9,754,674,274.22	6,533,177,545.34	16,287,851,819.56
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	395,947,069.00				1,514,268,184.39		-313,365.15	67,780,947.83	87,014,214.96	1,044,285,125.74	3,108,982,176.77	-2,100,714,474.97	1,008,247,701.80
(一) 综合收益总额							-313,365.15			1,335,356,266.00	1,335,042,900.85	167,877,955.16	1,502,920,856.01
(二) 所有者投入和减少资本	395,947,069.00				1,498,680,948.16			10,118,797.79		1,904,746,814.95	1,904,746,814.95	-2,108,132,780.94	-203,385,965.99
1. 所有者投入的普通股					2,546,240,335.51						2,542,196,404.51		2,942,196,404.51
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 其他权益工具持有者投入的金额													
4. 其他					-1,047,568,387.35			10,118,797.79			-1,037,449,589.56		-3,145,582,370.50
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积									87,014,214.96	-291,071,140.26	-204,056,925.30	-184,015,400.90	-388,072,326.20
2. 提取一般风险准备									87,014,214.96	-87,014,214.96			
3. 对所有者(或股东)的分配										-204,056,925.30	-204,056,925.30	-184,015,400.90	-388,072,326.20
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取								57,662,150.04			57,662,150.04	23,535,751.71	81,197,901.75
2. 本期使用								136,531,814.84			136,531,814.84	50,133,657.15	186,665,471.99
(六) 其他					15,587,236.23			-78,869,664.80			-78,869,664.80	-26,597,905.44	-105,467,570.24
四、本期末余额	1,427,947,069.00				4,032,222,293.56		7,599,925.36	116,185,683.49	899,370,918.43	6,380,330,561.15	12,863,656,450.99	4,432,443,070.37	17,296,099,521.36

后附财务报表附注为财务报表的组成部分
企业法定代表人:

王臻

主管会计工作负责人:

刘四梅

会计机构负责人:

刘四梅



内蒙古鄂尔多斯能源股份有限公司
母公司所有者权益变动表 (续)
2020年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	上期金额				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			永续债	其他								
一、上年年末余额	1,032,000,000.00				1,032,000,000.00				1,225,903,111.54		4,057,372.90		809,856,703.47	3,567,383,502.95	6,639,200,690.86
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年初余额	1,032,000,000.00				1,032,000,000.00				1,225,903,111.54		4,057,372.90		809,856,703.47	3,567,383,502.95	6,639,200,690.86
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	395,947,069.00				395,947,069.00				2,545,805,762.04				87,014,214.96	579,071,009.37	3,607,838,055.37
(一) 综合收益总额															
(二) 所有者投入和减少资本	395,947,069.00				395,947,069.00				2,546,192,731.73					870,142,149.63	870,142,149.63
1. 所有者投入的普通股	395,947,069.00				395,947,069.00				2,546,192,731.73						2,942,139,800.73
2. 其他权益工具持有者投入资本															2,942,139,800.73
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积													87,014,214.96	-291,071,140.26	-204,056,925.30
2. 对所有者 (或股东) 的分配													87,014,214.96	-87,014,214.96	-204,056,925.30
3. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他									-386,969.69						-386,969.69
四、本期末余额	1,427,947,069.00				1,427,947,069.00				3,771,708,873.58		4,057,372.90		896,870,918.43	4,146,454,512.32	10,247,038,746.23

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人:

王臻

主管会计工作负责人:

刘阳

会计机构负责人:

刘阳

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司

二〇二〇年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是于1995年10月15日,以原鄂尔多斯羊绒衫厂为发起人,采取募集设立方式向境外投资者发行人民币特种股票(B股)而创立的中外合资股份有限公司。公司的企业法人统一社会信用代码:911506006264022554。A股、B股分别于2001年4月、1995年10月在上海证券交易所挂牌上市。所属行业为制造业。截至2020年12月31日,本公司累计发行股本总数142,794.7069万股,注册资本为142,794.7069万元,注册地:内蒙古鄂尔多斯市东胜区罕台轻纺街1号,总部地址:内蒙古鄂尔多斯市东胜区罕台镇羊绒工业园区。

本公司及本公司之子公司(以下简称“本集团”)主要经营活动为羊绒制品的生产和销售;发电、供热、供电、铁合金、硅铁、硅锰、硅钙、硅铝、原铝、金属镁、工业硅的生产及销售;电石、PVC、烧碱、液氨、酸、水泥、粉煤灰加工及其产品销售;煤矿开采、煤炭深加工、焦炭、粉煤灰加工及其产品的销售;引水、供水、污水处理、相关物资的供应、机械设备及其配件的储运、代销;经营本集团自产产品及技术的出口业务和本集团所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务;包装袋生产销售;废渣、废水(液)、废气、余热、余压资源综合利用;电石渣脱硫剂生产销售;机器设备租赁、房屋租赁及其他现代服务业。本公司的母公司为内蒙古鄂尔多斯羊绒集团有限责任公司(以下简称“鄂尔多斯集团”),本公司的实际控制人为内蒙古鄂尔多斯投资控股集团有限公司(以下简称“鄂尔多斯投资控股集团”)。本财务报表业经公司董事会于2021年4月13日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计

准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注（十）金融工具、（十六）固定资产和（二十五）收入。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本集团营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本集团采用人民币为记账本位币。

本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，鄂尔多斯羊绒时装日本公司的记账本位币为日元；鄂尔多斯欧洲公司的记账本位币为欧元；鄂尔多斯（缅甸）针织品有限公司的记账本位币为美元，本财务报表以人民币列示。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合

并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

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

2、 合并程序

本集团将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的

各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

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；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。

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

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负

债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、(十四)长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利

润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

(十) 金融工具

本集团在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本集团可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本集团可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

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

按照上述条件，本集团指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本集团终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本集团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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

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

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

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

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，

并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本集团以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本集团即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本集团选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

(十一) 存货

1、 存货的分类和成本

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

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

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

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 合同资产的确认方法及标准

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（三）十、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十三) 持有待售

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本集团相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本集团的合营企业。

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

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额,调整资本公积中的股本溢价;资本公积中的股本溢价不足冲减时,调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的,按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资,按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

本集团按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期

股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

本集团与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

本集团对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，本集团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）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，

各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本集团对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本集团固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

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

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。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

注：本集团井项工程按照工作量法计提折旧。

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本集团与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本集团；
- （2）本集团具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

本集团在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

4、 固定资产处置

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

(十七) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产

的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 本集团取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日,本集团没有使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本集团进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

本集团长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括取水权使用费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若

长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十二) 合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十三) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本集团按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本集团提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本集团还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本集团按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十

二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益本集团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;本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(二十四) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本集团将其确认为预计负债:

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务;
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本集团;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时,综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围,且该范围内各种结果发生的可能性相同的,最佳估计数按照该范围内的中间值确定;在其他情况下,最佳估计数分别下列情况处理:

- 或有事项涉及单个项目的,按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的,按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十五) 收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本集团按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本集团根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本集团以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
- 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本集团考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本集团按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

- 本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定

所有权。

- 本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2、 具体原则

(1) 销售商品

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。在国内市场销售产品，客户自提货物方式在货物出库后确认收入，其他方式根据合同约定交货完毕，验收后由卖方出具合同结算单或结算汇总表，待买方确认无误确认收入。在国际市场销售产品在出口货物通关后确认收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入

本集团在合同约定付款日并且相关履约义务已经完成时确认让渡资产使用权收入。

2020年1月1日前的会计政策

1、 销售商品收入确认的一般原则

(1) 销售商品

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

(2) 确认让渡资产使用权收入

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

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

2、 具体原则

(1) 销售商品

本集团在国内市场销售产品，客户自提货物方式在货物出库后确认收入，其他

方式根据合同约定交货完毕，验收后由卖方出具合同结算单或结算汇总表，待买方确认无误确认收入。

本集团在国际市场销售产品在出口货物通关后确认收入。

供电收入按照实际上网电量于每月底确认。

(2) 确认让渡资产使用权收入

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

(二十六) 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本集团为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本集团在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本集团转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十七) 政府补助

1、 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期

资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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

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

2、 确认时点

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认

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

3、 会计处理

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本集团日常活动相关的，计入其他收益；与本集团日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本集团已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本集团日常活动相关的，计入其他收益；与本集团日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本集团取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外,本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

- 商誉的初始确认;
- 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)的交易或事项。

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,确认递延所得税负债,除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,确认递延所得税资产。

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。

资产负债表日,本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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。

当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日,递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

- 纳税主体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;
- 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。

(二十九) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：本集团在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。本集团采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。本集团发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

(三十) 终止经营

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

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本集

团在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

(三十一) 分部报告

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

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

(三十二) 维简费、生产安全费用及其他类似性质的费用

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

(三十三) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本集团自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本集团仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
将与合同相关的已结算未完工、与合同相关的预收款项重分类至合同负债和其他流负债。	董事会	预收款项	-839,654,973.79	-24,722,422.77
		合同负债	747,279,824.79	24,502,457.55
		其他流动负债	92,375,149.00	219,965.22

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影
响如下（增加/减少）：

受影响的资产负债表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额	
	合并	母公司
预收款项	-1,269,985,819.56	-22,174,185.15
合同负债	1,131,131,546.06	21,400,614.16
其他流动负债	138,854,273.50	773,570.99

（2）执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”），自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本集团自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本集团财务状况和经营成果产生重大影响。

（3）执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会〔2019〕22 号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本集团自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本集团财务状况和经营成果产生重大影响。

(4) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10号),自2020年6月19日起施行,允许企业对2020年1月1日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定,对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让,企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本集团对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理,并对2020年1月1日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

本集团自2020年1月1日起执行该规定,比较财务报表不做调整,执行该规定未对本集团财务状况和经营成果产生重大影响。

2、 重要会计估计变更

本报告期本集团主要会计估计未发生变更。

3、 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产:					
货币资金	8,357,775,569.98	8,357,775,569.98			
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	164,026,095.56	164,026,095.56			
应收账款	1,206,594,716.47	1,206,594,716.47			
应收款项融资	1,713,144,385.71	1,713,144,385.71			
预付款项	229,960,212.84	229,960,212.84			
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	213,667,819.14	213,667,819.14			
买入返售金融资产					
存货	4,051,130,465.86	4,051,130,465.86			

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	740,271,246.58	740,271,246.58			
流动资产合计	16,676,570,512.14	16,676,570,512.14			
非流动资产：					
发放贷款和垫款					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款					
长期股权投资	6,579,131,940.50	6,579,131,940.50			
其他权益工具投资	243,679,202.36	243,679,202.36			
其他非流动金融资产					
投资性房地产	269,558,003.92	269,558,003.92			
固定资产	20,456,046,699.72	20,456,046,699.72			
在建工程	3,722,006,868.65	3,722,006,868.65			
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	1,143,604,845.83	1,143,604,845.83			
开发支出					
商誉	13,233,196.72	13,233,196.72			
长期待摊费用	284,999,743.15	284,999,743.15			
递延所得税资产	96,620,974.55	96,620,974.55			
其他非流动资产	112,575,591.08	112,575,591.08			
非流动资产合计	32,921,457,066.48	32,921,457,066.48			
资产总计	49,598,027,578.62	49,598,027,578.62			
流动负债：					
短期借款	12,224,005,943.58	12,224,005,943.58			
向中央银行借款					
拆入资金					
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	1,665,139,440.90	1,665,139,440.90			
应付账款	5,793,047,451.48	5,793,047,451.48			
预收款项	840,723,992.39	1,069,018.60	-839,654,973.79		-839,654,973.79
合同负债		747,279,824.79	747,279,824.79		747,279,824.79

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
卖出回购金融资产款					
吸收存款及同业存放					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
应付职工薪酬	149,244,573.75	149,244,573.75			
应交税费	417,908,053.10	417,908,053.10			
其他应付款	1,657,872,159.63	1,657,872,159.63			
应付手续费及佣金					
应付分保账款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	1,486,252,781.55	1,486,252,781.55			
其他流动负债		92,375,149.00	92,375,149.00		92,375,149.00
流动负债合计	24,234,194,396.38	24,234,194,396.38			
非流动负债：					
保险合同准备金					
长期借款	6,437,871,881.13	6,437,871,881.13			
应付债券	1,297,432,648.90	1,297,432,648.90			
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	236,145,302.33	236,145,302.33			
递延所得税负债	62,617,329.61	62,617,329.61			
其他非流动负债	33,666,498.91	33,666,498.91			
非流动负债合计	8,067,733,660.88	8,067,733,660.88			
负债合计	32,301,928,057.26	32,301,928,057.26			
所有者权益：					
股本	1,427,947,069.00	1,427,947,069.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	4,032,222,293.56	4,032,222,293.56			
减：库存股					
其他综合收益	7,599,925.36	7,599,925.36			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
专项储备	116,185,683.49	116,185,683.49			
盈余公积	899,370,918.43	899,370,918.43			
一般风险准备					
未分配利润	6,380,330,561.15	6,380,330,561.15			
归属于母公司所有者权益合计	12,863,656,450.99	12,863,656,450.99			
少数股东权益	4,432,443,070.37	4,432,443,070.37			
所有者权益合计	17,296,099,521.36	17,296,099,521.36			
负债和所有者权益总计	49,598,027,578.62	49,598,027,578.62			

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	880,067,080.78	880,067,080.78			
交易性金融资产					
衍生金融资产					
应收票据					
应收账款	888,303,691.06	888,303,691.06			
应收款项融资	100,000.00	100,000.00			
预付款项	6,704,292.63	6,704,292.63			
其他应收款	2,461,759,871.32	2,461,759,871.32			
存货	864,912,160.77	864,912,160.77			
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	76,802,458.12	76,802,458.12			
流动资产合计	5,178,649,554.68	5,178,649,554.68			
非流动资产：					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款					
长期股权投资	12,543,269,146.63	12,543,269,146.63			
其他权益工具投资	59,354,897.00	59,354,897.00			
其他非流动金融资产					
投资性房地产	385,289,282.80	385,289,282.80			

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
固定资产	1,506,056,010.49	1,506,056,010.49			
在建工程	8,418,348.69	8,418,348.69			
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	291,630,608.75	291,630,608.75			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产					
其他非流动资产					
非流动资产合计	14,794,018,294.36	14,794,018,294.36			
资产总计	19,972,667,849.04	19,972,667,849.04			
流动负债：					
短期借款	5,039,998,883.90	5,039,998,883.90			
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	5,200,000.00	5,200,000.00			
应付账款	1,405,993,862.20	1,405,993,862.20			
预收款项	24,812,087.03	89,664.26	-24,722,422.77		-24,722,422.77
合同负债		24,502,457.55	24,502,457.55		24,502,457.55
应付职工薪酬	58,560,670.82	58,560,670.82			
应交税费	56,883,199.45	56,883,199.45			
其他应付款	24,202,379.90	24,202,379.90			
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	608,119,394.15	608,119,394.15			
其他流动负债		219,965.22	219,965.22		219,965.22
流动负债合计	7,223,770,477.45	7,223,770,477.45			
非流动负债：					
长期借款	1,180,000,000.00	1,180,000,000.00			
应付债券	1,297,432,648.90	1,297,432,648.90			
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	24,425,976.46	24,425,976.46			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计	2,501,858,625.36	2,501,858,625.36			
负债合计	9,725,629,102.81	9,725,629,102.81			
所有者权益：					
股本	1,427,947,069.00	1,427,947,069.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	3,771,708,873.58	3,771,708,873.58			
减：库存股					
其他综合收益	4,057,372.90	4,057,372.90			
专项储备					
盈余公积	896,870,918.43	896,870,918.43			
未分配利润	4,146,454,512.32	4,146,454,512.32			
所有者权益合计	10,247,038,746.23	10,247,038,746.23			
负债和所有者权益总计	19,972,667,849.04	19,972,667,849.04			

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%、1%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税额计缴	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
土地使用税	实际占用的土地面积	1.5元至15元/平方米
资源税	石灰石、硅石、煤炭销售收入	3元/吨、3%、4%、6%、9%、10%
水资源税	地表水和地下水取水量	0.1元至5.00元/立方米
环境保护税	大气污染物排放量、固体废物排放量	1.2元至12元/当量、5元/吨、25元/吨

(二) 税收优惠

1、 所得税

(1) 根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关的税收优惠政策的通知》财税【2011】58号第二条“设在西部地区的鼓励

类产业减按 15%的税率征收企业所得税”，本公司部分子公司本期企业所得税税率为 15%。企业所得税情况如下：

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

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

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

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

(3) 根据《中华人民共和国企业所得税法》和中华人民共和国主席令第 63

号第二十七条相关规定,内蒙古西清环保工程有限公司从事公共污水处理业务,2017年度在当地税务局备案,享受2016年1月1日至2018年12月31日免征企业所得税,2019年1月1日至2021年12月31日减半征收企业所得税优惠政策。

2、 增值税

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

(2) 根据《财政部 税务总局关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》财政部 税务总局公告 2020年第8号相关规定:鄂尔多斯西运公交有限责任公司、鄂尔多斯市西苑物业管理服务有限公司提供公共交通运输服务、生活服务,免征增值税。

(3) 根据《财政部:税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》财政部税务总局海关总署公告 2019年第39号相关规定:自2019年4月1日至2021年12月31日,鄂尔多斯市西苑物业管理服务有限公司、内蒙古鄂尔多斯循环经济技术研发有限公司、上海鄂尔多斯工业技术有限公司按照当期可抵扣进项税额加计10%,抵减应纳税额。

(4) 根据《财政部 国家税务总局关于简并增值税征收率政策的通知》财税〔2014〕57号第二条:乌海市西汇水务有限责任公司销售自来水按照简易办法依照3%征收率计算缴纳增值税。

(5) 根据《关于延续供热企业增值税房产税城镇土地使用税优惠政策的通知》财税〔2019〕38号相关规定:自2019年1月1日至2020年供暖期结束,鄂尔多斯市西烨供热有限责任公司向居民个人供热而取得的采暖费收入免征增值税。

3、 其他税种

根据《内蒙古自治区财政厅国家税务总局内蒙古自治区税务局关于新冠肺炎疫情期间房产税和城镇土地使用税减免政策的公告》2020年第2号相关规定:自2020年1月1日起至我区新冠肺炎疫情解除当月止,鄂尔多斯西运公交有限责任公司、内蒙古鄂尔多斯物流有限公司免征房产税和城镇土地使用税。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	701,727.83	1,074,515.39
银行存款	5,686,940,250.89	6,679,281,715.38
其他货币资金	2,304,757,675.82	1,677,419,339.21
合计	7,992,399,654.54	8,357,775,569.98
其中：存放在境外的款项总额	14,199,172.35	8,135,038.19

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

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金、信用证保证金	2,233,814,357.92	1,494,325,404.45
银行借款保证金及其他	59,248,949.52	173,582,728.48
合计	2,293,063,307.44	1,667,908,132.93

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	196,597,660.00	164,026,095.56
合计	196,597,660.00	164,026,095.56

2、 期末公司已质押的应收票据

本集团期末无已经质押的应收票据。

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票		11,597,660.00
合计		11,597,660.00

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,098,904,812.53	1,186,897,614.69
1 至 2 年	50,042,507.87	51,077,862.88

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

账龄	期末余额	上年年末余额
2至3年	34,186,981.93	22,395,640.36
3至4年	6,816,843.90	57,824,251.50
4至5年	49,987,285.47	23,718,353.41
5年以上	34,538,765.73	17,717,776.24
小计	1,274,477,197.43	1,359,631,499.08
减：坏账准备	136,200,181.66	153,036,782.61
合计	1,138,277,015.77	1,206,594,716.47

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				上年年末余额						
	账面余额		比例 (%)	坏账准备 金额	计提比例 (%)	账面价值	账面余额		计提比例 (%)	坏账准备 金额	账面价值
	金额	比例 (%)					金额	比例 (%)			
按单项计提坏账准备	37,509,195.38	2.94	37,509,195.38	100.00		43,329,888.75	3.19	43,329,888.75	100.00		
按组合计提坏账准备	1,236,968,002.05	97.06	98,690,986.28		1,138,277,015.77	1,316,301,610.33	96.81	109,706,893.86		1,206,594,716.47	
其中：信用风险组合	1,185,539,800.85	93.02	98,690,986.28	8.32	1,086,848,814.57	1,227,345,797.26	90.27	109,706,893.86	8.94	1,117,638,903.40	
关联方应收款项、有信用风险担保等风险较小的债权	51,428,201.20	4.04			51,428,201.20	88,955,813.07	6.54			88,955,813.07	
合计	1,274,477,197.43	100.00	136,200,181.66		1,138,277,015.77	1,359,631,499.08	100.00	153,036,782.61		1,206,594,716.47	

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
银川浩天世纪商贸有限公司	14,380,002.58	14,380,002.58	100.00	预计无法收回
天津渤天化工有限责任公司	8,575,269.42	8,575,269.42	100.00	预计无法收回
呼和浩特市鹤亮环保建材有限责任公司	4,347,136.70	4,347,136.70	100.00	预计无法收回
陕西延长石油溴源镁业有限责任公司	1,923,744.00	1,923,744.00	100.00	预计无法收回
西安华新新能源股份有限公司	1,878,917.37	1,878,917.37	100.00	预计无法收回
鄂托克旗永恒水泥有限责任公司	1,255,648.80	1,255,648.80	100.00	预计无法收回
其他小计	5,148,476.51	5,148,476.51	100.00	预计无法收回
合计	37,509,195.38	37,509,195.38		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	1,077,414,922.47		
1 至 2 年	18,867,784.20	9,433,892.10	50.00
2 年以上	89,257,094.18	89,257,094.18	100.00
合计	1,185,539,800.85	98,690,986.28	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	43,329,888.75	43,329,888.75		5,094,007.54	726,685.83	37,509,195.38
信用风险组合	109,706,893.86	109,706,893.86	-4,008,347.03		7,007,560.55	98,690,986.28
合计	153,036,782.61	153,036,782.61	-4,008,347.03	5,094,007.54	7,734,246.38	136,200,181.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位名称	转回或收回金额	确定原坏账准备的依据及其合理性	转回或收回原因	收回方式
宁夏大地循环发展股份有限公司	3,290,902.39	债务人无力偿还	加大催收力度	银行承兑汇票、银行存款
白世荣	940,668.80	债务人无力偿还	加大催收力度	银行承兑汇票
合计	4,231,571.19			

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	7,734,246.38

其中重要的应收账款核销情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
临时用水单位	货款	3,492,585.00	债务人无力偿还	总经理办公会审批	否
包头市鄂尔多斯服装有限公司机场店	货款	1,746,792.90	公司注销	总经理办公会审批	否
达拉特旗江川贸易有限责任公司	运费	560,805.60	债务人无力偿还	总经理办公会审批	否
合计		5,800,183.50			

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
唯品会(中国)有限公司	50,102,274.56	3.93	
山西太钢不锈钢股份有限公司	45,235,476.69	3.55	
鞍钢股份有限公司	39,095,541.46	3.07	
陕钢集团韩城钢铁有限责任公司	36,570,538.06	2.87	
本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	30,143,764.88	2.37	
合计	201,147,595.65	15.79	

(四) 应收款项融资

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	3,116,768,617.97	1,713,144,385.71
应收账款		
合计	3,116,768,617.97	1,713,144,385.71

1、 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	471,150,196.00
合计	471,150,196.00

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,738,108,659.47	2,984,726,747.16
合计	3,738,108,659.47	2,984,726,747.16

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额				上年年末余额			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备金额	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备金额	账面价值
1年以内(含1年)	249,940,604.28	96.83		249,940,604.28	225,991,377.24	95.89		225,991,377.24
1至2年	2,863,236.32	1.11	1,431,618.17	1,431,618.15	5,567,393.83	2.36	1,598,558.23	3,968,835.60
2至3年	1,782,287.16	0.69	1,782,287.16		886,272.60	0.38	886,272.60	
3年以上	3,527,343.03	1.37	3,527,343.03		3,227,012.58	1.37	3,227,012.58	
合计	258,113,470.79	100.00	6,741,248.36	251,372,222.43	235,672,056.25	100.00	5,711,843.41	229,960,212.84

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
COMILOG C/O COMILOG INTERNATIONAL	29,649,125.36	11.49
中国石油天然气股份有限公司天然气销售内蒙古分公司	28,195,226.33	10.92
内蒙古星光煤炭集团有限责任公司	25,052,193.00	9.71
内蒙古双欣能源化工有限公司	22,153,232.53	8.58
Samancor Marketing Pte.Ltd	17,201,404.04	6.66
合计	122,251,181.26	47.36

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		14,981,686.70
应收股利		
其他应收款项	173,394,568.91	198,686,132.44
合计	173,394,568.91	213,667,819.14

1、 应收利息

项目	期末余额	上年年末余额
定期存款		14,981,686.70
小计		14,981,686.70
减：坏账准备		
合计		14,981,686.70

2、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	91,645,302.49	108,466,375.54
1 至 2 年	43,140,306.66	45,466,890.96
2 至 3 年	15,896,613.76	42,766,488.76
3 至 4 年	33,977,784.64	9,394,876.03
4 至 5 年	9,314,263.23	58,761,475.36
5 年以上	179,547,609.72	124,568,984.18
小计	373,521,880.50	389,425,090.83
减：坏账准备	200,127,311.59	190,738,958.39
合计	173,394,568.91	198,686,132.44

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				上年年末余额			
	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	比例 (%)		
按单项计提坏账准备	142,969,252.22	38.28	142,969,252.22	100.00	143,109,252.22	36.75	143,109,252.22	100.00
按组合计提坏账准备	230,552,628.28	61.72	57,158,059.37		246,315,838.61	63.25	47,629,706.17	
其中：信用风险组合	164,153,478.28	43.94	57,158,059.37	34.82	133,082,006.75	34.17	47,629,706.17	35.79
关联单位应收款项、有信用风险担保等风险较小的债权	66,399,150.00	17.78			113,233,831.86	29.08		
合计	373,521,880.50	100.00	200,127,311.59		389,425,090.83	100.00	190,738,958.39	

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁夏大正伟业冶金有限责任公司	66,036,998.59	66,036,998.59	100.00	预计无法收回
天津旺优贸易有限公司	55,536,709.63	55,536,709.63	100.00	预计无法收回
李吉同	21,160,000.00	21,160,000.00	100.00	预计无法收回
鄂尔多斯市三维电子工程有限责任公司	145,544.00	145,544.00	100.00	预计无法收回
中国电力工程顾问集团华北电力设计院工程有限公司	90,000.00	90,000.00	100.00	预计无法收回
合计	142,969,252.22	142,969,252.22		

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	47,629,706.17		143,109,252.22	190,738,958.39
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	11,716,120.93			11,716,120.93
本期转回			140,000.00	140,000.00
本期转销				
本期核销	2,187,767.73			2,187,767.73
其他变动				
期末余额	57,158,059.37		142,969,252.22	200,127,311.59

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	143,109,252.22		140,000.00		142,969,252.22
信用风险组合	47,629,706.17	11,716,120.93		2,187,767.73	57,158,059.37
合计	190,738,958.39	11,716,120.93	140,000.00	2,187,767.73	200,127,311.59

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	2,187,767.73

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来借款	192,891,977.37	220,191,463.39
保证金及押金	119,609,026.37	120,544,555.52
往来款项及其他	54,380,148.45	43,416,362.44
备用金	6,640,728.31	5,272,709.48
合计	373,521,880.50	389,425,090.83

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宁夏大正伟业冶金有限责任公司	往来借款	66,036,998.59	4-5年 4,415,846.93元; 5年以上 61,621,151.66元	17.68	66,036,998.59
天津旺优贸易有限公司	往来借款	55,536,709.63	1-2年 186,191.00元; 2-3年 416,411.00元; 4-5年 200,000.00元; 5年以上 54,734,107.63元	14.87	55,536,709.63
鄂托克旗人民政府	往来借款	30,000,000.00	5年以上	8.03	
李吉同	往来借款	21,160,000.00	5年以上	5.66	21,160,000.00
中航国际租赁有限公司	保证金及押金	20,000,000.00	3-4年	5.35	
合计		192,733,708.22		51.59	142,733,708.22

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	1,544,550,834.08	198,472,700.02	1,346,078,134.06	1,786,876,550.10	195,108,044.23	1,591,768,505.87
周转材料	406,069.30		406,069.30	398,871.16		398,871.16
在产品	182,512,898.98		182,512,898.98	182,270,742.09		182,270,742.09
库存商品	1,938,242,868.59	207,614,172.00	1,730,628,696.59	2,576,729,607.20	300,037,260.46	2,276,692,346.74
合计	3,665,712,670.95	406,086,872.02	3,259,625,798.93	4,546,275,770.55	495,145,304.69	4,051,130,465.86

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	195,108,044.23	26,114,416.02		22,749,760.23		198,472,700.02
库存商品	300,037,260.46	74,869,704.57		167,292,793.03		207,614,172.00
合计	495,145,304.69	100,984,120.59		190,042,553.26		406,086,872.02

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	398,960,102.54	711,337,836.25
关税		16,192,446.62
所得税	10,670,871.01	11,578,071.04
其他	400,484.63	1,162,892.67
合计	410,031,458.18	740,271,246.58

(九) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
1. 合营企业											
若羌县金鼎矿业开发有限责任公司	3,307,333.57										3,307,333.57
小计	3,307,333.57										3,307,333.57
2. 联营企业											
内蒙古鄂尔多斯永煤矿业投资有限公司	3,796,539,787.30			280,808,256.63		-2,640,536.69		425,000,000.00			3,649,707,507.24
鄂尔多斯财务有限公司	1,170,596,254.42			61,299,578.82							1,231,895,833.24
内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司	998,884,543.02			23,870,574.52		-398,231.93		56,700,000.00		-29,748.34	965,627,137.27
鄂尔多斯市鄂尔多斯双欣电力有限公司	347,150,399.18			16,511,778.59					11,680,584.64		375,342,762.41
内蒙古东乌铁路有限责任公司	265,124,868.75			43,276,467.37				21,600,000.00			286,801,336.12
宁夏大正伟业冶金有限责任公司	25,853,146.13										25,853,146.13
深圳鄂尔多斯创展服装有限公司	836,087.83			244,072.37							1,080,160.20
乌海市呼铁同洲物流有限责任公司	194,437.95										194,437.95
小计	6,605,179,524.58			426,010,728.30		-3,038,768.62		503,300,000.00		11,650,836.30	6,536,502,320.56
合计	6,608,486,858.15			426,010,728.30		-3,038,768.62		503,300,000.00		11,650,836.30	6,539,809,654.13

(十) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

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

2、 非交易性权益工具投资的情况

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

(十一) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	563,071,177.51	563,071,177.51
(2) 本期增加金额		
—外购		
—固定资产转入		
(3) 本期减少金额	46,837,044.82	46,837,044.82
—处置	20,806,901.31	20,806,901.31

项目	房屋、建筑物	合计
—转入固定资产	26,030,143.51	26,030,143.51
(4) 期末余额	516,234,132.69	516,234,132.69
2. 累计折旧和累计摊销		
(1) 上年年末余额	293,513,173.59	293,513,173.59
(2) 本期增加金额	22,601,276.01	22,601,276.01
—计提或摊销	22,601,276.01	22,601,276.01
(3) 本期减少金额	31,402,637.56	31,402,637.56
—处置	11,436,844.58	11,436,844.58
—转入固定资产	19,965,792.98	19,965,792.98
(4) 期末余额	284,711,812.04	284,711,812.04
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	231,522,320.65	231,522,320.65
(2) 上年年末账面价值	269,558,003.92	269,558,003.92

2、 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
山西羊绒房产	5,552,468.74	正在办理过程中
合计	5,552,468.74	

(十二) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	20,858,950,420.98	20,456,046,699.72
固定资产清理	16,551,876.39	
合计	20,875,502,297.37	20,456,046,699.72

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	井巷工程	办公设备	合计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	14,780,367,195.75	22,795,309,260.82	387,847,471.43	558,367,291.93	131,192,148.69	38,653,083,368.62
(2) 本期增加金额	1,354,336,977.67	1,845,564,737.96	28,625,003.56	13,664,710.23	13,136,272.42	3,255,527,701.84
—购置		199,263,302.04	27,368,168.67	13,664,710.23	8,799,643.76	249,095,824.70
—在建工程转入	1,327,772,446.60	1,646,872,040.63	1,290,834.61		4,356,451.69	2,980,291,773.53
—投资性房地产转入	26,030,143.51					26,030,143.51
—汇兑损益变动	534,387.56	-570,604.71	-33,999.72		-19,823.03	-90,039.90
(3) 本期减少金额	56,353,126.18	313,455,977.25	33,615,047.45	31,232,863.08	10,424,754.99	445,081,768.95
—处置或报废	56,353,126.18	313,455,977.25	33,615,047.45	31,232,863.08	10,424,754.99	445,081,768.95
(4) 期末余额	16,078,351,047.24	24,327,418,021.53	382,857,427.54	540,799,139.08	133,903,666.12	41,463,329,301.51
2. 累计折旧						
(1) 上年年末余额	4,934,178,505.71	11,650,860,200.21	299,325,621.24	159,107,153.85	94,116,580.79	17,137,588,061.80
(2) 本期增加金额	698,741,819.87	1,590,278,672.12	34,527,008.18	17,390,745.02	11,577,077.96	2,352,515,323.15
—计提	678,776,026.89	1,590,278,672.12	34,527,008.18	17,390,745.02	11,577,077.96	2,332,549,530.17
—投资性房地产转入	19,965,792.98					19,965,792.98
(3) 本期减少金额	40,188,771.93	250,839,102.49	28,815,771.13	9,801,833.30	9,979,632.69	339,625,111.54
—处置或报废	40,188,771.93	250,839,102.49	28,815,771.13	9,801,833.30	9,979,632.69	339,625,111.54
(4) 期末余额	5,592,731,553.65	12,990,299,769.84	305,036,858.29	166,696,065.57	95,714,026.06	19,150,478,273.41
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额	558,451,893.12	499,019,058.04	1,953,815.21		23,840.73	1,059,448,607.10
(2) 本期增加金额	245,561,875.87	153,608,447.92	401,566.12		29,337.15	399,601,227.06

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	井巷工程	办公设备	合计
—计提	245,561,875.87	153,608,447.92	401,566.12		29,337.15	399,601,227.06
(3) 本期减少金额		5,149,227.04				5,149,227.04
—处置或报废		5,149,227.04				5,149,227.04
(4) 期末余额	804,013,768.99	647,478,278.92	2,355,381.33		53,177.88	1,453,900,607.12
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	9,681,605,724.60	10,689,639,972.77	75,465,187.92	374,103,073.51	38,136,462.18	20,858,950,420.98
(2) 上年年末账面价值	9,287,736,796.92	10,645,430,002.57	86,568,034.98	399,260,138.08	37,051,727.17	20,456,046,699.72

注 1：本集团期末抵押的固定资产详见附注五（十九）短期借款、（二十九）长期借款、（五十五）所有权或使用受到限制的资产披露。

注 2：本集团期末有原值 3,832,701,891.05 元、净值 16,774,700.69 元的房屋及建筑物、机器设备已提足折旧但仍在继续使用。

3、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
罕台园区房产	1,156,257,725.09	正在办理过程中
乌兰浩特房产	69,545,865.61	正在办理过程中
棋盘井园区房产	20,072,509.51	正在办理过程中
山西羊绒房产	20,267,605.15	正在办理过程中
北京昌平科技园区房产	17,384,056.92	正在办理过程中
合计	1,283,527,762.28	

4、 固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
鄂尔多斯热电厂拆迁	16,551,876.39	
合计	16,551,876.39	

(十三) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	856,909,285.50	3,551,879,834.47
工程物资	12,017,909.00	170,127,034.18
合计	868,927,194.50	3,722,006,868.65

2、在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
	PVC项目二期				2,388,697,324.14	
160万吨/年绿色喷吹料项目	605,420,350.30		605,420,350.30	589,878,943.44		589,878,943.44
12万吨/年甲醇生产项目				342,831,440.28		342,831,440.28
8000吨高纯度低能耗技术改造项目/流化床	98,417,136.77		98,417,136.77			
华龙盐业600kt/a真空制盐项目	83,411,162.64	7,059,001.72	76,352,160.92	78,967,959.57	7,059,001.72	71,908,957.85
电石渣综合利用年产80万吨脱硫剂项目				47,904,386.62		47,904,386.62
炉前作业机器人、捣炉机器人项目				47,426,716.93		47,426,716.93
青海百通冶炼炉六期工程	25,421,757.83	25,421,757.83		25,421,757.83		
调试待验收设备				15,709,247.37		15,709,247.37
煤场全封闭三期				12,011,339.16		12,011,339.16
污水二期处理项目	17,772,369.90		17,772,369.90	1,138,019.61		1,138,019.61
隰源县晒尔村石英岩新办矿项目	10,179,960.21		10,179,960.21			
多晶硅110KV双回路切换改造工程	8,966,932.48		8,966,932.48	7,849,271.94		7,849,271.94
电石二公司配料站除尘器超低排放改造项目				5,063,766.12		5,063,766.12
电力一公司卸煤沟钢结构封闭工程	6,157,197.97		6,157,197.97			
脱硫电石渣改造工程				2,798,088.56		2,798,088.56
罕台热电-储灰场工程	4,999,388.16		4,999,388.16			
全自动配料系统项目	4,242,157.07		4,242,157.07			
其他	24,401,631.72		24,401,631.72	18,662,332.45		18,662,332.45
合计	889,390,045.05	32,480,759.55	856,909,285.50	3,584,360,594.02	32,480,759.55	3,551,879,834.47

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
PVC项目二期	3,053,000,000.00	2,388,697,324.14	213,665,338.27	2,373,752,082.40	228,610,580.01		85.24	100.00				自筹
160万吨/年绿色喷吹料项目	814,340,000.00	589,878,943.44	15,541,406.86			605,420,350.30	74.34	80.00	92,447,533.72			自筹/ 借款
12万吨/年甲醇生产项目	233,792,400.00	342,831,440.28	3,514,795.47	346,346,235.75			148.14	100.00	7,813,412.18	2,296,773.53	4.90	自筹
8000吨高纯度低耗能技术改造项目/硫化床	107,716,500.00		98,417,136.77			98,417,136.77	91.37	90.00				自筹
电石渣综合利用年产80万吨脱硫剂项目	98,491,360.42	47,904,386.62	43,326,016.55	91,230,403.17			92.63	100.00				自筹
华龙盐业600kV/a真空制盐项目	696,000,000.00	78,967,959.57	4,443,203.07			83,411,162.64	11.98	12.00				自筹
炉前作业机器人、捣炉机器人项目	67,272,000.00	47,426,716.93		47,426,716.93			70.50	100.00				自筹
脱硫电石渣改造工程	24,700,000.00	2,798,088.56	17,901,310.81	20,699,399.37			83.80	100.00				自筹
煤场全封闭三期	37,736,000.00	12,011,339.16	17,288,286.10	29,299,625.26			77.64	100.00				自筹
污水二期处理项目	32,000,000.00	1,138,019.61	16,634,350.29			17,772,369.90	55.54	38.30				自筹
涇源县晒尔村石英岩新办矿项目	34,278,000.00		10,179,960.21			10,179,960.21	29.70	30.00				自筹
调试待验收设备		15,709,247.37			15,709,247.37			100.00				自筹
多晶硅110KV双回路切改工程	111,100,000.00	7,849,271.94	1,117,660.54			8,966,932.48	80.78	85.00				自筹

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
电石二公司配料站除尘器超低排放改造项目		5,063,766.12	2,482,467.65	7,546,233.77				100.00				自筹
电力一公司卸煤沟钢结构封闭工程	7,424,000.00		6,157,197.97			6,157,197.97	82.94	90.00				自筹
合计		3,540,276,503.74	450,669,130.56	2,932,009,944.02	228,610,580.01	830,325,110.27			100,260,945.90	2,296,773.53		

4、 工程物资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	工程物资减值准备	账面价值	账面余额	工程物资减值准备	账面价值
专用材料	1,832,122.35		1,832,122.35	135,240,877.34		135,240,877.34
专用设备	10,185,786.65		10,185,786.65	34,886,156.84		34,886,156.84
合计	12,017,909.00		12,017,909.00	170,127,034.18		170,127,034.18

(十四) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	商标使用权	土地使用权	软件使用权	采矿权	专利技术	合计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	72,080,000.00	901,506,507.37	115,200,090.33	441,675,860.45	78,389,988.50	1,608,852,446.65
(2) 本期增加金额		24,014,426.78	11,382,982.57	747,700.00		36,145,109.35
— 购置		24,014,426.78	11,382,982.57	747,700.00		36,145,109.35
(3) 本期减少金额			1,004,357.77			1,004,357.77
— 处置			1,004,357.77			1,004,357.77
(4) 期末余额	72,080,000.00	925,520,934.15	125,578,715.13	442,423,560.45	78,389,988.50	1,643,993,198.23
2. 累计摊销						
(1) 上年年末余额	72,080,000.00	173,106,848.78	54,562,920.09	93,340,812.10	64,305,534.39	457,396,115.36
(2) 本期增加金额		24,084,372.98	15,169,263.17	11,059,761.05	6,232,968.65	56,546,365.85
— 计提		24,084,372.98	15,169,263.17	11,059,761.05	6,232,968.65	56,546,365.85
(3) 本期减少金额			1,004,357.77			1,004,357.77
— 处置			1,004,357.77			1,004,357.77
(4) 期末余额	72,080,000.00	197,191,221.76	68,727,825.49	104,400,573.15	70,538,503.04	512,938,123.44
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额					7,851,485.46	7,851,485.46
(2) 本期增加金额						
— 计提						
(3) 本期减少金额						
— 处置						

项目	商标使用权	土地使用权	软件使用权	采矿权	专利技术	合计
(4) 期末余额					7,851,485.46	7,851,485.46
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值		728,329,712.39	56,850,889.64	338,022,987.30		1,123,203,589.33
(2) 上年年末账面价值		728,399,658.59	60,637,170.24	348,335,048.35	6,232,968.65	1,143,604,845.83

2、 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
罕台土地	33,942,188.50	尚在办理中
合计	33,942,188.50	

(十五) 商誉

1、 商誉变动情况

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

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
鄂尔多斯市东祥碳化硅有限公司		2,895,331.94				2,895,331.94
天津铁合金交易所有限公司	998,946.03					998,946.03
鄂托克旗联峰矿业有限责任公司	631,494.02					631,494.02
北京物通博信国际贸易有限公司	636,721.62					636,721.62
鄂托克旗西成工贸有限责任公司	274,889.98					274,889.98
鄂尔多斯市同源化工有限责任公司	117,725.44					117,725.44
小计	21,364,939.70	8,447,474.18				29,812,413.88
账面价值	13,233,196.72					4,785,722.54

注 1：北京鄂尔多斯时装有限公司

2020 年 12 月末，本集团评估了商誉的可收回金额，并确定了与北京鄂尔多斯时装有限公司相关的商誉发生了减值迹象。可收回金额是按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。管理层按照 5 年的详细预测期和后续预测期预计资产组（或资产组组合）未来现金流量；减值测试中采用的其他关键假设包括：产品预计售价、销量、毛利率、收入增长率、采购成本及其他相关费用。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键假设。现金流预测所用的税前折现率是 15.74%。上述假设用于分析本资产组的可回收性。根据目前的测算结果北京鄂尔多斯时装有限公司本年商誉减值需要计提的金额为 5,552,142.24 元。

注 2：鄂尔多斯市东祥碳化硅有限公司

2020 年 12 月末，本集团评估了商誉的可收回金额，并确定了与鄂尔多斯市东祥碳化硅有限公司相关的商誉发生了减值迹象。可收回金额是按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。管理层按照 5 年的详细预测期和后续预测期预计资产组（或资产组组合）未来现金流量；减值测试中采用的其他关键假设包括：产品预计售价、销量、毛利率、收入增长率、生产成本及其他相关费用。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键假设。现金流预测所用的税前折现率是 17.57%。上述假设用于分析本资产组的可回收性。根据目前的测算结果鄂尔多斯市东祥碳化硅有限公司本年商誉减值需要计提的金额为 2,895,331.94 元。

注 3：鄂托克旗誉兴矿业有限责任公司

2020 年 12 月末，本集团评估了商誉的可收回金额，并确定了与鄂托克旗誉兴矿业有限责任公司相关的商誉未发生减值。可收回金额是按照资产组的预计未来现金流量的

现值确定。根据管理层批准的5年期财务预算基础上的现金流预测来确定，减值测试中采用的其他关键假设包括：产品预计售价、销量、毛利率、收入增长率、生产成本及其他相关费用。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键假设。现金流预测所用的税前折现率是18.89%。上述假设用于分析本资产组（或者资产组组合）的可回收性。根据目前的测算结果不需计提商誉减值，但资产组的未来现金流量现值所依据的关键假设可能会发生改变，管理层认为如果关键假设发生负面变动，则可能会导致公司包含商誉的资产组账面价值超过可收回金额。

(十六) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
取水权使用费	224,263,908.91		14,726,117.31		209,537,791.60
其他	60,735,834.24	26,654,753.75	40,496,109.44		46,894,478.55
合计	284,999,743.15	26,654,753.75	55,222,226.75		256,432,270.15

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	326,893,001.49	56,527,024.78	282,167,323.85	49,854,234.51
预提费用	124,590,738.28	19,433,034.62	46,082,604.78	6,912,390.71
未实现内部交易利润	74,801,919.49	11,732,971.55	238,666,226.96	39,235,489.26
非同一控制企业合并资产评估减值	2,184,651.96	428,479.11	1,706,220.52	618,860.07
合计	528,470,311.22	88,121,510.06	568,622,376.11	96,620,974.55

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	205,940,297.00	48,951,350.21	211,863,442.35	50,341,534.96
一次性抵扣固定资产	90,257,010.86	16,881,466.10	57,623,821.78	12,275,794.65
合计	296,197,307.86	65,832,816.31	269,487,264.13	62,617,329.61

3、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	1,706,431,880.43	1,976,036,324.11
可抵扣亏损	2,042,736,401.57	2,604,160,821.06
合计	3,749,168,282.00	4,580,197,145.17

4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2020		674,964,367.11	
2021	438,002,444.53	687,542,307.03	
2022	178,710,648.31	257,102,511.61	
2023	265,693,460.73	267,728,919.94	
2024	638,178,774.52	716,822,715.37	
2025	522,151,073.48		
合计	2,042,736,401.57	2,604,160,821.06	

(十八) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款及其他	23,220,382.94		23,220,382.94	76,475,591.08		76,475,591.08
场平工程	36,100,000.00		36,100,000.00	36,100,000.00		36,100,000.00
合计	59,320,382.94		59,320,382.94	112,575,591.08		112,575,591.08

(十九) 短期借款

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款		1,289,360,000.00
抵押借款	393,000,000.00	1,033,350,000.00
保证借款	5,101,800,000.00	6,654,260,000.00
已贴现票据	4,354,663,301.93	2,824,743,011.00
信用借款	640,000,000.00	378,850,000.00
短期借款利息重新分类	27,808,307.41	43,442,932.58
合计	10,517,271,609.34	12,224,005,943.58

短期借款分类的说明：

注 1：截至 2020 年 12 月 31 日，短期抵押借款包括：

银行抵押借款 162,000,000.00 元系由本集团房产、土地使用权作为抵押物；

银行抵押借款 205,000,000.00 元系由本集团房产、土地使用权以作为抵押物并由鄂尔多斯集团提供担保；

银行抵押借款 26,000,000.00 元系由本集团房产作为抵押物并由自然人股东杨华、赵文清提供担保。

注 2：截至 2020 年 12 月 31 日，短期保证借款包括：

银行保证借款 52,800,000.00 元系由电冶集团提供担保；

银行保证借款 2,410,000,000.00 元系由鄂尔多斯集团提供担保；

银行保证借款 850,000,000.00 元系由本公司提供担保；
 银行保证借款 370,000,000.00 元系由本公司提供担保；本集团采矿权作为抵押物；
 银行保证借款 155,000,000.00 元系由本公司、鄂尔多斯集团提供担保；
 银行保证借款 100,000,000.00 元系由本公司、内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司提供担保；
 银行保证借款 44,000,000.00 元系由本公司、鄂尔多斯投资控股集团、北京鄂尔多斯宾馆、内蒙古天骄大酒店有限公司提供担保；
 银行保证借款 220,000,000.00 元系由鄂尔多斯市鄂尔多斯双欣电力有限公司提供担保；
 银行保证借款 200,000,000.00 元系由鄂尔多斯投资控股集团提供担保；
 银行保证借款 500,000,000.00 元系由鄂尔多斯投资控股集团、北京鄂尔多斯宾馆、内蒙古天骄大酒店有限公司提供担保；
 银行保证借款 200,000,000.00 元系由电冶集团、鄂尔多斯集团提供担保。
 注 3：截至 2020 年 12 月 31 日，已贴现票据 4,354,663,301.93 元为本集团出具且已贴现未到期的银行承兑汇票。

(二十) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	988,648,847.77	832,386,434.08
商业承兑汇票	550,051,275.26	832,753,006.82
合计	1,538,700,123.03	1,665,139,440.90

(二十一) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内(含 1 年)	3,779,050,605.02	4,335,714,913.47
1 至 2 年	742,083,588.44	559,086,930.13
2 至 3 年	455,117,726.99	702,321,541.98
3 年以上	722,974,753.88	195,924,065.90
合计	5,699,226,674.33	5,793,047,451.48

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东电力建设第三工程公司	66,139,318.53	尚未结算
极特太阳能设备贸易公司	36,999,600.00	尚未结算
中国能源建设集团山西省电力建设第三有限公司	22,664,901.00	尚未结算

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中铁一局集团有限公司	22,637,917.49	尚未结算
内蒙古鄂尔多斯天可华节能发展有限公司	21,123,187.84	尚未结算
合计	169,564,924.86	

(二十二) 预收款项

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	21,152,322.17	785,037,857.22
1至2年	6,870.56	38,029,462.91
2至3年		11,112,349.06
3年以上	756,060.42	6,544,323.20
合计	21,915,253.15	840,723,992.39

(二十三) 合同负债

项目	期末余额
1年以内(含1年)	1,094,542,644.62
1至2年	16,489,707.39
2至3年	9,402,567.22
3年以上	10,696,626.83
合计	1,131,131,546.06

(二十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	141,824,181.92	2,290,083,264.77	2,160,214,951.68	271,692,495.01
离职后福利-设定提存计划	309,428.08	119,199,959.03	119,180,589.78	328,797.33
辞退福利	7,110,963.75	12,963,112.59	12,974,076.34	7,100,000.00
一年内到期的其他福利				
合计	149,244,573.75	2,422,246,336.39	2,292,369,617.80	279,121,292.34

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	118,121,210.38	2,162,165,961.55	2,038,331,829.22	241,955,342.71
(2) 职工福利费		29,503,973.14	29,503,973.14	
(3) 社会保险费	191,929.96	65,501,121.90	65,508,485.31	184,566.55
其中：医疗保险费	168,503.12	56,517,545.01	56,514,486.63	171,561.50
工伤保险费	16,447.65	3,934,386.20	3,938,835.00	11,998.85

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
生育保险费	6,979.19	5,049,190.69	5,055,163.68	1,006.20
(4) 住房公积金	2,389.40	3,314,453.04	3,314,453.04	2,389.40
(5) 工会经费和职工教育经费	23,508,652.18	29,597,755.14	23,556,210.97	29,550,196.35
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	141,824,181.92	2,290,083,264.77	2,160,214,951.68	271,692,495.01

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	291,310.97	115,514,875.31	115,499,156.40	307,029.88
失业保险费	18,117.11	3,685,083.72	3,681,433.38	21,767.45
企业年金缴费				
合计	309,428.08	119,199,959.03	119,180,589.78	328,797.33

(二十五) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
企业所得税	284,372,125.33	178,729,686.81
增值税	220,942,028.40	139,595,009.50
房产税	32,816,421.66	32,835,678.20
水利建设基金	26,813,689.16	26,497,381.27
资源税	35,480,882.00	10,862,120.75
土地使用税	8,548,606.14	8,744,843.34
环境保护税	8,094,411.94	4,576,801.93
城市维护建设税	6,181,110.91	3,960,092.55
教育费附加	7,405,765.22	3,952,519.58
个人所得税	2,600,558.58	3,049,208.59
印花税	2,557,117.65	1,701,425.99
水资源税	6,389,296.97	1,265,654.48
其他	2,643,185.57	2,137,630.11
合计	644,845,199.53	417,908,053.10

(二十六) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利	30,946.82	30,946.82
其他应付款项	710,788,269.96	1,657,841,212.81
合计	710,819,216.78	1,657,872,159.63

1、 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
鄂尔多斯集团香港有限公司	30,946.82	30,946.82
合计	30,946.82	30,946.82

2、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
股权转让款	13,500,000.00	19,880,000.00
往来借款	249,467,292.64	1,049,117,148.65
保证金	128,516,116.21	136,559,783.49
往来款项	319,304,861.11	452,284,280.67
合计	710,788,269.96	1,657,841,212.81

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
鄂托克旗蒙晨投资集团有限责任公司	117,400,000.00	尚未到还款期
赵云龙	13,500,000.00	尚未结算
鄂尔多斯集团	126,676,295.39	尚未到还款期
合计	257,576,295.39	

(二十七) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	1,881,932,662.90	1,452,760,087.10
一年内到期的应付债券		33,492,694.45
合计	1,881,932,662.90	1,486,252,781.55

(二十八) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	138,854,273.50	
合计	138,854,273.50	

(二十九) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	298,000,000.00	349,000,000.00
抵押借款	1,545,000,000.00	2,775,000,000.00
保证借款	3,781,000,000.00	2,997,021,881.13
信用借款	25,000,000.00	316,850,000.00
合计	5,649,000,000.00	6,437,871,881.13

注 1：截至 2020 年 12 月 31 日，长期质押借款包括：

银行质押借款 298,000,000.00 元系由内蒙古鄂尔多斯煤炭有限责任公司股权做质押，本集团不动产作为抵押物，本公司提供担保。

注 2：截至 2020 年 12 月 31 日，长期抵押借款包括：

银行抵押借款 285,000,000.00 元系由本集团房产、土地做抵押；鄂尔多斯集团提供担保；

银行抵押借款 1,260,000,000.00 元系由本集团机器设备、土地做抵押；鄂尔多斯集团、本公司、电冶集团承担连带责任保证。

注 3：截至 2020 年 12 月 31 日，长期保证借款包括：

保证借款 1,700,000,000.00 元系由本公司、鄂尔多斯投资控股集团提供担保；

保证借款 275,000,000.00 元系由本公司、电冶集团提供担保；

保证借款 900,000,000.00 元系由鄂尔多斯投资控股集团提供担保；

保证借款 676,000,000.00 元系由鄂尔多斯集团提供担保，本集团设备作为抵押物；

保证借款 40,000,000.00 元系由本公司提供担保；

保证借款 190,000,000.00 元系由鄂尔多斯集团提供担保。

(三十) 应付债券

1、 应付债券明细

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

2、 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	上年年末余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司2017年公司债券	100	2017年8月15日	5年	1,300,000,000.00	1,297,432,648.90		33,492,694.45	2,275,125.64	1,333,200,468.99	

(三十一) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	236,145,302.33	69,852,424.84	67,405,752.60	238,591,974.57
合计	236,145,302.33	69,852,424.84	67,405,752.60	238,591,974.57

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
22MW 余热发电项目	6,997,188.40		919,478.26		6,077,710.14	与资产相关
工业转型升级资金绿色制造项目	5,639,166.71		1,030,000.01		4,609,166.70	与资产相关
羊绒制品绿色设计平台建设项目	5,895,943.83	2,498,387.25			8,394,331.08	与资产相关
2019 年制造业高质量发展资金	13,500,000.00		2,700,000.00		10,800,000.00	与资产相关
2017 年特聘科技专家补助款	10,000.00		10,000.00			与资产相关
全自动电脑嵌花横机应用研究与推广	1,479,207.83				1,479,207.83	与资产相关
2013 年高层次创新创业基地	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
内蒙古自治区羊绒工程技术研究中心能力建设	500,000.00				500,000.00	与资产相关
产业创新（研发）人才团队扶持资金	170,000.00				170,000.00	与资产相关
2015 年外贸检测公共服务平台	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
第五批“草原英才”高层次人才创新创业基地	210,824.80				210,824.80	与资产相关
标准补助经费	90,000.00				90,000.00	与资产相关
2016 年度高层次人才及科研机构	70,000.00				70,000.00	与资产相关
羊绒产业创新与绿色发展关键技术研究示范工程	1,471,100.90		539,444.18		931,656.72	与资产相关
中小企业发展专项资金	630,000.00		90,000.00		540,000.00	与资产相关
污水前段增加预处理工程补助款	525,000.00		75,000.00		450,000.00	与资产相关
高盐水处理项目补助	14,276,629.04		2,039,518.43		12,237,110.61	与资产相关
园区改造升级污水处理（新一万吨）专项资金	9,067,500.00		930,000.00		8,137,500.00	与资产相关
园区改造升级矿友灰渣场项目专项资金	2,355,769.23		576,923.07		1,778,846.16	与资产相关
中央财政大气污染防治专项资金	7,495,833.33		1,250,000.00		6,245,833.33	与资产相关
节能项目	3,735,000.00		540,000.00		3,195,000.00	与资产相关

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
土壤污染防治专项资金	3,702,000.00		617,000.00		3,085,000.00	与资产相关
聚氯乙烯绿色关键工艺系统集成项目	7,418,000.00		776,476.19		6,641,523.81	与资产相关
中央财政大气污染专项资金	4,516,666.65		650,000.00		3,866,666.65	与资产相关
环境综合整治补贴资金	970,450.00		149,300.00		821,150.00	与资产相关
半密闭技改尾气综合利用节能项目	4,333,333.33		500,000.00		3,833,333.33	与资产相关
铁路专用线项目	53,142,857.17		1,720,518.26		51,422,338.91	与资产相关
排污费环境保护专项资金	15,718,541.69		902,500.00		14,816,041.69	与资产相关
4*300MW 机组煤场全封闭治理补贴资金	2,637,500.00		150,000.00		2,487,500.00	与资产相关
热电联产机组工程一期 4*50MW 背压机组煤场全封闭治理补贴资金	879,166.65		41,865.53		837,301.12	与资产相关
电力二公司煤场封闭工程	4,783,824.51		257,425.54		4,526,398.97	与资产相关
一公司超低排放工程	8,209,600.00		1,026,200.00		7,183,400.00	与资产相关
煤场全封闭补助	5,748,750.00		296,072.96		5,452,677.04	与资产相关
电力二公司 2*50 超低排放改造工程	2,787,222.22		193,333.33		2,593,888.89	与资产相关
电力二公司 4*135 机组超低排放改造工程	1,922,222.22		136,489.15		1,785,733.07	与资产相关
创业就业“以奖代补”款	441,666.67		100,000.00		341,666.67	与资产相关
2x330MW 低热值煤综合利用发电工程煤场全封闭治理补贴资金	900,000.00		50,000.00		850,000.00	与资产相关
2018 年超低排放工程政府补贴	2,916,666.67		350,000.00		2,566,666.67	与资产相关
3#4#机组超低排放改造项目补助	4,100,000.00		300,000.00		3,800,000.00	与资产相关
聚氯乙烯聚合体系高效引发剂的研发	200,000.00				200,000.00	与资产相关
氧化硅基先进功能材料院士工作站	200,000.00				200,000.00	与资产相关
矿井水回收利用项目财政拨款	740,000.00		370,000.00		370,000.00	与资产相关
余热发电二期补助资金	1,080,514.56		171,356.20		909,158.36	与资产相关
矿热炉补助资金	1,387,713.17		217,395.05		1,170,318.12	与资产相关
硅钙合金矿热炉技改项目扶持财政补贴款	3,077,868.65		631,565.69		2,446,302.96	与资产相关
环境综合治理清洁生产项目	683,333.37		100,000.00		583,333.37	与资产相关

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
国家高新技术研究 发展计划专项经费	897,341.96				897,341.96	与资产相关
多晶硅项目技术改造 补贴	884,173.67		99,159.66		785,014.01	与资产相关
环境治理项目资金 补贴	15,000,000.00		833,333.33		14,166,666.67	与资产相关
土地价政府补助款	6,174,739.97		132,080.04		6,042,659.93	与资产相关
低汞触媒高效应用 和汞污染防治试点	1,242,818.46		368,360.00		874,458.46	与资产相关
科技成果转化引导 项目资金-全自动 加料应用项目		800,000.00			800,000.00	与资产相关
2019年自治区创新 引导奖励资金-高 新技术企业科研经 费补助		300,000.00			300,000.00	与资产相关
自治区工程技术研 究中心奖励		500,000.00			500,000.00	与资产相关
国家高新技术企业 奖励		200,000.00			200,000.00	与资产相关
增量配电网业务试 点项目款		300,000.00			300,000.00	与资产相关
草原英才补贴		620,566.73	50,000.00		570,566.73	与收益相关
2019年度知识产权 专项补贴		50,000.00			50,000.00	与资产相关
尾气综合回收项目 补助		1,700,000.00	113,333.33		1,586,666.67	与资产相关
技术创新改造专项 补贴		500,000.00	20,833.33		479,166.67	与资产相关
专利费用		97,000.00	93,000.00		4,000.00	与资产相关
全域旅游打造建设 专项项目		2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关
国家知识产权优秀 企业奖补		100,000.00			100,000.00	与资产相关
2020年产业创新创 业人才团队奖补		500,000.00			500,000.00	与资产相关
技术升级改造费用		600,000.00			600,000.00	与资产相关
2020年自治区环境 保护专项资金		2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关
绿色高效山羊原绒 清洗技术研究与应用		250,000.00			250,000.00	与资产相关
2018年国家级绿色 工厂项目		1,000,000.00	28,571.43		971,428.57	与资产相关
稀硫酸提浓成套工 艺包购销项目		329,000.00	13,708.33		315,291.67	与资产相关
40万t/apvc/30万t/a 烧碱项目		2,000,000.00	83,333.33		1,916,666.67	与资产相关
电石二公司机器人 换人项目		2,000,000.00	16,949.15		1,983,050.85	与资产相关
电解槽采购合同		1,924,000.00	80,166.67		1,843,833.33	与资产相关
炉前作业自动化改 造项目		1,940,000.00	35,272.73		1,904,727.27	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
聚氯乙烯助剂生产项目基金	2,829,166.67		350,343.13		2,478,823.54	与资产相关
科技成果转化资金		400,000.00	20,000.00		380,000.00	与资产相关
2019 年技术交易后补助项目资金		463,000.00	23,150.00		439,850.00	与资产相关
鄂托克旗阿尔巴斯苏木人民政府嘎查统管草原建设补助款		1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
稳岗就业补贴		42,346,550.28	41,337,375.71		1,009,174.57	与收益相关
以工代训职业培训补贴		3,433,920.58	3,298,920.58		135,000.00	与收益相关
合计	236,145,302.33	69,852,424.84	67,405,752.60		238,591,974.57	

(三十二) 其他非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
土地配套费	7,719,654.15	8,365,632.30
供热系统管网初装费	25,171,846.87	25,300,866.61
合计	32,891,501.02	33,666,498.91

(三十三) 股本

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

(三十四) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	3,797,611,574.02	24,734,187.86	266,016,681.17	3,556,329,080.71
其他资本公积	122,669,225.25			122,669,225.25
其中: 原制度资本公积转入	120,556,462.00			120,556,462.00
少数股东增资	92,529,300.00			92,529,300.00
其他	19,412,194.29		2,457,058.39	16,955,135.90
合计	4,032,222,293.56	24,734,187.86	268,473,739.56	3,788,482,741.86

注 1: 本集团新增资本公积股本溢价主要原因为本期收购少数股东持有青海华晟铁合金冶炼有限责任公司 50% 股权。

注 2: 本期减少资本公积主要原因为本期同一控制下企业合并内蒙古鄂尔多斯联海化工有限公司、鄂尔多斯市瀚博科技有限公司、鄂尔多斯市惠正包装制品有限责任公司。

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

(三十五) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期所得税前发生额	本期金额				期末余额
			减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-1,452,806.40						-1,452,806.40
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动	-1,452,806.40						-1,452,806.40
企业自身信用风险公允价值变动							
2. 将重分类进损益的其他综合收益	9,052,731.76	-20,089.16				1,520,224.30	10,572,956.06
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	4,057,372.90						4,057,372.90
其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期储备							
外币财务报表折算差额	4,995,358.86	-20,089.16				1,520,224.30	6,515,583.16
其他综合收益合计	7,599,925.36	-20,089.16				1,520,224.30	9,120,149.66

(三十六) 专项储备

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	116,185,683.49	116,185,683.49	122,487,747.33	62,842,762.40	175,830,668.42
合计	116,185,683.49	116,185,683.49	122,487,747.33	62,842,762.40	175,830,668.42

(三十七) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	899,370,918.43	899,370,918.43	63,466,028.20		962,836,946.63
合计	899,370,918.43	899,370,918.43	63,466,028.20		962,836,946.63

(三十八) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	6,380,330,561.15	5,359,240,530.82
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		-23,195,095.41
调整后年初未分配利润	6,380,330,561.15	5,336,045,435.41
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	1,528,127,718.73	1,335,356,266.00
减: 提取法定盈余公积	63,466,028.20	87,014,214.96
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	571,178,827.60	204,056,925.30
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	7,273,813,424.08	6,380,330,561.15

(三十九) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,850,579,328.48	15,634,964,716.89	22,558,346,200.45	15,967,725,754.28
其他业务	290,618,553.99	187,978,267.65	263,673,459.73	169,246,625.84
合计	23,141,197,882.47	15,822,942,984.54	22,822,019,660.18	16,136,972,380.12

(四十) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
资源税	91,438,448.45	94,611,206.54
房产税	77,799,786.15	79,044,490.42
教育费附加	59,728,037.74	51,970,533.90
城市维护建设税	58,912,275.65	54,176,857.69
土地使用税	45,611,207.94	41,812,421.68

项目	本期金额	上期金额
关税	40,436,168.92	86,956,811.70
环境保护税	32,179,263.38	19,193,391.98
水资源税	31,673,374.43	26,209,450.24
印花税	17,927,627.20	24,337,201.24
其他	4,695,889.35	13,268,459.35
合计	460,402,079.21	491,580,824.74

(四十一) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
运杂费	839,935,464.29	794,902,641.77
职工薪酬	261,334,765.79	246,476,226.08
商场费用	138,624,664.37	202,929,878.98
仓储租赁费	183,694,962.72	159,249,751.79
广告费	140,980,844.16	159,149,728.85
资产摊销	68,669,839.10	66,950,380.72
办公费	42,125,903.88	27,188,846.35
佣金及手续费	10,541,900.30	16,744,839.38
报关费	7,858,599.03	6,965,818.75
包装费	5,152,708.78	5,825,215.69
车辆交通费	3,444,887.35	2,994,511.61
其他	20,637,972.72	18,433,003.74
合计	1,723,002,512.49	1,707,810,843.71

(四十二) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	621,846,380.06	593,132,179.24
资产摊销	166,702,440.04	164,117,227.50
停工损失	128,877,682.80	103,878,136.70
办公费	98,452,127.72	109,381,595.62
咨询费	63,789,755.34	70,528,072.29
修理费	45,288,181.61	56,648,678.34
业务招待费	26,581,110.16	28,032,848.97
车辆交通费	27,055,468.47	25,818,226.42
矿产资源补偿费	8,621,664.00	4,638,856.00
物业费	6,335,935.16	6,677,410.84
机物料消耗	4,834,560.41	7,997,610.52
保险费	2,718,105.68	1,962,426.99

项目	本期金额	上期金额
其他	3,256,134.89	3,021,136.73
合计	1,204,359,546.34	1,175,834,406.16

(四十三) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
材料投入	351,493,253.64	175,271,863.62
设计费用	60,397,930.93	15,772,025.72
职工薪酬	42,313,857.87	42,104,418.86
修理费	34,733,887.96	24,623,274.51
折旧	33,140,412.68	6,855,147.25
差旅费用	185,485.56	269,420.70
其他费用	7,650,871.18	1,491,955.56
合计	529,915,699.82	266,388,106.22

(四十四) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	984,751,081.82	1,127,593,681.77
减：利息收入	162,955,227.64	221,213,500.21
汇兑损益	23,446,286.90	-9,469,401.50
其他	106,597,480.95	158,800,022.91
合计	951,839,622.03	1,055,710,802.97

(四十五) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	240,233,947.94	145,540,853.45
进项税加计抵减	308,513.88	131,867.80
代扣个人所得税手续费	1,478,626.20	2,832,702.03
直接减免的增值税	883,471.84	
合计	242,904,559.86	148,505,423.28

注：政府补助的具体明细详见附注五、（五十七）政府补助。

(四十六) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	426,010,728.30	515,274,662.46
处置长期股权投资产生的投资收益		-3,743,590.51
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入		7,125,000.00
合计	426,010,728.30	518,656,071.95

(四十七) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-9,102,354.57	12,875,504.88
其他应收款坏账损失	11,576,120.93	38,864,997.08
合计	2,473,766.36	51,740,501.96

(四十八) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	100,984,120.59	219,509,651.18
固定资产减值损失	399,601,227.06	405,146,416.12
预付账款减值损失	1,029,404.95	243,469.83
无形资产减值损失		662,717.10
商誉减值损失	8,447,474.18	
合计	510,062,226.78	625,562,254.23

(四十九) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
资产处置利得	4,324,763.93	4,499,091.47	4,324,763.93
合计	4,324,763.93	4,499,091.47	4,324,763.93

(五十) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
罚款收入	6,303,582.62	4,612,865.41	6,303,582.62
政府补助	1,344,280.00	1,985,836.54	1,344,280.00
无须支付的款项	9,234,154.24	1,973,475.51	9,234,154.24
保险索赔收入	1,215,848.63	9,187,512.33	1,215,848.63
其他	6,786,627.38	4,068,334.57	6,786,627.38
合计	24,884,492.87	21,828,024.36	24,884,492.87

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
羊绒制品绿色设计平台建设项目		295,455.00	
企业发展基金		1,188,000.00	
见习补贴款	975,920.00	431,200.00	与收益相关
低汞触媒高效应用和汞污染防治试点	368,360.00	71,181.54	与资产相关
合计	1,344,280.00	1,985,836.54	

(五十一) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	84,563,376.29	80,457,912.39	84,563,376.29
对外捐赠	8,625,208.86	1,086,300.00	8,625,208.86
罚款	3,679,795.70	108,200.00	3,679,795.70
滞纳金	137,482.86	43,409.78	137,482.86
其他	4,842,256.15	3,388,888.93	4,842,256.15
合计	101,848,119.86	85,084,711.10	101,848,119.86

(五十二) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	521,178,945.27	399,464,333.43
递延所得税费用	11,714,951.19	13,951,296.26
合计	532,893,896.46	413,415,629.69

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	2,532,475,870.00
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	633,118,967.50
子公司适用不同税率的影响	20,845,313.84
调整以前期间所得税的影响	-8,817,474.95
非应税收入的影响	-371,292,440.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	93,360,659.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-99,166,855.84
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	298,005,765.74
其他	-33,160,039.67
所得税费用	532,893,896.46

(五十三) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
财政拨款	162,970,635.45	112,013,134.14
利息收入	104,282,621.77	110,986,181.38
往来款项及其他	2,049,689,567.87	1,716,996,410.35
合计	2,316,942,825.09	1,939,995,725.87

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
销售费用	1,105,125,452.43	1,340,803,506.09
管理费用	255,909,338.55	394,395,141.28
往来款项及其他	2,438,155,130.72	1,748,437,978.82
合计	3,799,189,921.70	3,483,636,626.19

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
投标保证金及履约保证金	75,365,949.20	127,060,100.00
往来利息收入	3,511,536.11	44,950,790.70
往来款项	46,565,379.49	2,508,908,018.40
合计	125,442,864.80	2,680,918,909.10

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
投标保证金及履约保证金	96,881,640.30	119,927,220.00
往来款项	25,110,200.61	731,674,413.58
合计	121,991,840.91	851,601,633.58

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收回保证金及利息	2,160,105,524.79	3,881,708,606.82
往来款项	102,184,558.40	1,212,630,835.97
合计	2,262,290,083.19	5,094,339,442.79

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
三个月以上票据保证金	1,212,909,511.95	1,439,413,718.13
存出保证金	985,710,000.00	214,515,742.23
往来款项	913,308,525.29	1,174,109,464.74
同一控制下企业合并支付股权转让款	331,414,900.00	721,002,100.00
融资费用	17,884,500.00	
支付少数股东退股款	7,918,033.69	
合计	3,469,145,470.93	3,549,041,025.10

(五十四) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,999,581,973.54	1,505,407,810.34
加：信用减值损失	2,473,766.36	51,740,501.96
资产减值准备	510,062,226.78	625,562,254.23
固定资产折旧	2,355,150,806.18	2,451,964,423.90
油气资产折耗		
无形资产摊销	56,546,365.85	69,803,512.53
长期待摊费用摊销	55,222,226.75	43,975,223.30
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）	-4,324,763.93	-4,499,091.47
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	84,563,376.29	80,457,912.39
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	949,524,578.25	1,007,896,961.44
投资损失（收益以“－”号填列）	-426,010,728.30	-518,656,071.95
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	8,499,464.49	2,944,526.64
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	3,215,486.70	11,006,769.62
存货的减少（增加以“－”号填列）	880,563,099.60	-201,735,899.23
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-455,872,073.55	585,841,942.76
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-810,499,172.85	-2,177,080,078.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,208,696,632.16	3,534,630,697.61
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	5,699,336,347.10	6,689,867,437.05
减：现金的期初余额	6,689,867,437.05	5,515,731,331.07
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-990,531,089.95	1,174,136,105.98

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	5,699,336,347.10	6,689,867,437.05
其中：库存现金	701,727.83	1,074,515.39

项目	期末余额	上年年末余额
可随时用于支付的银行存款	5,686,940,250.89	6,679,281,715.38
可随时用于支付的其他货币资金	11,694,368.38	9,511,206.28
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,699,336,347.10	6,689,867,437.05
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(五十五) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
联营公司股权	3,649,707,507.24	质押
固定资产	3,414,499,036.89	抵押、质押
货币资金	2,293,063,307.44	银行承兑汇票保证金及其他
子公司股权	1,377,270,323.68	质押
应收款项融资	471,150,196.00	质押
无形资产	64,575,276.49	抵押、质押
投资性房地产	913,151.01	抵押
合计	11,271,178,798.75	

(五十六) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			374,117,033.38
其中：美元	56,339,325.37	6.5249	367,608,464.11
欧元	453,292.90	8.0250	3,637,675.52
港币	101.44	0.8416	85.37
日元	36,096,680.00	0.0632	2,281,310.18
缅币	122,812,124.31	0.0048	589,498.20
应收账款			28,684,612.70
其中：美元	3,605,899.70	6.5249	23,528,134.95
欧元	330,799.89	8.0250	2,654,669.12
日元	39,585,579.57	0.0632	2,501,808.63
应付账款			48,465,422.48
其中：美元	167,664.87	6.5249	1,093,996.51
欧元	2,772,714.88	8.0250	22,251,036.91

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
日元	397,474,510.41	0.0632	25,120,389.06
其他应收款			268,163.40
其中：欧元	33,416.00	8.0250	268,163.40
其他应付款			285,330.16
其中：欧元	35,555.16	8.0250	285,330.16
长期借款			296,141,000.00
其中：美元	43,000,000.00	6.8870	296,141,000.00

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

2、 境外经营实体说明

公司名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
鄂尔多斯欧洲公司	意大利	欧元	当地货币
鄂尔多斯羊绒时装日本公司	日本	日元	当地货币
鄂尔多斯（缅甸）针织品有限公司	缅甸	美元	日常使用货币

(五十七) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
22MW 余热发电项目	10,000,000.00	递延收益	919,478.26	919,478.26	其他收益
工业转型升级专项资金绿色制造项目	10,300,000.00	递延收益	1,030,000.01	1,030,000.01	其他收益
羊绒制品绿色设计平台建设项目	13,500,000.00	递延收益		295,455.00	营业外收入
羊绒产业创新与绿色发展关键技术与示范工程	5,000,000.00	递延收益	539,444.18	146,605.08	其他收益
中小企业发展专项资金	900,000.00	递延收益	90,000.00	90,000.00	其他收益
污水前段增加预处理工程补助款	650,000.00	递延收益	75,000.00	75,000.00	其他收益
高盐水处理项目补助	18,500,000.00	递延收益	2,039,518.43	2,039,518.43	其他收益
园区改造升级污水处理(新一万吨)专项资金	9,300,000.00	递延收益	930,000.00	232,500.00	其他收益
园区改造升级矿友灰渣场项目专项资金	2,500,000.00	递延收益	576,923.07	144,230.77	其他收益
中央财政大气污染防治专项资金	12,500,000.00	递延收益	1,250,000.00	1,250,000.00	其他收益
节能项目	5,400,000.00	递延收益	540,000.00	540,000.00	其他收益
土壤污染防治专项资金	6,170,000.00	递延收益	617,000.00	617,000.00	其他收益
聚氟乙烯绿色关键工艺系统集成项目	13,004,000.00	递延收益	776,476.19	658,666.67	其他收益
中央财政大气污染防治专项资金	6,500,000.00	递延收益	650,000.00	650,000.00	其他收益
环境综合整治补贴资金	1,493,000.00	递延收益	149,300.00	149,300.00	其他收益
半密闭技改尾气综合利用节能项目	5,000,000.00	递延收益	500,000.00	500,000.00	其他收益
铁路专用线项目	60,000,000.00	递延收益	1,720,518.26	1,714,285.72	其他收益
排污费环境保护专项资金	18,050,000.00	递延收益	902,500.00	902,500.00	其他收益
煤场全封闭补助资金	16,750,000.00	递延收益	795,364.03	848,675.53	其他收益

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
电力二公司 2*50 超低排放改造工程	2,900,000.00	递延收益	193,333.33	112,777.78	其他收益
电力二公司 4*135 机组超低排放改造工程	2,000,000.00	递延收益	136,489.15	77,777.78	其他收益
创业就业“以奖代补”款	500,000.00	递延收益	100,000.00	58,333.33	其他收益
矿井水回收利用项目财政拨款	3,700,000.00	递延收益	370,000.00	370,000.00	其他收益
余热发电二期补助资金	2,008,333.38	递延收益	171,356.20	180,576.06	其他收益
矿热炉补助资金	2,000,000.00	递延收益	217,395.05	208,175.18	其他收益
硅钙合金矿热炉技改项目扶持财政补贴款	6,240,000.00	递延收益	631,565.69	631,565.67	其他收益
环境综合治理清洁生产项目	1,000,000.00	递延收益	100,000.00	100,000.00	其他收益
多晶硅项目技术改造补贴	1,000,000.00	递延收益	99,159.66	99,159.66	其他收益
环境治理项目资金补贴	15,000,000.00	递延收益	833,333.33		其他收益
土地价政府补助款	6,604,000.00	递延收益	132,080.04	429,260.03	其他收益
超低排放补助	18,262,000.00	递延收益	1,676,200.00	1,676,200.00	其他收益
2019 年制造业高质量发展资金	13,500,000.00	递延收益	2,700,000.00		其他收益
低汞触媒高效应用和汞污染防治试点	1,314,000.00	递延收益	368,360.00	71,181.54	营业外收入
专利费用	97,000.00	递延收益	93,000.00		其他收益
尾气综合回收项目补助	1,700,000.00	递延收益	113,333.33		其他收益
技术创新改造专项补贴	500,000.00	递延收益	20,833.33		其他收益
2018 年国家级绿色工厂项目	1,000,000.00	递延收益	28,571.43		其他收益
稀硫酸提浓成套工艺包购销项目	329,000.00	递延收益	13,708.33		其他收益
40 万 t/apvc/30 万 t/a 烧碱项目	2,000,000.00	递延收益	83,333.33		其他收益
电石二公司机器人换人项目	2,000,000.00	递延收益	16,949.15		其他收益

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
电解槽采购合同补助	1,924,000.00	递延收益	80,166.67		其他收益
炉前作业自动化改造项目	1,940,000.00	递延收益	35,272.73		其他收益
聚氯乙稀助剂生产项目基金	3,500,000.00	递延收益	350,343.13	33,333.33	其他收益
科技成果转化资金	400,000.00	递延收益	20,000.00		其他收益
2019年技术交易后补助项目资金	463,000.00	递延收益	23,150.00		其他收益
特聘科技专家补助款	20,000.00	递延收益	10,000.00		其他收益
合计			22,719,456.31	16,851,555.83	

2、与收益相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
见习补贴款	975,920.00		975,920.00	431,200.00	营业外收入
草原英才补贴	620,566.73	递延收益	50,000.00		其他收益
羊绒收储贴息	6,650,000.00		6,650,000.00		其他收益
外经贸专项发展基金	2,320,000.00		2,320,000.00		其他收益
稳岗就业补贴	42,346,550.28	递延收益	41,337,375.71	907,526.46	其他收益
国家工程技术研究中心建设—国家羊绒制品工程技术研究中心项目	3,000,000.00		3,000,000.00		其他收益
2019年市本级科技创新奖补资金	685,500.00		685,500.00		其他收益
2019年外经贸发展专项资金第二批	2,800,000.00		2,800,000.00		其他收益
2018年市本级科技创新奖励	331,600.00		331,600.00		其他收益

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
以工代训职业培训补贴	3,433,920.58	递延收益	3,298,920.58		其他收益
国家高新技术企业奖励金	1,500,000.00		1,500,000.00		其他收益
2019年自治区第二批重点产业发展专项资金	1,360,000.00		1,360,000.00		其他收益
吸纳就业补贴	146,800.00		146,800.00		其他收益
专利奖励费	48,000.00		48,000.00		其他收益
内蒙古自治区对外科技交流中心奖励金	200,000.00		200,000.00		其他收益
中小企业稳定生活补贴	156,000.00		156,000.00		其他收益
技术标准奖励	50,000.00		50,000.00		其他收益
技术研究与开发	200,000.00		200,000.00		其他收益
增值税退税返还	80,914,673.46		80,914,673.46	72,466,650.73	其他收益
小升级补贴资金	200,000.00		200,000.00		其他收益
培训补贴费	19,800.00		19,800.00		其他收益
知识产权专项经费	431,000.00		431,000.00		其他收益
社会保险补贴	175,009.00		175,009.00		其他收益
税收补贴	1,863,200.52		1,863,200.52		其他收益
桐乡市工业企业升级奖励	30,000.00		30,000.00		其他收益
经济发展服务中心2019年度政府补助奖励款	11,000.00		11,000.00		其他收益
减免文化事业建设费	639,804.24		639,804.24		其他收益
临时性岗位补贴	1,540.00		1,540.00		其他收益
文化建设费退税	1,074.00		1,074.00		其他收益
徐汇区级财政直接支付政府补贴款	50,000.00		50,000.00		其他收益

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金額		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金額	上期金額	
上海市青浦区财政局财政扶持款	143,200.00		143,200.00		其他收益
鄂尔多斯市场监督管理局专利费用补助	2,000.00		2,000.00		其他收益
人才引进工作经费	1,989,000.00		1,989,000.00		其他收益
增值税扶持资金	58,573,787.34		58,573,787.34	30,003,613.18	其他收益
2019年第一批外经贸发展专项资金	1,910,000.00		1,910,000.00		其他收益
2018年度企业研究开发费用税前加计扣除补助	1,020,100.00		1,020,100.00		其他收益
财政局供热补贴	1,000,000.00		1,000,000.00		其他收益
交通运输局2018年度燃油补贴	1,212,300.00		1,212,300.00		其他收益
复工复产补助	102,000.00		102,000.00		其他收益
研发团队补贴奖励金	500,000.00		500,000.00		其他收益
企业投入奖励	132,900.00		132,900.00		其他收益
残疾人超比例安置奖励	17,167.50		17,167.50		其他收益
环保局锅炉淘汰补贴	60,000.00		60,000.00		其他收益
2020年工业互联网发展扶持资金	90,000.00		90,000.00		其他收益
财政贴息	129,019.38		129,019.38		其他收益
福田企业服务中心防护用品支持	103,079.90		103,079.90		其他收益
研发投入奖励	2,000,000.00		2,000,000.00		其他收益
鄂托克旗财政局2019年技术交易后补项目资金	424,000.00		424,000.00		其他收益
鄂托克旗阿尔巴斯苏木人民政府嘎查统草原建设补助款	1,000,000.00	递延收益			其他收益
新型学员培训补贴	3,000.00		3,000.00		其他收益
产业发展基金	2,651,813.57			2,651,813.57	其他收益

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
进口贴息	2,320,000.00			2,320,000.00	其他收益
2017年市本级科技创新发展奖补贴资金	374,200.00			374,200.00	其他收益
2017年农牧业专项资金	3,500,000.00			3,500,000.00	其他收益
外贸发展专项资金	400,000.00			400,000.00	其他收益
2018年失业保险补助金	173,200.00			173,200.00	其他收益
财政局补贴	195,200.00			195,200.00	其他收益
2018年自治区重点企业发展专项资金	5,000,000.00			5,000,000.00	其他收益
2017年自治区重点企业发展专项资金	3,000,000.00			3,000,000.00	其他收益
2017年度技术改造升级	650,000.00			650,000.00	其他收益
2017年外贸企业能力建设资金	2,330,000.00			2,330,000.00	其他收益
财政大学生就业补贴款	42,000.00			42,000.00	其他收益
鄂尔多斯市东胜区人力资源和社会保障局授权支付	42,000.00			42,000.00	其他收益
鄂尔多斯市商务局拉动消费奖励	20,000.00			20,000.00	其他收益
就业局中小企业人才储备补贴	180,000.00			180,000.00	其他收益
鄂托克旗就业服务局小企业储备人才体检费	6,000.00			6,000.00	其他收益
失业保险援企补贴	52,000.00			52,000.00	其他收益
技术改造补贴款	360,000.00			360,000.00	其他收益
年度增长支持补贴	300,000.00			300,000.00	其他收益
准源县大华镇人民政府活动经费	7,704.00			7,704.00	其他收益
准源工业商务和信息化局工业经济增长补助款	500,000.00			500,000.00	其他收益
2019年第二批外贸发展专项资金	1,800,000.00			1,800,000.00	其他收益

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
纳税优秀企业奖励	100,000.00			100,000.00	其他收益
政府失业保险补贴	38,300.00			38,300.00	其他收益
企业发展基金	1,188,000.00			1,188,000.00	营业外收入
地方财政局公交补贴款	1,199,400.00			1,199,400.00	其他收益
增值税减免	436,326.22			436,326.22	其他收益
合计			218,858,771.63	130,675,134.16	

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

本期本集团未发生非同一控制企业合并

(二) 同一控制下企业合并

1、 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例(%)	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
内蒙古鄂尔多斯联海化工有限公司	95.00	合并前后均属于母公司控制	2020年3月	取得控制权		-5,338,764.20		-560,322.66
鄂尔多斯市瀚博科技有限公司	100.00	合并前后均属于最终控制方控制	2020年8月	取得控制权	30,755,960.92	752,386.39	36,251,037.76	-1,620,490.28
鄂尔多斯市惠正包装制品有限公司	73.58	合并前后均属于最终控制方控制	2020年8月	取得控制权	42,406,698.39	2,068,894.16	65,963,103.92	2,317,069.29

2、 合并成本

	内蒙古鄂尔多斯联海化工有限公司	鄂尔多斯市瀚博科技有限公司	鄂尔多斯市惠正包装制品有限公司
现金	285,000,000.00	33,064,100.00	13,350,800.00
非现金资产的账面价值			
发行或承担的债务的账面价值			
发行的权益性证券的面值			
或有对价			
合并成本合计	285,000,000.00	33,064,100.00	13,350,800.00

3、 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	内蒙古鄂尔多斯联海化工有限公司		鄂尔多斯市瀚博科技有限公司		鄂尔多斯市惠正包装制品有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
货币资金	15,255,009.24	133,629,642.54	9,894,036.02	4,726,404.72	6,353,865.44	19,444.34

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

项目	内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司		鄂尔多斯市瀚博科技有限公司		鄂尔多斯市惠正包装制品有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
应收票据			74,357.44			
应收账款			21,357,461.09	5,587,835.00	6,786,600.49	9,475,085.93
应收款项融资			4,247,047.00	2,525,578.35	4,634,476.60	4,086,655.00
预付款项			14,484,665.78	6,292,030.62	246,063.34	10,816,115.52
其他应收款	25,778.74	25,778.74	1,113,504.47	3,127,937.00	11,836,231.34	27,160,865.30
存货			2,808,392.93	3,621,481.12	4,652,694.35	8,243,891.18
其他流动资产	10,960,227.80	10,959,540.88	36,289,329.18	35,648,613.93		216,127.17
固定资产	8,583.01	8,583.01	363,786,410.16	18,467,865.52	5,416,386.39	6,185,272.86
在建工程	590,171,530.12	590,089,242.88	9,149,202.24	345,658,349.97		
无形资产	46,495,705.31	17,537,214.56	8,779,433.81	8,945,868.58		
长期待摊费用			4,173,766.23			
递延所得税资产			318,763.82			
其他非流动资产		28,359,000.00				
短期借款					12,638.88	10,015,797.22
应付票据	5,302,553.00	6,624,354.68		5,790,207.00		
应付账款	17,541,950.46	12,395,632.79	133,765,365.98	114,406,956.74	7,897,447.55	6,994,803.21
预收款项				2,603,976.75		868,590.00
合同负债			326,988.53		441,538.24	
应付职工薪酬	63,777.90	63,890.90	221,269.51	4,606.18	777,684.48	813,566.49
应交税费	2,417.80	2,111.33	776,500.93	128,146.65	916,587.93	279,635.83
其他应付款	350,009,049.28	466,187,162.93	309,611,858.07	282,741,771.68	9,972,180.71	3,212,689.13

项目	内蒙古鄂尔多斯联海化工有限公司		鄂尔多斯市瀚博科技有限公司		鄂尔多斯市惠正包装制品有限责任公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
一年内到期非流动负债						1,700,000.00
长期借款					481,250.00	25,000,000.00
递延收益			4,152,466.68	3,595,833.34		
其他非流动负债					39,720.58	
净资产	289,997,085.78	295,335,849.98	27,621,920.47	25,330,466.47	19,387,269.58	17,318,375.42
减：少数股东权益	14,499,854.29	14,766,792.50			5,122,116.62	4,575,514.79
取得的净资产	275,497,231.49	280,569,057.48	27,621,920.47	25,330,466.47	14,265,152.96	12,742,860.63

(三) 其他原因的合并范围变动

1、新设立子公司

本公司之子公司电冶集团本期分别投资设立鄂尔多斯市清能新材料有限公司、鄂尔多斯市电冶余热发电有限公司、青海百通余热资源综合利用有限公司，持股比例均为100%。

2、注销子公司

本公司子公司江苏鄂尔多斯服装有限公司、湖北鄂尔多斯商贸有限公司、北京鄂尔多斯电子商务有限公司、北京鄂尔多斯服装有限公司于2020年办理完成注销手续。

七、 在其他主体中的权益
(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

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

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
			直接	间接	
鄂尔多斯集团东升包装印刷有限责任公司	内蒙古鄂尔多斯市东胜区乌审东街 11 号	装潢印刷, 纸箱纸盒、纸袋生产销售; 毛绒洗净剂等生产销售	100.00		非同一控制下企业合并
北京鄂尔多斯羊绒有限公司	北京市通州区潮县镇北京市汽车雨刷厂	羊绒制品的生产与销售	88.28		非同一控制下企业合并
上海鄂尔多斯服装控股有限公司	上海市青浦区外青松公路 7888 号	服装服饰、羊绒制品及纺织品销售	51.00		非同一控制下企业合并
鄂尔多斯市东祥碳化硅有限公司	内蒙古自治区鄂尔多斯市东胜区铜川镇倪家梁社	保温材料、耐火材料、硅铁、建材、炉料、刚玉及其它磨料的销售; 生产、销售碳化硅及其制品; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务	100.00		非同一控制下企业合并
内蒙古羊绒技术研究院有限公司	内蒙古鄂尔多斯市东胜区罕台轻纺街 1 号	羊绒行业新产品、新材料、新技术、新工艺的开发和示范使用、羊绒政策研究服务、羊绒信息咨询培训服务、羊绒培训服务、羊绒技术服务、羊绒专业协作服务	100.00		同一控制下企业合并
内蒙古臻品羊绒有限公司	内蒙古自治区鄂尔多斯市东胜区罕台轻纺街 1 号鄂尔多斯现代羊绒产业园	无毛绒、羊绒纱、羊绒衫等纺织纤维制品的生产、加工、销售及技术开发和咨询	100.00		设立
鄂尔多斯(缅甸)针织品有限公司	缅甸	羊绒制品生产、加工与销售	100.00		设立
鄂尔多斯欧洲公司	意大利米兰	铁合金、矿产品及纺织品等批发、销售	100.00		设立
鄂尔多斯市绒育职业培训学校	鄂尔多斯市东胜区罕台镇现代羊绒产业园 1 号	服装制版师、印花工、印染后整理工、印染洗染工、印染烘干工、印染定型工等工种培训	100.00		设立

电冶集团下属子公司情况如下

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
			直接	间接	
内蒙古鄂尔多斯 ENM 锰合金有限公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	硅锰合金、高碳锰铁及硅铁产品	51.00		设立
内蒙古鄂尔多斯冶金有限责任公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	铁合金产品的加工、冶炼、销售及进出口贸易	100.00		设立
鄂尔多斯市西金矿冶有限责任公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	铁合金产品的加工、冶炼和销售		100.00	设立

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
鄂尔多斯市西金贸易有限责任公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	自营和代理各类商品及技术的进出口业务	100.00		设立
天津西金贸易有限公司	天津市滨海新区天津开发区第四大街5号A座805	铁合金产品及其附属产品、锰矿石、氧化皮、铬矿石等矿产品的批发兼零售, 自营和代理货物进出口、技术进出口	100.00		设立
鄂尔多斯市西金微硅粉有限责任公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	微硅粉	50.00		非同一控制下企业合并
鄂托克旗西成锰合金冶炼有限责任公司	棋盘井镇工业园区	锰矿石销售; 白云石、硅石、硅渣、五金建材、劳保机电销售; 除尘灰、装卸料、碎矿粉烘干、加工	100.00		非同一控制下企业合并
天津铁合金交易所有限公司	天津经济技术开发区南海路136号	承办铁合金交易市场、提供市场电子交易服务	51.82		非同一控制下企业合并
天津合金合力国际贸易有限公司	天津经济技术开发区渤海路39号	铁合金产品及其附属产品、矿产品(煤炭除外)的批发兼零售	60.00		设立
青海百通高纯材料开发有限公司	西宁经济技术开发区甘河工业园区	铁合金、矿产品、有色金属加工销售	100.00		非同一控制下企业合并
青海物通铁合金有限公司	互助县威远镇北郊1号	铁合金冶炼、废旧物资收购, 石英岩开采、销售	100.00		非同一控制下企业合并
青海百通硅石开发有限公司	湟中县李家山镇下口村	矿产品开采、销售	77.78		非同一控制下企业合并
北京物通博信国际贸易有限公司	北京市朝阳区霄云路36号1幢710室	销售五金交电、机械设备、化工产品等	100.00		非同一控制下企业合并
青海互助互惠供应链管理有限公司	青海省海东市互助县威远镇北郊1号	采购和销售兰炭、金属制品、化工产品、铁矿石等	100.00		设立
青海华晟铁合金冶炼有限责任公司	青海省湟源县大华镇拉拉口村	硅铁的生产、销售	100.00		非同一控制下企业合并
青海华晟矿业有限责任公司	湟源县大华镇大华工业园区	硅石开采、深加工、销售	100.00		设立
内蒙古鄂尔多斯电力有限责任公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	火力发电、供变电	100.00		设立
内蒙古鄂尔多斯粉煤灰活化科技有限公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	粉煤灰的生产、销售		100.00	设立
内蒙古鄂尔多斯煤炭有限责任公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	煤炭深加工、炼焦、煤炭、矸石、粉煤灰销售	100.00		设立
鄂尔多斯市西达选煤有限责任公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	煤炭洗选、加工、销售	100.00		设立
内蒙古西盛煤焦化有限责任公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	炭质还原剂、活性石灰、煤焦油加工及产品销售	100.00		设立

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得方式
内蒙古鄂尔多斯物流有限公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	道路货物运输、仓储、包装、运输	100.00	设立
内蒙古鄂尔多斯循环经济技术研发有限公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	研究、开发循环经济、节能减排、综合利用；提供技术转让、技术咨询	100.00	设立
内蒙古西清环保工程有限公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	环保工程建设和运营管理；生活污水、工业废水及固体废物处理；废弃污染治理、中水回用	100.00	设立
鄂尔多斯市博曼新材料有限公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	化工产品（不含危险品）	80.00	设立
上海鄂尔多斯工业技术有限公司	上海市浦东新区浦东南路1118号21-A室	从事新能源、新材料、化工、冶金、环保领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让	100.00	设立
内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	内蒙古自治区鄂尔多斯市鄂托克旗棋盘井镇工业园区化工东楼222号房间	发电供电、氧化铝、白炭黑、硅胶、4A沸石、高精度铝板带箔及其下游产品和其它与之相关的铝产品的生产、销售	100.00	同一控制下企业合并
鄂尔多斯市联峰矿业有限责任公司	鄂托克旗棋盘井镇骆驼山矿区文强采石厂南	白灰生产、销售；建筑材料、化工产品销售	80.00	非同一控制下企业合并
鄂尔多斯市同源化工有限公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	电石的生产及销售	46.00	非同一控制下企业合并
榆林华龙盐化科技有限责任公司	陕西省榆林市米脂县	工业盐生产销售	100.00	非同一控制下企业合并
鄂托克旗兴业化工有限公司	棋盘井高载能工业园区新华结晶硅公司东侧	石料、白灰生产、销售	55.00	非同一控制下企业合并
鄂托克旗国泰矿业有限责任公司	棋盘井镇尔格图嘎查牧民阿腾其劳草场	石灰岩开采销售	55.00	非同一控制下企业合并
鄂托克旗祥屹矿业有限责任公司	棋盘井镇工业园区西苑家园A4-8-3-10号商铺	石灰石开采、加工、销售	100.00	非同一控制下企业合并
内蒙古鄂尔多斯置业有限公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	物业管理	100.00	设立
上海市西汇水务有限责任公司	上海市海南区	水资源开发、销售	100.00	设立
鄂尔多斯西运公交有限责任公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	城市、城乡公共汽车客运	100.00	设立
鄂托克旗恬然生态农牧业有限责任公司	鄂托克旗棋盘井镇电冶大厦3楼东2号	牲畜养殖、蔬菜、水果、谷物、苗木、花卉种植	100.00	设立
鄂尔多斯市西苑物业管理服务有限公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	物业管理服务、餐饮服务	100.00	设立

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得方式
鄂尔多斯市西泰物资供应有限责任公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	非金属材料、金属及金属矿、建材的采购和供应; 机器设备、五金交电及电子产品的采购、供应; 文具用品、家具、润滑油的采购、供应; 机械零件加工及设备维修; 其他通用零部件制造	100.00	设立
鄂尔多斯市西岸供热有限责任公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	热力供应、供热设备及管网的维护管理	100.00	设立
鄂尔多斯市西垣制砖有限责任公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	免烧砖制造、销售	100.00	设立
乌海市西汇渔业有限责任公司	内蒙古自治区乌海市海南区拉僧庙镇雀沟儿村	养鱼及销售	100.00	设立
天津鄂尔多斯供应链管理有限公司	天津自贸试验区(中心商务区) 熙元广场 2-602	供应链管理; 供电业务经营(凭许可证经营); 金属制品、化工产品(危险品、剧毒品、易制毒品除外)、铁矿石、铝矿石、锰矿石、铬矿石、镍矿石、石灰石、硅石、机械设备及配件、计算机软硬件批发零售; 机械设备的维修及租赁	100.00	设立
内蒙古配售电气有限公司	鄂托克旗棋盘井镇工业园区	电力购销; 热力购销; 冷水、热水、蒸汽的销售; 配电网的投资建设和运营管理; 电力设施维修、电力工程服务、电力设备检修、电力运营管理服务; 新能源和微电网系统的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务; 电力项目的投资建设; 供热管网、水管网的投资建设; 电力配件销售、机械设备的供应	100.00	设立
内蒙古瀚联循环经济科技有限公司	内蒙古自治区鄂尔多斯市乌审旗嘎鲁图镇神水台村	火力发电活动; 电力供应; 供热经营; 煤炭、兰炭、焦炭、粉煤灰、硅铁、硅锰、铁合金的生产、加工及销售; 机械设备的维修、租赁; 企业信息咨询服务; 货物及技术进出口贸易。	100.00	设立
鄂尔多斯市宏源氟碱化工有限公司	内蒙古自治区鄂尔多斯市鄂托克旗开发区棋盘井镇金海路西侧财务共享中心二楼 225 室	PVC、水泥、电石渣、脱硫酸剂生产、销售及本企业所需产品、设备、技术服务进出口业务。	100.00	设立
新余市怡仁工贸有限公司	江西省新余市仙女湖区河下镇河平路 16 号 2 栋 2015	化肥、化工产品(不含危险化学品及易制毒品) 销售	100.00	设立
新余市盛魁工贸有限公司	江西省新余市仙女湖区河平路 16 号 2 栋 2011	金属制品、化工产品(不含危险化学品及易制毒品)、铁矿石、铝矿石、锰矿石、铬矿石、镍矿石、石灰石、硅石、煤炭、机械设备及配件、计算机软硬件销售; 机械设备的维修及租赁; 普通货物运输(凭许可证经营); 代办仓储服务; 供应链管理; 计算机软硬件技术开发、转让、咨询服务; 企业管理服务咨询; 自营和代理货物及技术的进出口(不含专营、专控、专卖及特许产品)	100.00	设立

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
准安市东锶贸易有限公司	准安市准阴区徐溜镇工业集中区创业大道2号	金属制品、矿产品、化工产品(以上不含危险品及易制毒品)、石灰石、硅石、机械设备及配件、计算机软件、煤炭批发、零售,供应链管理,售电服务,机械维修,货物仓储服务(不含危险品及易制毒品),道路普通货运,计算机科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询,人力资源服务(不含劳务派遣),企业管理咨询(不含金融、类金融等需审批项目)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	100.00		设立
鄂托克旗普兴矿业有限责任公司	内蒙古自治区鄂尔多斯市鄂托克旗棋盘井镇尔格图嘎查滴沥帮矿区	石灰石开采及销售	55.00		非同一控制下企业合并
内蒙古鄂尔多斯化学工业有限公司	内蒙古自治区鄂托克旗棋盘井工业园区	生产合成氨、化肥和天然气化工、煤化工的生产与销售	100.00		同一控制下企业合并
内蒙古鄂尔多斯联海化工有限公司	内蒙古自治区鄂尔多斯市乌审旗嘎鲁图镇神水台村	兰碳的生产、销售;化工容器及成套设备配件生产、销售;进出口本企业相关生产技术、材料、设备、仪器仪表及零配件	95.00		同一控制下企业合并
鄂尔多斯市惠正包装制品有限公司	内蒙古自治区鄂尔多斯市鄂托克旗棋盘井工业园区	编织袋生产、销售;原辅料销售;塑料颗粒生产、销售;塑机配件销售;自营和代理各类商品及技术的进出口业务	73.58		同一控制下企业合并
鄂尔多斯市瀚博科技有限公司	内蒙古自治区鄂尔多斯市鄂托克旗棋盘井镇南环路北泰发祥物流园西侧	新能源、新材料、化工、冶金、羊绒纺织、精细化学品、环保、节能、固废资源化领域的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让;聚合引发剂 EHP(过二碳酸二-(2-乙基己醇)含量≤52%,在水(冷冻)中稳定弥散)、CNP(过氧新癸酸枯醇[含量≤52%,在水中稳定弥散])、终止剂、防粘剂、消泡剂、PVC热稳定剂、抗鱼眼剂、水处理缓蚀剂、脱硫剂的生产及销售	100.00		同一控制下企业合并
内蒙古复合硅合金研究院有限公司	内蒙古鄂尔多斯市鄂托克旗棋盘井镇金海路西电治大厦110室	硅合金行业新产品、新材料、新技术、新工艺的开发和示范应用;硅合金政策研究服务;硅合金信息咨询;硅合金生产技术服务;硅合金专业培训服务;硅合金专业协作服务	100.00		同一控制下企业合并
鄂尔多斯碳氢能源科技有限公司	内蒙古自治区鄂尔多斯市鄂托克旗棋盘井镇富康街南鄂尔多斯碳氢化工电石一公司对面	甲醇、杂醇、脱盐水、二氧化碳气体生产、销售;货物进出口业务;新能源技术研发、推广、转让、咨询服务	100.00		同一控制下企业合并
鄂尔多斯市清能新材料有限公司	内蒙古自治区鄂尔多斯市鄂托克旗开发区棋盘井工业园区电治大厦办公室101	水泥生产、销售;废渣、废水(液)、废气、余热、余压资源综合利用	100.00		设立

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
鄂尔多斯市电冶余热发电有限公司	内蒙古自治区鄂尔多斯市鄂托克旗开发区棋盘井工业园区冶金事业部五期 204 办公室	余热发电、供电、供热	100.00		设立
青海百通余热资源综合利用有限公司	青海省西宁市甘河工业园区甘东一路 5 号	余热发电；厂内自供电、供热；铁合金、矿产品、有色金属加工及销售；蒸汽销售		100.00	设立

注 1：在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明

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

注 2：持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位：

公司名称	持股比例(%)	纳入合并范围的原因
鄂尔多斯市同源化工有限公司	46.00	具有控制权（注 1）

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

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
电冶集团	22.03	503,999,618.82	213,838,344.83	4,466,954,104.57

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
电冶集团	13,260,282.51	23,273,787,776.47	36,534,070,293.30	12,868,867,284.66	4,531,733,569.04	17,400,600,853.70	13,844,943,952.45	25,698,454,321.18	39,543,398,273.63	15,954,177,257.32	5,520,274,170.23	21,474,451,427.55

子公司名称	本期金额			上期金额		
	营业收入	净利润	综合收益总额	营业收入	净利润	综合收益总额
电冶集团	19,438,161,472.68	2,304,262,384.63	2,297,603,847.02	18,935,403,562.06	1,926,170,595.50	1,922,435,541.16
						经营活动现金流量
						2,265,620,838.54

(二) 在子公司的所有者权益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额的变化情况的说明

2020年4月电冶集团收购少数股东持有青海华晟铁合金冶炼有限责任公司50.00%的股权，收购完成后持股比例由50.00%变更为100.00%。

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

	青海华晟铁合金冶炼有限责任公司
购买成本/处置对价	
—现金	5,000.00
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	5,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	24,739,187.86
差额	-24,734,187.86
其中：调整资本公积	24,734,187.86

	青海华晟铁合金冶炼有限责任公司
调整盈余公积	
调整未分配利润	

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
若羌县金鼎矿业开发有限责任公司	若羌县	若羌县白石滩	锰矿采选		50.00	权益法
内蒙古鄂尔多斯永煤矿业投资有限公司	鄂尔多斯市	鄂尔多斯市东胜区达拉特南路102号	矿业投资；矿山设备销售；投资咨询、矿业信息咨询服务		25.00	权益法
内蒙古东乌铁路有限责任公司	鄂尔多斯市	鄂尔多斯市东胜康巴什新区管委会	铁路及其附属设施的建设、经营；铁路货物运输		20.00	权益法
乌海市呼铁同洲物流有限责任公司	乌海市	乌海市海南区西来峰工业园区东南	铁路货运		30.00	权益法
鄂尔多斯市鄂尔多斯双欣电力有限公司	鄂尔多斯市	鄂尔多斯市鄂托克旗棋盘井镇镇政府西7公里处	电力、蒸气、热水的生产		45.00	权益法
宁夏大正伟业冶金有限责任公司	中卫市	中卫市沙坡头区宣和镇工业园区	硅铁生产、销售		25.00	权益法
深圳鄂尔多斯创展服装有限公司	深圳市	深圳市福田区新洲路东深圳国际商会大厦2505	纺织原料及纺织制品、服装服饰的销售		30.00	权益法
内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司	鄂尔多斯市鄂托克旗棋盘井镇	鄂尔多斯市鄂托克旗棋盘井镇	生产合成氨、化肥和天然气化工、煤化工、氯气及精细化工产品生产与销售及化肥出口业务	21.00		权益法
鄂尔多斯财务有限公司	呼和浩特市	呼和浩特市金桥开发区世纪六路宇泰广场A座9层	办理成员单位之间的委托贷款、吸收成员单位存款、对成员单位办理贷款	45.00		权益法

2、重要联营企业的主要财务信息

	内蒙古鄂尔多斯永煤矿业投资有限公司		内蒙古东乌铁路有限责任公司		鄂尔多斯市鄂尔多斯欣电力有限公司	
	期末余额/本期发生额	上年年末余额/上期发生额	期末余额/本期发生额	上年年末余额/上期发生额	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	662,683,790.68	907,572,671.38	88,494,364.25	121,950,162.12	222,462,683.14	880,788,160.27
非流动资产	19,469,031,235.88	17,814,904,714.73	2,063,520,680.48	2,157,478,551.68	1,325,596,490.31	1,346,816,221.54
资产合计	20,131,715,026.56	18,722,477,386.11	2,152,015,044.73	2,279,428,713.80	1,548,059,173.45	2,227,604,381.81
流动负债	2,374,331,956.05	1,466,216,269.31	319,862,618.79	149,828,222.19	713,964,145.88	1,310,260,471.71
非流动负债	3,158,553,041.56	2,070,101,967.61	448,969,899.00	854,800,301.50		134,000,000.00
负债合计	5,532,884,997.61	3,536,318,236.92	768,832,517.79	1,004,628,523.69	713,964,145.88	1,444,260,471.71
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	14,598,830,028.95	15,186,159,149.19	1,383,182,526.94	1,274,800,190.11	834,095,027.57	783,343,910.10
按持股比例计算的净资产份额	3,649,707,507.24	3,796,539,787.30	276,636,505.40	254,960,038.03	375,342,762.41	352,504,759.55
调整事项						
—商誉			10,164,830.72	10,164,830.72		-5,354,360.37
—内部交易未实现利润						
—其他						
对合营企业权益投资的账面价值	3,649,707,507.24	3,796,539,787.30	286,801,336.12	265,124,868.75	375,342,762.41	347,150,399.18
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值						

	内蒙古鄂尔多斯永煤矿业投资有限公司		内蒙古东乌铁路有限责任公司		鄂尔多斯市鄂尔多斯双欣电力有限公司	
	期末余额/本期发生额	上年年末余额/上期发生额	期末余额/本期发生额	上年年末余额/上期发生额	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
营业收入	3,693,515,080.39	4,063,804,343.27	514,286,695.25	490,760,562.75	804,306,827.31	673,435,451.36
净利润	1,123,233,026.51	1,424,508,802.92	216,382,336.83	181,388,818.56	50,751,117.47	35,183,589.10
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	1,123,233,026.51	1,424,508,802.92	216,382,336.83	181,388,818.56	50,751,117.47	35,183,589.10
本期收到的来自合营企业的股利	425,000,000.00	100,000,000.00	21,600,000.00	4,320,000.00		98,202,825.00

	内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司		鄂尔多斯财务有限公司		深圳鄂尔多斯创展服装有限公司	
	期末余额/本期发生额	上年年末余额/上期发生额	期末余额/本期发生额	上年年末余额/上期发生额	期末余额/本期发生额	上年年末余额/上期发生额
流动资产	505,913,509.19	617,729,460.75	10,451,103,613.53	10,098,480,126.32	118,520,389.77	110,824,010.48
非流动资产	4,222,583,490.99	4,300,337,073.72	33,000,102.99	31,047,448.84	3,850,415.74	10,493,437.59
资产合计	4,728,497,000.18	4,918,066,534.47	10,484,103,716.52	10,129,527,575.16	122,370,805.51	121,317,448.07
流动负债	130,132,063.82	161,222,041.44	7,746,557,420.44	7,528,202,565.34	118,959,180.51	118,719,397.62
非流动负债						
负债合计	130,132,063.82	161,222,041.44	7,746,557,420.44	7,528,202,565.34	118,959,180.51	118,719,397.62
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	4,598,364,936.36	4,756,844,493.03	2,737,546,296.08	2,601,325,009.82	3,411,625.00	2,598,050.45

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

	内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司		鄂尔多斯财务有限公司		深圳鄂尔多斯创新发展服装有限公司	
	期末余额/本期发生额	上年年末余额/上期发生额	期末余额/本期发生额	上年年末余额/上期发生额	期末余额/本期发生额	上年年末余额/上期发生额
按持股比例计算的净资产份额	965,656,636.64	998,937,343.54	1,231,895,833.24	1,170,596,254.42	1,023,487.51	779,415.14
调整事项						
—商誉					56,672.69	56,672.69
—内部交易未实现利润	-29,499.37	-52,800.52				
—其他						
对合营企业权益投资的账面价值	965,627,137.27	998,884,543.02	1,231,895,833.24	1,170,596,254.42	1,080,160.20	836,087.83
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值						
营业收入	1,399,757,094.72	1,425,668,470.66	345,241,592.36	357,138,815.34	102,418,772.13	137,679,045.57
净利润	113,416,785.87	159,715,649.32	136,221,286.26	165,185,526.00	813,574.55	-2,788,967.14
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	113,416,785.87	159,715,649.32	136,221,286.26	165,185,526.00	813,574.55	-2,788,967.14
本期收到的来自合营企业的股利	56,700,000.00					

八、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

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

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

(二) 流动性风险

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

本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	1年以内（含1年）	2-5年	5年以上	合计
短期借款	10,517,271,609.34			10,517,271,609.34
应付票据	1,538,700,123.03			1,538,700,123.03
应付账款	5,699,226,674.33			5,699,226,674.33
应付职工薪酬	279,121,292.34			279,121,292.34
其他应付款	710,819,216.78			710,819,216.78

项目	期末余额			
	1年以内(含1年)	2-5年	5年以上	合计
一年内到期的非流动负债	1,881,932,662.90			1,881,932,662.90
长期借款		4,883,500,000.00	765,500,000.00	5,649,000,000.00
合计	20,627,071,578.72	4,883,500,000.00	765,500,000.00	26,276,071,578.72

项目	上年年末余额			
	1年以内(含1年)	2-5年	5年以上	合计
短期借款	12,224,005,943.58			12,224,005,943.58
应付票据	1,665,139,440.90			1,665,139,440.90
应付账款	5,793,047,451.48			5,793,047,451.48
应付职工薪酬	149,244,573.75			149,244,573.75
其他应付款	1,657,872,159.63			1,657,872,159.63
一年内到期的非流动负债	1,486,252,781.55			1,486,252,781.55
应付债券		1,297,432,648.90		1,297,432,648.90
长期借款		6,437,871,881.13		6,437,871,881.13
合计	22,975,562,350.89	7,735,304,530.03		30,710,866,880.92

(三) 市场风险

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

1、 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。公司目前的借款中浮动利率借款的 585,700.00 万元,其余为固定利率借款。于 2020 年 12 月 31 日,在其他变量保持不变的情况下,如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点,则本集团的净利润将减少或增加 4,564.25 万元。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

2、 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外,公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。本集团面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债,外币金融

资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额					
	美元	欧元	日元	港元	缅币	折合人民币合计
货币资金	56,339,325.37	453,292.90	36,096,680.00	101.44	122,812,124.31	374,117,033.38
应收账款	3,605,899.70	330,799.89	39,585,579.57			28,684,612.70
其他应收款		33,416.00				268,163.40
应付账款	167,664.87	2,772,714.88	397,474,510.41			48,465,422.48
其他应付款		35,555.16				285,330.16
合计	60,112,889.94	3,625,778.83	473,156,769.98	101.44	122,812,124.31	451,820,562.12

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

2020年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果美元对人民币升值或贬值10%，则将增加或减少净利润3,033.83万元。管理层认为10%合理反映了下一年度美元对人民币可能发生变动的合理范围。如果欧元对人民币升值或贬值10%，则公司将减少或增加净利润95.85万元。管理层认为10%合理反映了下一年度欧元对人民币可能发生变动的合理范围。如果日元对人民币升值或贬值10%，则公司将减少或增加净利润132.26万元。管理层认为10%合理反映了下一年度日元对人民币可能发生变动的合理范围。如果港元对人民币升值或贬值10%，则公司将增加或减少净利润0.00万元。管理层认为10%合理反映了下一年度港元对人民币可能发生变动的合理范围。如果缅币对人民币升值或贬值10%，则公司将增加或减少净利润3.92万元。管理层认为10%合理反映了下一年度缅币对人民币可能发生变动的合理范围。

九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。
公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
◆交易性金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
◆应收款项融资			3,116,768,617.97	3,116,768,617.97
◆其他债权投资				
◆其他权益工具投资			243,679,202.36	243,679,202.36
◆其他非流动金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额			3,360,447,820.33	3,360,447,820.33
◆交易性金融负债				
1.交易性金融负债				
(1) 发行的交易性债券				
(2) 衍生金融负债				

项目	期末公允价值			合计
	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	
(3) 其他				
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
◆持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
◆持有待售负债				
非持续以公允价值计量的负债总额				

十、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

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

本公司最终控制方是鄂尔多斯投资控股集团。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

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

其他关联方名称	其他关联方与本集团的关系
内蒙古天骄大酒店有限公司	与本公司同受母公司控制
北京鄂尔多斯宾馆	与本公司同受母公司控制
三井物产株式会社	子公司之少数股东
三井物产(中国)有限公司	受子公司之少数股东控制
北京鄂尔多斯创展服装有限公司	受本公司之联营企业控制
鄂尔多斯市东友绒业有限公司	与本公司同受母公司关键管理人员重大影响
鄂托克旗长蒙天然气有限责任公司	受母公司重大影响
内蒙古中蒙煤炭有限公司	与本公司同受母公司控制
鄂尔多斯羊绒实业投资有限责任公司	与本公司同受母公司关键管理人员重大影响
内蒙古鄂尔多斯联海煤业有限公司	受母公司重大影响
内蒙古东科纺织品检测服务有限责任公司	与本公司同受母公司关键管理人员重大影响
JFE 钢铁株式会社	子公司之少数股东
上海鄂尔多斯物业管理有限公司	与本公司同受母公司控制
上海久元实业有限公司	与本公司同受母公司控制
上海久大实业有限公司	与本公司同受母公司控制
鄂尔多斯南部铁路有限责任公司	电冶集团参股企业
宁夏鄂尔多斯荣昌羊绒制品有限公司	本公司参股企业
额济纳中蒙煤炭有限公司	与本公司同受母公司控制
额济纳锦达煤业有限责任公司	与本公司同受母公司控制
乌拉特中旗运通贸易有限公司	与本公司同受母公司控制
法国庞贝公司	与本公司同受母公司控制
JFE Shoji Trade Corporation	子公司之少数股东
鄂托克旗长蒙中燃清洁能源有限责任公司	受母公司重大影响
内蒙古融丰小额贷款有限公司	与本公司同受最终控股公司控制
鄂托克旗长蒙天然气销售有限责任公司	受母公司重大影响
深圳市鄂尔多斯商贸有限公司	与本公司同受母公司控制
天津星月璞瑜科技有限责任公司	与本公司同受母公司控制
鄂尔多斯商业保理(天津)有限公司	与本公司同受母公司控制
内蒙古鄂尔多斯集团久大房地产开发有限公司	与本公司同受母公司控制
深圳鄂尔多斯星月资产管理有限公司	与本公司同受母公司控制

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
鄂尔多斯市鄂尔多斯双欣电力有限公司	电	635,812,724.05	533,534,207.45
北京鄂尔多斯创展服装有限公司	羊绒制品	36,192,078.83	29,378,515.49

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
鄂托克旗长蒙天然气销售有限责任公司	天然气	30,615,124.77	22,919,050.51
鄂托克旗长蒙天然气有限责任公司	管输费	24,580,930.33	32,136,802.68
鄂尔多斯集团	咨询费	18,452,830.18	44,344,637.72
内蒙古天骄大酒店有限公司	会议费、业务招待费	10,120,098.18	8,846,994.60
乌海市呼铁同洲物流有限责任公司	运输费	5,631,659.71	7,310,740.60
鄂尔多斯集团香港有限公司	佣金	3,024,131.05	5,426,835.21
鄂尔多斯日本株式会社	佣金	1,202,455.94	3,097,570.87
上海鄂尔多斯物业管理有限公司	水电物业费	641,564.72	690,593.36
内蒙古东科纺织品检测服务有限责任公司	检测费	620,618.86	1,129,436.09
深圳市鄂尔多斯商贸有限公司	小车费、招待费	489,144.81	
鄂尔多斯集团美国公司	佣金	477,957.85	577,419.01
三井物产株式会社	咨询费	424,528.32	
上海久元实业有限公司	物业管理	157,380.60	641,610.26
内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司	液氨	147,650.53	1,325,045.16
青海华电铁合金股份有限公司	代理费、海运费、报关费	3,011.51	140,670.01
内蒙古鄂尔多斯永煤矿业投资有限公司	煤炭		5,867,188.50
鄂托克旗长蒙中燃清洁能源有限责任公司	天然气		163,432.00
包头市清梅羊绒制品有限责任公司	羊绒制品		2,631,839.77
合计		768,593,890.24	700,162,589.29

注：2020 年度包头市清梅羊绒制品有限责任公司因本公司高级管理人员持股退出，不再属于本集团关联方。

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
法国庞贝公司	羊绒制品	101,007,672.95	121,948,207.77
内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司	电费、水费	95,135,430.54	94,000,835.53
鄂尔多斯市鄂尔多斯双欣电力有限公司	运费、油、水费	31,961,590.22	11,100,489.61
北京鄂尔多斯创展服装有限公司	羊绒制品	21,242,682.89	26,700,845.60
三井物产株式会社	铁合金、住宿服务	13,845,126.21	49,377,270.00
JFE Shoji Trade Corporation	硅铁	13,612,782.92	29,674,048.60
鄂尔多斯投资控股集团	羊绒制品	3,470,275.02	470.80
青海华电铁合金股份有限公司	硅铁	2,248,498.69	103,013,219.09
内蒙古鄂尔多斯永煤矿业投资有限公司	小车费、羊绒制品	1,958,141.60	-
额济纳锦达煤业有限责任公司	运费、油、羊绒制品	1,181,708.31	277,473.46
内蒙古鄂尔多斯联海煤业有限公司	代理费、羊绒制品	1,060,545.17	13,534.48
内蒙古中蒙煤炭有限公司	餐饮住宿费、羊绒制品	549,921.42	152,387.58
鄂尔多斯集团	羊绒制品	252,009.80	151,894.43

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
三井物产（中国）有限公司	餐饮住宿费	256,528.30	429,188.88
鄂托克旗长蒙天然气有限责任公司	消防服务费、包装费	189,475.71	6,592.53
鄂尔多斯集团美国公司	羊绒制品	181,993.21	
内蒙古融丰小额贷款有限公司	羊绒制品	124,621.24	
内蒙古天骄大酒店有限公司	羊绒制品	114,101.78	
乌海市呼铁同洲物流有限责任公司	运费、油	71,968.06	417,766.15
额济纳中蒙煤炭有限公司	餐饮住宿费、羊绒制品	60,240.88	27,389.38
内蒙古东科纺织品检测服务有限责任公司	羊绒制品	58,824.61	28,478.05
乌拉特中旗运通贸易有限公司	羊绒制品	28,230.09	3,324.78
天津星月璞瑜科技有限责任公司	餐饮住宿费、羊绒制品	23,158.49	
鄂尔多斯商业保理（天津）有限公司	羊绒制品	11,050.00	
内蒙古鄂尔多斯集团久大房地产开发有限公司	羊绒制品	6,500.00	
鄂尔多斯日本株式会社	羊绒制品	3,130.42	705,510.22
鄂尔多斯羊绒实业投资有限责任公司	羊绒制品、材辅料	1,449.81	637.39
包头市清梅羊绒制品有限责任公司	羊绒制品		28,512.35
鄂尔多斯集团香港有限公司	羊绒制品		350,557.72
鄂尔多斯集团房地产开发有限责任公司	羊绒其他		135,773.24
鄂尔多斯财务有限公司	小车费、羊绒其他		3,674.61
合计		288,657,658.34	438,548,082.25

2、 关联租赁情况

本集团作为出租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
深圳鄂尔多斯星月资产管理 有限公司	房屋建筑物	1,765,483.20	
合计		1,765,483.20	

本集团作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
鄂尔多斯集团	土地使用权	1,880,838.10	1,880,838.10
上海久元实业有限公司	房屋及建筑物		290,812.51
上海久大实业有限公司	房屋及建筑物	857,142.84	422,467.60
鄂尔多斯集团	房屋及建筑物	1,865,000.00	1,865,000.00
合计		4,602,980.94	4,459,118.21

3、 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
内蒙古鄂尔多斯永煤矿业投资有限公司	127,270,000.00	2019/11/8	2022/11/7	否
	200,000,000.00	2020/7/1	2023/7/1	否

注：内蒙古鄂尔多斯永煤矿业投资有限公司长期借款，其他股东根据持股比例提供同比例担保。

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
鄂尔多斯市鄂尔多斯双欣电力有限公司	150,000,000.00	2020/7/16	2021/7/14	否
	70,000,000.00	2020/7/17	2021/7/15	否
鄂尔多斯集团	1,921,979.40	2020/8/26	2021/1/30	否
	2,660,863.35	2020/9/22	2021/2/28	否
	1,836,643.90	2020/9/29	2021/1/15	否
	1,932,347.89	2020/10/20	2021/3/31	否
	707,248.59	2020/11/13	2021/2/15	否
	9,689,464.94	2020/11/13	2021/4/10	否
	6,754,785.20	2020/12/17	2021/3/15	否
	16,208,485.81	2020/12/25	2021/5/10	否
	10,000,000.00	2020/9/11	2021/9/8	否
	155,000,000.00	2020/3/11	2021/3/11	否
	300,000,000.00	2020/11/5	2021/10/29	否
	45,000,000.00	2019/1/4	2021/6/15	否
	45,000,000.00	2019/1/4	2021/12/15	否
	45,000,000.00	2019/1/4	2022/6/15	否
	45,000,000.00	2019/1/4	2022/12/15	否
	40,000,000.00	2019/1/4	2023/6/15	否
	5,000,000.00	2019/1/9	2023/6/15	否
	45,000,000.00	2019/1/9	2023/12/15	否
	45,000,000.00	2019/1/9	2024/6/15	否
	45,000,000.00	2019/1/9	2024/12/15	否
	45,000,000.00	2019/1/9	2025/6/15	否
	45,000,000.00	2019/1/9	2025/12/15	否
	45,000,000.00	2019/1/9	2026/6/15	否
25,000,000.00	2019/1/9	2026/12/15	否	
20,000,000.00	2019/2/2	2026/12/15	否	

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
	45,000,000.00	2019/2/2	2027/6/15	否
	45,000,000.00	2019/2/2	2027/12/15	否
	45,000,000.00	2019/2/2	2028/6/15	否
	45,000,000.00	2019/2/2	2028/12/21	否
	45,000,000.00	2019/1/7	2021/6/15	否
	45,000,000.00	2019/1/7	2021/12/15	否
	45,000,000.00	2019/1/7	2022/6/15	否
	45,000,000.00	2019/1/7	2022/12/15	否
	40,000,000.00	2019/1/7	2023/6/15	否
	5,000,000.00	2019/1/8	2023/6/15	否
	45,000,000.00	2019/1/8	2023/12/15	否
	45,000,000.00	2019/1/8	2024/6/15	否
	45,000,000.00	2019/1/8	2024/12/15	否
	45,000,000.00	2019/1/8	2025/6/15	否
	45,000,000.00	2019/1/8	2025/12/15	否
	45,000,000.00	2019/1/8	2026/6/15	否
	25,000,000.00	2019/1/8	2026/12/15	否
	20,000,000.00	2019/2/3	2026/12/15	否
	45,000,000.00	2019/2/3	2027/6/15	否
	45,000,000.00	2019/2/3	2027/12/15	否
	45,000,000.00	2019/2/3	2028/6/15	否
	45,000,000.00	2019/2/3	2028/12/21	否
	153,000,000.00	2013/1/16	2023/12/20	否
	47,000,000.00	2013/1/16	2023/6/20	否
	74,000,000.00	2013/1/28	2022/6/20	否
	106,000,000.00	2013/1/28	2023/6/20	否
	20,000,000.00	2013/2/1	2022/6/20	否
	100,000,000.00	2013/2/1	2022/12/20	否
	50,000,000.00	2013/4/27	2022/12/20	否
	15,000,000.00	2013/9/18	2022/6/20	否
	35,000,000.00	2013/9/18	2022/12/20	否
	24,000,000.00	2013/11/20	2021/12/20	否
	76,000,000.00	2013/11/20	2022/6/20	否
	100,000,000.00	2013/12/25	2021/12/20	否
	56,000,000.00	2014/1/22	2021/12/20	否
	36,000,000.00	2014/1/22	2021/6/20	否
	144,000,000.00	2014/5/30	2021/6/20	否
	5,000,000.00	2019/3/15	2021/6/17	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
	10,000,000.00	2019/3/15	2021/12/17	否
	190,000,000.00	2019/3/15	2022/3/14	否
	350,000,000.00	2019/9/11	2021/9/10	否
	345,000,000.00	2019/9/18	2021/9/10	否
	5,000,000.00	2020/1/17	2021/1/17	否
	200,000,000.00	2020/5/27	2021/5/26	否
	600,000,000.00	2020/5/29	2021/5/28	否
	80,000,000.00	2020/6/5	2021/5/31	否
	400,000,000.00	2020/6/23	2021/6/17	否
	300,000,000.00	2020/6/23	2021/6/17	否
	200,000,000.00	2020/8/10	2021/6/28	否
	300,000,000.00	2020/8/20	2021/8/19	否
	5,000,000.00	2020/8/21	2021/6/17	否
	10,000,000.00	2020/8/21	2021/12/17	否
	10,000,000.00	2020/8/21	2022/6/17	否
	15,000,000.00	2020/8/21	2022/12/17	否
	15,000,000.00	2020/8/21	2023/6/17	否
	245,000,000.00	2020/8/21	2023/8/21	否
	270,000,000.00	2020/8/21	2021/8/20	否
	150,000,000.00	2020/12/8	2021/6/4	否
	80,000.00	2020/10/22	2021/4/20	否
	14,325,000.00	2020/9/28	2021/3/26	否
	236,850.30	2020/9/29	2021/3/26	否
	2,373,115.84	2020/9/30	2021/3/26	否
	10,350,000.00	2020/10/22	2021/4/20	否
	2,000,000.00	2020/10/23	2021/4/20	否
	1,760,000.00	2020/10/29	2021/4/20	否
	9,000,000.00	2020/12/11	2021/6/10	否
	4,990,000.00	2020/9/28	2021/3/26	否
	494,000.00	2020/9/30	2021/3/26	否
	747,000.00	2020/9/30	2021/3/26	否
	6,505,000.00	2020/10/22	2021/4/20	否
	6,383,000.00	2020/10/23	2021/4/20	否
	3,330,000.00	2020/10/26	2021/4/20	否
	3,027,000.00	2020/10/29	2021/4/20	否
	14,276,000.00	2020/11/19	2021/5/12	否
	20,547,000.00	2020/12/11	2021/6/10	否
	60,000.00	2020/9/30	2021/3/26	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
	30,000.00	2020/9/30	2021/3/26	否
	20,000.00	2020/9/30	2021/3/26	否
	20,000.00	2020/9/30	2021/3/26	否
	306,000.00	2020/9/30	2021/3/26	否
	390,000.00	2020/10/26	2021/4/20	否
	150,000.00	2020/9/28	2021/3/26	否
	150,000.00	2020/9/28	2021/3/26	否
	140,000.00	2020/9/28	2021/3/26	否
	190,000.00	2020/9/28	2021/3/26	否
	20,000.00	2020/9/28	2021/3/26	否
	10,000.00	2020/9/28	2021/3/26	否
	60,000.00	2020/9/30	2021/3/26	否
	3,700,000.00	2020/10/22	2021/4/20	否
	380,000.00	2020/10/22	2021/4/20	否
	300,000.00	2020/10/23	2021/4/20	否
	2,000,000.00	2020/10/23	2021/4/20	否
	3,000,000.00	2020/11/12	2021/5/12	否
	10,000.00	2020/9/28	2021/3/26	否
	1,150,000.00	2020/9/30	2021/3/26	否
	20,000.00	2020/9/28	2021/3/26	否
	98,000,000.00	2020/8/5	2021/8/5	否
	1,120,000.00	2020/9/29	2021/3/26	否
	4,020,000.00	2020/10/22	2021/4/20	否
	500,000.00	2020/10/26	2021/4/20	否
	1,240,000.00	2020/10/29	2021/4/20	否
	4,120,000.00	2020/11/13	2021/5/12	否
	2,670,000.00	2020/11/27	2021/5/12	否
	1,740,000.00	2020/12/11	2021/6/10	否
	3,020,000.00	2020/12/29	2021/6/10	否
	1,420,000.00	2020/9/29	2021/3/26	否
	10,000.00	2020/9/30	2021/3/26	否
	200,000.00	2020/10/19	2021/4/20	否
	5,640,000.00	2020/10/22	2021/4/20	否
	1,670,000.00	2020/10/29	2021/4/20	否
	1,620,000.00	2020/11/12	2021/5/12	否
	2,500,000.00	2020/11/13	2021/5/12	否
	1,320,000.00	2020/11/24	2021/5/12	否
	3,070,000.00	2020/12/11	2021/6/10	否

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

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
	300,000.00	2020/12/29	2021/6/10	否
	10,000.00	2020/9/30	2021/3/26	否
	37,500,000.00	2020/3/12	2022/3/10	否
	37,500,000.00	2020/3/12	2022/9/10	否
	37,500,000.00	2020/3/12	2023/3/10	否
	37,500,000.00	2020/3/12	2023/9/10	否
	62,500,000.00	2020/3/12	2024/3/10	否
	62,500,000.00	2020/3/12	2024/9/10	否
	75,000,000.00	2020/3/12	2025/3/10	否
	75,000,000.00	2020/3/12	2025/9/10	否
	75,000,000.00	2020/3/12	2026/3/10	否
	75,000,000.00	2020/3/12	2026/9/10	否
	75,000,000.00	2020/3/12	2027/3/10	否
	75,000,000.00	2020/3/12	2027/9/10	否
	25,000,000.00	2020/3/12	2028/3/10	否
	22,500,000.00	2020/5/7	2022/3/10	否
	22,500,000.00	2020/5/7	2022/9/10	否
	22,500,000.00	2020/5/7	2023/3/10	否
	22,500,000.00	2020/5/7	2023/9/10	否
鄂尔多斯投资控股集团	37,500,000.00	2020/5/7	2024/3/10	否
	37,500,000.00	2020/5/7	2024/9/10	否
	45,000,000.00	2020/5/7	2025/3/10	否
	45,000,000.00	2020/5/7	2025/9/10	否
	45,000,000.00	2020/5/7	2026/3/10	否
	45,000,000.00	2020/5/7	2026/9/10	否
	45,000,000.00	2020/5/7	2027/3/10	否
	45,000,000.00	2020/5/7	2027/9/10	否
	15,000,000.00	2020/5/7	2028/3/10	否
	8,916,666.67	2020/6/23	2022/3/10	否
	8,916,666.67	2020/6/23	2022/9/10	否
	8,916,666.66	2020/6/23	2023/3/10	否
	22,750,000.00	2020/6/23	2023/9/10	否
	10,250,000.00	2020/6/23	2024/3/10	否
	10,250,000.00	2020/6/23	2024/9/10	否
	4,000,000.00	2020/6/23	2025/3/10	否
	4,000,000.00	2020/6/23	2025/9/10	否
	4,000,000.00	2020/6/23	2026/3/10	否
	5,000,000.00	2020/6/23	2026/9/10	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
	5,000,000.00	2020/6/23	2027/3/10	否
	4,000,000.00	2020/6/23	2027/9/10	否
	29,000,000.00	2020/6/23	2028/3/10	否
	18,750,000.00	2020/3/20	2022/3/10	否
	18,750,000.00	2020/3/20	2022/9/10	否
	18,750,000.00	2020/3/20	2023/3/10	否
	18,750,000.00	2020/3/20	2023/9/10	否
	31,250,000.00	2020/3/20	2024/3/10	否
	31,250,000.00	2020/3/20	2024/9/10	否
	37,500,000.00	2020/3/20	2025/3/10	否
	37,500,000.00	2020/3/20	2025/9/10	否
	37,500,000.00	2020/3/20	2026/3/10	否
	37,500,000.00	2020/3/20	2026/9/10	否
	37,500,000.00	2020/3/20	2027/3/10	否
	37,500,000.00	2020/3/20	2027/9/10	否
	12,500,000.00	2020/3/20	2028/3/10	否
	9,000,000.00	2020/5/25	2021/12/24	否
	9,000,000.00	2020/5/25	2022/12/23	否
	72,000,000.00	2020/5/25	2023/5/19	否
	9,000,000.00	2020/5/25	2021/12/24	否
	9,000,000.00	2020/5/25	2022/12/23	否
	72,000,000.00	2020/5/25	2023/5/22	否
	8,000,000.00	2020/6/12	2021/5/31	否
	8,000,000.00	2020/6/12	2022/5/31	否
	64,000,000.00	2020/6/12	2023/6/11	否
	10,000,000.00	2020/6/12	2021/5/31	否
	10,000,000.00	2020/6/12	2022/5/31	否
	80,000,000.00	2020/6/12	2023/6/11	否
	14,000,000.00	2020/7/22	2021/12/24	否
	14,000,000.00	2020/7/22	2022/12/23	否
	112,000,000.00	2020/7/22	2023/7/21	否
	200,000,000.00	2020/8/10	2021/2/8	否
	11,000,000.00	2020/9/1	2021/8/25	否
	11,000,000.00	2020/9/1	2022/8/25	否
	88,000,000.00	2020/9/1	2023/8/25	否
	16,000,000.00	2020/9/1	2021/8/25	否
	16,000,000.00	2020/9/1	2022/8/25	否
	128,000,000.00	2020/9/1	2023/8/25	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
	13,000,000.00	2020/10/10	2021/10/9	否
	13,000,000.00	2020/10/10	2022/10/9	否
	104,000,000.00	2020/10/10	2023/10/9	否
	10,000,000.00	2020/10/12	2021/10/9	否
	10,000,000.00	2020/10/12	2022/10/9	否
	80,000,000.00	2020/10/12	2023/10/9	否
	4,000,000.00	2020/6/23	2021/1/6	否
	6,069,552.55	2020/7/24	2021/2/3	否
	4,900,000.00	2020/7/28	2021/2/3	否
	5,300,000.00	2020/8/26	2021/3/11	否
	6,600,000.00	2020/8/28	2021/3/17	否
	5,300,000.00	2020/9/22	2021/4/7	否
	6,266,650.22	2020/9/29	2021/4/17	否
	6,000,000.00	2020/10/27	2021/5/11	否
	4,000,000.00	2020/10/28	2021/5/11	否
	4,500,000.00	2020/11/24	2021/6/2	否
	4,500,000.00	2020/12/10	2021/6/24	否
	4,666,710.36	2020/11/19	2021/6/2	否
	4,500,000.00	2020/12/24	2021/7/7	否
	105,000,000.00	2020/4/20	2021/4/20	否
	195,000,000.00	2020/4/21	2021/4/21	否
	100,000,000.00	2020/8/24	2021/8/24	否
鄂尔多斯投资控股集团、内蒙古天骄大酒店有限公司、北京鄂尔多斯宾馆	44,000,000.00	2020/1/13	2021/1/7	否
	445,000,000.00	2020/5/20	2021/3/26	否
	55,000,000.00	2020/7/22	2021/3/24	否

4、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
JFE 钢铁株式会社	6,078,596.48	2019/10/31	2020/8/31	
	6,043,787.15	2019/10/31	2020/10/15	
	11,682,112.75	2019/10/31	2020/11/26	
三井物产株式会社	3,039,298.24	2019/10/31	2020/8/31	
	3,021,893.57	2019/10/31	2020/10/15	
	5,841,056.35	2019/10/31	2020/11/26	
内蒙古融丰小额贷款有限公司	25,000,000.00	2019/4/4	2020/8/27	
鄂尔多斯集团	100,000,000.00	2017/12/19	2020/3/19	

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
	350,000,000.00	2017/12/19	2020/3/31	
	3,083,768.24	2018/7/30	2020/1/22	
	4,000,000.00	2018/8/22	2020/1/22	
	7,916,231.76	2018/9/6	2020/1/22	
	3,000,000.00	2018/9/6	2020/3/5	
	3,188,000.00	2018/9/6	2020/4/22	
	6,595,768.24	2018/11/6	2020/9/30	
	2,400,000.00	2018/11/15	2020/9/30	
	5,000,000.00	2018/11/23	2020/9/30	
	5,000,000.00	2018/11/29	2020/9/30	
	4,700,000.00	2018/12/7	2020/9/30	
	5,000,000.00	2018/12/12	2020/9/30	
	15,300,000.00	2018/12/25	2020/9/30	
	11,000,000.00	2019/1/21	2020/9/30	
	3,000,000.00	2019/1/22	2020/9/30	
	15,000,000.00	2019/1/30	2020/9/30	
	200,000.00	2019/3/22	2020/9/30	
	290,000.00	2019/4/3	2020/9/30	
	229,324.46	2019/4/11	2020/9/30	
	1,264,517.00	2019/4/15	2020/9/30	
	410,000.00	2019/4/17	2020/9/30	
	6,935,940.77	2019/4/19	2020/9/30	
	519,085.95	2019/4/29	2020/9/30	
	985,000.00	2019/5/7	2020/9/30	
	100,000.00	2019/5/20	2020/9/30	
	1,000,000.00	2019/5/29	2020/9/30	
	15,574,410.64	2019/6/28	2020/9/30	
	10,117,050.00	2019/6/30	2020/9/30	
	650,000.00	2019/7/19	2020/9/30	
	500,000.00	2019/7/25	2020/9/30	
	400,000.00	2019/8/14	2020/9/30	
	1,244,178.37	2019/8/15	2020/9/30	
	802,356.55	2019/8/20	2020/9/30	
	45,000,000.00	2019/8/30	2020/9/30	
	1,000,000.00	2019/10/25	2020/9/30	
	7,500,000.00	2019/11/14	2020/9/30	
	6,000,000.00	2019/11/29	2020/9/30	
	500,000.00	2019/12/13	2020/9/30	

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
	13,700,000.00	2019/12/20	2020/9/30	
	16,800,000.00	2020/1/1	2020/9/30	
	3,175,000.00	2020/1/13	2020/9/30	票据拆借
	2,307,164.79	2020/2/17	2020/9/30	
	1,895,780.00	2020/3/20	2020/9/30	
	437,000.00	2020/3/23	2020/9/30	票据拆借
	1,859,612.52	2020/4/16	2020/9/30	票据拆借
	66,991,047.61	2020/4/22	2020/9/30	
	13,000.00	2020/4/23	2020/9/30	票据拆借
	2,006,200.00	2020/5/14	2020/9/30	
	2,507,174.00	2020/5/21	2020/9/30	票据拆借
	2,000,000.00	2020/5/28	2020/9/30	
	1,010,000.00	2020/6/15	2020/9/30	票据拆借
	30,960.00	2020/6/17	2020/9/30	票据拆借
	1,940,266.00	2020/6/22	2020/9/30	
	3,079,984.99	2020/6/28	2020/9/30	票据拆借
	620,000.00	2020/7/15	2020/9/30	
	7,624,100.00	2020/7/15	2020/9/30	
	6,615,110.06	2019/4/30	2020/4/23	
	500,000.00	2019/4/30	2020/6/30	
	400,000.00	2019/4/30	2020/4/23	
	2,447,037.55	2019/6/12	2020/4/23	
	15,300,000.00	2019/6/28	2020/4/23	
	1,820,000.00	2019/7/3	2020/4/23	
	1,500,000.00	2019/7/8	2020/4/23	
	500,000.00	2019/7/11	2020/4/23	
	350,000.00	2019/7/16	2020/4/23	
	4,000,000.00	2019/7/19	2020/4/23	
	500,000.00	2019/7/22	2020/4/23	
	2,000,000.00	2019/7/26	2020/4/23	
	4,000,000.00	2019/7/31	2020/4/23	
	1,700,000.00	2019/8/9	2020/4/23	
	1,500,000.00	2019/8/15	2020/4/23	
	3,400,000.00	2019/8/27	2020/4/23	
	500,000.00	2019/8/30	2020/4/23	
	800,000.00	2019/9/12	2020/4/23	
	250,000.00	2019/9/30	2020/4/23	
	14,400,000.00	2019/12/31	2020/4/23	
内蒙古中蒙煤炭有限公司				

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
	1,000,000.00	2020/4/7	2020/4/30	
	2,000,000.00	2020/1/14	2020/2/19	
	81,000,000.00	2020/3/4	2020/11/20	
	104,000,000.00	2020/3/4	2020/12/29	
	86,000,000.00	2020/4/22	2020/12/24	
	10,000,000.00	2019/7/16	2020/1/16	
	10,000,000.00	2019/7/16	2020/7/16	
	10,000,000.00	2019/7/16	2020/9/30	
	10,000,000.00	2019/7/16	2020/9/30	
	10,000,000.00	2019/7/16	2020/9/30	
	225,000,000.00	2019/7/16	2020/9/30	
	25,000,000.00	2019/7/16	2022/7/14	
	50,000,000.00	2019/7/24	2020/1/16	
	72,000,000.00	2020/6/30	2020/9/30	
	137,000,000.00	2020/7/30	2020/9/30	
	220,000,000.00	2020/12/31	2021/12/30	
	168,850,000.00	2019/8/22	2020/3/27	
	138,000,000.00	2019/8/22	2020/1/19	
	7,000,000.00	2019/8/22	2020/2/24	
鄂尔多斯财务有限公司	420,000,000.00	2020/10/29	2021/10/28	
	2,000,000.00	2018/5/15	2020/2/14	
	2,000,000.00	2018/5/15	2020/1/15	
	3,000,000.00	2018/5/15	2020/12/15	
	3,000,000.00	2018/5/15	2021/1/15	
	3,000,000.00	2018/5/15	2021/2/24	
	3,000,000.00	2018/5/15	2021/3/15	
	12,000,000.00	2018/5/22	2021/4/15	
	15,000,000.00	2019/9/19	2020/9/18	
	25,000,000.00	2020/11/4	2021/11/4	
	101,000,000.00	2020/4/22	2021/1/26	
	240,470,000.00	2020/5/19	2021/2/25	
	75,000,000.00	2020/5/29	2021/3/24	
	300,000,000.00	2020/8/11	2021/6/9	
	300,000,000.00	2020/9/17	2021/9/10	
	380,000,000.00	2020/11/9	2021/10/26	
	255,300,000.00	2020/11/26	2021/11/23	
	13,050,000.00	2019/2/28	2020/2/25	
	15,050,000.00	2019/3/1	2020/2/25	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
	18,000,000.00	2019/9/29	2020/4/13	
	300,800,000.00	2019/9/29	2020/5/26	
	16,000,000.00	2019/10/24	2020/5/4	
	157,200,000.00	2019/10/24	2020/6/26	
	126,800,000.00	2019/10/28	2020/6/26	
	35,000,000.00	2019/11/21	2020/6/2	
	313,568,500.00	2019/11/22	2020/11/17	
	313,568,500.00	2019/11/26	2020/11/20	
控股股东及其成员企业	1,705,000,000.00			截至报告期末资金已全部归还
拆出				
	25,000,000.00	2019/4/4	2020/8/27	
	10,000,000.00	2020/1/22	2020/8/17	
鄂尔多斯集团	1,303,420.51	2020/4/20	2020/8/17	
	8,696,579.49	2020/4/20	2020/9/2	
	5,110,200.61	2020/6/30	2020/8/27	
乌海市呼铁同洲物流有限责任公司	6,000,000.00	2010/8/14		待运营形成利润后偿还或经股东大会研究办理债转股手续
	30,000,000.00	2014/7/24		
	10,000,000.00	2014/10/13		
宁夏大正伟业冶金有限责任公司	5,000,000.00	2015/2/25		
	14,000,000.00	2015/3/25		
	6,000,000.00	2015/6/30		

注：本集团对鄂尔多斯集团的资金拆借为：本期本公司之子公司电冶集团同一控制下企业合并鄂尔多斯市惠正包装制品有限责任公司在合并日之前与鄂尔多斯集团的资金拆借，截至合并日上述资金已经全额归还。

支付资金利息

关联方	本期金额	上期金额
鄂尔多斯财务有限公司	76,020,605.95	114,897,537.67
内蒙古融丰小额贷款有限公司	1,493,750.00	3,934,800.00
三井物产株式会社	279,189.71	622,030.01
JFE 钢铁株式会社	519,307.75	1,176,704.58
青海华电铁合金股份有限公司		338,333.33
内蒙古中蒙煤炭有限公司	973,551.44	1,150,456.04
鄂尔多斯集团	17,736,226.84	29,637,904.47
合计	97,022,631.69	151,757,766.10

收取资金利息

关联方	本期金额	上期金额
鄂尔多斯集团	2,035,702.38	12,015,635.64
鄂尔多斯投资控股集团		5,437,817.96
内蒙古鄂尔多斯永煤矿业投资有限公司		17,980,901.44
合计	2,035,702.38	35,434,355.04

5、 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
鄂尔多斯集团	购买化学工业 100%股权		721,002,100.00
鄂尔多斯集团	发行股份购买电冶集团 14.06%股权		2,452,994,879.94
鄂尔多斯集团	购买联海化工 95%股权	285,000,000.00	
鄂尔多斯投资控股集团	购买瀚博科技 100%股权	33,064,100.00	
鄂尔多斯投资控股集团	购买惠正包装 73.58%股权	13,350,800.00	

6、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	9,793,477.69	12,055,700.00

7、 其他关联交易

(1) 关联方票据贴现

关联方	交易类型	本期发生额	上期发生额
鄂尔多斯财务有限公司	贴现支出	1,652,829.21	1,476,489.38
合计		1,652,829.21	1,476,489.38

(2) 关联方存款

关联方	关联交易内容	关联交易类型	期末余额	上年年末余额
鄂尔多斯财务有限公司	日常存款及其他业务	资金往来	4,857,400,053.40	5,091,350,623.23
		票据保管		1,137,529,527.54
合计			4,857,400,053.40	6,228,880,150.77

收取存款利息

关联方	本期发生额	上期发生额
鄂尔多斯财务有限公司	88,415,693.04	101,940,641.72
合计	88,415,693.04	101,940,641.72

支付手续费

关联方	本期发生额	上期发生额
鄂尔多斯财务有限公司	852,975.55	1,039,121.28
合计	852,975.55	1,039,121.28

(3) 关联方代本集团收取货款

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
鄂尔多斯日本株式会社	代收销售货款	16,958,552.46	33,763,384.94
鄂尔多斯集团香港有限公司	代收销售货款	13,549,836.00	26,304,977.96
合计		30,508,388.46	60,068,362.90

(4) 票据池业务

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		购入	卖出	购入	卖出
额济纳锦达煤业有限责任公司	票据转让	1,864,058.19	4,401,000.00	32,690,000.00	7,971,338.31
额济纳中蒙煤炭有限公司	票据转让	40,000.00	68,399.40		486,082.88
乌拉特中旗运通贸易有限公司	票据转让			2,500,000.00	
内蒙古中蒙煤炭有限公司	票据转让	15,300,000.00	6,228,000.00	32,719,429.46	
鄂尔多斯投资控股集团	票据转让				18,793,850.42
鄂尔多斯市鄂尔多斯双欣电力有限公司	票据转让			100,816,282.14	463,294,064.19
鄂尔多斯集团	票据转让	7,252,694.35	11,513,694.35	31,185,504.20	6,800,000.00
鄂尔多斯商业保理(天津)有限公司	票据转让	83,900,000.00			
合计		108,356,752.54	22,211,093.75	199,911,215.80	497,345,335.80

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	北京鄂尔多斯创展服装有限公司	694,225.00		37,449,145.88	5,791,190.87
	内蒙古天骄大酒店有限公司	29,929,311.23		29,929,311.23	
	鄂尔多斯市鄂尔多斯双欣电力有限公司	8,890,099.57		17,929,547.99	
	青海华电铁合金股份有限公司			10,082,349.03	
	JFE Shoji Trade Corporation			2,735,687.40	
	内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司	9,933,284.32		23,255,023.33	

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	上海鄂尔多斯物业管理有限公司			392,738.61	
	鄂尔多斯市东友绒业有限公司	559,885.20	559,885.20	559,885.20	559,885.20
	内蒙古中蒙煤炭有限公司			290.00	
	额济纳锦达煤业有限责任公司			239,364.00	
	额济纳中蒙煤炭有限公司			18,940.00	
	鄂托克旗长蒙天然气有限责任公司	805.55			
	三井物产株式会社	1,526,826.60			
合计		51,534,437.47	559,885.20	122,592,282.67	6,351,076.07
预付款项					
	北京鄂尔多斯创展服装有限公司	1,307,240.90		600,682.00	
	鄂托克旗长蒙天然气有限责任公司	752,401.59		984,993.40	
	内蒙古鄂尔多斯永煤矿业投资有限公司			118,205.20	
	青海华电铁合金股份有限公司			920.00	
	鄂托克旗长蒙天然气销售有限责任公司	1,410,898.30			
合计		3,470,540.79		1,704,800.60	
其他应收款					
	鄂尔多斯集团			27,048,575.60	
	宁夏大正伟业冶金有限责任公司	66,036,998.59	66,036,998.59	66,036,998.59	66,036,998.59
	乌海市呼铁同洲物流有限责任公司	6,163,069.15	6,163,069.15	6,163,069.15	6,163,069.15
	鄂尔多斯市鄂尔多斯双欣电力有限公司			2,915,096.67	
	内蒙古中蒙煤炭有限公司			346,671.85	
	北京鄂尔多斯创展服装有限公司	300,000.00	300,000.00	800,000.00	400,000.00
	上海久元实业有限公司	1,500.00	1,500.00	386,810.00	386,810.00
	上海久大实业有限公司			168,812.49	168,812.49
	额济纳锦达煤业有限责任公司			3,384,335.54	
	上海鄂尔多斯物业管理有限公司	52,017.00			
合计		72,553,584.74	72,501,567.74	107,250,369.89	73,155,690.23

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	内蒙古天骄大酒店有限公司		2,260.00
	鄂尔多斯市鄂尔多斯双欣电力有限公司	67,995,828.66	565.18
	乌海市呼铁同洲物流有限责任公司	2,345,581.31	2,598,527.60
	鄂尔多斯日本株式会社	363,722.92	388,880.11
	北京鄂尔多斯创展服装有限公司	10,721,317.09	11,414,770.79
	鄂托克旗长蒙天然气有限责任公司	64,557.66	64,557.66
	包头市清梅羊绒制品有限责任公司		14,307.57
	内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司	10,000.00	3,974,682.92
	上海鄂尔多斯物业管理有限公司	260,000.00	
合计		81,761,007.64	18,458,551.83
其他应付款			
	JFE 钢铁株式会社		23,815,858.32
	青海华电铁合金股份有限公司		14,639,804.41
	三井物产株式会社	763,146.44	12,674,418.50
	鄂尔多斯集团	126,706,337.14	806,936,753.45
	内蒙古鄂尔多斯联海煤业有限公司	5,145,462.93	56,886,452.05
	内蒙古中蒙煤炭有限公司		63,132,603.65
	北京鄂尔多斯创展服装有限公司		18,700.00
	宁夏鄂尔多斯荣昌羊绒制品有限公司	391,199.11	391,199.11
	额济纳中蒙煤炭有限公司		320,439.04
	鄂尔多斯商业保理（天津）有限公司	36,501,820.47	26,962,941.14
	内蒙古融丰小额贷款有限公司	8,658,000.00	
合计		178,165,966.09	1,005,779,169.67
预收款项			
	鄂尔多斯集团美国公司		4,279,361.67
	鄂尔多斯日本株式会社		2,374,104.18
	鄂尔多斯集团香港有限公司		1,212,517.56
	乌拉特中旗运通贸易有限公司		500,000.00
	法国庞贝公司		4,059,675.49
	内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司		3,483,326.00
	鄂托克旗长蒙天然气销售有限责任公司	165,910.00	
	鄂托克旗长蒙天然气有限责任公司	57,352.00	
合计		223,262.00	15,908,984.90
合同负债			
	鄂尔多斯集团美国公司	3,825,121.75	
	鄂尔多斯集团香港有限公司	1,134,078.12	
	鄂尔多斯日本株式会社	2,131,819.57	

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
	三井物产株式会社	428.85	
	JFE Shoji Trade Corporation	2,694.42	
	内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司	3,082,589.38	
合计		10,176,732.09	
应付股利			
	鄂尔多斯集团香港有限公司	30,946.82	30,946.82
合计		30,946.82	30,946.82
短期借款	鄂尔多斯财务有限公司	2,317,262,433.33	1,687,887,000.00
一年内到期的非流动负债	鄂尔多斯财务有限公司	21,042,670.83	27,000,000.00
长期借款	鄂尔多斯财务有限公司	25,000,000.00	301,000,000.00
	内蒙古融丰小额贷款有限公司		25,000,000.00
合计		25,000,000.00	326,000,000.00

(七) 关联方承诺

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

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
租赁			
—租入			
	鄂尔多斯集团	43,598,400.00	45,384,000.00
担保			
—接受担保			
	鄂尔多斯集团	271,280,000.00	1,055,719,319.18
	内蒙古天骄大酒店有限公司	306,000,000.00	32,181,389.96
	北京鄂尔多斯宾馆	306,000,000.00	32,181,389.96
	鄂尔多斯投资控股集团	506,000,000.00	482,181,389.96
	鄂尔多斯市鄂尔多斯双欣电力有限公司	77,000,000.00	77,000,000.00
投资			
	鄂尔多斯南部铁路有限责任公司	99,200,000.00	99,200,000.00

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 对外投资重大承诺事项

依据鄂尔多斯南部铁路有限责任公司章程，电冶集团应出资 124,000,000.00 元，截至 2020 年 12 月 31 日电冶集团已出资 24,800,000.00 元，尚有 99,200,000.00 元的出资义务将于以后年度继续履行。

2、 资本性承诺事项

期末已签约而尚不必在资产负债表上确认的资本支出承诺

明细项目	期末余额	上年年末余额
房屋、建筑物及机器设备	200,496,445.92	717,745,800.66
无形资产	4,803,496.00	824,763.57
合计	205,299,941.92	718,570,564.23

3、 经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，未来最低应支付租金汇总如下

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内(含 1 年)	1,785,600.00	1,785,600.00
1 至 2 年	1,785,600.00	1,785,600.00
2 至 3 年	1,785,600.00	1,785,600.00
3 年以上	38,241,600.00	40,027,200.00
合计	43,598,400.00	45,384,000.00

(二) 或有事项

1、 本公司对子公司的担保

被担保方	项目类型	贷款金额	担保金额	担保起始日	担保到期日
内蒙古鄂尔多斯国际贸易有限公司	信用证	1,921,979.40	1,921,979.40	2020/8/26	2021/1/30
	信用证	2,660,863.35	2,660,863.35	2020/9/22	2021/2/28
	信用证	1,836,643.90	1,836,643.90	2020/9/29	2021/1/15
	信用证	1,932,347.89	1,932,347.89	2020/10/20	2021/3/31
	信用证	707,248.59	707,248.59	2020/11/13	2021/2/15
	信用证	9,689,464.94	9,689,464.94	2020/11/13	2021/4/10
	信用证	6,754,785.20	6,754,785.20	2020/12/17	2021/3/15
	信用证	16,208,485.81	16,208,485.81	2020/12/25	2021/5/10
北京鄂尔多斯科技发展有限公司	短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	2020/9/4	2021/9/3
鄂尔多斯集团东升包装印刷有限责任公司	短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	2020/9/2	2021/9/1
鄂尔多斯市同源化工有限公司	应付票据	80,000.00	80,000.00	2020/10/22	2021/4/20
鄂尔多斯市西金矿冶有限责任公司	应付票据	14,325,000.00	14,325,000.00	2020/9/28	2021/3/26
	应付票据	236,850.30	236,850.30	2020/9/29	2021/3/26
	应付票据	2,373,115.84	2,373,115.84	2020/9/30	2021/3/26
	应付票据	10,350,000.00	10,350,000.00	2020/10/22	2021/4/20
	应付票据	2,000,000.00	2,000,000.00	2020/10/23	2021/4/20
	应付票据	1,760,000.00	1,760,000.00	2020/10/29	2021/4/20

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

被担保方	项目类型	贷款金额	担保金额	担保起始日	担保到期日
	应付票据	9,000,000.00	9,000,000.00	2020/12/11	2021/6/10
鄂尔多斯市西泰物资供应有限责任公司	应付票据	4,990,000.00	4,990,000.00	2020/9/28	2021/3/26
	应付票据	494,000.00	494,000.00	2020/9/30	2021/3/26
	应付票据	747,000.00	747,000.00	2020/9/30	2021/3/26
	应付票据	6,505,000.00	6,505,000.00	2020/10/22	2021/4/20
	应付票据	6,383,000.00	6,383,000.00	2020/10/23	2021/4/20
	应付票据	3,330,000.00	3,330,000.00	2020/10/26	2021/4/20
	应付票据	3,027,000.00	3,027,000.00	2020/10/29	2021/4/20
	应付票据	14,276,000.00	14,276,000.00	2020/11/19	2021/5/12
	应付票据	20,547,000.00	20,547,000.00	2020/12/11	2021/6/10
鄂尔多斯市西苑物业管理服务有限公司	应付票据	60,000.00	60,000.00	2020/9/30	2021/3/26
内蒙古东泉制衣有限公司	短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	2020/9/4	2021/9/1
内蒙古鄂尔多斯 EJM 锰合金有限公司	应付票据	30,000.00	30,000.00	2020/9/30	2021/3/26
	应付票据	20,000.00	20,000.00	2020/9/30	2021/3/26
	应付票据	20,000.00	20,000.00	2020/9/30	2021/3/26
	应付票据	306,000.00	306,000.00	2020/9/30	2021/3/26
	应付票据	390,000.00	390,000.00	2020/10/26	2021/4/20
电冶集团	一年内到期的非流动负债	500,000.00	500,000.00	2020/8/28	2021/2/26
	一年内到期的非流动负债	500,000.00	500,000.00	2020/8/28	2021/8/26
	长期借款	500,000.00	500,000.00	2020/8/28	2022/2/25
	长期借款	500,000.00	500,000.00	2020/8/28	2022/8/26
	长期借款	500,000.00	500,000.00	2020/8/28	2023/2/24
	长期借款	197,500,000.00	197,500,000.00	2020/8/28	2023/8/25
	一年内到期的非流动负债	500,000.00	500,000.00	2020/9/29	2021/3/29
	一年内到期的非流动负债	500,000.00	500,000.00	2020/9/29	2021/9/29
	长期借款	500,000.00	500,000.00	2020/9/29	2022/3/29
	长期借款	500,000.00	500,000.00	2020/9/29	2022/9/29
	长期借款	500,000.00	500,000.00	2020/9/29	2023/3/29
	长期借款	97,500,000.00	97,500,000.00	2020/9/29	2023/9/28
	短期借款	150,000,000.00	150,000,000.00	2020/2/12	2021/2/11
	短期借款	100,000,000.00	100,000,000.00	2020/2/17	2021/2/16
	短期借款	120,000,000.00	120,000,000.00	2020/8/4	2021/7/1
	长期借款	37,500,000.00	37,500,000.00	2020/3/12	2022/3/10

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

被担保方	项目类型	贷款金额	担保金额	担保起始日	担保到期日
	长期借款	37,500,000.00	37,500,000.00	2020/3/12	2022/9/10
	长期借款	37,500,000.00	37,500,000.00	2020/3/12	2023/3/10
	长期借款	37,500,000.00	37,500,000.00	2020/3/12	2023/9/10
	长期借款	62,500,000.00	62,500,000.00	2020/3/12	2024/3/10
	长期借款	62,500,000.00	62,500,000.00	2020/3/12	2024/9/10
	长期借款	75,000,000.00	75,000,000.00	2020/3/12	2025/3/10
	长期借款	75,000,000.00	75,000,000.00	2020/3/12	2025/9/10
	长期借款	75,000,000.00	75,000,000.00	2020/3/12	2026/3/10
	长期借款	75,000,000.00	75,000,000.00	2020/3/12	2026/9/10
	长期借款	75,000,000.00	75,000,000.00	2020/3/12	2027/3/10
	长期借款	75,000,000.00	75,000,000.00	2020/3/12	2027/9/10
	长期借款	25,000,000.00	25,000,000.00	2020/3/12	2028/3/10
	短期借款	155,000,000.00	155,000,000.00	2020/3/11	2021/3/11
	一年内到期的非流动负债	60,000,000.00	60,000,000.00	2019/7/31	2021/7/29
	长期借款	22,500,000.00	22,500,000.00	2020/5/7	2022/3/10
	长期借款	22,500,000.00	22,500,000.00	2020/5/7	2022/9/10
	长期借款	22,500,000.00	22,500,000.00	2020/5/7	2023/3/10
	长期借款	22,500,000.00	22,500,000.00	2020/5/7	2023/9/10
	长期借款	37,500,000.00	37,500,000.00	2020/5/7	2024/3/10
	长期借款	37,500,000.00	37,500,000.00	2020/5/7	2024/9/10
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2020/5/7	2025/3/10
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2020/5/7	2025/9/10
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2020/5/7	2026/3/10
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2020/5/7	2026/9/10
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2020/5/7	2027/3/10
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2020/5/7	2027/9/10
	长期借款	15,000,000.00	15,000,000.00	2020/5/7	2028/3/10
	长期借款	8,916,666.67	8,916,666.67	2020/6/23	2022/3/10
	长期借款	8,916,666.67	8,916,666.67	2020/6/23	2022/9/10
	长期借款	8,916,666.66	8,916,666.66	2020/6/23	2023/3/10
	长期借款	22,750,000.00	22,750,000.00	2020/6/23	2023/9/10
	长期借款	10,250,000.00	10,250,000.00	2020/6/23	2024/3/10
	长期借款	10,250,000.00	10,250,000.00	2020/6/23	2024/9/10
	长期借款	4,000,000.00	4,000,000.00	2020/6/23	2025/3/10
	长期借款	4,000,000.00	4,000,000.00	2020/6/23	2025/9/10
	长期借款	4,000,000.00	4,000,000.00	2020/6/23	2026/3/10
	长期借款	5,000,000.00	5,000,000.00	2020/6/23	2026/9/10

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

被担保方	项目类型	贷款金额	担保金额	担保起始日	担保到期日
	长期借款	5,000,000.00	5,000,000.00	2020/6/23	2027/3/10
	长期借款	4,000,000.00	4,000,000.00	2020/6/23	2027/9/10
	长期借款	29,000,000.00	29,000,000.00	2020/6/23	2028/3/10
	长期借款	18,750,000.00	18,750,000.00	2020/3/20	2022/3/10
	长期借款	18,750,000.00	18,750,000.00	2020/3/20	2022/9/10
	长期借款	18,750,000.00	18,750,000.00	2020/3/20	2023/3/10
	长期借款	18,750,000.00	18,750,000.00	2020/3/20	2023/9/10
	长期借款	31,250,000.00	31,250,000.00	2020/3/20	2024/3/10
	长期借款	31,250,000.00	31,250,000.00	2020/3/20	2024/9/10
	长期借款	37,500,000.00	37,500,000.00	2020/3/20	2025/3/10
	长期借款	37,500,000.00	37,500,000.00	2020/3/20	2025/9/10
	长期借款	37,500,000.00	37,500,000.00	2020/3/20	2026/3/10
	长期借款	37,500,000.00	37,500,000.00	2020/3/20	2026/9/10
	长期借款	37,500,000.00	37,500,000.00	2020/3/20	2027/3/10
	长期借款	37,500,000.00	37,500,000.00	2020/3/20	2027/9/10
	长期借款	12,500,000.00	12,500,000.00	2020/3/20	2028/3/10
	短期借款	300,000,000.00	300,000,000.00	2020/6/29	2021/6/27
	短期借款	300,000,000.00	300,000,000.00	2020/10/10	2021/10/8
	短期借款	200,000,000.00	200,000,000.00	2020/9/29	2021/9/27
	短期借款	300,000,000.00	150,000,000.00	2020/2/14	2021/2/14
	短期借款	83,340,000.00	50,000,000.00	2020/2/17	2021/2/17
	应付票据	4,000,000.00	4,000,000.00	2020/6/23	2021/1/6
	应付票据	6,069,552.55	6,069,552.55	2020/7/24	2021/2/3
	应付票据	4,900,000.00	4,900,000.00	2020/7/28	2021/2/3
	应付票据	5,300,000.00	5,300,000.00	2020/8/26	2021/3/11
	应付票据	6,600,000.00	6,600,000.00	2020/8/28	2021/3/17
	应付票据	5,300,000.00	5,300,000.00	2020/9/22	2021/4/7
	应付票据	6,266,650.22	6,266,650.22	2020/9/29	2021/4/17
	应付票据	6,000,000.00	6,000,000.00	2020/10/27	2021/5/11
	应付票据	4,000,000.00	4,000,000.00	2020/10/28	2021/5/11
	应付票据	4,500,000.00	4,500,000.00	2020/11/24	2021/6/2
	应付票据	4,500,000.00	4,500,000.00	2020/12/10	2021/6/24
	应付票据	4,666,710.36	4,666,710.36	2020/11/19	2021/6/2
	应付票据	4,500,000.00	4,500,000.00	2020/12/24	2021/7/7
电冶集团	应付票据	150,000.00	150,000.00	2020/9/28	2021/3/26
电冶集团	应付票据	150,000.00	150,000.00	2020/9/28	2021/3/26
电冶集团	应付票据	140,000.00	140,000.00	2020/9/28	2021/3/26
电冶集团	应付票据	190,000.00	190,000.00	2020/9/28	2021/3/26

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

被担保方	项目类型	贷款金额	担保金额	担保起始日	担保到期日
	应付票据	20,000.00	20,000.00	2020/9/28	2021/3/26
	应付票据	10,000.00	10,000.00	2020/9/28	2021/3/26
	应付票据	60,000.00	60,000.00	2020/9/30	2021/3/26
	应付票据	3,700,000.00	3,700,000.00	2020/10/22	2021/4/20
	应付票据	380,000.00	380,000.00	2020/10/22	2021/4/20
	应付票据	300,000.00	300,000.00	2020/10/23	2021/4/20
	应付票据	2,000,000.00	2,000,000.00	2020/10/23	2021/4/20
	应付票据	3,000,000.00	3,000,000.00	2020/11/12	2021/5/12
电冶集团	应付票据	10,000.00	10,000.00	2020/9/28	2021/3/26
	应付票据	1,150,000.00	1,150,000.00	2020/9/30	2021/3/26
内蒙古鄂尔多斯电力 有限责任公司	一年内到期的 非流动负 债	10,000,000.00	10,000,000.00	2020/1/14	2021/6/17
	一年内到期的 非流动负 债	10,000,000.00	10,000,000.00	2020/1/14	2021/12/17
	长期借款	15,000,000.00	15,000,000.00	2020/1/14	2022/6/17
	长期借款	15,000,000.00	15,000,000.00	2020/1/14	2022/12/17
	长期借款	245,000,000.00	245,000,000.00	2020/1/14	2023/1/14
	短期借款	100,000,000.00	100,000,000.00	2020/5/15	2021/5/14
	应付票据	10,000.00	10,000.00	2020/9/30	2021/3/26
内蒙古鄂尔多斯服装 有限公司	短期借款	44,000,000.00	44,000,000.00	2020/1/13	2021/1/7
内蒙古鄂尔多斯高新 材料有限公司	一年内到期的 非流动负 债	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/4	2021/6/15
	一年内到期的 非流动负 债	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/4	2021/12/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/4	2022/6/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/4	2022/12/15
	长期借款	40,000,000.00	40,000,000.00	2019/1/4	2023/6/15
	长期借款	5,000,000.00	5,000,000.00	2019/1/9	2023/6/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/9	2023/12/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/9	2024/6/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/9	2024/12/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/9	2025/6/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/9	2025/12/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/9	2026/6/15
	长期借款	25,000,000.00	25,000,000.00	2019/1/9	2026/12/15
	长期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	2019/2/2	2026/12/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/2/2	2027/6/15
长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/2/2	2027/12/15	

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

被担保方	项目类型	贷款金额	担保金额	担保起始日	担保到期日
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/2/2	2028/6/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/2/2	2028/12/21
	一年内到期的非流动负债	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/7	2021/6/15
	一年内到期的非流动负债	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/7	2021/12/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/7	2022/6/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/7	2022/12/15
	长期借款	40,000,000.00	40,000,000.00	2019/1/7	2023/6/15
	长期借款	5,000,000.00	5,000,000.00	2019/1/8	2023/6/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/8	2023/12/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/8	2024/6/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/8	2024/12/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/8	2025/6/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/8	2025/12/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/8	2026/6/15
	长期借款	25,000,000.00	25,000,000.00	2019/1/8	2026/12/15
	长期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	2019/2/3	2026/12/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/2/3	2027/6/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/2/3	2027/12/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/2/3	2028/6/15
	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/2/3	2028/12/21
	短期借款	285,700,000.00	199,990,000.00	2020/2/28	2021/2/28
内蒙古鄂尔多斯煤炭有限责任公司	应付票据	20,000.00	20,000.00	2020/9/28	2021/3/26
	应付票据	1,120,000.00	1,120,000.00	2020/9/29	2021/3/26
	应付票据	4,020,000.00	4,020,000.00	2020/10/22	2021/4/20
	应付票据	500,000.00	500,000.00	2020/10/26	2021/4/20
青海百通高纯材料开发有限公司	应付票据	1,240,000.00	1,240,000.00	2020/10/29	2021/4/20
	应付票据	4,120,000.00	4,120,000.00	2020/11/13	2021/5/12
	应付票据	2,670,000.00	2,670,000.00	2020/11/27	2021/5/12
	应付票据	1,740,000.00	1,740,000.00	2020/12/11	2021/6/10
	应付票据	3,020,000.00	3,020,000.00	2020/12/29	2021/6/10
	应付票据	1,420,000.00	1,420,000.00	2020/9/29	2021/3/26
	应付票据	10,000.00	10,000.00	2020/9/30	2021/3/26
青海华晟铁合金冶炼有限责任公司	应付票据	200,000.00	200,000.00	2020/10/19	2021/4/20
	应付票据	5,640,000.00	5,640,000.00	2020/10/22	2021/4/20
	应付票据	1,670,000.00	1,670,000.00	2020/10/29	2021/4/20
	应付票据	1,620,000.00	1,620,000.00	2020/11/12	2021/5/12

被担保方	项目类型	贷款金额	担保金额	担保起始日	担保到期日
	应付票据	2,500,000.00	2,500,000.00	2020/11/13	2021/5/12
	应付票据	1,320,000.00	1,320,000.00	2020/11/24	2021/5/12
	应付票据	3,070,000.00	3,070,000.00	2020/12/11	2021/6/10
	应付票据	300,000.00	300,000.00	2020/12/29	2021/6/10
山西鄂尔多斯羊绒制品商贸有限责任公司	短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	2020/9/11	2021/9/6
上海鄂尔多斯羊绒制品有限公司	短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	2020/9/7	2021/9/6
乌海市西汇水务有限责任公司	一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00	2017/7/19	2021/2/19
	一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00	2017/7/19	2021/5/19
	一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00	2017/7/19	2021/8/19
	一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00	2017/7/19	2021/11/19
	长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	2017/7/19	2022/2/19
	长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	2017/7/19	2022/5/19
	一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00	2017/8/10	2021/3/10
	一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00	2017/8/10	2021/6/10
	一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00	2017/8/10	2021/9/10
	一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00	2017/8/10	2021/12/10
	长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	2017/8/10	2022/3/10
	长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	2017/8/10	2022/6/10
合计		6,360,074,698.35	6,091,024,698.35		

2、 子公司对本公司担保情况如下

担保方	债务类型	贷款金额	担保金额	担保起始日	担保到期日
电冶集团	短期借款	200,000,000.00	200,000,000.00	2020/5/27	2021/5/26
	短期借款	140,000,000.00	98,000,000.00	2020/8/5	2021/8/5

3、 子公司对子公司担保情况如下

担保方	被担保方	债务类型	借款金额	担保金额	担保起始日	担保到期日
电冶集团	鄂尔多斯市联峰矿业有限责任公司	短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	2020/9/9	2021/9/6

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

担保方	被担保方	债务类型	借款金额	担保金额	担保起始日	担保到期日
	鄂尔多斯市西烨供热有限公司	短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	2020/9/10	2021/9/6
	鄂尔多斯市西苑物业管理服务有限公司	短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	2020/9/15	2021/9/6
	内蒙古鄂尔多斯电力有限责任公司	一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00	2020/1/14	2021/6/17
	内蒙古鄂尔多斯电力有限责任公司	一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00	2020/1/14	2021/12/17
	内蒙古鄂尔多斯电力有限责任公司	长期借款	15,000,000.00	15,000,000.00	2020/1/14	2022/6/17
	内蒙古鄂尔多斯电力有限责任公司	长期借款	15,000,000.00	15,000,000.00	2020/1/14	2022/12/17
	内蒙古鄂尔多斯电力有限责任公司	长期借款	245,000,000.00	245,000,000.00	2020/1/14	2023/1/14
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	一年内到期的非流动负债	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/4	2021/6/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	一年内到期的非流动负债	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/4	2021/12/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/4	2022/6/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/4	2022/12/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	40,000,000.00	40,000,000.00	2019/1/4	2023/6/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	5,000,000.00	5,000,000.00	2019/1/9	2023/6/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/9	2023/12/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/9	2024/6/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/9	2024/12/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/9	2025/6/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/9	2025/12/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/9	2026/6/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	25,000,000.00	25,000,000.00	2019/1/9	2026/12/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	2019/2/2	2026/12/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/2/2	2027/6/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/2/2	2027/12/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/2/2	2028/6/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/2/2	2028/12/21

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

担保方	被担保方	债务类型	借款金额	担保金额	担保起始日	担保到期日
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	一年内到期的非流动负债	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/7	2021/6/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	一年内到期的非流动负债	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/7	2021/12/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/7	2022/6/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/7	2022/12/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	40,000,000.00	40,000,000.00	2019/1/7	2023/6/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	5,000,000.00	5,000,000.00	2019/1/8	2023/6/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/8	2023/12/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/8	2024/6/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/8	2024/12/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/8	2025/6/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/8	2025/12/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/1/8	2026/6/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	25,000,000.00	25,000,000.00	2019/1/8	2026/12/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	2019/2/3	2026/12/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/2/3	2027/6/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/2/3	2027/12/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/2/3	2028/6/15
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	2019/2/3	2028/12/21
	内蒙古鄂尔多斯煤炭有限责任公司	一年内到期的非流动负债	3,317,193.15	3,317,193.15	2018/4/10	2021/1/10
	内蒙古鄂尔多斯煤炭有限责任公司	一年内到期的非流动负债	3,335,161.27	3,335,161.27	2018/4/10	2021/2/10
	内蒙古鄂尔多斯煤炭有限责任公司	一年内到期的非流动负债	3,353,226.71	3,353,226.71	2018/4/10	2021/3/10
	内蒙古鄂尔多斯煤炭有限责任公司	一年内到期的非流动负债	296,016,300.00	296,016,300.00	2019/7/31	2021/7/30
	内蒙古鄂尔多斯物流有限公司	短期借款	11,400,000.00	11,400,000.00	2020/9/16	2021/9/6
	乌海市西汇水务有限责任公司	短期借款	11,400,000.00	11,400,000.00	2020/9/16	2021/9/6

担保方	被担保方	债务类型	借款金额	担保金额	担保起始日	担保到期日
	内蒙古鄂尔多斯电力冶金集团股份有限公司氯碱化工分公司	短期借款	8,019,341.32	8,019,341.32	2020/7/17	2021/6/17
	内蒙古鄂尔多斯电力冶金集团股份有限公司氯碱化工分公司	短期借款	8,554,497.11	8,554,497.11	2020/7/31	2021/7/30
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	短期借款	1,709,637.81	1,709,637.81	2020/5/27	2021/5/26
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	短期借款	4,455,716.18	4,455,716.18	2020/5/29	2021/5/28
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	2020/8/11	2021/6/9
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	短期借款	7,279,463.50	7,279,463.50	2020/8/11	2021/7/23
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	短期借款	1,869,186.34	1,869,186.34	2020/9/24	2021/9/17
	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	短期借款	1,965,459.67	1,965,459.67	2020/12/18	2021/12/17
内蒙古鄂尔多斯电力有限责任公司	内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	短期借款	285,700,000.00	199,990,000.00	2020/2/28	2021/2/28
内蒙古鄂尔多斯高新材料有限公司	内蒙古鄂尔多斯电力有限责任公司	短期借款	100,000,000.00	100,000,000.00	2020/5/15	2021/5/14
	内蒙古鄂尔多斯电力有限责任公司	信用证	200,000,000.00	200,000,000.00	2020/12/31	2021/3/28
合计			2,723,375,183.06	2,637,665,183.06		

4、 本集团对外担保情况如下

担保方	被担保方	债务类型	贷款金额	担保金额	担保起始日	担保到期日
本公司	内蒙古伊东煤炭集团有限责任公司	长期借款	209,900,000.00	209,900,000.00	2019/6/20	2022/6/20
			69,752,137.75	69,752,137.75	2019/6/20	2022/6/20
青海百通高纯材料开发有限公司	西宁城投设备投资经营有限公司	长期借款	11,000,000.00	11,000,000.00	2011/8/10	2021/8/9
电冶集团	内蒙古鄂尔多斯永煤矿业投资有限公司	长期借款	509,080,000.00	127,270,000.00	2019/11/8	2022/11/7
			800,000,000.00	200,000,000.00	2020/7/1	2023/7/1
合计			1,599,732,137.75	617,922,137.75		

5、 其他或有事项

(1) 开出的保函、信用证

截至2020年12月31日,本集团开立未到期美元信用证余额为634.09万美元,由本公司、鄂尔多斯集团提供担保。

(2) 受限资产

本集团受限资产详见附注五(一)货币资金、(十九)短期借款、(二十九)长期借款和(五十五)所有权或者使用权受限的资产。

(3) 诉讼事项

内蒙古曙光工程建设有限责任公司2020年12月就建设工程施工合同纠纷起诉本公司之子公司内蒙古鄂尔多斯置业有限责任公司,要求偿付工程款2,000.00万元及利息损失。目前由于双方对结算金额争议比较大,内蒙古鄂尔多斯置业有限责任公司拟提出工程造价鉴定申请,最终结果需要结合后续双方提供的证据并以法院判决为准,目前损失金额暂时无法判定。

十二、资产负债表日后事项

本公司董事会于2021年4月13日表决通过了关于2020年度利润分配的预案,该预案的主要内容为:公司拟以截至2020年12月31日总股数1,427,947,069.00股为基数,每10股派发现金红利8.00元(含税),共计分配利润1,142,357,655.20元,该预案尚需提交公司股东大会审议表决。

十三、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

(二) 分部信息

1、 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

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

2、 报告分部的财务信息

项目	羊绒板块	电冶板块	分部间抵销	合计
营业收入	3,119,075,882.69	20,129,371,324.53	107,249,324.75	23,141,197,882.47
营业成本	1,538,273,128.96	14,391,919,180.33	107,249,324.75	15,822,942,984.54
资产总额	11,910,161,099.09	38,632,545,829.26	3,742,290,705.24	46,800,416,223.11
负债总额	11,778,916,928.41	20,513,507,919.69	3,742,290,705.24	28,550,134,142.86

(三) 其他对投资者决策有影响的重要事项

股权质押

截至 2020 年 12 月 31 日，鄂尔多斯集团持有本公司 37.40% 股份（A 股）处于质押状态。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	147,730,000.00	
合计	147,730,000.00	

2、 期末公司已质押的应收票据

本集团期末无已经质押的应收票据。

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	193,734,367.81	775,551,050.47
1 至 2 年	5,783,775.90	118,543,831.46
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	199,518,143.71	894,094,881.93
减：坏账准备		5,791,190.87
合计	199,518,143.71	888,303,691.06

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				上年年末余额			
	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	比例 (%)		
按单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	199,518,143.71	100.00		199,518,143.71	894,094,881.93	100.00	5,791,190.87	888,303,691.06
其中：信用风险组合	1,663,133.42	0.83		1,663,133.42	39,311,144.02	4.40	5,791,190.87	33,519,953.15
关联方应收款项、有信用风险担保等风险较小的债权	197,855,010.29	99.17		197,855,010.29	854,783,737.91	95.60		854,783,737.91
合计	199,518,143.71	100.00		199,518,143.71	894,094,881.93	100.00	5,791,190.87	888,303,691.06

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

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

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
天津绒耀空间商贸有限公司	132,739,629.91	66.53	
北京鄂尔多斯时装有限公司	34,142,227.24	17.11	
内蒙古鄂尔多斯国际贸易有限公司	21,502,799.28	10.78	
内蒙古鄂尔多斯资源资产管理有限公司	6,609,061.76	3.31	
北京鄂尔多斯羊绒有限公司	1,850,858.44	0.93	
合计	196,844,576.63	98.66	

(三) 应收款项融资

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

(四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		2,022,940.97
应收股利		
其他应收款项	2,393,210,169.42	2,459,736,930.35
合计	2,393,210,169.42	2,461,759,871.32

1、 应收利息

项目	期末余额	上年年末余额
保证金定期存款		2,022,940.97

2、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	88,981,404.53	120,028,166.82
1 至 2 年	102,482,234.84	1,074,017,933.37
2 至 3 年	1,066,635,796.40	45,303,048.31
3 至 4 年	45,228,020.12	84,537,674.44
4 至 5 年	84,537,674.44	916,308,687.53
5 年以上	1,006,352,184.23	220,620,943.21
小计	2,394,217,314.56	2,460,816,453.68
减：坏账准备	1,007,145.14	1,079,523.33
合计	2,393,210,169.42	2,459,736,930.35

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				上年年末余额			
	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	比例 (%)		
按单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	2,394,217,314.56	100.00	1,007,145.14	2,393,210,169.42	2,460,816,453.68	1,079,523.33	1,079,523.33	2,459,736,930.35
其中：信用风险组合	2,404,175.43	0.10	1,007,145.14	1,397,030.29	1,856,807.92	1,079,523.33	58.14	777,284.59
关联方应收款项、有信用风险担保等风险较小的债权	2,391,813,139.13	99.90		2,391,813,139.13	2,458,959,645.76			2,458,959,645.76
合计	2,394,217,314.56	100.00	1,007,145.14	2,393,210,169.42	2,460,816,453.68	1,079,523.33	1,079,523.33	2,459,736,930.35

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	1,079,523.33			1,079,523.33
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-72,378.19			-72,378.19
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,007,145.14			1,007,145.14

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	1,079,523.33	-72,378.19			1,007,145.14
合计	1,079,523.33	-72,378.19			1,007,145.14

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金及押金	566,900.00	394,172.00
备用金		104,659.27
往来借款	2,391,813,139.13	2,458,959,645.76
往来款项	1,837,275.43	1,357,976.65
合计	2,394,217,314.56	2,460,816,453.68

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
鄂尔多斯市东绒资产管理有限公司	往来借款	1,241,488,405.54	1 年以内 300,000.00 元, 2-3 年 893,986,758.70 元; 3 年以上 347,201,646.84 元	51.85	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
内蒙古鄂尔多斯热电有限责任公司	往来借款	371,759,850.64	1年以内 24,249,999.96元; 1-2年 28,756,191.56元; 2-3年 17,250,000.03元; 3年以上 301,503,659.09元	15.53	
鄂尔多斯市东祥碳化硅有限责任公司	往来借款	314,956,212.40	1年以内 29,150,000.04元; 1-2年 68,050,000.04元; 2-3年 152,259,132.46元; 3年以上 65,497,079.86元	13.15	
鄂尔多斯市东绒第二资产管理有限责任公司	往来借款	175,332,986.87	2-3年 108,418.74元; 3年以上 175,224,568.13元	7.32	
内蒙古鄂尔多斯多晶硅业有限公司	往来借款	143,012,985.59	1年以内 21,847,471.39元; 1-2年 2,246,427.00元; 2-3年 2,246,427.00元; 3年以上 116,672,660.20元	5.97	
合计		2,246,550,441.04		93.82	

(五) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,374,166,943.19	87,237,399.41	10,286,929,543.78	10,373,788,349.19		10,373,788,349.19
对联营、合营企业投资	2,197,522,970.51		2,197,522,970.51	2,169,480,797.44		2,169,480,797.44
合计	12,571,689,913.70	87,237,399.41	12,484,452,514.29	12,543,269,146.63		12,543,269,146.63

1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
电冶集团	9,860,202,201.94			9,860,202,201.94		
内蒙古鄂尔多斯服装有限公司	147,000,000.00			147,000,000.00		
鄂尔多斯集团东升包装印刷有限责任公司	47,113,843.69			47,113,843.69		
上海鄂尔多斯服装控股有限公司	40,800,000.00			40,800,000.00		
内蒙古鄂尔多斯国际贸易有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
北京东胜鄂尔多斯工贸中心	30,630,000.00			30,630,000.00		

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
鄂尔多斯(缅甸)针织品有限公司	37,131,745.95			37,131,745.95		
内蒙古鄂尔多斯热电有限责任公司	26,425,755.48			26,425,755.48	26,425,755.48	26,425,755.48
大连三友毛绒制品有限公司	25,533,172.00			25,533,172.00		
北京鄂尔多斯羊绒有限公司	25,142,843.93			25,142,843.93	25,142,843.93	25,142,843.93
鄂尔多斯羊绒时装日本公司	22,072,175.00			22,072,175.00		
乌兰浩特市鄂尔多斯羊绒制品有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
鄂尔多斯市东祥碳化硅有限公司	10,668,800.00			10,668,800.00	10,668,800.00	10,668,800.00
内蒙古羊绒技术研究院有限公司	10,000,664.80			10,000,664.80		
鄂尔多斯市东绒资产管理有 限公司	9,999,980.00			9,999,980.00		
鄂尔多斯市东绒第二资产管理有 限公司	9,121,066.40			9,121,066.40		
内蒙古鄂尔多斯资源资产管理有 限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
鄂尔多斯游泳馆有 限责任公司	2,946,100.00			2,946,100.00		
上海鄂尔多斯实业 有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
北京鄂尔多斯大酒 店有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
鄂尔多斯欧洲公司		178,594.00		178,594.00		
鄂尔多斯市绒育职 业培训学校		200,000.00		200,000.00		
合 计	10,373,788,349.19	378,594.00		10,374,166,943.19	87,237,399.41	87,237,399.41

2、对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							减值准备期末余额		
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		其他	
联营企业											
鄂尔多斯财务有限公司	1,170,596,254.42			61,299,578.82							
内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司	998,884,543.02			23,870,574.52			-398,231.93				1,231,895,833.24
合计	2,169,480,797.44			85,170,153.34			-398,231.93				965,627,137.27
											2,197,522,970.51

(六) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,466,984,548.70	990,233,339.04	1,829,822,818.61	1,176,619,266.31
其他业务	290,383,634.37	68,444,990.84	349,701,275.26	88,342,631.38
合计	1,757,368,183.07	1,058,678,329.88	2,179,524,093.87	1,264,961,897.69

(七) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	758,004,389.58	643,172,417.13
权益法核算的长期股权投资收益	85,140,405.00	107,871,561.63
处置长期股权投资产生的投资收益		-19,854,921.74
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入		7,125,000.00
合计	843,144,794.58	738,314,057.02

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	4,190,363.93	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	160,199,687.82	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-2,517,483.65	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	5,234,007.54	
对外委托贷款取得的损益		

项目	金额	说明
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-78,405,875.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,661,831.22	
小计	91,362,531.49	
所得税影响额	-13,786,372.04	
少数股东权益影响额（税后）	-5,162,487.17	
合计	72,413,672.28	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.65	1.07	1.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.10	1.02	1.02

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司
鄂尔多斯资源股份有限公司（加盖公章）
二〇二一年四月廿三日
(1)