伊 泰

内蒙古伊泰煤炭股份有限公司

INNER MONGOLIA YITAI COAL CO., LTD.*

（於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司）

股份代號：3948

年 報 2020

* 僅供識別

重要提示

一、 本公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證年度報告內容的真實、準確、完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。

二、 公司全體董事出席董事會會議。

三、 大華會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司出具了標準無保留意見的審計報告。

四、 公司負責人張晶泉、主管會計工作負責人呂貴良及會計機構負責人(會計主管人員)寧宇聲明：保證年度報告中財務報告的真實、準確、完整。

五、 經董事會審議的報告期利潤分配預案或公積金轉增股本預案

受新冠肺炎疫情及控股子公司新疆能源計提大額資產減值準備的影響，截至2020年12月31日止年度，公司經審計2020年合併報表在中國企業會計準則下歸屬於母公司所有者淨虧損為657,055,254.05元。公司充分考慮了2020年度的業績狀況、未來盈利規模以及股東投資回報等綜合因素，建議按照總股本3,254,007,000股計算，向全體股東每10股派發人民幣現金紅利2.26元(含稅)，股利分配總額為人民幣735,405,582元。

六、 前瞻性陳述的風險聲明

本報告內容涉及的未來計劃、發展戰略等前瞻性陳述，因存在不確定性，不構成公司對投資者的實質承諾，請投資者注意投資風險。

七、 報告期內，公司不存在被控股股東及其關聯方非經營性佔用資金情況。

八、 報告期內，公司不存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況。

九、 報告期內，公司不存在半數以上董事無法保證公司所披露年度報告的真實性、準確性和完整性。

十、 重大風險提示

公司存在的風險因素主要有政策風險、宏觀經濟波動風險、行業競爭風險、資金需求增加的風險、安全風險、成本上升風險、煤礦整體託管風險、匯率風險。有關風險內容及應對措施已在本報告第四節「董事會報告」第三項「公司關於公司未來發展的討論與分析」中詳細說明，敬請查閱。

十一、除特別聲明外，本報告所列以人民幣為單位。

目錄

第一節	釋義	2
第二節	公司簡介和主要財務指標	4
第三節	公司業務概要	13
第四節	董事會報告	15
第五節	監事會報告	61
第六節	重要事項	66
第七節	普通股股份變動及股東情況	117
第八節	董事、監事、高級管理人員和員工情況	126
第九節	公司治理	142
第十節	公司債券相關情況	164
第十一節	財務報告	170
附件一	內蒙古伊泰煤炭股份有限公司2020年度社會責任報告	433
附件二	內蒙古伊泰煤炭股份有限公司2020年度內部控制評價報告	477

釋義

一、釋義

在本報告書中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下含義：

常用詞語釋義

公司或本公司	指	內蒙古伊泰煤炭股份有限公司
伊泰集團	指	內蒙古伊泰集團有限公司
伊泰香港	指	伊泰(集團)香港有限公司
酸刺溝煤礦	指	內蒙古伊泰京粵酸刺溝礦業有限責任公司
塔拉壕煤礦	指	內蒙古伊泰煤炭股份有限公司塔拉壕煤礦
寶山煤礦	指	內蒙古伊泰寶山煤炭有限責任公司
大地精煤礦	指	內蒙古伊泰大地煤炭有限公司
納林廟煤礦一號井	指	內蒙古伊泰煤炭股份有限公司納林廟煤礦一號井
納林廟煤礦二號井	指	內蒙古伊泰煤炭股份有限公司納林廟煤礦二號井
宏景塔一礦	指	內蒙古伊泰煤炭股份有限公司宏景塔一礦
凱達煤礦	指	內蒙古伊泰煤炭股份有限公司凱達煤礦
白家梁煤礦	指	內蒙古伊泰煤炭股份有限公司白家梁煤礦
伊犁礦業	指	伊泰伊犁礦業有限公司
呼准鐵路公司	指	內蒙古伊泰呼准鐵路有限公司

一、釋義（續）

常用詞語釋義（續）

伊泰化工	指	內蒙古伊泰化工有限責任公司
煤製油公司	指	內蒙古伊泰煤製油有限責任公司
伊犁能源	指	伊泰伊犁能源有限公司
新疆能源	指	伊泰新疆能源有限公司
石油化工	指	內蒙古伊泰石油化工有限公司
伊泰寧能	指	內蒙古伊泰寧能精細化工有限公司
京泰發電	指	內蒙古京泰發電有限責任公司

公司簡介和主要財務指標

一、公司信息

公司的中文名稱	內蒙古伊泰煤炭股份有限公司
公司的中文簡稱	伊泰B股／伊泰煤炭
公司的外文名稱	INNER MONGOLIA YITAI COAL CO., LTD
公司的外文名稱縮寫	IMYCC/Yitai Coal
公司的法定代表人	張晶泉
董事會成員	*執行董事* 張晶泉*(董事長)* 劉春林 葛耀勇 張東升 劉劍 呂貴良 呂俊傑 *獨立非執行董事* 張志銘 黃速建 黃顯榮 杜瑩芬
戰略委員會成員	張晶泉*(主席)* 劉春林 葛耀勇 張東升 劉劍 呂貴良 呂俊傑 張志銘 黃速建 黃顯榮 杜瑩芬
審計委員會成員	杜瑩芬*(主席)* 張志銘 黃速建 黃顯榮

一、公司信息(續)

提名委員會成員	張志銘(主席) 張晶泉 劉春林 劉劍 黃速建 黃顯榮 杜瑩芬
薪酬與考核委員會成員	黃速建(主席) 張晶泉 劉春林 劉劍 張志銘 黃顯榮 杜瑩芬
生產委員會成員	張晶泉(主席) 葛耀勇 劉劍 黃速建 杜瑩芬
監事會成員	張振金(主席) 劉向華 張威 李彩玲 賈哲聿 王永亮 鄔曲
授權代表	劉春林 賀佩勳
替任授權代表	黃偉超
聯席公司秘書	賀佩勳 黃偉超

二、聯繫人和聯繫方式

	董事會秘書	證券事務代表
姓名	賀佩勳	高彥宸
聯繫地址	內蒙古鄂爾多斯市東勝區天驕北路伊泰大廈	內蒙古鄂爾多斯市東勝區天驕北路伊泰大廈
電話	0477-8565732	0477-8565544
傳真	0477-8565415	0477-8565415
電子信箱	hepeixun@ir-yitaicoal.com	gaoyanchen@ir-yitaicoal.com

三、基本情況簡介

公司註冊地址	內蒙古鄂爾多斯市東勝區天驕北路
公司註冊地址的郵政編碼	017000
公司辦公地址	內蒙古鄂爾多斯市東勝區天驕北路伊泰大廈
公司辦公地址的郵政編碼	017000
香港主要營業地點	香港灣仔皇后大道東248號大新金融中心40樓
公司網址	http://www.yitaicoal.com
電子信箱	ir@yitaicoal.com

四、信息披露及備置地點

公司選定的信息披露媒體名稱	《上海證券報》《香港商報》
登載年度報告的中國證監會指定網站的網址	公司登載B股年報的中國證監會指定網站的網址http://www.sse.com.cn 公司登載H股年報的中國證監會指定網站的網址http://www.hkexnews.hk
公司年度報告備置地點	公司資本運營與合規管理部及香港主要營業地點

五、公司股票簡況

公司股票簡況				
股票種類	股票上市交易所	股票簡稱	股票代碼	變更前股票簡稱
B股	上海證券交易所	伊泰B股	900948	伊煤B股
H股	香港聯交所	伊泰煤炭	03948	

六、其他相關資料

		B股／境內	H股／境外
會計師	名稱	大華會計師事務所(特殊普通合夥)	大華會計師事務所(特殊普通合夥)
	地址	北京市海淀區西四環中路16號院7號樓1101室	北京市海淀區西四環中路16號院7號樓1101室
法律顧問	名稱	環球律師事務所	高偉紳律師行
	地址	北京市朝陽區建國路81號華貿中心1號寫字樓15層&20層	香港中環康樂廣場一號怡和大廈28樓
股份過戶登記處	名稱	中國證券登記結算有限責任公司上海分公司	香港中央證券登記有限公司
	地址	上海市浦東新區陸家嘴東路166號中國保險大廈36樓	香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716室

七、近三年主要會計數據和財務指標

(一) 主要業務數據

單位：百萬噸　幣種：人民幣

主要會計數據	2020年	2019年	增減變化(%)
煤炭產量	**45.60**	56.41	-19.16
煤炭銷量	**73.26**	87.25	-16.03
其中：煤礦地銷	**18.90**	24.88	-24.04
集裝站地銷	**9.41**	11.29	-16.65
鐵路直達	**2.89**	5.29	-45.37
港口銷售	**42.06**	45.79	-8.15
鐵路運量：	**76.81**	104.07	-26.19
呼准鐵路	**35.80**	33.02	8.42
准東鐵路	**41.01**	71.05	-42.28
煤化工產量	**1.33**	1.37	-2.85

七、近三年主要會計數據和財務指標(續)

(二) 主要會計數據

單位：元　幣種：人民幣

主要會計數據	2020年	2019年	本期比上年同期增減(%)	2018年
營業收入	**33,790,579,585.88**	40,929,038,913.56	-17.44	39,184,621,408.22
扣除與主營業務無關的業務收入和不具備商業實質的收入後的營業收入	**33,790,579,585.88**	/	/	/
歸屬於上市公司股東的淨利潤／(淨虧損)	**-657,055,254.05**	3,789,312,908.34	-117.34	4,136,195,840.06
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤／(淨虧損)	**-1,010,423,325.19**	3,826,178,849.14	-126.41	4,011,954,513.11
經營活動產生的現金流量淨額	**6,740,053,234.49**	6,480,855,387.14	4.00	9,733,701,084.93

	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增減(%)	2018年末
歸屬於上市公司股東的淨資產	**33,061,024,912.46**	34,926,974,420.67	-5.34	33,207,467,047.43
總資產	**85,559,604,037.31**	94,418,470,440.94	-9.38	94,551,396,179.77

七、近三年主要會計數據和財務指標(續)

(三) 主要財務指標

主要財務指標	2020年	2019年	本期比上年同期增減(%)	2018年
基本每股收益(元／股)	**-0.20**	1.16	-117.24	1.27
扣除非經常性損益後的基本每股收益(元／股)	**-0.31**	1.18	-126.27	1.23
加權平均淨資產收益率(%)	**-1.87**	10.27	減少12.14個百分點	13.17
扣除非經常性損益後的加權平均淨資產收益率(%)	**-2.88**	10.37	減少13.25個百分點	12.77

八、2020年分季度主要財務數據

單位：元　幣種：人民幣

	第一季度（1-3月份）	第二季度（4-6月份）	第三季度（7-9月份）	第四季度（10-12月份）
營業收入	7,153,973,419.24	8,242,371,882.51	8,930,400,817.43	9,463,833,466.70
歸屬於上市公司股東的淨利潤／(淨虧損)	504,291,283.93	228,896,105.54	204,277,630.05	-1,594,520,273.57
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益後的淨利潤／(淨虧損)	510,394,799.78	45,865,184.34	142,724,305.63	-1,709,407,614.94
經營活動產生的現金流量淨額	1,368,586,379.19	1,579,317,775.78	1,400,773,248.24	2,391,375,831.28

九、非經常性損益項目和金額

單位：元　幣種：人民幣

非經常性損益項目	2020年金額	2019年金額	2018年金額
非流動資產處置損益	**-3,520,939.85**	-17,413,317.28	48,435,297.11
計入當期損益的政府補助，但與公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外	**83,921,661.90**	97,720,587.46	43,940,964.00
委託他人投資或管理資產的損益	**21,993,880.61**	17,040,712.00	33,235,985.57
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債和其他債權投資取得的投資收益	**330,418,861.34**	93,359,566.81	66,814,384.24
單獨進行減值測試的應收款項、合同資產減值準備轉回	**366,003.00**	3,000,000.00	–
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	**-67,435,726.70**	-46,320,933.07	-27,834,139.49
少數股東權益影響額	**-3,671,994.69**	5,295,389.46	2,023,270.30
所得稅影響額	**-8,703,674.47**	-189,547,946.18	-42,374,434.78
合計	**353,368,071.14**	-36,865,940.80	124,241,326.95

十、採用公允價值計量的項目

單位：元　幣種：人民幣

項目名稱	期初餘額	期末餘額	當期變動	對當期利潤的影響金額
金融資產	**8,281,482,774.51**	**8,831,129,884.93**	**549,647,110.42**	**445,387,322.84**
金融負債	**3,035,060.00**	**2,034,720.00**	**-1,000,340.00**	**1,000,340.00**
合計	**8,284,517,834.51**	**8,833,164,604.93**	**548,646,770.42**	**446,387,662.84**

##十一、五年財務數據摘要

單位：千元　幣種：人民幣

	2016	2017	2018	2019	2020
收入和利潤					
經營收入	22,858,505	37,008,674	39,184,621	40,929,039	33,790,580
經營成本	16,333,277	24,689,118	27,274,747	28,556,238	25,294,388
毛利	6,525,228	12,319,556	11,909,874	12,372,801	8,496,192
稅前利潤	2,564,872	7,146,990	6,360,380	6,053,824	277,953
本年利潤	2,125,362	5,713,956	5,171,916	4,807,133	-545,900
本公司擁有人應佔利潤	1,985,762	4,925,370	4,136,196	3,789,313	-657,055
每股盈利－基本(人民幣)	0.61	1.51	1.27	1.16	-0.20
資產與負債					
流動資產	11,636,398	22,299,415	23,573,050	22,749,883	16,618,024
非流動資產	59,305,206	63,538,981	70,978,346	71,668,587	68,941,580
流動負債	11,542,616	18,043,830	18,961,326	15,918,505	14,820,858
非流動負債	30,830,687	29,334,793	33,037,688	33,671,955	27,625,110
權益	28,568,300	38,459,773	42,552,382	44,828,010	43,113,637

公司業務概要

一、報告期內公司所從事的主要業務、經營模式及行業情況說明

本公司是以煤炭生產、運輸、銷售為基礎，集鐵路與煤化工為一體的大型清潔能源企業。公司直屬及控股的機械化煤礦共9座，現階段的主要產品為環保型優質動力煤，主要作為下游火電、建材及化工等行業企業的燃料用煤。現有控股並投入運營的鐵路主要有3條：准東鐵路、呼准鐵路和酸刺溝煤礦鐵路專用線。同時，公司還參股新包神鐵路(佔股15%)、准朔鐵路(佔股12.36%)、蒙冀鐵路(佔股9%)、鄂爾多斯南部鐵路(佔股3.9226%)、浩吉鐵路(佔股2%)。此外，公司還在優質煤炭富集的納林廟地區建成了以曹羊公路為主線，輻射周邊礦區的150公里礦區公路。多年來，公司不斷加大鐵路管理方面的技術與設備投入，煤炭集運能力得到持續提升，覆蓋公司主要礦區的運輸網絡不斷完善，為公司及周邊煤炭外運創造了良好的條件。公司一直致力於發展潔淨煤技術，提高產品附加值，延伸煤炭產業鏈，加快產業轉型升級，以世界領先的煤間接液化製油技術為依託，在內蒙、新疆地區部署建設大型煤化工項目。

2020年上半年，受新冠肺炎疫情影響，各行業復工復產普遍推遲，主要耗煤產品產量及煤炭需求短期內明顯下降。同時，為了保障疫情期間電廠用煤需求，煤炭進口量連續同比大幅增長，導致煤價整體下降，對煤炭企業的利潤水平產生了較大不利影響。2020年下半年，雖然內蒙古煤炭產量有所回升，但陝西、山西等地受煤礦事故的影響，主產區煤炭產量仍然受到一定抑制。同時，隨著國內疫情逐步得到控制、各項國民經濟活動逐步恢復正常，帶動主要耗煤產品產量及動力煤需求恢復增長勢頭，煤價整體振蕩上升。全年看，煤炭生產穩中有增，進口增長較快，煤炭供應能力和水平不斷鞏固提升，隨著我國經濟社會秩序持續穩定恢復，需求也呈逐步回升態勢，煤炭產業結構不斷優化，優質產能逐步釋放，煤炭供給質量穩步提升，煤炭市場供需基本平衡，煤炭行業整體效益穩步回升。

2020年，國內煤化工行業受疫情影響較大，上下游產品市場行情整體欠佳。上半年受疫情影響國內煤化工上下游企業處於弱復蘇階段，內蒙古地區煤化工產品價格總體以低位運行為主；下半年隨著國內經濟延續穩定恢復態勢，煤化工行業供需循環持續改善，內生動力不斷增強；同時，國外煤化工企業不能及時復工復產，剛需部分主要由我國供應，多重因素推動煤化工產品價格逐漸走出低迷。

二、報告期內公司主要資產發生重大變化情況的說明

詳見本報告「第四節－二、報告期內主要經營情況(三)資產、負債情況分析」

三、報告期內核心競爭力分析

公司作為內蒙古最大的地方煤炭企業，經過23年的發展，公司規模、發展質量和效益得到明顯提高，產業結構優化，物質基礎增強，在同行業中具有整體競爭優勢。公司市場覆蓋華北、華東、華南、華中、東北、西北等廣大地區，與眾多電力、冶金用戶建立了穩定的長期友好、互惠雙贏的戰略合作關係，具有較高的品牌效益。公司擁有豐富的煤炭儲備、優越的開採條件、現代化的開採技術及持續的內外部資源整合機會。同時，公司始終堅持產運銷一體化經營的方針，通過鐵路和煤化工板塊打造新的利潤增長點，有利於公司實現自身長久穩定發展。

第一，公司煤炭產品是典型的「環保型」優質動力煤，具有中高發熱值、中低含灰量、極低含硫量、極低含磷量、低含水量元素等特點，是國內目前大面積開發煤田中最好的煤種之一，具有強大的市場競爭優勢。

第二，公司具有領先全行業的低成本開採優勢，公司主要礦區地表條件穩定、地質結構簡單、煤層埋藏深度較淺且傾斜角度較小、煤層相對較厚及瓦斯濃度低，大幅降低了本公司採礦作業的安全風險和生產成本。

第三，公司具有鐵路運輸優勢，現已形成東連大准、大秦線，西接東烏線，北通京包線，南達神朔線的以准格爾、東勝煤田為中心向四周輻射的鐵路運輸網絡，同時建立了多個大型煤炭發運站、貨場和轉運站，為公司煤炭的儲運、發運創造了低成本、高效率的運行條件。

第四，公司以自有的領先世界的煤間接液化製油技術為依託，積極拓展煤化工業務，有助於延伸公司煤炭產業鏈，實現產業轉型升級，提高核心競爭力並鞏固行業地位。

第五，公司在做大做強的過程中，始終堅持履行對股東、地方和社會的責任。多年來不僅保持了優異的分紅和納稅記錄，而且積極幫助本地區進行環境治理和生態改善，真正做到了企業與社會的和諧發展。

董事會報告

一、經營情況討論與分析

2020年，面對極其複雜嚴峻的市場經濟形勢，特別是新冠肺炎疫情的嚴重衝擊，公司科學統籌疫情防控和生產經營任務，實現了員工安全、生產安全，復工復產有序開展，各產業平穩運行。

截至報告期末，公司總資產達到855.60億元，全年實現營業收入人民幣337.91億元，受新冠肺炎疫情及控股子公司新疆能源計提大額資產減值準備的影響，全年實現歸屬於母公司所有者的淨虧損為人民幣6.57億元。公司全年累計生產商品煤4,560.41萬噸，銷售煤炭7,326.13萬噸，鐵路板塊累計發運煤炭7,681.00萬噸，煤化工板塊累計生產各類油品和化工品133.15萬噸。

煤炭生產方面，報告期內，公司加強生產技術管理，推進智能化礦山建設，組織科研攻關與新應用推廣，為煤礦安全高效生產提供多重保障；同時，全面統籌規劃，優化洗選及配煤工藝，實施精準調度，加強成本管控，細化經營指標，實現煤炭板塊降本增效和平穩健康發展。

為嚴格執行國家政策及《煤礦整體託管安全管理辦法(試行)》，在公司採礦權、所有權、利稅關係和隸屬關係不變的前提下，公司將塔拉壕煤礦、凱達煤礦、宏景塔一礦、酸刺溝煤礦、寶山煤礦、大地精煤礦六個煤礦的安全生產、技術管理業務整體託管給內蒙古仲泰能源有限公司(以下簡稱「仲泰能源」)，經營模式和資產歸屬未發生任何改變，不會導致財務報表合併範圍發生變化。針對井工煤礦託管，公司制定了《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司託管井工煤礦及選煤廠技術管理辦法》、《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司煤炭生產成本管理辦法》、《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司煤炭生產質量管理辦法》、《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司掘進工程管理辦法》、《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司井下工程質量管理辦法》及《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司機電管理制度》等制度，強化對託管煤礦的生產監督、檢查和考核。

煤炭運銷方面，報告期內，公司開拓經營思路，實施「期現結合，購銷一體」的經營方式，合理制定價格體系，形成適合公司煤炭銷售長效發展的區外定價體系；完善煤礦地銷競價機制，提升庫存管理能力，保持較高港口升溢水平，提升整體盈利水平；同時，優化客戶結構，提升化工、冶金等非電力行業終端客戶比例，增強抵禦市場風險能力，提升競爭力。

一、經營情況討論與分析(續)

鐵路運輸方面，報告期內，公司通過加強設備檢修，科學排查設備隱患，進一步提升了設備質量；同時，根據市場情況，靈活調整配煤比例，合理調配煤種，優化運輸組織方案，加速機車周轉率；另外，公司還上線了垛位管理系統，有效提高司機卸車路徑識別能力，提升了垛位利用率和站場倉儲能力，進一步提升了運輸效率。

煤化工板塊方面，報告期內，公司煤化工板塊實現了生產裝置安全、穩定、長週期、滿負荷、優質運行，但由於新冠肺炎疫情的影響，國際原油價格低位徘徊，煤炭等原材料價格同比上漲，公司煤化工板塊出現了整體虧損。公司通過管理改革、內部挖潛，堅持摸索新的技術和工藝路線，完善研產銷一體化運營機制，築牢平穩運行基礎，積蓄後續發展力量；在化工品銷售環節努力拓寬市場，強化產銷銜接，根據市場變化靈活調整產品結構，積極探索精細化工行業深度合作，全力將疫情對煤化工板塊造成的損失降到最低。

安全、環保工作方面，報告期內，公司認真落實安全生產主體責任，健全安全生產組織管理機構及制度，紮實開展安全風險分級管控和隱患排查治理雙重預防，調整監察重點和理念，夯實安全生產標準化水平，取得了煤炭生產百萬噸死亡率為零、鐵路無險性及重大行車責任事故、煤化工無人員重傷及大型設備損害事故的優異成績。同時，公司深入貫徹落實「生態優先、綠色發展」理念，完善環保體系建設，加大節能減排、固廢處置、礦區生態建設修護力度，完善監督檢查機制，落實環保措施，保障相關設施穩定運行、達標排放，有效防範生態環境風險；公司還積極開展節能技術改造，節能減排成效顯著，節能增效取得實質性成果，「十三五」期間超額完成國家「百千萬行動計劃」節能目標，標煤折算節約能耗成本人民幣4,477萬元(按近期環渤海動力煤價格折算)。公司宏景塔一礦取得「綠色礦山」榮譽稱號。

一、經營情況討論與分析(續)

疫情防控方面，自新冠肺炎疫情發生以來，公司按照各級政府部門疫情防控文件精神，結合公司實際情況，組織制定了切實可行的疫情防控方案和措施，內部排查，外部防控，阻斷各種可能出現疫情傳播的途徑，研判疫情發展和疫情防控需要，儲備防控物資，保障疫情防控工作徹底落實，截至目前，全公司未發生感染病例。同時，公司在築牢疫情防控防線的基礎上制定復工復產方案，積極解決返工保障、人員分流等難題，科學合理安排生產，為疫情期間的生產經營提供了保障。

二、報告期內主要經營情況

(一) 主營業務分析

1. 利潤表及現金流量表相關科目變動分析表

單位：元　幣種：人民幣

科目	本期數	上年同期數	變動比例 (%)
營業收入	**33,790,579,585.88**	40,929,038,913.56	-17.44
營業成本	**25,294,388,310.69**	28,556,238,232.38	-11.42
銷售費用	**1,167,425,223.43**	1,262,305,679.84	-7.52
管理費用	**1,133,776,431.45**	1,533,482,437.08	-26.07
研發費用	**310,944,898.11**	629,247,375.35	-50.58
財務費用	**1,680,344,649.22**	1,599,110,567.58	5.08
經營活動產生的現金流量淨額	**6,740,053,234.49**	6,480,855,387.14	4.00
投資活動產生的現金流量淨額	**-1,686,032,115.66**	-2,289,041,657.47	-26.34
籌資活動產生的現金流量淨額	**-9,715,556,465.35**	-5,231,934,920.12	85.70

二、報告期內主要經營情況(續)

(一) 主營業務分析(續)

2. 收入和成本分析

(1) 主營業務分行業情況

單位：萬元　幣種：人民幣

主營業務分行業情況						
分行業	營業收入	營業成本	毛利率(%)	營業收入比上年增減(%)	營業成本比上年增減(%)	毛利率比上年增減(%)
煤炭業務	2,754,123.46	1,928,867.32	29.96	-17.01	-14.86	減少1.76個百分點
運輸業務	41,084.84	32,717.85	20.37	-43.27	-20.83	減少22.57個百分點
煤化工業務	482,106.01	470,729.29	2.36	-19.28	-6.61	減少13.25個百分點
其他	4,829.97	3,451.69	28.54	-26.13	-23.58	減少2.39個百分點
合計	3,282,144.28	2,435,786.15	25.79	-17.84	-13.49	減少3.73個百分點

二、報告期內主要經營情況(續)

(一) 主營業務分析(續)

2. 收入和成本分析(續)

(2) 主營業務分地區情況

單位：萬元　幣種：人民幣

地區	營業收入	營業收入比上年增減 (%)
華北	1,440,419.46	-9.90
華東	1,304,902.31	-16.04
華南	390,313.97	-37.80
東北	14,096.58	53.83
華中	25,705.50	-74.50
西北	102,904.30	-0.87
西南	3,802.16	575.66
總計	3,282,144.28	-17.84

二、報告期內主要經營情況(續)

(一) 主營業務分析(續)

2. 收入和成本分析(續)

(3) 各業務板塊協同關係

	2020年		2019年	
煤炭業務	**銷售量(萬噸)**	**佔比**	銷售量(萬噸)	佔比
對外部客戶銷售	**7,326**	**98.23%**	8,725	94.61%
對內部煤化工板塊銷售	**132**	**1.77%**	497	5.39%
鐵路板塊	**運輸量(萬噸)**	**佔比**	運輸量(萬噸)	佔比
對內部提供運輸服務	**5,086**	**66.22%**	6,677	64.16%
為第三方提供運輸服務	**2,595**	**33.78%**	3,730	35.84%
煤化工	**採購量(萬噸)**	**佔比**	採購量(萬噸)	佔比
內部採購	**132**	**19.97%**	497	72.58%
外部採購	**529**	**80.03%**	188	27.42%

(4) 產銷量情況分析表

主要產品	單位	生產量	銷售量	庫存量	生產量比上年增減 (%)	銷售量比上年增減 (%)	庫存量比上年增減 (%)
動力煤	萬噸	4,560.41	7,326.13	139.61	-19.15	-16.04	-61.29
煤化工產品	萬噸	133.15	134.26	3.87	-2.85	-2.56	-1.06

二、報告期內主要經營情況(續)

(一) 主營業務分析(續)

2. 收入和成本分析(續)

(5) 成本分析表

單位：萬元

分行業情況					
分行業	本期金額	本期佔總成本比例 (%)	上年同期金額	上年同期佔總成本比例 (%)	本期金額較上年同期變動比例 (%)
煤炭業務	1,928,867.32	79.19	2,265,618.15	80.47	-14.86
運輸業務	32,717.85	1.34	41,326.06	1.47	-20.83
煤化工業務	470,729.29	19.33	504,023.03	17.90	-6.61
其他	3,451.69	0.14	4,516.64	0.16	-23.58
合計	2,435,766.15	100.00	2,815,483.88	100.00	-13.49

(6) 主要銷售客戶及主要供應商情況

前五名客戶銷售額人民幣622,451.92萬元，佔年度銷售總額18.42%；其中前五名客戶銷售額中關聯方銷售額0萬元，佔年度銷售總額0%。

前五名供應商採購額人民幣403,991.24萬元，佔年度採購總額50.86%；其中前五名供應商採購額中關聯方採購額人民幣298,181.54萬元，佔年度採購總額37.54%。

二、報告期內主要經營情況(續)

(一) 主營業務分析(續)

3. 費用

報表項目	本期金額(人民幣元)	上期金額(元)	變動比率(%)	變動原因
銷售費用	1,167,425,223.43	1,262,305,679.84	-7.52	–
管理費用	1,133,776,431.45	1,533,482,437.08	-26.07	–
財務費用	1,680,344,649.22	1,599,110,567.58	5.08	–
研發費用	310,944,898.11	629,247,375.35	-50.58	主要系煤礦的安全生產、技術管理業務託管後，煤炭生產環節研發由承托方自行研發所致。

4. 研發投入

(1) 研發投入情況表

單位：人民幣元

本期費用化研發投入	310,944,898.11
研發投入合計	310,944,898.11
研發投入總額佔營業收入比例(%)	0.92

(2) 情況説明

不適用

二、報告期內主要經營情況(續)

(一) 主營業務分析(續)

5. 現金流

2020年12月31日現金及現金等價物餘額為人民幣1,129,251.06萬元，比上年同期人民幣1,595,404.60萬元減少人民幣466,153.54萬元，減少29.22%。

本期經營活動產生的現金淨流入人民幣674,005.32萬元，比上年同期人民幣648,085.54萬元增加人民幣25,919.78萬元，增加4.00%。

本期投資活動產生的現金淨流出人民幣168,603.21萬元，比上年同期人民幣228,904.17萬元減少人民幣60,300.96萬元，減少26.34%。

本期籌資活動產生的現金淨流出人民幣971,555.65萬元，比上年同期淨流出人民幣523,193.49萬元增加人民幣448,362.16萬元，增加85.70%。主要是本期取得借款減少、償還借款增加所致。

6. 流動資金和資本來源

截止2020年12月31日年度，本公司的資金來源主要來自經營業務所產生的資金、銀行借款及在資本市場募集資本所得淨額。本公司的資金主要用於收購目標資產，投資煤炭、煤化工、鐵路等業務生產設施及設備，償還本公司債務，以及作為本公司的營運資金及一般經常性開支。

本公司自經營業務所產生的現金，以及所取得有關銀行的授信額度，將為未來的生產經營活動和項目建設提供資金保證。

二、報告期內主要經營情況(續)

(一) 主營業務分析(續)

6. 流動資金和資本來源(續)

公司的資本結構如下：

單位：千元　幣種：人民幣

	2020年12月31日	2019年12月31日
付息借款	**28,259,757**	34,595,133
長期債券	**5,910,939**	5,872,770
貿易應付款項及應付票據	**3,460,588**	3,699,686
以公允價值計入損益的金融負債	**2,035**	3,035
包含在其他應付款項和應計費用中的金融負債	**1,379,398**	2,053,059
其它借款	**538,474**	852,115
減：現金及現金等價物	**11,292,511**	15,954,046
債務淨值	**28,258,680**	31,131,751
母公司權益持有人應佔權益	**33,061,025**	34,926,974
資本負債比率*	**46.08%**	47.13%

* 資本負債率以債務淨值除以資本總額加債務淨值計算得出。債務淨值包括附息銀行借款、長期債券、貿易應付款項及應付票據、以公允價值計入損益的金融負債以及包含在其他應付款項和應計費用中的金融負債減現金及短期存款。資本乃指公司擁有人應佔權益。

(二) 非主營業務導致利潤重大變化的說明

不適用

二、報告期內主要經營情況(續)

(三) 資產、負債情況分析

1. 資產及負債狀況

單位：人民幣元

項目名稱	本期期末數	本期期末數佔總資產的比例(%)	上期期末數	上期期末數佔總資產的比例(%)	本期期末金額較上期期末變動比例(%)	情況說明
交易性金融資產	2,011,120.00	0.00	716,960.00	0.00	180.51	主要系期貨浮盈增加所致；
應收款項融資	2,071,600.00	0.00	0	0	100.00	主要系承兑銀行信用級別較高的銀行承兑匯票增加所致；
應收票據	0	0	25,209,394.48	0.03	-100.00	主要系票據到期承兑及背書減少所致；
存貨	1,256,228,988.62	1.47	2,084,901,592.16	2.21	-39.75	主要系煤炭庫存減少所致；
其他流動資產	765,304,428.89	0.89	1,390,137,429.52	1.47	-44.95	主要系預計一年以上待抵扣的進項稅重分類至其他非流動資產所致；
其他非流動金融資產	1,571,136,033.21	1.84	938,546,351.20	0.99	67.40	主要系本期新增交易性權益工具投資、私募基金投資及公允價值變動所致；
投資性房地產	690,286,105.94	0.81	509,672,558.86	0.54	35.44	主要系本期房屋建築物從自用轉出租，從固定資產轉投資性房地產所致；
開發支出	0	0	1,424,043.26	0.00	-100.00	主要系本期轉入無形資產所致；
遞延所得稅資產	717,582,752.56	0.84	406,130,804.84	0.43	76.69	主要系本期可抵扣虧損確認遞延所致；
其他非流動資產	694,092,566.11	0.81	52,672,404.00	0.06	1,217.75	主要系預計一年以上待抵扣的進項稅及公益性生物資產增加所致；
短期借款	1,000,000,000.00	1.17	2,550,000,000.00	2.70	-60.78	主要系本期歸還短期借款所致；
交易性金融負債	2,034,720.00	0.00	3,035,060.00	0.00	-32.96	主要系期貨浮虧減少所致；

二、報告期內主要經營情況(續)

(三) 資產、負債情況分析(續)

1. 資產及負債狀況(續)

項目名稱	本期期末數	本期期末數佔總資產的比例(%)	上期期末數	上期期末數佔總資產的比例(%)	本期期末金額較上期期末變動比例(%)	情況說明
應付票據	1,296,438,553.80	1.52	878,795,526.24	0.93	47.52	主要系期末應付銀行承兑匯票、商業承兑匯票增加所致；
預收款項	2,155,213.74	0.00	0	0	100.00	主要系預收土地出讓金及資產處置款增加所致；
應付職工薪酬	266,511,151.48	0.31	430,128,007.84	0.46	-38.04	主要系本期支付上年年終獎所致；
應交稅費	731,787,487.12	0.86	498,186,869.47	0.53	46.89	主要系應交企業所得稅增加所致；
其他應付款	1,379,398,220.73	1.61	2,053,058,831.46	2.17	-32.81	主要系應付建安工程及設備款減少所致；
其他流動負債	65,924,584.16	0.08	9,411,068.49	0.01	600.50	主要系本期待轉銷項稅增加所致；
應付債券	2,429,992,674.65	2.84	5,872,769,550.23	6.22	-58.62	主要系本期轉入一年內到期的應付債券增加所致;
租賃負債	9,795,893.40	0.01	6,915,082.45	0.01	41.66	主要系本期新增租賃所致。

二、報告期內主要經營情況(續)

(三) 資產、負債情況分析(續)

2. 截至報告期末主要資產受限情況

單位：人民幣元

項目	餘額	受限原因
貨幣資金	943,386,493.39	存放銀行的銀行承兑匯票保證金、環保押金、農民工工資保證金、礦山地質環境治理專項基金
合計	943,386,493.39	

3. 應收賬款及應收票據

於2020年12月31日，本公司應收賬款及應收票據淨額為人民幣1,282,247.47千元，比2019年12月31日的人民幣1,561,193千元減少人民幣278,945.26千元，減少17.87%。主要是本公司期末應收賬款減少所致。

4. 借款

於2020年12月31日，本公司借款餘額為人民幣28,259,756.52千元，比2019年12月31日的人民幣34,595,133千元減少人民幣6,335,376.36千元，減少18.31%。主要是本期歸還長短期借款所致。

二、報告期內主要經營情況(續)

(四) 行業經營性信息分析

1. 驅動業務收入變化的因素分析

伊泰	2020年1-12月		2019年1-12月	
	數量(萬噸)	單價(元/噸)(不含稅)	數量(萬噸)	單價(元/噸)(不含稅)
煤礦地銷	**1,890**	**252**	2,488	249
集裝站地銷	**941**	**284**	1,129	281
鐵路直達	**289**	**407**	529	443
港口銷售	**4,206**	**450**	4,579	469
總計	**7,326**	**376**	8,725	380

2. 以實物銷售為主的公司產品收入影響因素分析

伊泰	2020年1-12月 單位：萬噸	2019年1-12月 單位：萬噸
自產煤	**4,806**	5,616
外購煤	**2,520**	3,109

自有鐵路	2020年1-12月		2019年1-12月	
	總發運量	向本公司提供的運量	總發運量	向本公司提供的運量
准東鐵路	**4,101**	**3,620**	7,105	5,514
呼准鐵路	**3,580**	**1,465**	3,302	1,163

二、報告期內主要經營情況(續)

(四) 行業經營性信息分析(續)

3. 主要銷售客戶的情況

單位：元　幣種：人民幣

客戶名稱	銷售收入	佔銷售總額比例
第一名	2,503,945,830.97	7.41%
第二名	1,007,605,813.84	2.98%
第三名	935,402,770.87	2.77%
第四名	917,703,727.43	2.72%
第五名	859,861,022.32	2.54%
合計	6,224,519,165.43	18.42%

4. 主要供應商

單位：元　幣種：人民幣

供應商名稱	採購金額(不含稅)
第一名	2,446,029,186.43
第二名	535,786,196.02
第三名	432,049,574.59
第四名	340,811,167.01
第五名	285,236,269.34
合計	4,039,912,393.39

二、報告期內主要經營情況(續)

(四) 行業經營性信息分析(續)

煤炭行業經營性信息分析

1. 煤炭業務經營情況

報告期內，公司加強生產技術管理，推進智能化礦山建設，組織科研攻關與新應用推廣，為煤礦安全高效生產提供多重保障；同時，全面統籌規劃，優化洗選及配煤工藝，實施精準調度，加強成本管控，細化經營指標，實現煤炭板塊降本增效和平穩健康發展。

報告期內，公司累計生產商品煤4,560.41萬噸，同比減少19.16%；完成掘進總掘尺10.50萬米，同比減少25.95%。

報告期內，本集團煤礦開發和開採相關資本性支出約人民幣743.92百萬元，主要是購置機電設備、繳納採礦權價款、支付拆遷補償款等。

單位：億元　幣種：人民幣

煤炭品種	產量（噸）	銷量（噸）	銷售收入	銷售成本	毛利
動力煤	45,604,065.88	73,261,347.96	275.41	192.89	82.52
合計	45,604,065.88	73,261,347.96	275.41	192.89	82.52

二、報告期內主要經營情況(續)

(四) 行業經營性信息分析(續)

煤炭行業經營性信息分析(續)

2. 煤炭儲量情況

主要礦區	主要煤種	資源儲量(噸)	可採儲量(噸)
酸刺溝煤礦	長焰煤	1,185,210,000	785,590,000
納林廟煤礦二號井	不粘煤	75,113,700	61,810,000
宏景塔煤礦一礦	不粘煤	86,006,000	18,442,000
納林廟煤礦一號井	不粘煤	16,220,000	14,598,000
凱達煤礦	不粘煤	180,292,649	102,612,649
大地精煤礦	不粘煤	62,739,400	32,442,166
寶山煤礦	不粘煤	25,253,800	11,689,100
白家梁煤礦	不粘煤	4,500,000	7,052,000
塔拉壕煤礦	長焰煤	836,050,000	502,860,000
合計		2,471,385,549	1,537,095,915

說明：

計算標準：截至二零二零年十二月三十一日的估計本公司資源量和儲量乃根據最近一次國土部備案的資源量，按動用資源量逐年核減，得出剩餘資源量。本公司與以往披露估算假設相比無重大變更。本年報用於計算得出礦產級別儲量的報告標準或基礎均採用中國國家現行規範標準：《生產礦井儲量管理辦法》《煤、泥炭地質勘查規範》計算相應級別的儲量。該儲量表由公司內部地質專家審核。

(1) 納林廟煤礦二號井、納林廟煤礦一號井、白家梁煤礦井工回採結束，原井工礦轉為災害治理，上述礦井保有儲量為剩餘實體煤地質儲量，可採儲量為災害治理露採可採儲量，含原房柱式採空區殘煤量。

(2) 寶山煤礦經地方國土部門及公司專業技術人員核實，保有地質儲量扣除斷層、火燒區、風氧化帶等地質損失。

報告期內，公司各煤礦未進行勘探。

二、報告期內主要經營情況(續)

(四) 行業經營性信息分析(續)

煤炭行業經營性信息分析(續)

3. 煤礦建設情況

公司目前無在建礦井。

4. 煤炭成本情況

單位：元　幣種：人民幣

項目	2020年1-12月 單位成本	2019年1-12月 單位成本
原材料、燃料及動力	**10.04**	10.36
人工成本	**12.31**	19.18
折舊及攤銷	**11.05**	9.56
其他生產費	**51.05**	74.18
託管成本	**24.90**	
煤炭單位生產成本合計	**109.35**	113.28
國內採購煤單位成本	**300.92**	286.72

1. 上表中煤炭單位生產成本中的託管成本按照報告期內煤炭生產總量進行計算；

2. 由於部分煤礦4月份開始託管，故按照4-12月份託管成本匹配的生產量計算，噸煤託管成本為人民幣41.50元。

(五) 投資狀況分析

1. 對外股權投資總體分析

不適用

二、報告期內主要經營情況(續)

(五) 投資狀況分析(續)

1. 對外股權投資總體分析(續)

(1) 重大的非股權投資

幣種：人民幣

序號	證券品種	證券代碼	證券簡稱	最初投資金額 (萬元)	持有數量 (股)	期末賬面價值 (萬元)	佔期末證券總投資比例 (%)	報告期損益 (萬元)
1	股票	3369	秦港股份	7,923.79	19,013,000.00	2,080.27	100	/
合計				7,923.79	19,013,000.00	2,080.27	100	/

持有非上市金融企業股權情況

所持對象名稱	投資金額 (萬元)	期末賬面價值 (萬元)	報告期損益 (萬元)	會計核算科目	股份來源
綿陽科技城產業投資基金	1,215.98	1,215.98	151.07	其他非流動金融資產	出資
磐茂(上海)投資中心(有限合夥)	49,172.44	69,587.35	19,053.11	其他非流動金融資產	出資
珠海鎔聿投資中心(有限合夥)	18,217.90	23,509.27	2,571.43	其他非流動金融資產	出資
磐灃價值C期	30,155.00	44,276.31	10,873.17	其他非流動金融資產	出資
華夏貨幣B基金	525.28	525.28	66.66	其他非流動金融資產	出資
深圳兼固股權投資基金企業(有限合夥)	5,328.65	7,065.64	1,736.99	其他非流動金融資產	出資
其他交易性權益工具投資	10,093.77	10,933.77	1,656.15	其他非流動金融資產	出資
合計	114,709.02	157,113.60	36,108.58	/	/

二、報告期內主要經營情況(續)

(五) 投資狀況分析(續)

1. 對外股權投資總體分析(續)

(2) 以公允價值計量的金融資產

1) 其他權益工具投資

幣種：人民幣

項目	期末賬面價值 (元)	對當期利潤的影響金額 (元)
其他權益工具投資	7,257,982,731.72	93,974,920.89

2) 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

項目	期末賬面價值 (元)	對當期利潤的影響金額 (元)
期貨	**2,011,120.00**	-14,833,665.05
銀行理財	–	5,160,301.98
合計	**2,011,120.00**	-9,673,363.07

3) 其他非流動金融資產

詳見本報告「第四節一(五)投資狀況分析、持有非上市金融企業股權情況」。

(六) 重大資產和股權出售

不適用

二、報告期內主要經營情況（續）

（七）主要控股參股公司分析

幣種：人民幣

公司名稱	業務性質	主要產品或服務	註冊資本（元）	資產規模（元）	淨利潤／（淨虧損）（元）
內蒙古伊泰京粵酸刺溝礦業有限責任公司	煤炭經營	煤炭開採、銷售	1,080,000,000.00	8,925,101,046.40	1,503,049,244.16
內蒙古伊泰呼准鐵路有限公司	鐵路運輸經營	鐵路及其附屬設施的建設投資，建材、化工產品銷售	3,628,598,000.00	12,175,649,744.03	189,540,794.05
內蒙古伊泰煤製油有限責任公司	煤化工產品	1#低芳溶劑、85#費托合成蠟、輕合成潤滑劑、丙烷、LPG及其他化工產品的生產項目的建設運營	2,352,900,000.00	3,628,361,820.34	-148,617,892.51
內蒙古伊泰化工有限責任公司	煤化工產品	1#低芳溶劑、3#低芳溶劑、輕液體石蠟、重液體石蠟、85#費托合成蠟及其他化工產品的生產項目的建設	5,900,000,000.00	16,411,748,431.45	-598,979,771.83

1. 內蒙古伊泰京粵酸刺溝礦業有限責任公司

內蒙古伊泰京粵酸刺溝礦業有限責任公司由本公司、北京京能電力股份有限公司和山西粵電能源有限公司共同出資組建，於2007年9月18日正式成立，註冊資本人民幣10.8億元，本公司持有其52%的股權。

報告期內，酸刺溝煤礦合理制定生產計劃，實時跟蹤託管合同的履行情況，保障礦井正常接續及生產平穩健康發展；進一步提升煤質管理水平，實現效益最大化。2020年11月，酸刺溝煤礦採礦證合併，為公司煤炭板塊的可持續發展奠定了堅實基礎。酸刺溝煤礦全年實現營業總收入人民幣39.16億元，淨利潤人民幣15.03億元。

二、報告期內主要經營情況(續)

(七) 主要控股參股公司分析(續)

2. 內蒙古伊泰呼准鐵路有限公司

呼准鐵路公司主要經營鐵路運輸業務，註冊資本為人民幣362,859.80萬元人民幣，本公司持有其72.66%的股權，其他股東為兗州煤業鄂爾多斯能化有限公司(持股18.94%)、內蒙古蒙泰不連溝煤業有限責任公司(持股4.04%)、內蒙古國有資產運營有限公司(持股2.83%)、大唐電力燃料有限公司(持股1.22%)和中國鐵路呼和浩特鐵路局集團有限公司(持股0.31%)。

報告期內，呼准鐵路公司著力推進風險分級管控和隱患排查治理雙重預防機制建設，深入開展安全專項檢查活動，提升設備設施養護質量，優化儲裝管理質量；同時，優化運輸組織，加強車流銜接，科學組織均衡交車，提升通過能力，圓滿完成防控疫情和保障運輸任務。

報告期內，准東線實現連續安全生產7,321天，呼準線實現連續安全生產5,157天，全年無一般B類及以上責任鐵路交通事故和人身輕傷以上事故。2020年全年累計發運煤炭7,681萬噸，實現營業收入人民幣15.51億元，實現淨利潤人民幣1.90億元。

項目建設方面，報告期內，西營子發運站環保改造工程的主體工程已基本完工，具備開通條件。呼准增二線項目順利開通，進一步加強相關設備設施克缺工作。

二、報告期內主要經營情況(續)

(七) 主要控股參股公司分析(續)

3. 內蒙古伊泰煤製油有限責任公司

內蒙古伊泰煤製油有限責任公司主要負責煤化工產品及其附屬產品的生產和銷售，由本公司、內蒙古伊泰集團有限公司和內蒙古礦業(集團)有限責任公司共同出資設立，註冊資本人民幣23.529億元，本公司持有其51%的股權，內蒙古礦業(集團)有限責任公司持有其39.5%的股權，內蒙古伊泰集團有限公司持有其9.5%的股權。

報告期內，煤製油公司通過優化催化劑置換方式和參數控制、優化產品結構、提高工藝精細化管控等措施降低合成催化劑消耗，提升了裝備穩定性，同時，煤製油公司蒸汽製備及水系統運行穩定，氣體製備系統優質運行，裝備管理專業化提升初見成效，全年累計有效運行343天，生產各類油品和化工產品20.12萬噸，實現營業收入7.73億元。受新冠肺炎疫情的影響，煤化工產品銷售價格下降，導致煤製油公司全年虧損人民幣14,861.79萬元。

2020年，煤製油公司16萬噸／年煤製油示範項目開展濃鹽水零排放技改及煙氣超低排放技改工作。截至2020年12月31日，濃鹽水零排放技改項目管道試壓工作基本完成，目前裝置處於調試階段；煙氣超低排放技改項目設計、採購工作已完成，脱硫裝置已開始調試，部分系統投入運行。

2020年，煤製油公司二期200萬噸／年煤炭間接液化示範項目開展總體設計修編及長週期設備採購等工作。同時，場平、強夯、大件運輸道路、反應器樁基、基礎及吊裝等施工均按計劃推進。

二、報告期內主要經營情況(續)

(七) 主要控股參股公司分析(續)

4. 內蒙古伊泰化工有限責任公司

內蒙古伊泰化工有限責任公司，於2009年10月29日正式成立，註冊資本人民幣59億元，本公司持有其61.15%的股權，上海漢磬企業管理合夥企業(有限合夥)持有其32.20%的股權，伊泰集團持有其6.65%的股權。

2020年，伊泰化工嚴抓過程管控和質量管控，推進降本增效，同時，精心組織籌劃，對氣化爐、鍋爐和大型機組等進行了系統性檢修，解決了污水處理緩慢、催化劑利用率偏低、系統能耗高等問題，降低了全年運行機組存在的風險，為裝置高負荷穩定運行提供了堅實的保障，全年實現裝置穩定運行335天，生產各類化工品113.03萬噸，銷售各類化工品115.00萬噸，實現營業收入人民幣43.91億元，受新冠肺炎疫情的影響，煤化工產品的銷售價格下降，導致伊泰化工全年虧損5.99億元。

報告期內，伊泰化工控股子公司伊泰寧能50萬噸／年費托烷烴精細分離項目完成年度檢修工作，裝置實際運行267天，並取得水資源論證報告批覆、完成環保和安全設施竣工驗收等工作。截至2020年12月31日，累計生產合格產品20.57萬噸，實現營業收入人民幣7.61億元，受新冠肺炎疫情的影響，煤化工產品的產量和銷售價格均有不同程度的下降，導致伊泰寧能全年虧損人民幣8,859.46萬元。

5. 伊泰伊犁能源有限公司

2020年，伊犁能源公司積極推進高碳醇等四個下游延伸項目的前期工作。四個下游項目可研報告已在屬地發改委備案，環評報告取得自治區生態環境廳批覆。目前，公司正在積極推進下游項目社會穩定風險評估、水資源論證等前期手續辦理。

二、報告期內主要經營情況(續)

(七) 主要控股參股公司分析(續)

6. 伊泰伊犁礦業有限公司

2020年，伊犁礦業公司新疆伊寧礦區資源整合區伊泰伊犁礦業公司450萬噸／年煤礦項目取得國家能源局核准。

目前，該項目第一期90萬噸／年煤礦項目已按法定程序完成空白區招拍掛、礦區範圍劃定等工作，並已提交了採礦權申報資料。

7. 參股子公司情況

(1) 內蒙古伊泰財務有限公司

內蒙古伊泰財務有限公司成立於2015年7月，由本公司和伊泰集團共同出資設立，本公司持股40%。2020年，財務公司累計辦理結算業務5.22萬筆，結算金額為人民幣3,429.92億元，實現淨利潤2.01億元。

(2) 內蒙古京泰發電有限責任公司

內蒙古京泰發電有限責任公司由本公司、北京京能電力股份有限公司與山西粵電能源有限公司共同出資組建，本公司持股29%，京泰發電主要經營煤矸石發電、銷售，供熱。報告期內，京泰發電完成發電量32.44億千瓦時，淨利潤人民幣人民幣1,200.02萬元。

(3) 參股鐵路公司

報告期內，蒙冀鐵路2020年營業總收入人民幣719,718.28萬元，淨利潤人民幣88,538.45萬元。新包神鐵路全年營業總收入人民幣388,104.39萬元，淨利潤人民幣92,755.22萬元。鄂爾多斯南部鐵路營業總收入人民幣407,587.01萬元，淨利潤人民幣45,775.03萬元。浩吉鐵路實現營業總收入人民幣523,801.11萬元，本年虧損人民幣487,425.16萬元。准朔鐵路實現營業總收入人民幣65,834.56萬元，本年虧損人民幣69,336.76萬元。

(以上參股鐵路公司財務數據均未經審計)。

三、公司關於公司未來發展的討論與分析

(一) 行業格局和趨勢

2021年是我國「十四五」開局之年，也是加快構建新發展格局、推動高質量發展，具有特殊重要性的一年。

從國家層面看，黨中央明確加快構建以國內大循環為主、國內國際雙循環相互促進的新發展格局，持續刺激內需的政策調整和增強內生動力的政策牽引，為公司加快培育新動能、推動轉型升級和提高煤炭產業發展質量、釋放優質動能提供了新的有利機遇。同時，國家推進能源革命，實施碳排放達峰和碳中和，減排和能耗「雙控」壓力加大。

從地方層面看，自治區「十四五」規劃中提出鄂爾多斯作為重點能源和戰略資源基地，建設「探索走以生態優先、綠色發展為導向的高質量發展新路子」先行區；鄂爾多斯市提出打造國家現代能源經濟示範城市，以更大力度推進產業佈局調整、結構優化和轉型升級，要求現代煤化工向煤基精細化學品、煤基新材料及材料終端應用方向延伸，為公司轉型發展提供了政策支持和堅實保障。

三、公司關於公司未來發展的討論與分析(續)

(二) 公司發展戰略

2021年，公司將在鞏固煤炭主業的基礎上，加快產業升級步伐，提升公司核心競爭力。

第一，以國家深入貫徹推進供給側改革為契機，進一步參與產能置換，確保現有礦井先進產能得到釋放，鞏固煤炭主業的創效能力；繼續積極尋找併購機會，抓好預留資源的落實，整合內外部優質煤炭資源，解決好資源接續，充實公司戰略儲備；推動煤炭生產專業化運營落地，保持生產經營活力，使煤炭成本控制水平再上新台階。

第二，要在鞏固重點長協客戶的基礎上，適應政策及市場變化，通過期現結合、對標競價，拓展客戶、優化化工用煤結構，提升銷售利潤。要抓住浩吉鐵路開通、「公轉鐵」政策實施和電力基地西移的機遇，積極開拓華中市場和鐵路直達業務，適時解決准東鐵路線向西延伸問題，為公司煤炭銷售、鐵路運營開闢新的市場。

第三，發展潔淨煤技術，推動新動能成長，探索高質量發展，要毫不動搖堅持延長產業鏈，提高產品附加值，抓好投產項目提質增效，增強煤化工整體盈利能力。在穩步推進煤化工項目審批建設運營的基礎上，促進產業向中高端邁進，增加附加值，進一步開拓市場，提升產業效益與核心競爭力。

第四，繼續完善安全生產機制，探索煤炭生產專業化運營的安全監管機制，提升安全管理水平，推進雙重預防機制和標準化建設，確保安全形勢持續穩定。繼續加強資源綜合利用和礦區生態環境保護，堅持防治與建設互促共進，健全污染防控治理體系，確保環保設施有效運行、達標排放，多重方式加大環境風險防控力度，發展環保產業，履行環境社會責任。

三、公司關於公司未來發展的討論與分析(續)

(二) 公司發展戰略(續)

第五，持續深化管理改革，提升各基層單位的生產經營自主權，激發並充分釋放生產經營單位作為市場主體的活力，通過專業化運營的有效機制，繼續管控好運營成本和費用，擴大競爭優勢，同時，打造高質高效的職能服務機制，進一步完善人才梯隊建設，著力打造年富力強、專業技能和管理水平較強的隊伍。

第六，構建資本板塊，逐步實現「實業+資本」雙輪驅動的產業新格局，從而打破傳統行業和地域約束，進入新興產業，充分整合外圍資源。實現實業與資本雙輪驅動的發展模式，逐步降低公司相對集中的實業板塊產業週期性風險，保證公司長遠、持續發展。

(三) 經營計劃

	2021年預計	增減情況	設定依據
產量(萬噸)	4,056.00	與2020年產量相比減少11.06%	根據公司內部生產能力和規劃設定
銷售量(萬噸)	7,705.00	與2020年銷量相比增加5.17%	根據市場需求設定
單位銷售成本(元／噸)	276.00	與2020年單位銷售成本相比增加6.24%	公司內部預計

* 以上經營目標及預計會受到風險、不明朗因素及假設的影響，實際結果可能與該等陳述有重大差異。該等陳述不構成對投資者的實質承諾。投資者應注意不恰當信賴或使用此類信息可能造成投資風險。

2021年，公司將加快新舊動能轉換，持續降本增效，全力完成各項經營指標，促進各產業持續健康、高質量發展。

三、公司關於公司未來發展的討論與分析(續)

(三) 經營計劃(續)

1. 鞏固發展煤炭主業，做強煤炭產業

煤炭產業是公司的主導產業，要堅持戰略導向，毫不動搖堅持把煤炭主業做強，鞏固煤炭主業創效能力，為高質量發展打好基礎。

抓住礦山智能化、綠色化改造升級的契機和適應煤炭消費升級需求，加快智能礦山建設、先進採掘技術運用，優化生產佈局，進一步挖掘酸刺溝煤礦、塔拉壕煤礦等煤種好、儲量大、產能先進的礦井潛力，持續釋放優質產能，增加產量，穩定生產規模，增加效益。盡快激發煤炭生產專業化運營體制改革帶來的各方活力，統籌安排、重點研究解決好矸石井下排放、「三下壓煤」等問題，延長礦井服務年限、提高資源回收率，大力推進生產提質、管理提效和技術增利，使噸煤成本控制水平再上新台階，保持行業前列。

運銷環節要順應市場需求，實施差異化營銷戰略，加快煤炭產運銷結構優化升級，提升競爭力，實現利潤最大化。抓住「內循環」機遇，以優化產品結構和客戶結構為重點，進一步拓展開發化工煤等下游銷售市場份額，提升煤炭銷售利潤。採取靈活的營銷策略，在穩固重點客戶合作的基礎上，吸引社會企業進線發運，爭取增運創收，最大限度提升鐵路板塊盈利能力。

三、公司關於公司未來發展的討論與分析(續)

(三) 經營計劃(續)

2. 穩健發展煤化工產業，增強煤化工整體盈利能力

煤化工是公司探索高質量發展的動能和希望，要毫不動搖堅持延長產業鏈，增加產品附加值。在實現安全、穩定、高負荷運行的基礎上，持續降本增效、創效，深挖內在潛力。

已投產項目在穩定運行的基礎上，繼續推進精細化管理，不斷提升創新意識，繼續探索與解決高負荷運行下的各裝置瓶頸問題，持續開展降本增效工作，力爭提高產品利潤，完成預期目標。要繼續以價值鏈中高端為目標，在全球範圍內對標學習先進運營經驗，抓好降本增效、智能工廠建設和技術創新實踐，加快煤化工下游產業延鏈、補鏈項目建設，完善產品結構體系，提升產業質量，增強抗風險能力。推動煤化工產業向精細化工品種類多、應用領域廣、產品附加值高、對下遊客戶強粘度的目標奮進。要抓住「雙循環」新格局帶來的機遇，進一步開拓化工產品市場，探索與國際化工龍頭企業建立戰略合作，提高伊泰化學品牌知名度，提升產業效益與核心競爭力。

3. 築牢安全防線，確保安全形勢穩定，推進環保節能工作，實現生態效益和經濟效益雙贏

安全是公司生存和發展的前提、基礎和保障。要牢固樹立安全紅線意識，強化對安全關鍵環節重點管控，加大安全考核力度，深入現場進行監督檢查；保障安全生產投入，大力開展安全生產標準化工作，推進安全風險分級管控和隱患排查治理雙重預防機制，不斷強化應急救援能力，確保安全形勢持續穩定。

加強環境保護是確保公司可持續發展的重要基石。要嚴格執行國家及地方環保政策，加大環保工作力度，實行環境保護目標責任制，推進體系建設工作，加大環保節能工作檢查力度；通過設備改造及工藝創新，確保各類環保設施穩定運行，實現各類環保排污達標；持續推進清潔生產，開展節能降耗，提高資源利用率。

三、公司關於公司未來發展的討論與分析(續)

(三) 經營計劃(續)

4. 加強技術創新，提高創新驅動能力

國家「十四五」規劃將科技創新擺在構建發展新格局的首位，內蒙古自治區也下發了「科技興蒙」行動方案，為公司加快實施創新驅動提供有利外部條件。要高度重視創新對推動公司轉型發展的突出作用，把創新驅動作為提升公司競爭力的新引擎。繼續發揮創新平台的作用，進一步優化創新合作機制，加強與國內外科研機構、高等院校、科技型企業合作，加快煤化工技術改造升級和智能工廠建設，推動技術升級和產業數字化；加快精細化學品的技術研發、儲備向產品推廣應用、轉移轉化的速度；盡快在煤礦薄煤層開採等技術攻關上取得突破；依託5G等新一代信息技術，進一步推動智能工廠、智能煤礦、無人礦井建設，完善信息化系統，提升生產經營運行效率。

5. 加強投融資管控工作，提高資產運營質量

要嚴格按照降低負債的目標，強化資金成本意識，合理安排經營和投資，提高資金使用效率。要優化資產結構，繼續推進鐵路、煤化工及延伸項目投資多元化。多措並舉，在加強應收款管理的同時，統籌煤化工及鐵路整體融資，推動企業商票、股權融資、債權融資、供應鏈融資，拓寬資金來源，優化負債結構。

三、公司關於公司未來發展的討論與分析(續)

(四) 可能面對的風險

1. 政策風險

鑒於煤炭在我國資源稟賦及能源消費結構中的主導地位，煤炭一直是我國能源規劃的重中之重，受國家政策影響較為明顯。一方面，隨著國家推動節能減排、加強生態文明建設，資源環境約束增強，能源發展產生環保、生態問題的風險在逐步加大，煤炭開採、煤化工項目的准入門檻、節能環保、安全生產等要求將更加嚴格；另一方面，隨著國家逐步加大供給側改革力度，包括去產能、產能結構優化在內的政府調控政策也會對公司的生產運營產生較大的影響。

針對上述風險，公司將不斷提高企業管理水平、加快產業升級、加強研究創新和節能環保，在安全生產和節能環保等方面全面達到或超過政策要求。同時，及時跟蹤瞭解國家對煤炭行業的調控政策和對礦產資源管理的政策變化，合理安排生產，積極把握釋放先進產能等政策保障公司的正常生產運營。

2. 宏觀經濟波動風險

本公司所屬煤炭行業及其下遊行業均為國民經濟基礎行業，與宏觀經濟聯繫緊密，非常容易受到宏觀經濟波動影響。伴隨著我國宏觀經濟的結構優化、發展方式變化、體制變化、能源結構變化和增長動力的轉換，將對本公司的生產經營產生一定的影響，進而影響本公司的經營業績。

針對上述風險，公司將總結以往經驗，緊密關注市場動態，穩定供求關係，強化煤炭市場分析能力。公司將通過鞏固主業，做大做強公司煤炭生產、鐵路、煤化工各板塊，積極提升自身實力和核心競爭力，提高多樣化、一體化經營能力，以更好的應對宏觀經濟波動。

三、公司關於公司未來發展的討論與分析(續)

(四) 可能面對的風險(續)

3. 行業競爭風險

長遠來看，國內煤炭產能過剩的局面並沒有得到根本緩解，隨著落後產能的淘汰和行業集中度提高，煤炭行業國際化的趨勢也愈加明顯，煤炭行業的競爭將更加激烈；在國際油價長期低位運行、國內大型煤化工項目陸續投產的情況下，煤化工行業也將面臨低油價、高煤價、產品銷售競爭激烈等諸多困難。

針對日益加劇的行業競爭，公司將通過管理改革實現降本增效，繼續保持行業領先的低成本高效率生產優勢；同時，通過調整產品結構及銷售結構，多渠道拓展市場，加強與重點客戶戰略合作關係，提高公司的行業競爭能力和市場佔有率。面對國際油價低迷等不利因素，公司將通過調整產品結構順應市場變化，同時加強技術創新和下游產品開發力度，實現產品精細化、高端化延伸，提升效益。

4. 資金需求增加的風險

煤化工行業屬於資金密集型行業，目前公司正在內蒙古和新疆地區佈局較大規模的煤製油項目，此前投入到這些項目中的資金主要用於可研、設計和徵地等前期工作，在這些項目正式開展建設之後，所需資金規模將會加大。

對此，公司會根據各項目審批進度、國際原油市場情況以及公司整體資金安排，逐步有序推進各項目的建設工作，及時跟進、落實各項目貸款，並進一步推動股權融資、債權融資，拓展公司的融資渠道；同時，通過細分產業鏈，積極尋找戰略和業務合作機會，分散項目風險、緩解資金壓力。

三、公司關於公司未來發展的討論與分析(續)

(四) 可能面對的風險(續)

5. 安全風險

煤炭生產為地下開採作業，雖然公司目前機械化程度及安全管理水平較高，但隨著礦井服務年限的延長、開採及掘進的延伸，給安全管理帶來了考驗，同時本公司的經營業務由煤炭行業向煤化工行業延伸，使得安全生產的風險加大。

對此，公司始終以安全工作為核心，不斷加大安全生產投入，完善各項安全生產管理制度，強化現場管理，加強過程控制；落實安全生產主體責任，做到責任落實、目標落實、獎懲到位；繼續推進煤礦安全質量標準化建設，抓緊完善煤化工作業和安全技術規程；加強安全技術培訓和安全文化建設，全面提升員工業務素質和安全意識，加強安全監管力度，確保安全生產；通過推進信息化、自動化、智能化開採設施系統的使用，降低了工人勞動強度，提高了作業人員安全係數。

6. 成本上升風險

隨著國家繼續加強節能減排、環境治理和安全生產等方面的工作，以及礦用物資價格及人員工資的上漲，煤礦徵地、拆遷補償費用的上升，使公司外部成本上升，成本壓力增大，將對公司經營產生一定的影響。

對此，公司將繼續深化管理改革，加強可控成本的預算管理，推行定額考核制度，挖潛降耗，進一步實施技術和工藝創新、優化配置，實現降本增效。

三、公司關於公司未來發展的討論與分析(續)

(四) 可能面對的風險(續)

7. 煤礦整體託管風險

為嚴格執行國家政策，合法依規開展生產經營活動，公司選擇將部分煤礦進行整體託管。託管合同在執行過程中，如遇行業政策調整、市場環境變化、公司經營策略調整或承托方無法繼續符合煤礦整體託管承托條件等不可預計或不可抗力因素影響，可能會導致合同無法如期或全部履行。

對此，公司將加強對煤礦安全生產技術及機電設備運行的監督與檢查，加強對承托方生產經營指標的管理與考核，以提升安全管理水平、進一步降本增效，保持生產經營的活力。

8. 匯率風險

本公司的主要經營位於中國境內，主要業務以人民幣結算。但本公司已確認的外幣資產和負債及未來的外幣交易(外幣資產和負債及外幣交易的計價貨幣主要為美元和科威特第納爾)依然存在外匯風險。本公司財務部門負責監控公司外幣交易和外幣資產及負債的規模，以最大程度降低面臨的外匯風險。公司一直高度重視匯率風險的監控和研究，與國內外金融機構就匯率相關業務保持著密切的聯繫，同時利用合理設計外幣使用方式，通過多種方式加強匯率風險管理。由於本公司對該等風險的承擔程度維持於最低水平，因此並無使用任何衍生工具及其他工具以作對沖之用。

三、公司關於公司未來發展的討論與分析(續)

(五) 其他

1. 公司2021年資本支出計劃

項目	2021年資本支出 (人民幣萬元)
內蒙古伊泰京粵酸刺溝礦業有限責任公司礦業權出讓收益金	2,786.46
伊泰伊犁礦業有限公司阿爾瑪勒整合煤礦項目	24,426.60
內蒙古伊泰煤製油有限責任公司200萬噸／年煤炭間接液化示範項目	3,069.00
伊泰伊犁能源有限公司100萬噸／年煤製油示範項目	152,983.53
西營子發運站環保改造項目	23,943.40
內蒙古伊泰寧能精細化工有限公司50萬噸／年費托烷烴精細分離項目	4,418.04
生產經營投資	46,785.78
合計	258,412.81

本公司目前有關2021年資本開支的計劃可能隨著業務計劃的發展(包括潛在收購)、資本項目的進展、市場條件、對未來業務條件的展望及獲得必要的許可證與監管批文而有所變動。除了按法律所要求之外，本公司概不承擔任何更新資本開支計劃數據的責任。

2. 融資計劃

本公司將通過統籌資金調度，優化資產結構，同時嚴格控制各項費用支出，加快資金周轉速度，合理安排資金使用計劃，支持公司的健康發展。本公司維持日常經營業務的資金需求，通過日常經營收入及股權融資、債權融資和其他融資方式並行來解決。

四、其他披露事項

(一) 財政年度結算日後之重要事件

本集團之財政年度結算日後之重要事件詳情載於經審計合併財務報表附註十三、十五。

(二) 資產抵押

於2020年12月31日，本集團無資產抵押。

(三) 或有負債

於2020年12月31日，本集團無或有負債事項。

(四) 股份發行、購買、出售及贖回

於本報告期內，本集團無股份發行、購買、出售及贖回情況。

(五) 債權證發行

本集團債權證發行情況請見本報告第十節「公司債券相關情況」。

(六) 慈善捐款

於本報告日期，本集團做出慈善捐款合共約人民幣45.34百萬元。

(七) 股票掛鈎協議

於本報告日期，本集團未訂立任何股票掛鈎協議。

(八) 董事保險

於本報告期內，本集團為(現任及已辭任)董事購買了有效的董事保險。

(九) 董事及監事收購股份或債券之權利

於本報告期內，本集團不存在促使董事及監事或彼等各自之聯繫人獲得上市公司或其他公司股份或債券的安排。

(十) 董事會成員之間財務、業務、親屬關係

於本報告期內，本集團董事董事會成員之間並無財務、業務或親屬關係。

四、其他披露事項(續)

(十一) 對於董事、監事和高級管理人員獲得的股權激勵

於本報告期內，本集團未實行股權激勵政策。

(十二) 董事會多元化政策

本集團相信董事會成員多元化將對提升本公司的表現益處良多，本公司在設定董事會成員組合時會從多個方面考慮董事會成員多元化，包括但不限於年齡、文化及教育背景、專業經驗、技能及知識。董事會所有委任均以用人唯才為原則，並在考慮人選時以客觀條件顧及董事會成員多元化的益處。甄選董事會人選將按一系列多元化範疇為基準，包括但不限於年齡、文化及教育背景、專業經驗、技能及知識。

提名委員會將每年在《企業管治報告》中披露董事會組成，並監察本政策的執行。提名委員會將在適當時候檢討本政策，以確保本政策行之有效。提名委員會將會討論任何或需作出的修訂，再向董事會提出修訂建議，由董事會審批。

(十三) 公司章程

為提高本公司股東大會決策效率，簡化股東大會召開程序，本公司根據《中華人民共和國公司法》《中華人民共和國證券法》《國務院關於調整適用在境外上市公司召開股東大會通知期限等事項規定的批覆》(國函 [2019] 97號)等有關法律法規及相關監管規定，並結合本公司實際情況，對《公司章程》現行股東大會的相關通知程序等內容進行調整，有關修訂已於2020年5月8日召開的2019年年度股東大會上審議批准。目前有效的公司章程的生效時間為2020年5月8日，並已刊登在本公司及香港聯交所網站。

(十四) 建議的股息

本集團董事建議2020年度每10股派發人民幣2.26元的股息。詳見第六節《重要事項》，普通股利潤分配或資本公積金轉增預案。

四、其他披露事項(續)

(十五) 可供分派儲備

本集團二零二零年度的儲備變動詳情載於獨立核數師報告中的合併權益變動表，其中可供分配給股東的儲備情況載於獨立核數師報告附註六註釋44。

(十六) 董事的辭任

詳見董事、監事、高級管理人員和員工情況章節。

(十七) 公司遵守對公司有重大影響的有關法律及規則的情況

二零二零年，本集團嚴格遵守《中華人民共和國公司法》《中華人民共和國證券法》《中華人民共和國合同法》《中華人民共和國安全生產法》《中華人民共和國環境保護法》《中華人民共和國勞動法》等法律法規及中國的環境政策。於二零二零年內，本集團未出現嚴重的違法違規行為。

(十八) 董事及監事在重要交易、安排或合約中的重大利益

本集團不存在董事及監事或與彼等有關連的實體在公司或公司的附屬公司的重要交易或安排中享有重大利益的情況。

(十九) 董事於競爭業務的權益

二零二零年度，除本報告披露者外，並無董事及其聯繫人於任何與本公司業務直接或間接構成競爭或可能構成競爭的業務中擁有任何競爭權益。

四、其他披露事項(續)

(二十) 重要合約

二零二零年度，除於本報告第五節的「重要事項」－重大關聯交易中披露之外，本公司或任何一家附屬公司概無和控股股東或其任何一家除本集團之外的附屬公司簽訂的重要合約。

(二十一) 管理合約

2020年度，為嚴格執行國家政策及《煤礦整體託管安全管理辦法(試行)》，在公司採礦權、所有權、利稅關係和隸屬關係不變的前提下，公司將塔拉壕煤礦、凱達煤礦、宏景塔一礦、酸刺溝煤礦、寶山煤礦、大地精煤礦六個煤礦的安全生產、技術管理業務整體託管給仲泰能源，經營模式和資產歸屬未發生任何改變，不會導致財務報表合併範圍發生變化。

(二十二) 股份優先購買權、股份期權安排

2020年度，本公司並無任何股份優先購買權、股份期權安排；中國法律或本公司章程均無明確關於股份優先購買權的條款。

(二十三) 獲準許的彌償條文

截至2020年12月31日止年度，本公司概無曾經或正在生效的任何獲準許的彌償條文惠及本公司的董事(不論是否由本公司訂立)或本公司之聯繫公司的任何董事(如由本公司訂立)。

(二十四) 公眾持有量

根據本公司可公開獲得的資料，或本公司董事所知，於本報告出具日，本公司公眾持股量充足。

(二十五) 董事及監事的服務合約

本公司與董事及監事未訂立任何不可於一年內由本公司免付補償(法定補償除外)而予以終止的服務合約。

四、其他披露事項(續)

(二十六) 與僱員、供貨商及客戶之關係

本集團提供具有競爭力之薪酬方案以吸引及激勵僱員。本集團定期審閱僱員的薪酬方案，並作出必要的調整以符合市場標準。本集團亦明白與供貨商及客戶維護良好關係，對達成短期及長期目標十分重要。為維持品牌競爭力以及主導地位，本集團致力於向客戶提供一貫的優質產品及服務。二零二零年度，本集團與供貨商及客戶之間概無重要及重大糾紛。

(二十七) 審計委員會

本公司董事會審計委員會(「審計委員會」)已審閱本公司及本集團二零二零年度的年度業績，及按中國企業會計準則編製的二零二零年度經審計綜合財務報表。

(二十八) 核數師

本報告內之財務報告乃由大華會計師事務所(特殊普通合夥)審計。

(二十九) 重大法律訴訟

截至2020年12月31日，本公司不存在涉及任何重大法律訴訟或仲裁。就董事所知，也不存在任何尚未瞭解或可能面臨的重大法律訴訟或索賠。

(三十) 重大投資，有關附屬公司、聯營公司及合營企業的重大收購及出售，未來作重大投資或購入資本資產的計劃

除上述披露外，本公司於本期間內並無其他重大投資、收購、出售及未來作重大投資或購入資本資產的計劃。

四、其他披露事項(續)

(二十一) 業務審視

本集團於2020年度的主要業績回顧	第17頁至第39頁
本集團與其顧客及供應商的重要關係的説明	第21頁至第29頁
本集團關於公司未來發展的討論與分析	第40頁至第50頁
對本集團面對的主要風險的描述	第46頁至第49頁
本集團遵守對公司有重大影響的有關法律及規例的情況	第53頁
本集團的員工情況	第140頁至第141頁
公司的環境政策及表現	請參見《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司2020年度社會責任報告》

(二十二)《避免同業競爭協議》的合規程序和遵守

1. 本公司與控股股東於2012年5月29日簽署了《避免同業競爭協議》。為實現本公司擴張煤炭業務的策略，並將伊泰集團與本公司之間業務的潛在競爭減至最低，本公司於2012年5月29日與伊泰集團簽訂了《資產轉讓協議》，公司以人民幣8,446.54百萬元的價格收購伊泰集團擁有的該協議項下的標的資產，包括伊泰集團絕大部分煤炭生產、銷售及運輸業務。本公司確認：

   ① 於上市日期起至紅慶河煤礦被本公司收購之日止期間，從紅慶河煤礦開採的所有煤炭產品獨家供應予本公司(作為買方)以作轉售；

   ② 於上市日期起至交割日期止期間從目標煤礦開採的所有煤炭產品獨家供應予本公司(作為買方)以作轉售；

四、其他披露事項(續)

(十二)《避免同業競爭協議》的合規程序和遵守(續)

③ 除保留業務及目標業務集團外，於《避免同業競爭協議》生效期間，控股股東及其子公司(不包括本集團)沒有及沒有促使其各自的聯繫人／聯營公司不會通過其自身或與其他實體聯合，以任何形式從事任何與本公司的核心業務直接或間接競爭的活動，或通過第三方於任何此等競爭業務中持有任何權益或權利；

④ 控股股東沒有利用彼等各自的股東身份或與本公司股東的關係，從事或參與任何活動，以致本公司或本公司股東的合法權益受損；

⑤ 擬收購事項完成後，(i)鐵道部授予伊泰集團的所有運輸配額以零代價提供予本公司使用；(ii)在滿足本公司的要求之前，伊泰集團沒有使用運輸配額或向第三方授予任何運輸配額；及(iii)伊泰集團向鐵道部申請將其賬戶持有人更改為本公司；

⑥ 從上市日期起，伊泰集團沒有向任何第三方出售任何上述煤炭產品，及沒有從事煤炭貿易業務，包括但不限於從第三方購買煤炭產品；

⑦ 伊泰集團並沒有因任何因構成同業競爭的業務機會而需要告知本公司的事宜，且確認沒有任何同業競爭的業務的權益轉讓、出售、租賃或許可予第三方給予公司書面通知。

四、其他披露事項(續)

(十二)《避免同業競爭協議》的合規程序和遵守(續)

2. 2012年5月29日，伊泰集團與本公司簽訂了《避免同業競爭協議》，伊泰集團承諾：紅慶河煤礦的礦權權屬資質辦理完善且具備合規的生產條件的情況下，按合理和公平的條款和條件將其優先出售給本公司或本公司的附屬企業，本公司有選擇權和優先受讓權。

   承諾事項補充説明：

   ① 履約能力分析

   伊泰集團的附屬企業內蒙古伊泰廣聯煤化有限責任公司(下稱「伊泰廣聯」)已經於2013年2月18日取得國家發展和改革委員會開展礦井建設的核准，2017年7月6日取得國土資源部頒發的採礦許可證，2018年11月取得安全生產許可證，2020年10月26日取得了內蒙古自治區能源局下發的礦井綜合驗收批覆。

   本公司將在伊泰廣聯下屬的紅慶河煤礦的礦權權屬資質辦理完善或具備合規的生產條件的情況下，按合理和公平的條款和條件，根據本公司的實際情況、資金安排和與伊泰集團簽署的《避免同業競爭協議》，通過融資的方式，行使本公司的選擇權和優先受讓權，要求伊泰廣聯優先將紅慶河煤礦優先出售給本公司或本公司的附屬企業。

四、其他披露事項(續)

(十二)《避免同業競爭協議》的合規程序和遵守(續)

2. (續)

② 履約風險分析

鑒於紅慶河煤礦已經於2013年2月18日取得國家發展和改革委員會開展礦井建設的核准，在具備公司收購條件前需取得辦理其他礦權資質。公司認為基於目前條件，紅慶河煤礦取得所需的礦權資質不存在實質性障礙，目前的情況將不會對伊泰集團履行該承諾以及將該煤礦出售給公司造成實質性的障礙。

③ 防範對策和不能履約時的制約措施

在2012年本公司發行H股並於香港聯交所主板上市時，伊泰廣聯未取得紅慶河煤礦煤炭開採立項的批准，尚不具備本公司收購的條件，伊泰集團當時曾在《避免同業競爭協議》中承諾將在伊泰廣聯下屬煤礦的礦權權屬資質辦理完善且具備合規的生產條件的情況下，按合理和公平的條款和條件將其優先出售給本公司或本公司的附屬企業，本公司有選擇權和優先受讓權，以解決因上述情形而產生的同業競爭問題。

基於上述在有關監管機構監督下的伊泰集團解決同業競爭問題的義務，以及本公司擁有的選擇權和優先受讓權，能夠有效的保證本公司，在伊泰集團出現不能履行或不能履行該承諾的情況下，公司擁有非常有利的地位和權利，要求和督促伊泰集團採取進一步措施解決同業競爭問題。如伊泰集團不能履行該承諾，根據《避免同業競爭協議》的約定，伊泰集團應賠償本公司因此而遭受的一切損失(包括但不限於業務損失)。

四、其他披露事項(續)

(十二)《避免同業競爭協議》的合規程序和遵守(續)

3. 承諾事項執行情況説明：

本公司於2014年3月25日在鄂爾多斯市與伊泰集團簽署股權轉讓協議，以人民幣19.12億元向伊泰集團受讓其持有的伊泰廣聯5%的股權。本次股權轉讓已經公司2014年3月25日召開的第五屆董事會第三十二次會議及2014年5月30日召開的2013年度股東大會審議通過，獨立非執行董事發表了獨立意見。股權轉讓價款支付和工商登記變更已完成。

本公司與伊泰集團於2015年3月18日簽署了《股權轉讓協議》，擬以人民幣19.12億元向伊泰集團收購其附屬企業內蒙古伊泰廣聯煤化有限責任公司5%的股權。該交易事項已經公司分別於2015年3月18日、2015年6月9日召開的六屆七次董事會和2014年度股東大會審議通過，獨立非執行董事發表了獨立意見。截至2016年12月31日，公司已按照《股權轉讓協議》中的付款約定支付了全部股權轉讓價款，並已於2017年2月14日完成工商登記變更手續。

為解決本公司與控股股東內蒙古伊泰集團有限公司的同業競爭問題，履行伊泰集團在本公司H股發行上市時的承諾，本公司與伊泰集團於2017年8月23日簽署了股權轉讓協議，以38.24億元向伊泰集團收購其持有的伊泰廣聯10%的股權。該交易事項已經公司分別於2017年8月25日召開的第七屆董事會第五次會議和2017年度第一次臨時股東大會審議通過。股權轉讓價款支付和工商登記變更已完成。

承董事會命
主席
張晶泉
2021年3月30日

監事會報告

2020年，公司監事會根據《公司法》、《公司章程》和《公司監事會議事規則》的有關規定，本著對全體股東負責的精神，認真履行監督職能，對公司重大的經營活動及董事、高級管理人員執行公司職務行為進行有效監督，較好的保障了股東權益、公司利益和員工的合法權益，促進了公司的規範化運作。現將一年來的具體工作報告如下：

一、會議召開和決議通過情況

2020年度，監事會共召開6次監事會會議，其中1次為現場會議，2次現場加通訊方式，3次為通訊會議。歷次會議召開前，公司均嚴格按照相關法律法規要求，於規定時限提前為監事會成員發放相關會議材料，監事會會議的各項召集召開程序合法合規。報告期內，會議時間、屆次、議題等主要情況如下：

一、會議召開和決議通過情況(續)

監事會會議屆次及召開時間	審議事項	通過情況
七屆二十四次(2020年3月20日)	1. 審議關於《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司2019年度監事會工作報告》的議案； 2. 審議關於《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司2019年度財務報告》的議案； 3. 審議關於《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司2019年度內部控制評價報告》的議案； 4. 審議關於《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司2019年度履行社會責任報告》的議案； 5. 審議關於公司2019年度利潤分配方案的議案； 6. 審議關於《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司2019年年度報告》及其摘要、《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司2019年度業績公告》的議案； 7. 審議關於公司對2019年度日常關聯交易實際發生額進行確認的議案； 8. 審議關於公司對2019年度持續性關連交易進行確認的議案； 9. 審議關於公司使用閒置資金委託理財的議案； 10. 審議關於公司為控股子公司提供擔保的議案； 11. 審議關於公司為控股子公司提供委託貸款的議案。 12. 審議關於公司為部分全資子公司、控股子公司商業承兌匯票融資業務提供擔保的議案； 13. 審議關於公司聘用2020年度財務審計機構的議案； 14. 審議關於公司聘用2020年度內控審計機構的議案。	通過

一、會議召開和決議通過情況(續)

監事會會議屆次及召開時間	審議事項	通過情況
七屆二十五次(2020年4月25日)	1. 審議關於公司第八屆監事會換屆選舉的議案； 2. 審議關於公司第八屆監事會監事薪酬的議案； 3. 審議關於公司控股子公司與廣博匯通融資租賃有限公司簽訂《售後回租租賃合同補充協議》的議案。	通過
七屆二十六次(2020年4月28日)	1. 審議關於《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司二零二零年第一季度報告》的議案	通過
八屆一次(2020年5月8日)	1. 審議關於選舉第八屆監事會主席的議案	通過
八屆二次(2020年8月27日)	1. 審議關於《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司2020年半年度報告》及其摘要、《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司2020年半年度業績公告》的議案。	通過
八屆三次(2020年10月29日)	1. 審議關於《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司二零二零年第三季度報告的議案》。 2. 審議關於《公司對2021-2023年度持續性關連交易(H股)上限進行預計的議案》 3. 審議關於《公司對2021-2023年度日常關聯交易(B股)上限進行預計的議案》。	通過

二、監事會對公司董事及高級管理人員執行公司職務行為的監督

報告期內，監事會通過對公司董事及高級管理人員執行公司職務行為的監督，認為：公司董事能夠嚴格按照《公司法》、《證券法》及《上海證券交易所股票上市規則》等法律法規及《公司章程》的要求，依法履行職責，重大決策合理，程序合法有效；公司高級管理人員在執行公司職務時，均能認真貫徹執行國家法律法規、《公司章程》和股東大會、董事會決議，忠於職守、開拓進取。未發現公司董事及高級管理人員在執行公司職務時違反法律法規、公司章程或損害公司股東、公司利益的行為。

三、監事會對公司相關情況發表的獨立意見

報告期內，公司進一步規範了信息披露的程序，做好信息披露前的保密工作，預防內幕交易行為的發生，及時、公平的披露有關信息，擴大股東的知情權和參與權，增強了公司的透明度和規範運作水平。公司本著誠信經營的原則實施積極的利潤分配方案，重視對投資者的合理回報，通過多種渠道加強與投資者的交流與溝通，樹立良好的企業形象。公司建立了良好的內控機制，形成了規範的管理體系。

四、監事會對公司有關事項發表的獨立意見

(一) 對檢查公司財務情況的獨立意見

報告期內，監事會通過聽取公司財務負責人的專項匯報，審議公司定期報告，審查審計機構出具的審計報告，對公司財務運作情況進行監督、檢查。監事會認為：公司財務制度符合《會計法》和《企業會計準則》等法律、法規的有關規定，公司2020年年度報告真實、準確、完整地反映了公司的財務狀況、經營成果、現金流量和股東權益等情況。審計機構出具的審計意見客觀、公正，該審計機構為公司出具了標準無保留意見的審計報告。

(二) 對公司收購、出售資產情況的獨立意見

報告期內，收購資產交易事項定價客觀公允，沒有發現內幕交易，沒有損害股東權益或造成公司資產流失。

(三) 監事會對公司關聯交易的獨立意見

報告期內，本公司和控股股東及其附屬各公司之間的關聯交易公平、公正、合法，沒有損害公司股東的利益。

四、監事會對公司有關事項發表的獨立意見(續)

(四) 監事會對審計機構審計意見的獨立意見

由大華會計師事務所(特殊普通合夥)所出具的「標準無保留審計意見」審計報告結論客觀、公允，符合公司的客觀實際情況。經監事會核查，未發現參與定期報編製和審議的人員有違反保密規定的行為。

(五) 監事會對內部控制自我評價報告的審閱情況及意見

監事會審閱《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司2020年度內部控制評價報告》該報告符合《企業內部控制基本規範》、《企業內部控制配套指引》等相關要求，全面、客觀、真實反映了公司內部控制實際情況。自2020年1月1日起至12月31日止，未發現公司存在內部控制設計或執行方面的重大缺陷或重要缺陷。

重要事項

一、普通股利潤分配或資本公積金轉增預案

(一) 現金分紅政策的制定、執行或調整情況

1. 現金分紅政策的制定、執行或調整情況

受新冠肺炎疫情及控股子公司新疆能源計提大額資產減值准備的影響，截至2020年12月31日，公司經審計2020年合並報表在中國企業會計准則下歸屬於母公司所有者淨虧損為人民幣657,055,254.05元。公司充分考慮了2020年度的業績狀況、未來盈利規模以及股東投資回報等綜合因素，董事會建議按公司總股本3,254,007,000股計算向全體股東每10股派發人民幣現金紅利2.26元(含稅)。根據相關法律法規及本公司章程，本公司的股息以人民幣宣派，對內資股股東以人民幣支付，對境內上市外資股(B股)股東以美元支付，對境外上市外資股(H股)股東以港幣支付。上述向B股股東以美元派息涉及的人民幣與美元的外匯折算率按照決議股息分派的股東大會(即2020年年度股東大會)決議日後的第一個工作日中國人民銀行公佈的兌換匯率的中間價計算，向H股股東以港幣派息涉及的人民幣兌港幣的外匯折算率按照決議股息分派的股東大會(即2020年年度股東大會)決議通過後的第一個工作日中國人民銀行公佈的人民幣兌港元匯率中間價的平均值計算。

本公司將於2021年6月8日(星期二)召開2020年年度股東週年大會審議批准相關議案，包括上述2020年度末期股息議案。上述2020年度末期股息將於2021年7月19日(星期一)派發(如獲得股東通過)。

2. 暫停辦理股東過戶登記

(1) B股股權登記日及分紅派息事宜

鑒於本公司將於2021年6月8日(星期二)召開2020年度股東週年大會，根據中國境內相關規定及B股市場相關慣例，本公司B股股東的分紅派息事宜將在本公司2020年度股東週年大會後另行發佈分紅派息實施公告，其中確定B股股東派息的股權登記日和除權除息日。

(2) 暫停辦理H股股份過戶登記事宜

本公司將於2021年6月8日(星期二)召開2020年度股東週年大會。本公司將於2021年5月9日至2021年6月8日期間(包括首尾兩日)暫停辦理H股股份過戶登記。為符合資格出席股東週年大會並於會上投票，本公司H股持有人須於2021年5月7日下午四時半前，將所有過戶文件交回本公司H股股份登記處香港中央證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號鋪。

一、普通股利潤分配或資本公積金轉增預案(續)

(一) 現金分紅政策的制定、執行或調整情況(續)

2. 暫停辦理股東過戶登記(續)

(2) 暫停辦理H股股份過戶登記事宜(續)

本公司暫定於2021年7月1日至2021年7月6日期間(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記。為符合資格的股東收取股息，本公司H股持有人須於2021年6月30日下午四時半前，將所有過戶文件交回本公司H股股份登記處香港中央證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號鋪。

(3) 報告期內，概無股東放棄或同意放棄股息的安排。

3. 稅項

(1) 根據國家稅務總局《關於非居民企業取得B股等股票股息徵收企業所得稅問題的批覆》(國稅函[2009]394號)的有關規定，公司在向B股非居民企業股東發放2020年度現金紅利時，按10%的稅率代扣代繳企業所得稅。

(2) 根據自2008年1月1日起實施的《中華人民共和國企業所得稅法》及其實施條例的有關規定，本公司向名列於H股股東名冊上的非居民企業股東派發末期股息時，有義務代扣代繳企業所得稅，稅率為10%。任何以非個人股東名義，包括以香港中央結算(代理人)有限公司，其它代理人或受托人，或其它組織及團體名義登記的H股股份皆被視為非居民企業股東所持的股份，故此，其應得之股息將被扣除企業所得稅。非居民企業股東在獲得股息之後，可以自行或通過委託代理人，向主管稅務機關提出享受稅收協議(安排)待遇的申請，提供證明自己為符合稅收協議(安排)規定的實際受益所有人的數據，以辦理退稅。

請投資者認真閱讀以上內容，如需更改股東身份請向代理人或信託機構查詢有關手續。本公司將依據2021年7月6日本公司H股股東名冊上所錄的非居民企業股東，代扣代繳企業所得稅。

一、普通股利潤分配或資本公積金轉增預案(續)

(一) 現金分紅政策的制定、執行或調整情況(續)

3. 稅項(續)

(3) 對於B股居民個人股東，根據《關於上市公司股息紅利差別化個人所得稅政策有關問題的通知》(財稅[2015]101號)有關規定，個人從公開發行和轉讓市場取得的上市公司股票，持股期限超過1年的，股息紅利所得暫免徵收個人所得稅。個人從公開發行和轉讓市場取得的上市公司股票，持股期限在1個月以內(含1個月)的，其股息紅利所得全額計入應納稅所得額；持股期限在1個月以上至1年(含1年)的，暫減按50%計入應納稅所得額；上述所得統一適用20%的稅率計徵個人所得稅。

上市公司派發股息紅利時，對個人持股1年以內(含1年)的，上市公司暫不扣繳個人所得稅；待個人轉讓股票時，證券登記結算公司根據其持股期限計算應納稅額，由證券公司等股份託管機構從個人資金賬戶中扣收並劃付證券登記結算公司，證券登記結算公司應於次月5個工作日內劃付上市公司，上市公司在收到稅款當月的法定申報期內向主管稅務機關申報繳納。

上市公司股息紅利差別化個人所得稅政策其他有關操作事項，按照《財政部國家稅務總局證監會關於實施上市公司股息紅利差別化個人所得稅政策有關問題的通知》(財稅[2012]85號)的相關規定執行。

(4) 對於B股非居民個人股東，按財政部、國家稅務總局於1994年5月13日發佈的《關於個人所得稅若干政策問題的通知》(財稅字[1994]20號)規定的「外籍個人從外商投資企業取得的股息、紅利所得暫免徵收個人所得稅」，本公司將暫時不對B股非居民個人股東的個人所得稅進行代扣代繳。

一、普通股利潤分配或資本公積金轉增預案(續)

(二) 公司近三年(含報告期)的普通股股利分配方案或預案、資本公積金轉增股本方案或預案

單位：元　幣種：人民幣

分紅年度	每10股送紅股數(股)	每10股派息數(元)(含稅)	每10股轉增數(股)	現金分紅的數額(含稅)	分紅年度合併報表中歸屬於上市公司普通股股東的淨利潤／(淨虧損)	佔合併報表中歸屬於上市公司普通股股東的淨利潤的比率(%)
2020年	0	2.26	0	735,405,582	-657,055,254.05	不適用
2019年	0	3.50	0	1,138,902,450	3,789,312,908.34	30.06
2018年	0	5.00	0	1,627,003,500	4,136,726,558.79	39.33

說明：受新冠肺炎疫情及控股子公司新疆能源計提大額資產減值准備的影響，截至2020年12月31日，公司經審計2020年合並報表在中國企業會計准則下歸屬於母公司所有者淨虧損為657,055,254.05元。公司充分考慮了2020年度的業績狀況、未來盈利規模以及股東投資回報等綜合因素，擬按公司總股本3,254,007,000股計算，向全體股東每10股派發人民幣現金紅利2.26元人民幣(含稅)，股利分配總額為人民幣735,405,582.00元。

二、公司對會計政策、會計估計變更或重大會計差錯更正原因和影響的分析說明

本報告期主要會計政策、會計估計未發生變更。

三、聘任、解聘會計師事務所情況

單位：元　幣種：人民幣

	現聘任
境內會計師事務所名稱	大華會計師事務所(特殊普通合夥)
境內會計師事務所報酬	1,500,000
境內會計師事務所審計年限	10
境外會計師事務所名稱	大華會計師事務所(特殊普通合夥)
境外會計師事務所報酬	2,200,000
境外會計師事務所審計年限	2

	名稱	報酬
內部控制審計會計師事務所	大華會計師事務所(特殊普通合夥)	850,000

聘任、解聘會計師事務所的情況說明

2020年3月20日公司召開第七屆董事會第三十三次會議，審議並通過關於公司續聘2020年度財務審計機構及續聘2020年度內控審計機構的議案。同意繼續聘用大華會計師事務所(特殊普通合夥)為公司2020年度財務審計機構；繼續聘用大華會計師事務所(特殊普通合夥)為公司2020年度內控審計機構。上述關於聘用2020年度審計機構的議案，已經公司2019年年度股東大會審議通過。

四、上市公司及其董事、監事、高級管理人員、控股股東、實際控制人、收購人處罰及整改情況

本年度公司及其董事、監事、高級管理人員、控股股東、實際控制人、收購人無受到處罰及整改情況。

五、報告期內公司及其控股股東、實際控制人誠信狀況的說明

報告期內，公司控股股東、實際控制人不存在未履行法院生效判決，不存在數額較大債務到期未清償等不良誠信狀況。

六、重大關聯交易

(一) 與日常經營相關的關聯交易

1. 非豁免持續性關連交易

(1) 伊泰集團產品和服務購銷框架協議

伊泰集團直接及間接持有本公司58.76%的現有已發行股本，並為本公司的控股股東，因而成為本公司的關連人士。本公司與伊泰集團於2017年11月6日訂立伊泰集團產品和服務購銷框架協議，該協議自2018年1月1日起生效至2020年12月31日屆滿，經協議雙方同意，可以續期三年。

根據該協議，本公司及／或附屬公司可不時向伊泰集團及／或其附屬公司供應設備、物資材料或煤炭等產品，提供工作面搬遷及設備租賃等相關服務。伊泰集團及／或其附屬公司可不時向本公司及／或其附屬公司供應煤炭、化工相關材料、信息產品、農副產品及技術，提供信息、物業、危廢處理服務。

為確保本公司與伊泰集團的交易屬公平合理及符合市場慣例，本公司已採取下列定價政策及措施：本公司煤炭產品的銷售價格主要以市場價格為基礎，該價格包括但不限於(i)本公司向獨立第三方提供煤炭的價格；(ii)由主要供貨商於彼等報價中或彼等的網站(而彼等不時會更新其網站)中頒佈的市場公開價格；以及(iii)周邊煤礦的主流銷售價格及港口的主流銷售價格。本公司根據上述市場價格以及合理成本加合理利潤與對手方協商確定交易的最終價格。

就本公司提供的其他產品而言，本公司將參考提供給獨立第三方的市場價格。在釐定有關化工相關材料的價格時，因該等化工相關材料為伊泰集團獨家銷售，因此市場無同類產品的可比價格。但本公司會要求伊泰集團提供其向獨立第三方銷售類似產品的價格列表，以確保伊泰集團向本公司提供的化工相關產品的價格不高於伊泰集團向獨立第三方提供的同類產品的價格。

在釐定有關信息產品的價格時，本公司將參考市場上可獲取的產品或服務的價格，除詢價及市場價格外，本公司及對手方可能也會按照合理成本加合理利潤而釐定價格。在釐定伊泰集團向本公司所收取的煤化工新技術開發費用時，本公司會要求伊泰集團提供其為獨立第三方開發類似煤化工新技術的價格，以確保伊泰集團向本公司所收取的為本公司開發的新技術的費用並不高於市場上類似技術開發費用，也不會高於本公司向獨立第三方所支付的類似新技術的開發費用。

六、重大關聯交易(續)

(一) 與日常經營相關的關聯交易(續)

1. 非豁免持續性關連交易(續)

(1) 伊泰集團產品和服務購銷框架協議(續)

在釐定農副產品的價格時，本公司會要求伊泰集團提供其向獨立第三方銷售類似產品的價格列表，以確保伊泰集團所銷售的農副產品的價格不高於類似產品的市場價格，也不會高於本公司向獨立第三方支付類似產品的價格。

本公司收取的服務費用會參考該等服務的過往費用，並結合市場可比價格來確保由本公司提供的服務的價格和條款對於本公司來説是公平合理的，本公司向伊泰集團提供服務的價格，並不低於市場平均價格水平，也不低於本公司向其他獨立第三方提供類似服務的價格水平。

就伊泰集團附屬公司提供給本公司及附屬公司的危廢處理服務而言，相關服務價格是依據《內蒙古自治區發展和改革委員會關於內蒙古中西部危險廢物處置收費標準的批覆》(內發改費字[2016]1005號)加以釐定。本公司支付的其他服務費會參考該等服務的過往費用，並結合市場可比價格來確保向本公司提供的服務的價格和條款對於本公司來説是公平合理的，伊泰集團向本公司提供服務的價格，並不高於市場平均價格水平，也不高於本公司向其他獨立第三方就類似服務支付的價格水平。

數年來，我們一直為伊泰集團供應產品。因此，我們能夠充分了解伊泰集團的業務及營運要求。訂立伊泰集團產品和服務購銷框架協議能夠保持我們穩定的產品供應，對於我們目前及未來的生產和運營至關重要。根據該協議，本公司提供產品所獲得的費用不遜於我們向獨立第三方提供產品的費用，本交易有利於本公司日常生產管理，增加本公司收入來源，進一步提升本公司的盈利能力。

六、重大關聯交易(續)

(一) 與日常經營相關的關聯交易(續)

1. 非豁免持續性關連交易(續)

(1) 伊泰集團產品和服務購銷框架協議(續)

數年來，伊泰集團一直為我們供應產品。因此，伊泰集團能夠充分了解我們的業務及營運要求。訂立伊泰集團產品和服務購銷框架協議能夠保持我們獲得穩定和高質量的產品供應，對於我們目前及未來的生產和運營至關重要。長期以來，伊泰集團始終為包括本公司在內的各子公司提供統一的信息服務，故伊泰集團能够充分瞭解本公司在信息服務方面的需求；同時，伊泰集團統一提供信息服務，也將大大降低本公司在信息溝通、信息管理及信息系統建設與維護方面的成本。作為針對包括本公司在內各子公司員工福利的一部分，伊泰集團為本公司員工提供健康有機農副食品，有利於提高員工對本公司的向心力與認同感，建設良好企業文化。由於本公司有自營酒店及餐廳，伊泰集團向本公司提供高質量綠色有機農副產品，有利於提高本公司酒店及餐廳服務水準。根據該協議，本公司獲得相關產品所支付的費用不高於獨立第三方向我們提供類似產品支付的費用，有利於本公司日常生產管理，增加本公司收入來源，進一步提升本公司的盈利能力。

(2) 京能電力公司產品供應框架協議

本公司持有酸刺溝煤業52%的股權，京能電力公司持有酸刺溝煤業24%的股權，因而京能電力成為本公司的關連人士。

本公司與京能電力公司於2017年11月6日訂立京能電力公司產品供應框架協議，該協議自2018年1月1日起生效至2020年12月31日屆滿，經協議雙方同意，可以續期三年。

根據該協議，本公司及／或其附屬公司可不時向京能電力公司及／或其附屬公司供應煤炭。為確保本公司與京能電力的交易屬公平合理及符合市場慣例，本公司已採取下列定價政策及措施：就本公司的地銷煤泥、煤矸石等產品的銷售價格而言，鑒於地銷煤泥、煤矸石均屬於煤炭產品，故其定價政策與前文所陳述之煤炭的定價政策基本相同。

六、重大關聯交易(續)

(一) 與日常經營相關的關聯交易(續)

1. 非豁免持續性關連交易(續)

(2) 京能電力公司產品供應框架協議(續)

數年來，我們一直為京能電力公司供應產品。因此，我們能夠充分了解京能電力公司的業務及營運要求。訂立京能電力公司產品供應框架協議能夠保持我們穩定的產品供應，對於我們目前及未來的生產和運營至關重要。根據該協議，本公司提供產品所獲得的費用不遜於我們向獨立第三方提供產品的費用，有利於本公司日常生產管理，增加本公司收入來源，進一步提升本公司的盈利能力。

(3) 廣東電力公司產品供應框架協議

粵電能源公司持有本公司控股子公司酸刺溝礦業24%的股權，廣東電力公司為粵電集團的子公司，粵電集團為粵電能源公司的控股股東，因而廣東電力公司成為本公司的關連人士。

本公司與廣東電力公司於2017年11月6日訂立廣東電力公司產品供應框架協議，該協議自2018年1月1日起生效至2020年12月31日屆滿，經協議雙方同意，可以續期三年。

根據該協議，本公司及／或其附屬公司可不時向廣東電力公司及／或其附屬公司供應煤炭。其定價政策與前文所陳述之煤炭的定價政策基本相同。

數年來，我們一直為廣東電力公司供應產品。因此，我們能夠充分了解廣東電力公司的業務及營運要求。訂立廣東電力公司產品供應框架協議能夠保持我們穩定的產品供應，對於我們目前及未來的生產和運營至關重要。根據該協議，本公司提供產品所獲得的費用不遜於我們向獨立第三方提供產品的費用，有利於本公司日常生產管理，增加本公司收入來源，進一步提升本公司的盈利能力。

六、重大關聯交易(續)

(一) 與日常經營相關的關聯交易(續)

1. 非豁免持續性關連交易(續)

(4) 華電煤業公司產品和服務供應框架協議

2017年，公司審議持續關聯交易上限時，不連溝公司持有呼准鐵路公司16.67%的股權，本公司持有呼准鐵路公司76.99%的股權，因而不連溝公司成為本公司的關連人士。因為華電煤業公司持有不連溝公司51%的股權，因而華電煤業公司成為本公司的關連人士。2019年11月7日，准東鐵路與呼准鐵路合併後，本公司持有呼准鐵路72.66%的股權，不連溝公司持有呼准鐵路4.04%的股權。

本公司與華電煤業公司於2017年11月6日訂立華電煤業公司產品和服務供應框架協議，該協議自2018年1月1日起生效至2020年12月31日屆滿，經協議雙方同意，可以續期三年。

根據該協議，本公司及／或其附屬公司可不時向華電煤業公司及／或其附屬公司供應煤炭並提供鐵路運輸及維護管理和物流服務。

為確保本公司與華電煤業的交易屬公平合理及符合市場慣例，本公司已採取下列定價政策及措施：煤炭產品交易定價政策與前文所陳述之煤炭的定價政策基本相同。提供鐵路運輸及維護管理和物流服務收取的費用是由協議雙方公平磋商後釐定。本公司會參考該等服務的過往費用，並參照內蒙古發改委核准的鐵路收費價格來確保由本公司提供的服務的價格和條款對於本公司來説是公平合理的，並確保本公司向華電煤業公司提供鐵路運輸、維護管理及物流服務的價格，並不低於市場平均價格水平，也不低於本公司向其他獨立三方提供類似鐵路運輸、維護管理及物流服務的價格水平。

我們長期以來一直為華電煤業公司供應產品。因此，我們能夠充分了解華電煤業公司的業務及營運要求。訂立華電煤業公司產品和服務供應框架協議能夠保持我們穩定的產品供應，對於我們目前及未來的生產和運營至關重要。根據該協議，本公司提供產品所獲得的費用不遜於我們向獨立第三方提供產品的費用，有利於本公司日常生產管理，增加本公司收入來源，進一步提升本公司的盈利能力。

六、重大關聯交易(續)

(一) 與日常經營相關的關聯交易(續)

1. 非豁免持續性關連交易(續)

(5) 陸合煤焦公司產品和服務供應框架協議

陸合煤焦公司的控股股東張滿旺先生為伊泰集團董事長張東海先生的親屬，因而陸合煤焦公司成為本公司的關連人士。

本公司與陸合煤焦公司於2017年11月6日訂立陸合煤焦公司產品和服務供應框架協議，該協議自2018年1月1日起生效至2020年12月31日屆滿，經協議雙方同意，可以續期三年。

根據該協議，本公司及／或其附屬公司可不時向陸合煤焦公司供應及購買煤炭，提供鐵路運輸及維護管理、物流服務。

為確保本公司與陸合煤焦公司的交易屬公平合理及符合市場慣例，本公司已採取下列定價政策及措施：

鑒於陸合煤焦公司不具備將其生產的煤炭運輸至相關目的地的鐵路計劃資格，故根據陸合煤焦公司產品和服務供應框架協議，陸合煤焦公司首先將其所生產的50萬噸煤炭銷售給本公司及／或附屬公司，其次由本公司及／或附屬公司利用本公司之鐵路計劃將該等煤炭運輸至相關目的地，最後由本公司在目的地將該等50萬噸煤炭重新銷售給陸合煤焦公司。陸合煤焦公司向本公司銷售之煤炭與本公司向陸合煤焦公司銷售之煤炭價格一致，本公司在相關交易中向陸合煤焦公司收取運輸該等50萬噸煤炭的運輸費用。本公司向陸合煤焦公司提供煤炭之定價政策，與陸合煤焦公司向本公司提供煤炭之定價一致。

六、重大關聯交易(續)

(一) 與日常經營相關的關聯交易(續)

1. 非豁免持續性關連交易(續)

(6) 伊泰投資公司產品和服務購銷框架協議

伊泰投資公司直接控有伊泰集團99.64%的現有股本，為伊泰集團的控股股東，因此伊泰投資公司構成本公司的關連人士。

本公司與伊泰投資公司於2017年11月6日訂立伊泰投資公司產品和服務購銷框架協議，該協議自2018年1月1日起生效至2020年12月31日屆滿，經協議雙方同意，可以續期三年。

根據該協議，伊泰投資公司及／或其附屬公司可不時向本公司及／或其附屬公司提供電力及綠化服務。為確保本公司與伊泰投資的交易屬公平合理及符合市場慣例，本公司已採取下列定價政策及措施：就伊泰投資公司銷售給本公司的電力而言，相關價格依照內蒙古發改委的電力收費標準定為人民幣0.37元／度。該等購電價格與市場電價相一致，並不高於市場平均電力價格水平，也不高於本公司向獨立第三方支付的電力價格。綠化服務的價格本公司主要參考行業標準價格，並要求伊泰投資公司之附屬公司所提供的服務價格不高於市場上同類型、同品質服務的市場價格，並確保該等服務價格並不高於獨立第三方向本公司就復墾綠化服務所收取的價格。

伊泰投資公司下屬的太陽能光伏電廠所生產的電力能源均為清潔能源，因此使用伊泰投資公司附屬公司所提供的電力，符合本公司環保經濟理念，有利於本公司踐行企業社會責任。根據該協議，本公司向伊泰投資公司所支付的電價依照內蒙古發改委公佈的統一電力價格標準0.37元／度加以確定，並不高於市場電價，亦不高於本公司向其他獨立第三方支付的電價。

六、重大關聯交易(續)

(一) 與日常經營相關的關聯交易(續)

1. 非豁免持續性關連交易(續)

(7) 機械成套公司招標代理及監理服務框架協議

機械成套公司的控股股東張冬梅女士為本公司董事長張東海先生的直系親屬，因而機械成套公司成為本公司的關連人士。

本公司與機械成套公司於2017年11月6日訂立機械成套公司招標代理及監理服務框架協議，該協議自2018年1月1日起生效至2020年12月31日屆滿，經協議雙方同意，可以續期三年。

根據該協議，機械成套公司可不時向本公司及／或其聯繫人提供招標代理和監理服務。

為確保本公司與機械成套的交易屬公平合理及符合市場慣例，本公司已採取下列定價政策及措施：本公司支付的費用會參考該等服務的過往費用，並結合市場可比價格來確保向本公司提供的服務的價格和條款對於本公司來説是公平合理的，機械成套公司向本公司收取的招標代理及監理服務價格，並不高於機械成套公司向獨立第三方收取的類似招標代理及監理服務費用，也不高於獨立第三方就類似招標代理及監理服務向本公司所收取的費用。

數年來，我們一直接受機械成套公司提供的招標代理和監理服務。因此，機械成套公司能夠充分了解我們對代理和監理服務的要求。訂立機械成套公司招標代理及監理服務框架協議能夠保持我們獲得穩定和高質量的代理和監理服務，對於我們目前及未來的業務至關重要。根據該協議，本公司支付的服務費用不高於本公司向獨立第三方支付的費用，有利於本公司日常生產管理。

六、重大關聯交易(續)

(一) 與日常經營相關的關聯交易(續)

1. 非豁免持續性關連交易(續)

(8) 金融服務框架協議

本公司及伊泰集團分別持有伊泰財務公司40%和60%的股權，故伊泰財務公司構成本公司的關連人士。

本公司與伊泰財務公司於2017年11月6日訂立金融服務框架協議，該協議自2018年1月1日起生效至2020年12月31日屆滿，經協議雙方同意，可以續期三年。

根據該協議，伊泰財務公司可向本公司及／或其附屬公司提供存款服務、結算服務、信貸服務、信用鑒證服務、金融債券發行服務及其他金融服務。

為確保本公司與伊泰財務公司的交易屬公平合理及符合市場慣例，伊泰財務公司已承諾根據下列定價政策向本公司提供上述金融服務：

(1)本公司在伊泰財務公司的存款利率不得低於(i)中國人民銀行不時頒佈的同類同期存款的基準利率，(ii)由中國主要商業銀行提供的同類同期存款的利率，包括但不限於中國銀行、中國建設銀行、中國工商銀行及中國農業銀行，及(iii)由伊泰財務公司向本公司及其關連公司提供的同類及同期存款的利率；(2)伊泰財務公司為本公司提供的結算服務屬免費；(3)伊泰財務公司承諾就其借予本公司的貸款提供優惠利率，該等利率不得高於由中國主要商業銀行提供的同類同期貸款的利率；及(4)伊泰財務公司就其他金融服務收取的費率須遵照中國人民銀行或中國銀監會的收費標準，及不得高於中國主要商業銀行就同類服務收取的費率。

本交易之裨益載列如下：

(i) 為本公司自其他金融機構獲取貸款提供多一種選擇，因而可促進本公司內的資金流動性，提升本公司的整體償債能力，協助監控財務風險；

(ii) 本公司利用伊泰財務公司作為資金管理平台，有助本公司的成員公司更有效率的調配資金；

(iii) 伊泰財務公司向本公司提供的存款服務的利率，及其他金融服務相關的手續費將不遜於(按個別情況而定)任何獨立第三方向本公司所提供者；及

六、重大關聯交易(續)

(一) 與日常經營相關的關聯交易(續)

1. 非豁免持續性關連交易(續)

(8) 金融服務框架協議(續)

(iv) 金融服務框架協議項下的安排有助節省財務成本，從而提升本公司的盈利能力。

(9) 伊泰化工及晶泰環科承包協議

於簽署關連交易協議日，由於本公司關連人士張雙旺先生、張東海先生、劉春林先生、葛耀勇先生及張東升先生在鄂爾多斯市伊泰投資控股有限責任公司擔任董事，並對董事會具有重要影響，及晶泰環科當時為鄂爾多斯市伊泰投資控股有限責任公司的全資附屬公司，故晶泰環科構成本公司之關連人士。現鄂爾多斯市伊泰投資控股有限責任公司持有晶泰環科49.02%的股權。

本公司控股子公司伊泰化工與晶泰環科公司於2017年12月2日訂立承包協議，該協議自2018年1月1日起生效至2020年12月31日屆滿，經協議雙方同意，可以續期三年。根據該協議，晶泰環科就伊泰化工120萬噸／年精細化學品示範項目的高濃鹽水蒸發和結晶裝置提供承包運營及管理服務。

為確保本公司與晶泰科環的交易屬公平合理及符合市場慣例，本公司已採取下列定價政策及措施：伊泰化工主要根據實際經營需要，並與晶泰環科進行公平磋商，最終釐定承包服務費用。該等承包費用主要包括，但不限於所有工作內容所必須的人工費、設備及機械費、工器具使用費、易耗品費、各種措施費、交通費、餐費、通訊費、HSE費用、保險費、管理費、利潤、稅金等所有費用。伊泰化工也會參考該等服務的過往費用，並結合市場可比價格來確保晶泰環科向伊泰化工提供的服務的價格和條款對於伊泰化工來說是公平合理的。晶泰環科向伊泰化工所收取的承包服務費，並不高於晶泰環科向獨立第三方收取的類似承包服務費水平，也不高於獨立第三方就類似承包經營管理服務向伊泰化工所收取的費用。

六、重大關聯交易(續)

(一) 與日常經營相關的關聯交易(續)

1. 非豁免持續性關連交易(續)

(9) 伊泰化工及晶泰環科承包協議(續)

晶泰環科在採用高倍濃縮、高效提純、分質結晶的技術對伊泰化工高濃鹽水蒸發和結晶裝置運行進行維護方面具有一定的技術優勢，能夠為伊泰化工年產120萬噸精細化學品示範項目的高濃鹽水蒸發和結晶裝置提供高質量承包及運營管理服務。同時，晶泰環科就承包運營管理服務所收取的費用於市場價格保持一致，並不高於其向獨立三方提供類似服務的價格水平，也不高於晶泰環科向獨立第三方收取的類似承包經營管理服務費。因此，董事認為，由晶泰環科為伊泰化工提供高濃鹽水蒸發和結晶裝置承包運營管理服務對本公司及股東整體有利。

(10)竞煤能化產品和服務購銷框架協議

本公司持有呼准72.66%的股份，伊泰呼准是本公司之非全資附屬公司。同時，竞煤能化持有伊泰呼准18.94%的股權，故竞煤能化構成本公司在附屬公司層面的關連人士。

本公司與竞煤能化於2018年3月21日訂立竞煤能化產品和服務購銷框架協議，該協議自2018年1月1日起生效至2020年12月31日屆滿，經協議雙方同意，可以續期三年。

根據該協議，本公司及／或其附屬公司可不時向竞煤能化及／或其附屬公司提供鐵路運輸服務；竞煤能化及／或其附屬公司可不時為公司及／或其附屬公司提供煤炭產品。其定價政策與前文所陳述之煤炭及鐵路運輸服務的定價政策基本相同。

竞煤能化是本公司控股附屬公司伊泰准東的股東，因此，我們能夠充分瞭解竞煤能化的業務及運輸要求。通過訂立竞煤能化產品和服務購銷框架協議，本公司能夠持續向竞煤能化提供穩定的鐵路運輸服務，對於我們目前及未來的業務至關重要。根據該協議，本公司從竞煤能化獲得的鐵路運輸服務費用不遜於我們向獨立第三方提供鐵路運輸服務的費用，有利於本公司日常生產管理，增加本公司收入來源，進一步提升本公司的盈利能力。

六、重大關聯交易(續)

(一) 與日常經營相關的關聯交易(續)

1. 非豁免持續性關連交易(續)

(11)2020年持續關聯交易匯總

交易類型	交易性質	截至2020年12月31日止年度交易金額人民幣千元
由本公司提供產品	本公司向內蒙古伊泰集團有限公司及其附屬公司提供設備、物資或煤炭	31,088
	本公司向北京京能電力股份有限公司及其附屬公司供應煤炭	256,827
	本公司向廣東省電力工業燃料有限公司供應煤炭	804,951
	本公司向華電煤業集團公司及其附屬公司供應煤炭	0
	本公司向包頭市陸合煤焦運銷有限責任公司供應煤炭	0
向本公司提供產品	本公司從內蒙古伊泰集團有限公司及其附屬公司購買化工材料、煤炭等	2,813,843
	本公司從內蒙古伊泰投資股份有限公司附屬公司內蒙古伊泰北牧田園資源開發有限公司購買電力、農副產品等	32,288
	本公司從兗州煤業鄂爾多斯能化有限公司購買煤炭	529,672
	包頭市陸合煤焦運銷有限責任公司向本公司供應煤炭	0
由本公司提供服務	本公司向華電煤業集團附屬公司內蒙古蒙泰不連溝煤業有限公司提供鐵路運輸及維管、物流服務	147,187
	本公司向伊泰集團及其附屬公司提供搬家倒面、租賃服務	6,621
	本公司向包頭市陸合煤焦運銷有限責任公司提供鐵路運輸及維管、物流服務	0
	本公司向兗州煤業鄂爾多斯能化有限公司提供鐵路運輸及維管、物流服務	0

六、重大關聯交易(續)

(一) 與日常經營相關的關聯交易(續)

1. 非豁免持續性關連交易(續)

(11)2020年持續關聯交易匯總(續)

交易類型	交易性質	截至2020年12月31日止年度交易金額人民幣千元
向本公司提供服務	內蒙古自治區機械設備成套有限責任公司向本公司提供招標代理和監理服務	44,638
	內蒙古伊泰集團有限公司及其附屬公司向本公司提供租賃設備、危廢處理服務	19,909
	內蒙古伊泰投資股份有限公司附屬公司附屬公司內蒙古伊泰北牧田園資源開發有限公司向本公司提供綠化服務	6,021
	內蒙古晶泰環境科技有限責任公司向本公司提供運維服務	41,387
金融服務	伊泰財務公司向本公司提供存款服務[註]的存款利息	29,305
	伊泰財務公司向本公司提供金融服務的手續費	0

註： 本集團每日存款結餘實際最高金額(扣除應計利息)為人民幣8,999,544千元，上限為人民幣9,000,000千元。

六、重大關聯交易(續)

(一) 與日常經營相關的關聯交易(續)

1. 非豁免持續性關連交易(續)

(12) 本公司於2017年11月7日、2017年12月2日、2018年3月22日公佈的公告中披露的持續關連交易2020年度交易額最大值如下:

交易類型	截至2020年12月31日止年度 人民幣千元
本公司向內蒙古伊泰集團有限公司及其附屬公司提供設備、物資或煤炭	500,000
本公司向北京京能電力股份有限公司及其附屬公司供應煤炭	1,072,000
本公司向廣東省電力工業燃料有限公司供應煤炭	2,800,000
本公司向華電煤業集團公司及其附屬公司供應煤炭	770,000
本公司向包頭市陸合煤焦運銷有限責任公司供應煤炭	257,000
本公司從內蒙古伊泰集團有限公司及其附屬公司購買化工材料、煤炭等	11,895,000
內蒙古伊泰投資股份有限公司附屬公司向本公司供應電力、農副產品等	50,000
兗州煤業鄂爾多斯能化有限公司向本公司供應煤炭	850,000
包頭市陸合煤焦運銷有限責任公司向本公司供應煤炭	175,000
本公司向華電煤業集團及其附屬公司提供鐵路運輸及維管、物流服務	190,000
本公司向伊泰集團及其附屬公司提供搬家倒面、租賃服務	180,000
本公司向包頭市陸合煤焦運銷有限責任公司提供鐵路運輸及維管、物流服務	50,000
本公司向兗州煤業鄂爾多斯能化有限公司提供鐵路運輸及維管、物流服務	250,000
內蒙古自治區機械設備成套有限責任公司向本公司提供招標代理和監理服務	80,000
內蒙古伊泰集團有限公司及其附屬公司向本公司提供租賃設備、危廢處理服務	103,000
內蒙古伊泰投資股份有限公司及其附屬公司向本公司提供綠化服務	30,000
內蒙古晶泰環境科技有限責任公司向本公司提供運維服務	101,000
伊泰財務公司向本公司提供存款服務的存款利息	45,000
伊泰財務公司向本公司提供金融服務的手續費	25,000

六、重大關聯交易(續)

(一) 與日常經營相關的關聯交易(續)

2. 獨立董事對非豁免持續關連交易的意見

本公司的獨立非執行董事已審閱該持續關連交易，並認為：

- 每項持續關連交易是根據相關交易的協議進行，相關協議條款都是公平、合理的，並且符合本公司股東的整體利益；
- 該類持續關連交易是在本集團的日常業務中訂立的；以及
- 該持續關連交易按一般商業條款或更佳條款(定義見香港聯交所證券上市規則(「上市規則」)進行。

3. 審計師對非豁免持續關連交易的意見

根據上市規則第14A.56條，董事會委聘本公司核數師，按照香港會計師公會頒佈的香港鑒證業務準則第3000號下之「非審核或審閱過往財務資料之鑒證工作」規定，並參照實務説明第740號「關於香港上市規則所述持續關連交易的核數師函件」就本集團的持續關連交易作出報告。根據上市規則第14A.56條，核數師已對本集團的持續關連交易所作的審查結果及結論，發出載有其無保留意見的函件。本公司已向香港聯交所提供核數師函件副本。

董事會確認，核數師已向董事會匯報彼等執行程序後所得出的結果，當中指出：

a. 核數師並無注意到任何事項令核數師相信該等已披露的持續關連交易未獲本公司董事會批准；

b. 就本集團提供貨物或服務所涉及的交易，核數師並無注意到任何事項令核數師相信該等交易在所有重大方面未有按照本公司的定價政策進行；

c. 核數師並無注意到任何事項令核數師相信該等交易在所有重大方面未有按照規管該等交易的相關協議進行；及

d. 就每項持續關連交易的總金額而言，核數師並無注意到任何事項令核數師相信該等持續關連交易的金額超出上限。

六、重大關聯交易(續)

(一) 與日常經營相關的關聯交易(續)

4. 關聯交易

有關本集團於本報告期內訂立的關聯交易詳情，詳見財務報表附註十。除本報告上述關連交易所披露外，概無於財務報表附註十披露的關聯交易構成上市規則第14A章項下的關連交易或持續關連交易，而須遵守上市規則第14A章的披露規定。本公司確認其已遵守根據上市規則第14A章的披露規定。

(二) 資產或股權收購、出售發生的關連交易

2017年12月28日，公司控股子公司新疆能源與廣博匯通融資租賃有限公司(「廣博匯通」)簽訂《售後回租租賃合同》，辦理總額不超過人民幣1.8億元融資租賃相關業務。具體內容詳見公司日期為2017年12月28日的公告。根據新疆能源自身資金狀況，經與廣博匯通協商一致後，新疆能源與廣博匯通於2020年4月21日簽訂了《售後回租租賃合同補充協議》，對原合同進行了修訂。合同項下的租金總額由原來的人民幣201,865,000元變更為人民幣207,000,000元；新疆能源利息給付方式由租賃期間按季付息，按年還本(第一年底還本20%，第二年底還本20%，期末還本60%)，變更為租賃期間按季付息，到期一次性歸還本金。具體內容詳見公司日期為2020年4月21日的公告廣博匯通為公司控股股東伊泰集團的全資子公司，因此廣博匯通構成公司的關連人士。

(三) 共同對外投資的重大關聯交易

不適用

(四) 關聯債權債務往來

不適用

七、重大合同及其履行情況

(一) 託管情況

單位：元　幣種：人民幣

委託方名稱	受托方名稱	託管資產情況	託管資產涉及金額	託管起始日	託管終止日	託管收益	託管收益確定依據	託管收益對公司影響	是否關聯交易	關聯關係
內蒙古伊泰煤炭股份有限公司	內蒙古仲泰能源有限公司	委託方所屬6個煤礦的井上、井下安全生產相關範圍及區域內的全部資產、安全生產系統及受托方辦公生活區域	2,817,591,028.23	2020年4月1日	無	844,036,309.88	見說明	-128.46%	否	無

公司從2020年4月1日開始將所屬6個煤礦的安全生產、技術管理業務託管給內蒙古仲泰能源有限公司，所託管的業務中不包括銷售業務，在確定託管收益時，按照託管煤礦4至12月份的全部收入，減去託管成本、煤礦自身發生的成本、費用，扣減所得稅費用後歸屬母公司淨利潤計算得出。託管收益對公司影響為託管收益佔公司報告期內歸屬母公司淨利潤的比例。

七、重大合同及其履行情況(續)

(二) 擔保情況

單位：元　幣種：人民幣

公司對外擔保情況(不包括對子公司的擔保)	
報告期內擔保發生額合計(不包括對子公司的擔保)	0
報告期末擔保餘額合計(A)(不包括對子公司的擔保)	0
公司及其子公司對子公司的擔保情況	
報告期內對子公司擔保發生額合計	0
報告期末對子公司擔保餘額合計(B)	12,865,281,581.51
公司擔保總額情況(包括對子公司的擔保)	
擔保總額(A+B)	12,865,281,581.51
擔保總額佔公司淨資產的比例(%)	38.91%
其中：	
為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的金額(C)	1,000,000,000.00
直接或間接為資產負債率超過70%的被擔保對象提供的債務擔保金額(D)	856,900,000.00
擔保總額超過淨資產50%部分的金額(E)	24,594,406.04
上述三項擔保金額合計(C+D+E)	1,881,494,406.04
未到期擔保可能承擔連帶清償責任說明	不適用
擔保情況說明	不適用

七、重大合同及其履行情況（續）

（三）委託他人進行現金資產管理的情況

1. 委託理財情況

(1) 委託理財總體情況

單位：元　幣種：人民幣

類型	資金來源	發生額	未到期餘額	逾期未收回金額
結構性存款	自有資金	700,000,000.00	0	0
開放式人民幣理財產品（法人專屬）	自有資金	500,000,000.00	0	0

(2) 單項委託理財情況

單位：元　幣種：人民幣

受托人	委託理財類型	委託理財金額	委託理財起始日期	委託理財終止日期	資金來源	資金投向	報酬確定方式	年化收益率	預期收益（如有）	實際收益或損失	實際收回情況	是否經過法定程序	未來是否有委託理財計劃	減值準備計提金額（如有）
上海浦東發展銀行	結構性存款	200,000,000.00	2020-4-17	2020-7-15	自有資金	各類資產	保本浮動收益型	3.75%	1,854,166.67	1,854,166.67	到期全部收回	是	是	無
交通銀行	結構性存款	500,000,000.00	2020-4-20	2020-6-22	自有資金	各類資產	保本浮動收益型	3.25%	2,804,794.52	2,804,794.52	到期全部收回	是	是	無
農業銀行	開放式人民幣理財產品（法人專屬）	500,000,000.00	2020-6-19	2020-7-21	自有資金	各類資產	保本浮動收益型	1.85%	810,958.90	810,958.90	到期全部收回	是	是	無

七、重大合同及其履行情況（續）

（三）委託他人進行現金資產管理的情況（續）

2. 委託貸款情況

(1) 委託貸款總體情況

單位：元　幣種：人民幣

類型	資金來源	發生額	未到期餘額	逾期未收回金額
委託貸款	自有資金	0	0	0

(2) 單項委託貸款情況

單位：萬元　幣種：人民幣

受托人	委託貸款類型	委託貸款金額	委託貸款起始日期	委託貸款終止日期	資金來源	資金投向	報酬確定方式	年化收益率	預期收益（如有）	實際收益或損失	實際收回情況	是否經過法定程序	未來是否有委託貸款計劃	減值準備計提金額（如有）
財務公司	委託貸款	27,000	2017-9-20	2020-9-19	自有資金	補充營運資金	固定利率	6%	4,860	1,215	到期全部收回	是	是	
財務公司	委託貸款	15,000	2017-12-13	2020-12-12	自有資金	償還貸款	固定利率	4.75%	2,137.5	712.5	到期全部收回	是	是	
財務公司	委託貸款	20,000	2017-10-31	2020-10-30	自有資金	償還貸款及設備款	固定利率	6%	3,600	1,000	到期全部收回	是	是	
財務公司	委託貸款	10,000	2017-6-20	2020-6-19	自有資金	補充營運資金	固定利率	8%	2,400	400	到期全部收回	是	是	
農業銀行	委託貸款	100,000	2017-3-7	2020-3-6	自有資金	項目建設及償還借款	固定利率	8%	24,000	2,000	到期全部收回	是	是	
財務公司	委託貸款	16,000	2017-9-22	2020-9-21	自有資金	補充營運資金	固定利率	6%	2,880	720	到期全部收回	是	是	
財務公司	委託貸款	110,000	2017-12-13	2020-12-12	自有資金	償還貸款	固定利率	4.75%	15,675	5,225	到期全部收回	是	是	
財務公司	委託貸款	50,000	2017-11-23	2020-11-22	自有資金	償還貸款	固定利率	6%	9,000	2,750	到期全部收回	是	是	
財務公司	委託貸款	2,000	2017-6-20	2020-6-19	自有資金	補充營運資金	固定利率	8%	480	80	到期全部收回	是	是	
財務公司	委託貸款	2,000	2017-11-23	2020-11-22	自有資金	償還貸款及支付工程款	固定利率	6%	360	110	到期全部收回	是	是	

說明：以上委託貸款均為公司為其合併報表範圍內的控股子公司提供。

八、其他重大事項的說明

1. 基於對宏觀經濟和行業形勢的審慎判斷，結合項目的實際情況，公司將停止推進新疆能源伊泰甘泉堡200萬噸／年煤製油示範項目(以下簡稱「甘泉堡200萬噸項目」)。

   對於新疆能源甘泉堡200萬噸項目前期準備階段已形成的資產，公司本著優化利用、盡量減少損失的原則進行處置，擬定處置方式為：對於可再利用的設備類資產(含工藝包)進行調撥、處置；對於不動產類資產可考慮轉讓、租賃；對於已明確無利用價值的資產按資產損失處理。

   基於上述實際情況，停止推進新疆能源甘泉堡200萬噸項目將導致部分資產出現減值跡象，根據公司聘請的上海東洲資產評估有限公司(「上海東洲」)的評估意見，需計提資產減值準備金額人民幣322,004.31萬元。本次計提減值損失減少單體報表淨利潤人民幣322,004.31萬元，減少合併報表淨利潤人民幣307,795.49萬元。

一、基本情況說明

(一)新疆能源及甘泉堡200萬噸項目基本情況說明

新疆能源是由本公司和內蒙古伊泰集團有限公司(「伊泰集團」)於2012年2月16日在新疆維吾爾自治區登記設立的有限責任公司，註冊資本人民幣13.6億元。本公司持有新疆能源90.2%的股權，伊泰集團持有新疆能源9.8%的股權。

以新疆能源為主體建設的甘泉堡200萬噸項目位於新疆自治區烏魯木齊甘泉堡經濟技術開發區，該項目已取得新疆維吾爾自治區發展和改革委員會(「新疆自治區發改委」)備案。項目規劃總投資人民幣320億元，項目建設期預計為4年，項目資金來源30%為自有資金，70%為銀行貸款。截止目前，已完成前期配套及長週期設備採購等投資人民幣64.56億元。甘泉堡200萬噸項目已經本公司於2014年11月25日召開的2014年第二次臨時股東大會、2015年3月18日召開的第六屆董事會第七次會議及2015年6月9日召開的2014年年度股東大會審議通過。

八、其他重大事項的說明(續)

一、基本情況說明(續)

(一)新疆能源及甘泉堡200萬噸項目基本情況說明(續)

甘泉堡200萬噸項目於2016年1月取得國家水利部《關於伊泰新疆能源有限公司伊泰甘泉堡200萬噸／年煤製油示範項目水土保持方案的批覆》(水保函[2016]12號)；於2016年7月取得中國國家發展和改革委員會(「國家發改委」)《關於伊泰新疆能源有限公司伊泰甘泉堡200萬噸／年煤製油示範項目節能評估報告的審查意見》(發改辦環資[2016]1697號)；於2018年10月取得新疆自治區環保廳《關於對伊泰新疆能源有限公司甘泉堡煤製油項目主要污染物總量控制指標意見的函》(新環函[2018]1591號)；於2019年9月取得《關於伊泰甘泉堡200萬噸／年煤製油示範項目用水指標解決的覆函》(米水發[2019]137號)；於2020年3月取得國家水利部黃河水利委員會《伊泰新疆能源有限公司甘泉堡200萬噸／年煤製油示範項目取水許可審批准予行政許可決定書》(黃許可決[2020]11號)；甘泉堡200萬噸項目已取得6,896畝項目用地土地使用證、項目建設用地規劃許可及部分配套工程的建設審批手續。

(二)新疆能源甘泉堡200萬噸項目停止推進的原因

按照公司的戰略部署，本公司在新疆地區共規劃了兩個煤製油在建項目，分別是伊泰伊犁能源有限公司(「伊犁能源」) 100萬噸／年煤製油示範項目和新疆能源甘泉堡200萬噸項目。在內蒙古地區規劃了一個煤製油在建項目，即內蒙古伊泰煤製油有限責任公司(「伊泰煤製油」) 200萬噸／年煤炭間接液化示範項目。結合宏觀經濟和行業形勢，從保護全體股東利益的角度出發，公司將集中力量建設伊犁能源100萬噸／年煤製油示範項目以及伊泰煤製油200萬噸／年煤炭間接液化示範項目，停止推進甘泉堡200萬噸項目。具體原因如下：

1. 經濟環境影響

近年來，國際原油價格持續低迷，對公司煤製油項目產生較大不利影響。2020年上半年國際原油期貨價格一度暴跌至負值，2020年下半年國際原油價格雖然有所上漲，但全球原油的供給端仍存在較大不確定性，當前的供需緊均衡狀態極易被突破。

八、其他重大事項的說明(續)

一、基本情況說明(續)

(二)新疆能源甘泉堡200萬噸項目停止推進的原因(續)

2. 新冠肺炎疫情影響

新冠肺炎疫情造成交通阻滯及企業倒閉或開工不足，燃油消費和原油需求回落，對全球經濟的打擊較為嚴重。同時，受新冠肺炎疫情的影響，2020年公司的煤炭生產開工不足，產品銷售受限，公司煤炭、煤化工產品的產銷量和銷售價格較去年同期均有不同程度的下降，導致煤炭板塊效益下降、煤化工板塊虧損擴大，影響了公司的整體盈利水平。伊犁能源100萬噸／年煤制油示範項目和新疆能源甘泉堡200萬噸項目受疫情影響暫緩建設，暫停利息及費用資本化，也對公司的利潤水平造成一定程度的影響。

3. 政策障礙

以伊犁能源為主體建設的100萬噸／年煤製油示範項目目前已通過環評、水保、建設用地和項目核准等各項審批。2021年1月6日國家能源局發佈《關於新疆伊寧礦區資源整合區伊泰伊犁礦業公司煤礦項目核准》的文件，批准公司在伊寧礦區建設450萬噸／年煤礦項目，作為匹配煤製油項目的原料基地，從而為伊犁能源100萬噸／年煤製油示範項目順利推進打通了最後一道關卡。

八、其他重大事項的說明(續)

一、基本情況說明(續)

(二)新疆能源甘泉堡200萬噸項目停止推進的原因(續)

3. 政策障礙(續)

新疆能源甘泉堡200萬噸項目自立項以來，公司在積極辦理相關審批文件的同時陸續開展項目前期準備工作，已取得《水土保持方案》批覆和項目建設用地審批文件等。但自2017年之後，該項目核准所需的《環境影響評估報告》批覆進展緩慢，公司通過三年多的努力，項目所需的部分支撐性文件(包括：國家發展和改革委員會項目核准文件；自然資源部關於項目環境影響評價報告的批覆；主體工程的建設工程規劃許可、建築工程施工許可；鐵路線和裝置區部分土地相關建設手續)仍在審批中。烏魯木齊市政府於2018年及2019年分別與國家生態環境部及新疆自治區政府協調相關事項的審批事宜，截至目前，未獲得實質性進展。2019年5月公司接獲新疆自治區發改委《關於下達「烏－昌－石」「奎－獨－烏」相關縣市煤炭消費總量削減計劃的通知》，其中要求執行《關於研究「烏－昌－石」「奎－獨－烏」區域生態環境保護工作專題會議紀要》(新政閱[2019]88號)文件的相關要求，確保實現相關縣(市)2020年煤炭消費量較2015年下降10%的目標任務。該文件的執行將對新疆能源煤製油項目匹配煤炭資源產生較大影響。公司於2020年12月參加了國家生態環境部環境影響評價與排放管理司組織召開的「關於調度『三本台賬』工業項目環評進展的會議」並向環評司匯報了新疆能源項目的具體情況，截至目前仍未獲得實質性進展。

4. 項目資金壓力

雖然公司積極推動與銀行等金融機構的協調溝通，但受項目審批進度影響，項目貸款仍難以落實。受新冠肺炎疫情的影響，2020年公司的煤炭生產開工不足，產品銷售受限，利潤較以前年度有所下滑。

八、其他重大事項的說明(續)

一、基本情況說明(續)

(二)新疆能源甘泉堡200萬噸項目停止推進的原因(續)

5. 股東大會審議通過的建設期預計為4年。截至目前，該項目未能按照預期時間推進。

公司在新疆能源甘泉堡200萬噸項目開工時(2013年10月開始新疆能源甘泉堡200萬噸項目實體建造)並未預期到上述因素，具體原因如下：

1. 從新疆能源甘泉堡200萬噸項目開工時對目標市場(包括液化石油氣、石腦油和柴油)的研究來看，主產柴油的產品方案符合市場需求，產品質量優良。隨著我國國民經濟的快速發展，目標市場對液化石油氣、石腦油和柴油等產品的缺口量將增大，因此，公司預計新疆能源甘泉堡200萬噸項目目標市場可靠，其項目產品將會有良好的銷售市場。

2. 項目開工時新疆能源甘泉堡200萬噸項目的建設將推動新疆地區的經濟發展，符合國家西部大開發的戰略，公司預計在項目審批方面沒有障礙。

3. 新疆能源甘泉堡200萬噸項目停止推進主要是受到項目開工後後期突發新冠肺炎疫情及政策導向變更導致項目審批進展困難的影響，公司利潤下降、項目貸款難以落實，導致公司資金壓力大，無法繼續支持新疆能源甘泉堡200萬噸項目繼續進行。

而如今，在國際油價持續低迷且具有不確定性，疊加新冠肺炎疫情防控常態化的大背景下，公司經合理審慎的評估未來淨利潤及現金流水平，主動停止推進審批進度較慢且配套煤礦項目無實質性進展的新疆能源甘泉堡200萬噸項目，有利於保護全體股東的切身利益，符合公司的長遠戰略規劃。

八、其他重大事項的說明(續)

二、本次計提資產減值準備所涉資產情況說明

(一) 資產評估範圍

根據上海東洲於2021年1月20日出具的《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司擬瞭解伊泰新疆能源有限公司擬處置資產價值所涉及的部分資產市場價值資產評估報告》(東洲評報字[2021]第0024號)評估測算，新疆能源的資產於評估基準日2020年12月31日(不含增值稅)市場價值為人民幣3,572,333,021.10元。具體如下：

單位：人民幣萬元

項目	賬面價值	評估價值	增減值	增值率(%)
固定資產	16,409.07	23,917.64	7,508.57	45.76
在建工程	591,911.82	276,849.38	-315,062.44	-53.23
無形資產	37,274.87	56,466.28	19,191.41	51.49
資產總計	645,595.77	357,233.30	-288,362.47	44.67

八、其他重大事項的說明(續)

二、本次計提資產減值準備所涉資產情況說明(續)

(二) 評估方法的選擇

固定資產－房屋建築物類

採用重置成本法評估，適合採用評估方法的理由：房屋建築物為企業自用的生產用房及輔助用房，建築物主體均服務於企業的生產經營，通過重編預算使用合理的造價指標，重置成本基本能夠體現其房屋的市場價值且較易測算。

計算公式為：

資產評估值＝重置成本－實體性貶值－功能性貶值－經濟性貶值

或：資產評估值＝單位面積重置價格×建築面積×成新率

單位面積重置價格：

主要的房屋建築物採用重編預算法，依據《新疆建築工程消耗量定額》(2011)、《新疆維吾爾自治區住房和城鄉建設廳關於建築業營業稅改增值稅調整新疆建設工程計價依據的實施意見》及工程造價相關網站公佈的主要材料價格信息確定單位面積重置單價。

有關費用的計算：除建築安裝工程造價外，一般建安工程還有其他有關費用，包括前期及其他費用、資金成本等。

前期及其他費用針對房屋建築物主要為前期費用和期間費用，前期費用主要包括環境影響評價費(計委環保總局計價格[2002]125號)、可行性研究費(計委計價格[1999]1283號)、勘察設計費、招投標代理費(計價格[2002]1980號)等，期間費用主要包括建設單位管理費(財政部財建[2016]504號)、工程監理費。

根據目前國家建設項目專業服務價格進一步放開政策，對建設項目前期費等實行市場調節價，即相關單位對工程前期費等自主報價競標最終確定合同價格。本次評估參考開放政策前的前期費等取價依據進行測算，其結果與建築市場實際情況進行橫向對比，確定計費基礎。

八、其他重大事項的說明(續)

二、本次計提資產減值準備所涉資產情況說明(續)

(二) 評估方法的選擇(續)

固定資產－房屋建築物類(續)

前期及其他費用如下表：

前期費用：

序號	項目名稱	取費基數	費率(%)	依據
1	環境影響評價費	含稅建安工程造價	0.04	計委環保總局計價格(2002)125號
2	可行性研究費	含稅建安工程造價	0.20	計委計價格(1999)1283號
3	勘察設計費	含稅建安工程造價	3.90	計委建設部計價(2002)10號
4	招投標代理費	含稅建安工程造價	0.04	計價格(2002)1980號
	合計		4.18	

期間費用：

序號	項目名稱	取費基數	費率(%)	依據
1	建設單位管理費	含稅建安工程造價	0.62	財政部財建(2016)504號
2	工程監理費	含稅建安工程造價	1.53	發改價格(2007)670號
	合計		2.15	

八、其他重大事項的說明(續)

二、本次計提資產減值準備所涉資產情況說明(續)

(二) 評估方法的選擇(續)

固定資產－房屋建築物類(續)

資金成本：

主要為企業為工程籌資發生的利息費用，計算其基數時，建安工程成本、前期費用及期間費用在建設期內為均勻投入，資金佔用時間按工期的一半計算。利率以建設工期為基 礎，按全國銀行間同業拆借中心授權公佈的貸款市場報價利率(LPR)確定，則公式為：

資金成本＝(建安工程成本＋前期費用＋期間費用)×貸款市場報價利率×資金佔用時間÷2

建築面積的確定：

無相關權屬證件的房屋建築物根據現場勘查和企業提供的資料確定建築面積。

成新率的確定：

採用年限法成新率與打分法技術測定成新率加權平均綜合確定成新率。

主要通過現場考察房屋建築物的工程質量、建築物主體、圍護結構、水電設施、裝修等各方面保養情況，參照國家建設部頒發的「房屋完損程度的評定標準」和建設部、財政部發建綜(1992)349號有關不同結構、用途房屋建築物使用年限的規定，綜合確定成新率。

八、其他重大事項的說明(續)

二、本次計提資產減值準備所涉資產情況說明(續)

(二) 評估方法的選擇(續)

在建工程－土建工程

根據在建工程項目狀況，工程進度情況，結合所收集資料數據進行認真整理、分析，根據工程施工合同實際完工進度確認單，分析、判定應付工程款占工程實際完工進度比例，採用以下評估方法：

1. 對於已完工項目，若該項目尚按現有設計繼續發揮其功效，按固定資產方法進行評估，否則按可回收價值確定其評估值。同時作為生產廠區而配套的設施，因產權持有人從保護全體股東利益的角度出發擬停止推進項目，本次對其考慮相應的貶值因素。

2. 對於未完工項目，從修建至基準日期間，若在此期間投資涉及的材料和人工等價格有較為明顯的變動，則應根據市場價重新對估值進行相應的調整；對於產權持有人從保護全體股東利益的角度出發擬停止推進項目而預先修建的工藝裝置、共享工程、臨時設施、廠區地下管網等，本次按可回收淨值確認其評估值。

3. 純費用類在建項目

   純費用類在建項目無物質實體，經核實所發生的支出對未來將開工的建設項目是必需的或對未來的所有者有實際價值的，在確認其與關聯的資產項目不存在重複計價的情況下，以核實後賬面價值作為評估值，否則按零值處理。

八、其他重大事項的說明(續)

二、本次計提資產減值準備所涉資產情況說明(續)

(二) 評估方法的選擇(續)

無形資產－土地使用權

根據評估目的和估價對象的特點和實際情況以及收集資料分析，委估對象證載用途為工業用地，位於烏魯木齊甘泉堡經濟技術開發區，本次採用市場比較法和基準地價係數修正法對其土地使用權價值進行評估。

適用評估方法的理由：評估人員履行評估程序可以通過調查工作收集到近期周邊土地的交易案例，相關因素可以量化並可較準確的與委估對象進行對比分析，因而採用市場比較法在土地充分市場化的背景下對其價值進行測算，可以得到合理、客觀的評估結果。由於委估對象最新基準地價評估基準日為2020年7月1日，與本次評估基準日高度接近，且評估人員已獲得了基準地價更新工作的相關成果，因此採用基準地價係數修正法作為輔助評估方法。

固定資產－設備類

結合本次評估目的、經濟行為以及價值類型，本次對設備資產主要採用重置成本法評估。

評估價值＝重置成本－實體性貶值－功能性貶值－經濟性貶值

＝重置成本×綜合成新率

1. 機器設備

機器設備重置成本由設備購置價、運雜費、安裝調試費、前期工程及其他費用、資金成本等組成(或是購建所發生的必要的、合理的成本、利潤和相關稅費等確定)。

A. 重置全價計算公式：

設備重置全價(不含增值稅)＝設備購置價(不含增值稅)＋運雜費(不含增值稅)＋安裝調試費(不含增值稅)＋前期工程及其他費用(不含增值稅)＋資金成本

八、其他重大事項的說明(續)

二、本次計提資產減值準備所涉資產情況說明(續)

(二) 評估方法的選擇(續)

固定資產－設備類(續)

1. 機器設備(續)

B. 綜合成新率的確定

△綜合成新率＝理論成新率×調整係數K

其中：理論成新率＝尚可使用年限÷(已使用年限＋尚可使用年限)×100%

調整係數K＝K1×K2×K3×K4×K5

各類調整係數主要系對設備的原始製造質量、設備的運行狀態及故障頻率、維護保養(包括大修理等)情況、設備的利用率、設備的環境狀況等進行勘查瞭解後確定。

△一般簡單設備綜合成新率直接採用理論成新率或觀測值確定。

C. 評估值的確定

評估值＝重置全價×綜合成新率

2. 運輸車輛設備

A. 重置成本的確定

按評估基準日運輸車輛設備的市場價格，並根據《中華人民共和國車輛購置稅法》及當地相關文件計入車輛購置稅、新車上戶牌照手續費等，確定其重置成本。

B. 綜合成新率的確定

根據《機動車強制報廢標準規定》(商務部、發改委、公安部、環境保護部令2012年第12號)的有關規定，結合《資產評估常用參數手冊》中關於「車輛經濟使用年限參考表」推算確定的運輸車輛尚可經濟使用年限和尚可經濟行駛里程數，並以年限計算結果作為車輛基礎成新率，同時以車輛的實際行使里程數量化為車輛利用率修正係數，再結合其它各類影響因素對基礎成新率進行修正後，合理確定綜合成新率。

八、其他重大事項的說明(續)

二、本次計提資產減值準備所涉資產情況說明(續)

(二) 評估方法的選擇(續)

固定資產－設備類(續)

2. 運輸車輛設備(續)

C. 評估值的確定

評估值=重置成本×綜合成新率

在建工程－設備安裝工程

根據在建工程項目狀況，工程進度情況，結合所收集資料數據進行認真整理、分析，根據工程施工合同實際完工進度確認單，分析、判定應付工程款占工程實際完工進度比例，採用以下評估方法：

1. 已完工項目

對於已完工項目，若該項目尚按現有設計繼續發揮其功效，按固定資產方法進行評估，否則按可回收價值確定其評估值。同時作為生產廠區而配套的生產設備等，因產權持有人從保護全體股東利益的角度出發擬停止推進項目，本次對其考慮相應的貶值因素。

2. 對於未完工項目，從修建至基準日期間，若在此期間投資涉及的材料和人工等價格有較為明顯的變動，則應根據市場價重新對估值進行相應的調整；對於因產權持有人從保護全體股東利益的角度出發擬停止推進項目前預先安裝的生產設備，本次按可回收淨值確認其評估值。

3. 純費用類在建項目

純費用類在建項目無物質實體，經核實所發生的支出對未來將開工的建設項目是必需的或對未來的所有者有實際價值的，在確認其與關聯的資產項目不存在重複計價的情況下，以核實後賬面價值作為評估值，否則按零值處理。

八、其他重大事項的說明(續)

二、本次計提資產減值準備所涉資產情況說明(續)

(二) 評估方法的選擇(續)

在建工程－設備安裝工程(續)

4. 預付設備款

對於預付的設備款，經與產權持有單位溝通瞭解，企業已與相關的供應商簽訂項目暫定備忘錄，合同仍繼續有效，本次按賬面值進行確認。

5. 工程物資

對於工程物資，本次按目前市場所詢的價格及合理費用確定其評估值。

(三) 評估假設

基本假設

1. 交易假設

交易假設是假定所有待評估資產已經處在交易的過程中，資產評估師根據待評估資產的交易條件等模擬市場進行價值評估。交易假設是資產評估得以進行的一個最基本的前提假設。

2. 公開市場假設

公開市場假設是對資產擬進入的市場條件以及資產在這樣的市場條件下接受何種影響的一種假定。公開市場是指充分發達與完善的市場條件，是指一個有自願的買方和賣方的競爭性市場，在這個市場上，買方和賣方的地位平等，都有獲取足夠市場信息的機會和時間，買賣雙方的交易都是在自願的、理智的、非強制性或不受限制的條件下進行。公開市場假設以資產在市場上可以公開買賣為基礎。

3. 原地使用假設

原地使用假設是指假設資產將保持在原所在地或者原安裝地持續使用。

八、其他重大事項的說明(續)

二、本次計提資產減值準備所涉資產情況說明(續)

(三) 評估假設(續)

一般假設

1. 假設評估基準日後國家現行有關法律、宏觀經濟、金融以及產業政策等外部經濟環境不會發生不可預見的重大不利變化，亦無其他人力不可抗拒及不可預見因素造成的重大影響。

2. 沒有考慮產權持有人及其資產將來可能承擔的抵押、擔保事宜，以及特殊的交易方式可能追加付出的價格等對其評估結論的影響。

3. 假設產權持有人所在地所處的社會經濟環境以及所執行的稅賦、稅率等財稅政策無重大變化，信貸政策、利率、匯率等金融政策基本穩定。

4. 各項資產均以評估基準日的實際存量為前提，有關資產的現行市價以評估基準日評估對象所在地有效價格為依據。

(四) 存在減值跡象的資產及資產減值的原因

經對新疆能源擁有的資產進行評估後，部分資產出現減值情況，具體如下：

單位：人民幣萬元

序號		科目	賬面值	評估值	減值額
1	固定資產	房屋建築物	13,924.80	8,873.23	-5,051.58
2		機器設備	1.91	1.89	-0.02
3		電子設備	27.48	16.94	-10.54
4	在建工程	土建工程	359,264.03	74,814.26	-284,449.77
5		設備安裝工程	49,762.60	17,270.21	-32,492.39
6		合計	422,980.83	100,976.52	-322,004.31

八、其他重大事項的說明(續)

二、本次計提資產減值準備所涉資產情況說明(續)

(四) 存在減值跡象的資產及資產減值的原因(續)

各項資產減值原因：

1. 房屋建築物

本次對房屋建築物採用重置成本法進行評估，採用重編預算法並依據企業提供的竣工結算資料、查詢工程造價相關網站公佈的主要材料價格信息重新進行測算，同時根據投資規模及合理的建設工期，重新測算了前期及其他費用、資金成本等，經測算後，鍋爐房及1#倒班宿舍出現減值，原因為：(1)企業對預轉固房產分攤了較多的待攤投資，而本次根據有效的資產規模重新測算的前期及其他費用、資金成本小於企業的分攤額；(2)因產權持有人從保護全體股東利益的角度出發擬停止推進項目，導致部分建成的房屋建築物使用率較低。從現有資產利用角度及資產帶來的貢獻上，與原來的設計功能及目標發生了較大的偏差。基於此，本次對其測算成新率時考慮了相應的貶值因素。

2. 機器設備

公司於2020年12月購置了2台雲石機及4台污水泵，因當月購置未計提折舊，而本次評估時，因該設備已投入使用，對其測算估值時考慮了相應的成新率的影響，導致減值。

3. 電子設備

(1) 公司於2020年12月購置了3台掃瞄儀並已投入使用，因當月購置未計提折舊，對其測算其估值時考慮相應的成新率，導致出現減值；

(2) 公司對製作的鋁板沖孔字、玫瑰金字等按20年進行計提折舊，而本次評估所採用的經濟年限參考評估年限標準進行測算，其經濟壽命年限低於企業的計提年限，導致減值。

八、其他重大事項的說明(續)

二、本次計提資產減值準備所涉資產情況說明(續)

(四) 存在減值跡象的資產及資產減值的原因(續)

4. 土建工程

(1) 公司為生產區域建設(包含：地下管網、臨時設施、工藝裝置、公用工程等)發生投入共計2.27億元，產權持有人從保護全體股東利益的角度出發擬停止推進項目，此部分投入已為無效資產，且已無回收價值，故本次對其評估為零；

(2) 公司對已建成的房產(大件廠房、1#、2#普通化學品庫、3#油脂品庫、4#勞保儀表庫、5#大件庫、6#綜合庫、危險化學品庫、門衛室、汽車庫等)、道路設施尚列示在在建工程科目，經現場勘查，此部分房屋建(構)築物已達到可使用狀態，本次評估對其考慮了成新率及貶值因素，導致減值；

(3) 放置在在建工程－土建工程科目中的部分項目(主辦公樓、鍋爐房、1#倒班宿舍)合併於固定資產－房屋建築物科目對應資產中進行整體評估，在此科目評估為零；

(4) 公司申報的土建工程中包含待攤費用、資金成本共計25.09億元(該部分費用在土建工程明細表中單獨列示，其中：待攤費用合計9.64億元，借款利息15.46億元)，該費用為公司基建期累計發生的實際費用。

本次對該費用的評估思路為：根據申報的各明細資產，在對現行有效的資產採用重置成本法進行評估，該重置成本價值內涵已考慮了相應的建築安裝工程重置價、待攤費用和資金成本等。有效資產的賬面值為30.82億元，經測算後，分攤的待攤費用及資產成本合計金額為1.85億元，由於已在各現行有效的單項資產明細中分別單獨測算了待攤費用及資金成本，為了避免重複評估，對土建工程明細表中單獨列示的待攤費用及資金成本評估為零。對於無效資產，其賬面值為4.91億元，本次對其評估為零。待攤費用、資金成本合計金額為25.09億元，經評估後，評估值為1.85億元，減值23.24億元。

八、其他重大事項的說明(續)

二、本次計提資產減值準備所涉資產情況說明(續)

(四) 存在減值跡象的資產及資產減值的原因(續)

4. 土建工程(續)

對於資金成本的測算，其中：借款利率是按全國銀行間同業拆借中心授權公佈的貸款市場報價利率(LPR)計取；合理工期是依據企業《可行性研究報告》中對項目合理工期的預測及結合目前現行的有效資產的投資規模等綜合分析確定。對於前期及其他費用，按現行有效的資產投資規模作為測算基數，並依據或參考相關行業政策標準重新進行測算。

5. 設備安裝工程

(1) 公司進行的基礎建設因項目停止推進，預先安裝的部分生產性設備(費托反應器外件2.33億元、220kv外網輸電工程0.16億元)已屬於無效資產，本次對其按可回收淨值確認評估值；

(2) 本次對公司部分安裝到位的設備，對其按固定資產方法評估考慮了相應的成新率及貶值因素的影響，導致減值；

(3) 公司安裝的費托反應器內件發生的安裝費用共0.30億元，因該安裝費用已對公司屬於無效費用，本次評估為零。

2. 根據《准格爾旗煤炭資源領域違法違規專項整治國有資產損失追繳通知書》【准國資(6)號】的要求，酸刺溝礦業2020年共補繳礦業權價值人民幣3,367.20萬元。

九、積極履行社會責任的工作情況

(一) 社會責任工作情況

詳見《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司2020年度社會責任報告》。

(二) 環境信息情況

1. 屬於環境保護部門公佈的重點排污單位的公司及其重要子公司的環保情況說明

(1) 排污信息

公司下屬分、子公司屬於重點排污單位的有煤製油公司、伊泰化工。

煤製油公司共有廢氣排污口22個，廢水排污口1個，屬於有組織排放，其中污染物年核定總量為煙塵72噸，二氧化硫480噸，氮氧化物480噸。2020年1-12月份實際排放煙塵26.24噸，二氧化硫51.48噸，氮氧化物140.54噸。

伊泰化工共有廢氣排污口66個，無廢水排污口，屬於有組織排放，其中污染物年核定總量為二氧化硫946.06噸，氮氧化物1067.72噸。2020年1-12月份實際排放二氧化硫314.54噸，氮氧化物602.3噸。

(2) 防治污染設施的建設和運行情況

① 廢氣污染防治方面

a. 煤製油公司、伊泰化工對於原料煤、燃料煤的運輸、堆存過程中產生的煤塵及來自固體物料貯運過程中的含塵廢氣，公司通過在輸煤皮帶、破碎樓等部位設置除塵器，在煤倉、碎煤機室、各轉運站設置通風除塵設備；在運輸煤炭的車輛加蓋苫布，裝卸過程在全封閉煤場內進行，再用皮帶運輸機分別送至鍋爐和煤儲倉、氣化爐；在煤場配套噴淋設施等措施，以有效降低粉塵。確保粉塵排放符合《大氣污染物綜合排放標準》(GB16297-1996)二級排放標準。

九、積極履行社會責任的工作情況(續)

(二)環境信息情況(續)

1. 屬於環境保護部門公佈的重點排污單位的公司及其重要子公司的環保情況說明(續)

(2) 防治污染設施的建設和運行情況(續)

① 廢氣污染防治方面(續)

b. 鍋爐煙氣。煤製油公司在原有的爐內噴鈣脱硫基礎上新增建設一套爐外半干法脱硫工藝，脱硫效率達到90%以上；2016年採用SNCR脱硝工藝進行煙氣脱硝技術改造，脱硝效率達到70%以上，煙氣中各污染物濃度符合《火電廠大氣污染物排放標準》(GB13223-2011)。

伊泰化工鍋爐煙氣脱硫採用氨法脱硫技術，煙氣脱硝採用選擇性非催化還原反應(SNCR)脱硝工藝，煙氣除塵採用布袋除塵工藝，經上述措施後，煙氣排放各項指標均可滿足《火電廠大氣污染物排放標準》(GB13223-2011)中新建燃煤鍋爐的大氣污染排放標準。

c. 硫回收尾氣。煤製油公司硫回收裝置採用絡合鐵脱硫工藝處理酸性氣中的硫化氫，回收硫磺。

伊泰化工產生的酸性氣體送硫回收裝置，採用二級克勞斯加後續處理(即氨法脱硫)工藝進行處理，硫回收尾氣採用氨法脱硫工藝再次淨化，脱硫後排入大氣，SO_2排放濃度滿足《石油煉製工業污染物排放標準》(GB31570-2015)表3要求。

九、積極履行社會責任的工作情況(續)

(二) 環境信息情況(續)

1. 屬於環境保護部門公佈的重點排污單位的公司及其重要子公司的環保情況說明(續)

(2) 防治污染設施的建設和運行情況(續)

① 廢氣污染防治方面(續)

d. 裝車系統油氣回收。2016年煤製油公司對裝車棧橋穩定輕烴系統進行油氣回收技術改造，油氣回收效率達到98%以上，有效的降低了揮發性有機物的排放。

伊泰化工裝車系統配套建設了油氣回收裝置，油氣回收效率達到98%以上，有效降低了揮發性有機物的排放。

② 廢水污染防治方面

a. 煤製油公司

煤製油公司廠內工藝廢水約80m³/h，生活污水約5m³/h全部送至污水處理系統，設計處理能力為100m³/h，採用A/O工藝+二沉池+混合反應池+混凝沉澱池+活性炭過濾器處理，經污水處理後作為循環水補水；煤製油公司2014年新建設一套中水處理系統，處理能力為300m³/h，中水回用系統採用混凝沉澱+反滲透工藝對濃鹽水、循環水排污水、污水處理系統出水進行處理，大部分回用，少量高濃鹽水約34 m³/h送至內蒙古天河水務有限公司處理。2020年煤製油公司實施濃鹽水零排放改造項目，預計2021年初完工並投入使用，屆時產生的高濃鹽水將全部進行結晶分鹽濃縮，實現濃鹽水零排放。

九、積極履行社會責任的工作情況(續)

(二)環境信息情況(續)

1. 屬於環境保護部門公佈的重點排污單位的公司及其重要子公司的環保情況說明(續)

(2) 防治污染設施的建設和運行情況(續)

② 廢水污染防治方面(續)

b. 伊泰化工

排水系統：化工項目廢水排水系統按照清污分流、污污分流原則進行設計，實現了清淨下水和生產廢水、含油污水和酸性廢水、低含鹽污水和高含鹽污水的分質處理，確保各污水處理裝置進口廢水水質合格，處理裝置運行連續穩定，有利於出水達到設計及相關排放標準指標要求。廠外暫存池容積共27萬m^3，其中3萬m^3為消防事故水池；24萬m^3為應急暫存池，用於生產系統(如污水處理、濃鹽水蒸發結晶、合成水處理等)出現問題時的污水暫存。

污水處理：化工項目產生的工藝廢水、生活污水、初期雨水等均進入污水處理裝置處理，污水處理裝置設計規模1200m^3/h。污水處理場出水水質滿足《污水綜合排放標準》(GB8978-2002)一級標準。

廢水處理及回用：污水處理場合格出水進入回用水處理工序：化學水排污水、循環水排污水等清淨廢水進入回用水處理工序；根據水質特點進行不同處理，出水作為化學水及循環水系統補充水。

高含鹽水蒸發結晶：廢水回用系統排出的濃鹽水送到蒸發結晶系統，採用深能源「多效逆流蒸發+分段結晶工藝」，實現結晶鹽的資源化利用。高含鹽水蒸發結晶系統主要包括膜濃縮、蒸發預處理、三效蒸發三大單元。

通過以上措施，項目污水達到近「零」排放，極大程度地節約了水資源，降低了全廠的水耗指標。

九、積極履行社會責任的工作情況(續)

(二) 環境信息情況(續)

1. 屬於環境保護部門公佈的重點排污單位的公司及其重要子公司的環保情況説明(續)

(2) 防治污染設施的建設和運行情況(續)

③ 固廢污染防治方面

1-12月，煤製油公司產生的氣化渣、鍋爐爐渣共約25.4萬噸全部送大路園區渣場；產生的廢催化劑、渣蠟、廢潤滑油等危廢由科領環保股份有限公司和內蒙古崇豐廢舊物資回收有限公司處置。

1-12月，伊泰化工產生的氣化渣、鍋爐爐渣共約136.8萬噸全部送至園區信諾渣場填埋；產生的廢催化劑、廢舊潤滑油等交由有資質的廠家回收利用，不能利用的送至科領環保股份有限公司承建的園區危廢處理中心處置。一般固廢送至杭錦旗信諾市政建設投資有限責任公司承建的園區渣場進行安全填埋。

④ 噪聲污染防治方面

煤製油公司和化工項目在設備選型上優先選擇低噪聲設備。對產生噪聲較大的設備，如放空閥、壓縮機等設置消音器或隔音廠房；在不能設消音設備或進行防噪處理後噪聲仍較大的設備，設置隔音間，並為員工配備耳塞、耳罩等防護用品。

九、積極履行社會責任的工作情況(續)

(二)環境信息情況(續)

1. 屬於環境保護部門公佈的重點排污單位的公司及其重要子公司的環保情況說明(續)

(3) 建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況

內蒙古伊泰煤製油有限責任公司48萬噸/年煤基合成油項目一期16萬噸/年項目，由自治區發展改革委於2005年12月8日以(內發改工字[2005]1832號)文件審批、核准。2010年10月24日，內蒙古自治區環境保護廳組織相關部門及專家對公司年產48萬噸/年煤基合成油項目一期16萬噸/年工程進行了環保驗收；2010年12月21日以內環驗[2010]102號文件進行了批覆。

2011年8月3日，內蒙古自治區環境保護廳以(內環審[2011]240號)文件批覆內蒙古伊泰化工有限責任公司120萬噸/年精細化學品項目。2017年9月30日，取得鄂爾多斯市環境保護局《關於內蒙古伊泰化工有限責任公司120萬噸/年精細化學品示範項目竣工環境保護驗收意見的通知》(鄂環監字[2017]190號)文件。

(4) 突發環境事件應急預案

公司制定了《內蒙古伊泰煤製油有限責任公司突發環境事件應急預案》及《內蒙古伊泰化工有限責任公司突發環境事件應急預案》，經專家評審後，均已送至屬地生態環境局進行備案。

九、積極履行社會責任的工作情況(續)

(二) 環境信息情況(續)

1. 屬於環境保護部門公佈的重點排污單位的公司及其重要子公司的環保情況說明(續)

(5) 環境自行監測方案

煤製油公司環境監測方案採用自動監測與手工監測相結合，煙氣自動監測委託第三方運營機構進行運維，承擔委託運維的單位為鄂爾多斯市環境監測檢驗有限公司；手工監測委託內蒙古碧藍環境科技有限公司進行監測。

伊泰化工制定了《內蒙古伊泰化工有限責任公司環境自行監測方案》對環境進行檢測，煙氣自動監測委託第三方運營機構進行運維，承擔委託運維的單位名稱為鄂爾多斯市環境監測檢驗有限公司；手工監測委託內蒙古潤地環境技術有限公司進行監測。

九、積極履行社會責任的工作情況(續)

(二)環境信息情況(續)

2. 重點排污單位之外的公司的環保情況說明

公司下屬的煤礦、發運站不屬於重點排污單位。2020年，應國家排污許可制度要求，公司各煤礦、發運站進行了排污許可證申領工作，獲得的許可排放量為二氧化硫251.82噸，氮氧化物306.60噸，煙塵54.75噸，2020年1-12月份取得排污許可證的單位實際排污量為二氧化硫7.05噸，氮氧化物162.11噸，煙塵0.32噸。各單位在建設過程中嚴格執行環境影響評價制度及污染防治設施「三同時」制度。其中大氣污染源為供暖鍋爐排放的鍋爐煙氣，污染物經布袋除塵，鈉鹼法、氨法脱硫處理後滿足《鍋爐大氣污染物排放標準》(GB13271-2014)後達標排放；生活污水經A/O、MBR、消毒工藝處理後滿足《污水綜合排放標準》(GB8978-1996)後用於工業廣場及道路的灑水降塵及綠化；採煤廢水經混凝、迷宮斜板沉澱後滿足《煤炭工業污染物排放標準》(GB20426-2006)後全部回用於井下生產；選煤廠為閉路循環設計，選煤廢水不外排。為保障污染防治設施、設備的穩定運行、達標排放，公司委託第三方專業化運行隊伍運營管理，同時各單位設立實驗室對廢水中的常規因子每日進行檢測，及時瞭解運行情況，並委託內蒙古碧藍科技有限公司、內蒙古潤地環境技術有限公司、內蒙古康城環保有限責任公司對廢水、廢氣中的污染因子進行季度手工監測。

普通股股份變動及股東情況

一、普通股股本變動情況

報告期內，公司普通股股份總數及股本結構未發生變化。

二、證券發行與上市情況

(一) 截至報告期內證券發行情況

單位：股　幣種：人民幣

股票及其衍生證券的種類	發行日期	發行價格（或利率）	發行數量	上市日期	獲準上市交易數量	交易終止日期
可轉換公司債券、分離交易可轉債、公司債類						
2018年公司債券(第一期)	2018年6月7日	6.0%	1,500,000,000	2018年6月28日	1,500,000,000	2021年6月8日
2018年公司債券(第二期)	2018年12月17日	5%	2,000,000,000	2018年12月26日	2,000,000,000	2021年12月18日
2019年公司債券(第一期)	2019年4月2日	4.9%	500,000,000	2019年4月11日	500,000,000	2024年4月4日
2019年公司債券(第二期)	2019年7月2日	4.75%	1,000,000,000	2019年7月9日	1,000,000,000	2024年7月2日
2019年公司債券(第三期)	2019年7月22日	4.7%	1,000,000,000	2019年7月30日	1,000,000,000	2024年7月23日

截至報告期內證券發行情況的説明(存續期內利率不同的債券，請分別説明)：請參見第九節公司債券相關情況。

(二) 公司普通股股份總數及股東結構變動及公司資產和負債結構的變動情況

2019年12月31日，公司資產負債率為52.52%；2020年12月31日，公司資產負債率為49.61%，比上年下降了2.91個百分點。

三、股東和實際控制人情況

(一) 股東總數

截止報告期末普通股股東總數(戶)	73,087
年度報告披露日前上一月末的普通股股東總數(戶)	72,031
截止報告期末表決權恢復的優先股股東總數(戶)	不適用
年度報告披露日前上一月末表決權恢復的優先股股東總數(戶)	不適用

(二) 截止報告期末前十名股東、前十名流通股東(或無限售條件股東)持股情況表

單位：股

前十名股東持股情況							
股東名稱(全稱)	報告期內增減	期末持股數量	比例 (%)	持有有限售條件股份數量	質押或凍結情況 股份狀態	質押或凍結情況 數量	股東性質
內蒙古伊泰集團有限公司	0	1,600,000,000	49.17	1,600,000,000	無	無	境內非國有法人
HKSCC NOMINEES LIMITED	800	325,958,700	10.02	–	未知	未知	境外法人
伊泰(集團)香港有限公司	0	312,000,000	9.59	–	無	無	境外法人
招商證券香港有限公司	417,000	22,295,200	0.69	–	未知	未知	境外法人
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	-2,003,900	16,628,466	0.51	–	未知	未知	境外法人
VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	-2,581,502	14,254,696	0.44	–	未知	未知	境外法人
UBS AG LONDON BRANCH	9,606,458	12,969,463	0.40	–	未知	未知	境外法人
胡家英	-143,681	11,817,433	0.36	–	未知	未知	境內自然人
ISHARES CORE MSCI EMERGING MARKETS ETF	-1,260,800	8,852,695	0.27	–	未知	未知	境外法人
劉景元	0	8,277,050	0.25	–	未知	未知	境內自然人

三、股東和實際控制人情況(續)

(二)截止報告期末前十名股東、前十名流通股東(或無限售條件股東)持股情況表(續)

前十名無限售條件股東持股情況			
	持有無限售條件流	股份種類及數量	
股東名稱	通股的數量	種類	數量
HKSCC NOMINEES LIMITED	325,958,700	境外上市外資股	325,958,700
伊泰(集團)香港有限公司	312,000,000	境內上市外資股	312,000,000
招商證券香港有限公司	22,295,200	境內上市外資股	22,295,200
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	16,628,466	境內上市外資股	16,628,466
VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	14,254,696	境內上市外資股	14,254,696
UBS AG LONDON BRANCH	12,969,463	境內上市外資股	12,969,463
胡家英	11,817,433	境內上市外資股	11,817,433
ISHARES CORE MSCI EMERGING MARKETS ETF	8,852,695	境內上市外資股	8,852,695
劉景元	8,277,050	境內上市外資股	8,277,050
BANK JULIUS BAER & CO.LTD	7,108,416	境內上市外資股	7,108,416
上述股東關聯關係或一致行動的說明	公司前十名股東中伊泰(集團)香港有限公司是境內法人股股東內蒙古伊泰集團有限公司的全資子公司，公司未知其他外資股股東是否存在關聯關係和一致行動人關係。		
表決權恢復的優先股股東及持股數量的說明	不適用		

註： HKSCC NOMINEES LIMITED(香港中央結算(代理人)有限公司)持有的H股為代表其多個客戶所持。

三、股東和實際控制人情況(續)

(二)截止報告期末前十名股東、前十名流通股東(或無限售條件股東)持股情況表(續)

前十名有限售條件股東持股數量及限售條件

單位：股

序號	有限售條件股東名稱	持有的有限售條件股份數量	有限售條件股份可上市交易情況		限售條件
			可上市交易時間	新增可上市交易股份數量	
1	內蒙古伊泰集團有限公司	1,600,000,000			境內非國有法人股
上述股東關聯關係或一致行動的説明		內蒙古伊泰集團有限公司是本公司的控股股東			

四、控股股東及實際控制人情況

(一) 控股股東情況

1. 法人

名稱	內蒙古伊泰集團有限公司
單位負責人或法定代表人	張東海
成立日期	1999年10月27日
主要經營業務	原煤生產、加工、運銷、銷售；鐵路建設、鐵路客貨運輸；礦山設備、零配件及技術的進口業務；公路建設與經營；煤化工、煤化產品銷售；預包裝食品兼散裝食品、乳製品(不含嬰幼兒配方乳粉)銷售；蔬菜、水果及生肉的零售；農畜產品加工及銷售；購售電(依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動)
報告期內控股和參股的其他境內外上市公司的股權情況	無
其他情況說明	無

2. 公司與控股股東之間的產權及控制關係的方框圖

四、控股股東及實際控制人情況(續)

(二) 實際控制人情況

1. 法人

名稱	內蒙古伊泰投資股份有限公司
單位負責人或法定代表人	張雙旺
成立日期	2005年12月2日
主要經營業務	對能源產業、鐵路建設進行投資
報告期內控股和參股的其他境內外上市公司的股權情況	無
其他情況說明	無

2. 公司與實際控制人之間的產權及控制關係的方框圖

四、控股股東及實際控制人情況(續)

(二) 實際控制人情況(續)

2. 公司與實際控制人之間的產權及控制關係的方框圖(續)

說明：伊泰投資擬提交納入非上市公眾公司監管申請，其已於2017年6月27日召開股份公司創立大會，以截至2016年12月31日止經審計的賬面淨資產值1,557,147,038.66元折股，整體變更為股份有限公司，並於其後在北京環球律師事務所的見證下，完成了非上市公眾公司登記股權現場確認工作，確權股權清晰，無糾紛。2019年10月14日，伊泰投資與內蒙古股權交易中心股份有限公司簽署了《股權託管服務協議書》。截至協議簽訂之日，伊泰投資委託內蒙古股權交易中心股份有限公司託管的股份總計72,049.5144萬股，股東共計2,312名，託管比例為100%。

五、其他持股在百分之十以上的法人股東

截止本報告期末，除香港中央結算(代理人)有限公司外，本公司無其他持股在百分之十以上的法人股東。香港中央結算(代理人)有限公司是私人公司，其主要業務為代其他公司或個人持有股票。

六、主要股東於股份及相關股份的權益

於2020年12月31日，就本公司董事、監事或最高行政人員所知，以下人士或法團(本公司董事、監事或最高行政人員除外)於本公司股份或相關股份中擁有須記錄於根據香港法例第571章證券及期貨條例(「《證券及期貨條例》」)第336條予以存置之權益登記冊內或須知會本公司的權益及淡倉：

主要股東名稱／姓名	股份類別	權益類型	好倉／淡倉	股份數目	佔已發行相關股份百分比 (%)[5,6]	佔全部已發行股份百分比 (%)[5,6]
內蒙古伊泰集團有限公司[1]	非境外上市外資股	實益擁有人／受控法團權益	好倉	1,912,000,000	65.30	58.75
內蒙古伊泰投資股份有限公司[2]	非境外上市外資股	受控法團權益	好倉	1,912,000,000	65.30	58.75
伊泰(集團)香港有限公司[1]	非境外上市外資股	實益擁有人	好倉	312,000,000	10.65	9.58
內蒙古鄂爾多斯投資控股集團有限公司	H股	實益擁有人	好倉	55,443,600	17.00	1.70
鄂爾多斯市弘瑞商貿有限責任公司	H股	實益擁有人	好倉	44,711,200	13.71	1.37
內蒙古滿世投資集團有限公司	H股	實益擁有人	好倉	28,321,000	8.68	0.87
Great Huazhong Energy Co. Ltd	H股	實益擁有人	好倉	27,168,000	8.33	0.83
陳義紅[3]	H股	受控法團權益	好倉	20,017,000	6.14	0.61
Harvest Luck Development Limited[3]	H股	受控法團權益	好倉	20,017,000	6.14	0.61
Poseidon Sports Limited[3]	H股	實益擁有人	好倉	20,017,000	6.14	0.61
China Datang Corporation[4]	H股	受控法團權益	好倉	18,031,100	5.53	0.55
Datang International (Hong Kong) Limited[4]	H股	實益擁有人	好倉	18,031,100	5.53	0.55
Datang International Power Generation Co., Ltd.[4]	H股	受控法團權益	好倉	18,031,100	5.53	0.55

六、主要股東於股份及相關股份的權益(續)

附註：

1. 內蒙古伊泰集團有限公司持有伊泰(集團)香港有限公司全部已發行股本，故被視為於伊泰(集團)香港有限公司持有的312,000,000股B股股份中擁有權益。內蒙古伊泰集團有限公司直接持有1,600,000,000股內資股。

2. 內蒙古伊泰投資股份有限公司持有內蒙古伊泰集團有限公司99.64%的註冊資本，故被視為於內蒙古伊泰集團有限公司直接或間接持有的全部1,912,000,000股股份中擁有權益。

3. 根據向香港聯交所遞交的披露權益表格，Poseidon Sports Limited持有本公司20,017,000股股份(好倉)。Harvest Luck Development Limited持有Poseidon Sports Limited 100%的權益，而Harvest Luck Development Limited由陳義紅全資擁有。根據《證券及期貨條例》，陳義紅及Harvest Luck Development Limited被視為於Poseidon Sports Limited持有的20,017,000股股份(好倉)中擁有權益。

4. 根據向香港聯交所遞交的披露權益表格，Datang International (Hong Kong) Limited持有本公司18,031,100股股份(好倉)。Datang International (Hong Kong) Limited由Datang International Power Generation Co., Ltd.全資擁有，而China Datang Corporation持有Datang International Power Generation Co., Ltd. 34.71%的權益。根據《證券及期貨條例》，Datang International Power Generation Co., Ltd.及China Datang Corporation被視為於Datang International (Hong Kong) Limited持有的18,031,100股股份(好倉)中擁有權益，相當於2012年7月12日已發行H股的11.08%。於2020年12月31日，上述18,031,100股股份相當於已發行H股的5.53%。

5. 根據章程，本公司擁有兩類股份，包括：(i)「非境外上市外資股」(包括內資股及B股)；以及(ii)H股。

6. 股權百分比調整至兩個小數位。.

除上文所披露者外，於2020年12月31日，除權益已於下文「董事、監事及最高行政人員於股份及相關股份中擁有的權益及淡倉」一節披露之本公司董事及監事外，概無任何人士於本公司股份或相關股份中擁有須記錄於根據《證券及期貨條例》第336條予以存置之權益登記冊內的權益或淡倉。

董事、監事、高級管理人員和員工情況

一、持股變動情況及報酬情況

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況

單位：股

姓名	職務(註)	性別	年齡	任期起始日期	任期終止日期	年初持股數	年末持股數	年度內股份增減變動量	增減變動原因	報告期內從公司獲得的稅前報酬總額（萬元）	是否在公司關聯方獲取報酬
張晶泉	董事長	男	51	2020年5月	2023年5月	0	0	0	無	257.46	是
劉春林	執行董事	男	54	2020年5月	2023年5月	0	0	0	無	2.4	是
張東升	執行董事	男	50	2020年5月	2023年5月	0	0	0	無	2.4	是
葛耀勇	執行董事	男	51	2020年5月	2023年5月	0	0	0	無	2.4	是
劉劍	執行董事、總經理	男	54	2020年5月	2023年5月	0	0	0	無	165.46	否
呂貴良	執行董事、財務總監	男	55	2020年5月	2023年5月	0	0	0	無	118.77	是
呂俊傑	執行董事、副經理	男	53	2020年5月	2023年5月	0	0	0	無	140.75	否
張志銘	獨立董事	男	59	2020年5月	2021年6月	0	0	0	無	20	否
黃速建	獨立董事	男	66	2020年5月	2022年11月	0	0	0	無	20	否
黃顯榮	獨立董事	男	59	2020年5月	2023年5月	0	0	0	無	25	否
杜瑩芬	獨立董事	女	57	2020年5月	2023年5月	0	0	0	無	20	否
張振金	監事會主席	男	52	2020年5月	2023年5月	0	0	0	無	1.2	是
劉向華	監事	男	43	2020年5月	2023年5月	0	0	0	無	1.2	是
李彩玲	監事	女	46	2020年5月	2023年5月	0	0	0	無	1.2	是
張威	監事	女	39	2020年5月	2023年5月	0	0	0	無	67.28	是
賈哲聿	監事	女	39	2020年12月	2023年5月	0	0	0	無	29.7	否
王永亮	獨立監事	男	58	2020年5月	2023年5月	0	0	0	無	10	否
鄔曲	獨立監事	男	56	2020年5月	2023年5月	0	0	0	無	10	否
白士邦	總工程師	男	52	2020年5月	2023年5月	0	0	0	無	173.06	否
趙立克	副經理	男	39	2020年5月	2023年5月	0	0	0	無	271.9	是
趙欣	董事會秘書／公司秘書	女	40	2020年5月	2020年12月	5,100	5,100	0	無	65.51	是
賀佩勳	監事	男	35	2020年5月	2020年12月	0	0	0	無	33.4	否
	董事會秘書			2020年12月	2023年5月						
合計						5,100	5,100		/	1,439.09	/

一、持股變動情況及報酬情況(續)

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

姓名	主要工作經歷
張晶泉	男，漢族，1970年出生，研究生學歷，畢業於中歐管理學院工商管理專業。1994年1月至1998年1月在伊華聯合毛紡織工廠工作；1998年3月至2000年8月任本公司天津辦出納；2000年8月至2001年4月擔任本公司經營公司廣州銷售分公司經理；2001年4月至2005年8月擔任本公司經營部華南銷售分公司經理；2002年2月至2003年3月擔任本公司經營部副經理兼華南銷售公司經理；2005年8月至2006年3月5日擔任內蒙古伊泰集團有限公司經營處處長；2006年3月5日至2006年3月27日任內蒙古伊泰集團有限公司煤炭運銷事業部經理；2006年3月至2010年11月擔任內蒙古伊泰集團有限公司中科合成油技術有限公司副總經理；2010年11月至2012年1月任伊泰伊犁能源有限公司副總經理；2012年1月至2017年9月任伊泰新疆能源有限公司總經理；2012年12月至2017年9月任伊泰新疆能源有限公司董事長兼總經理；2014年10至2017年9月任新疆伊泰有限公司總裁；2015年9月起至2017年3月任內蒙古伊泰化工有限責任公司董事長、總經理；2015年9月起至2017年3月任公司總經理；2015年9月至今任內蒙古伊泰集團有限公司董事；2017年6月至今任內蒙古伊泰投資股份有限公司董事；2015年12月至2017年5月任公司執行董事；2017年3月至今任內蒙古伊泰集團有限公司副總裁；2019年12月至今任公司董事長。
劉春林	男，漢族，1967年出生，碩士研究生學歷，高級會計師。1989年6月到1993年2月在伊克昭盟煤炭集團公司工作；1993年2月至1997年8月任伊泰集團財務處副處長；1997年8月至1999年7月任本公司財務部部長；1999年7月至2002年10月任本公司財務總監；2002年10月至2004年5月任伊泰集團副總會計師；2004年5月至2004年10月任本公司副總經理；2004年6月至今任伊泰集團董事兼總會計師；2018年7月至今任伊泰集團副總裁；2006年3月至2017年6月任內蒙古伊泰投資有限責任公司董事、總會計師；2017年6月至今任內蒙古伊泰投資股份有限公司董事、總會計師；2008年10月至今任伊泰(集團)香港有限公司董事；2001年3月至今任本公司執行董事。

一、持股變動情況及報酬情況(續)

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

姓名	主要工作經歷
張東升	男，漢族，1971年出生，碩士研究生學歷，高級經濟師、經營管理師。1989年10月至2002年1月在伊克昭盟煤炭集團公司工作；2002年1月至2005年7月任本公司經營部部長等職務；2005年8月至2007年1月任內蒙古伊泰准東鐵路有限責任公司副總經理；2008年11月至2014年8月擔任伊泰准東董事長職務；2007年1月至2014年8月任內蒙古伊泰呼准鐵路有限公司總經理；2008年11月至今任內蒙古伊泰集團有限公司董事；2009年7月至2014年8月任內蒙古伊泰呼准鐵路有限公司董事長；2014年3月至2017年1月任內蒙古伊泰集團有限公司副總經理；2015年1月至2017年6月任內蒙古伊泰投資有限責任公司董事；2017年6月至今任內蒙古伊泰投資股份有限公司董事；2017年1月至今任內蒙古伊泰集團有限公司副總裁；2009年5月至今任本公司執行董事。
葛耀勇	男，漢族，1969年出生，碩士研究生學歷，高級工程師。1996年11月至2001年3月在鄂前旗焦化廠任副廠長、廠長；2001年3月至2005年8月任本公司副總經理；2005年8月至2008年11月任伊泰集團副總工程師；2008年11月至2014年3月任本公司總經理；2008年11月至今任內蒙古伊泰集團有限公司董事；2014年3月至2017年1月任內蒙古伊泰集團有限公司副總經理；2014年7月至2017年9月任內蒙古伊泰置業有限責任公司總經理；2014年7月至今兼任內蒙古伊泰置業有限責任公司董事長；2017年1月至今任內蒙古伊泰集團有限公司副總裁；2017年6月至今任內蒙古伊泰投資股份有限公司董事；2008年12月至今任本公司執行董事。
劉劍	男，漢族，1967年出生，博士。2004年7月份畢業於德國杜伊斯堡－埃森大學，取得心血管內科博士學位；2014年畢業於清華大學經濟管理學院，獲高級工商管理碩士學位；2004年8月到2005年6月任德國迪目根特種機器公司中國項目部經理；2005年8月到2007年2月任內蒙古伊泰藥業有限責任公司常務副總經理；2006年7月獲內蒙古人事廳製藥正高級主任藥師職稱；2007年2月到2012年8月任內蒙古伊泰藥業有限責任公司總經理；2012年12月至2019年11月任本公司副經理；2019年3月至今任公司董事；2019年11月至今任公司總經理。

一、持股變動情況及報酬情況(續)

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

姓名	主要工作經歷
呂貴良	男，漢族，1966年出生，工商管理碩士，中級會計師職稱，1994年8月至1997年8月在伊克昭盟煤炭集團公司工作，1997年8進入本公司，1999年7月至2002年11月任本公司財務部副部長；2004年3月至2009年2月任本公司財務部部長；2008年4月至今任本公司財務總監；2018年12月至2020年1月任伊泰集團監事；2020年1月至今任伊泰集團董事；2011年2月至今任本公司執行董事；
呂俊傑	男，漢族，1967年出生。畢業於華中科技大學高級工商管理專業，碩士學位，高級經濟師職稱。呂俊傑先生於1985年7月至1991年7月在准格爾旗納林中學任教；1991年7月至1991年12月在伊盟煤炭公司政工勞資科工作；1991年12月至1992年4月在伊盟煤炭公司黨委辦公室任秘書；1992年4月至1997年4月擔任伊盟煤炭公司團委副書記、書記；1997年4月至2001年2月擔任公司礦山物資經銷部主任、產業開發公司經理助理；2001年2月至2004年4月擔任公司物資供應部副經理、經理；2004年4月至2005年5月擔任公司西營子發運站主任；2005年5月至2008年10月擔任公司事業發展部部長；2008年10月至2012年2月擔任公司環境監察部部長；2012年2月至2013年11月擔任內蒙古伊泰煤製油有限責任公司副總經理；2013年11月至2016年10月擔任內蒙古伊泰集團有限公司煤化工管理部副總經理；2016年10月至今任公司副經理；2019年12月至今任公司執行董事。
張志銘	男，漢族，1962年出生，法學博士，現為中國人民大學教授、博士生導師。張先生1983年獲得北京大學法學學士學位，1986年獲得北京大學法學碩士學位，1998年獲得中國社會科學院研究生院法學博士學位。2015年6月至今任本公司獨立董事。
黃速建	男，漢族，1955年出生，1988年至今在中國社會科學院工業經濟研究所工作。現任中國社會科學院工業經濟研究所研究員，中國企業管理研究會會長。黃先生分別於1982年、1985年獲廈門大學經濟學學士、碩士學位，1988年獲中國社會科學院經濟學博士學位。其還擔任尖峰集團股份有限公司董事、臥龍電氣集團股份有限公司獨立董事、青島海容商用冷鏈股份有限公司獨立董事、安心財產保險股份有限責任公司獨立董事。2016年11月至今任本公司獨立董事。

一、持股變動情況及報酬情況(續)

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

姓名	主要工作經歷
黃顯榮	男，漢族，1962年出生，持有香港中文大學頒發之行政人員工商管理碩士學位。彼為香港會計師公會、英格蘭及韋爾斯特許會計師公會、特許公認會計師公會、香港董事學會及英國特許秘書及行政人員公會資深會員。彼亦為美國會計師公會會員及英國特許證券與投資協會特許會員。彼現為中國鐵建高新裝備股份有限公司(於聯交所上市之H股之公眾公司)、廣州白雲山醫藥集團股份有限公司(於上海證券交易所上市A股及聯交所上市H股之公眾公司)、威楊酒業國際控股有限公司(於聯交所上市之公眾公司)及江西銀行股份有限公司(於聯交所上市之H股之公眾公司)之獨立非執行董事。彼為中國人民政治協商會議安徽省委員會委員、證券及期貨事務上訴審裁處委員、公眾利益實體核數師覆核審裁處委員、建造業議會、博彩及獎券事務委員會及香港醫務委員會之委員。彼為證券及期貨條例註冊之持牌法團和暄資本香港有限公司的管理合夥人及持牌負責人。擔任此要職前，彼曾於一國際核數師行任職達四年，及後亦於一上市公司出任首席財務官達七年，之後與他人共同創立了絲路國際資本有限公司(一家持牌法團，前稱安裡俊投資有限公司)，並擔任公司執行董事及持牌負責人二十三年。彼擁有三十七年會計、財務、投資管理及顧問經驗。2017年5月至今任本公司獨立董事。
杜瑩芬	女，漢族，1964年出生，經濟學碩士，國務院特殊津貼專家。現任中國社會科學院工業經濟研究所研究員，管理科學與創新發展研究中心副主任，中國社會科學院大學會計學教授、博士生導師，中國企業管理研究會常務理事。杜女士於1985年廈門大學會計與企業管理系本科畢業，1987年於中國人民大學工業經濟系研究生畢業。曾任中國社會科學院工業經濟研究所財務與會計研究室主任，主要學術專長為財務管理、企業併購與重組、管理創新、企業內部控制與風險管理。曾獲國家科技進步三等獎、孫冶方經濟學獎，中國發展研究一等獎等。2019年7月至今任公司獨立董事。

一、持股變動情況及報酬情況(續)

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

姓名	主要工作經歷
張振金	男，漢族，1969年生，研究生學歷，畢業於山西礦業學院，高級工程師。1994年5月至1994年11月任唐公塔集裝站選煤廠基建副科長；1994年11月至1996年9月在選煤廠籌建處工作；1996年9月至1998年1月任產業開發公司納林廟煤礦副礦長；1997年8月至1999年7月任本公司監事；1998年1月至1999年7月任產業開發公司副經理；1999年7月至2001年3月任公司副總經理兼總工程師；2001年至2006年任公司總工程師；2006至2009年期間歷任公司副總經理、總工程師、工會主席；2009年至2014年期間歷任伊泰集團有限公司副總工程師、伊泰廣聯煤化有限責任公司副總經理；2014年1月至2017年9月任伊泰廣聯煤化有限責任公司董事長兼總經理；2017年9月至2018年12月任伊泰廣聯煤化有限責任公司董事長；2018年12月起任內蒙古伊泰投資股份有限公司、內蒙古伊泰集團有限公司監事會主席；2019年3月至今任公司監事、監事會主席。
劉向華	男，漢族，1978年生，本科學歷。2000年8月至2001年7月在准東鐵路公司工作；2001年7月至2002年10月任准東鐵路公司行政事務副主管；2002年11月至2004年2月任准東鐵路行政部辦公室主任；2004年3月至2005年8月任集團公司總經理辦公室秘書主管；2005年9月至2005年12月任集團公司總經理辦公室副主任；2006年1月至2010年11月任本公司總經理辦公室副主任；2010年12月至2012年2月任內蒙古伊泰集團有限公司董事會辦室主任；2012年3月至今任內蒙古伊泰集團有限公司董事會秘書，2013年1月至2016年10月兼任內蒙古伊泰集團有限公司董事會辦公室主任；2016年11月至2017年9月兼任公司行政管理部總經理；2017年9月至今兼任內蒙古伊泰集團有限公司董事會辦室主任。2017年5月至今任公司監事。

一、持股變動情況及報酬情況(續)

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

姓名	主要工作經歷
張威	女，漢族，1982年出生，38歲。同濟大學管理學碩士，註冊會計師、註冊稅務師。2007年9月至2010年4月在安永華明會計師事務所工作；2010年4月至2010年5月在易唯思商務諮詢有限公司工作；2010年7月至2012年12月在內蒙古伊泰集團有限公司審計部任主管級會計師、副主任級會計師；2013年1月至2013年12月在內蒙古伊泰集團有限公司審計監察部任副主任級會計師、副主任級審計師；2014年1月至2015年3月在公司審計監察部任副主任級審計師；2015年4月至2016年12月在內蒙古伊泰集團有限公司財務管理中心任制度管理副主任級會計師；2016年12月至2018年6月在公司投資管理部任副總經理；2018年6月至今在公司審計監察部任總監；2020年1月起任內蒙古伊泰集團有限公司監事；2020年1月起任公司監事。
李彩玲	女，漢族，1975年生，研究生學歷，高級會計師、註冊稅務師、註冊會計師。1995年6月至1998年1月在鄂爾多斯集團公司工作；1998年2月至2005年7月在內蒙古中磊會計事務所工作，曾擔任審計部長、副所長職務;2005年8月至2012年2月在本公司財務部工作;2012年3月至2013年7月任本公司財務部財務信息科科長；2013年8月至2014年11月任本公司財務部副主任級會計師；2014年12月至2015年3月任內蒙古伊泰集團有限公司財務部副部長；2015年4月至2018年12月任本公司財務管理中心副主任；2018年12月至今任內蒙古伊泰集團有限公司財務管理部副總經理；2017年5月起任公司監事。
賈哲聿	女，漢族，1982年生，畢業於西安交通大學思源學院，本科學歷，法學學士。2007年7月加入公司；2012年2月至2015年4月任公司總經理辦公室法律事務室業務主管；2015年4月至2017年5月任公司總經理辦公室法律事務室合同業務專員；2017年5月至2020年12月23日任公司資本運營與合規管理部法務高級經理；2020年12月23日至今任任公司資本運營與合規管理部副總經理；2020年12月至今任公司監事。

一、持股變動情況及報酬情況(續)

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

姓名	主要工作經歷
王永亮	男，漢族，1963年出生，碩士研究生學歷，二級律師。1985年8月至1986年12月在伊盟勞改隊工作；1986年12月至1990年3月在伊盟政法干校工作；1990年3月至1996年4月在伊盟司法處工作；1996年4月至2001年3月任伊盟律師事務所經濟業務部部長；2001年3月至今任內蒙古義盟律師事務所主任；現任內蒙古自治區律師協會副會長、鄂爾多斯市律師協會會長；2011年2月至今擔任本公司獨立監事。
鄔曲	男，漢族，1965年出生，本科學歷。1986年7月至1994年10月任原伊克昭盟東勝市食品工業公司財務部長；1994年10月至1998年12月任內蒙古勝億塑膠製品有限公司財務部長；1998年12月至2000年10月任鄂爾多斯市榮澤食品有限責任公司財務經理；2001年7月至今任內蒙古東審會計師事務所有限責任公司審計部部長；2011年2月至今擔任本公司獨立監事。
白士邦	男，漢族，1969年生，本科學歷。1994年9月至1998年3月在伊盟煤炭公司工作；1998年3月至1999年2月在伊泰集團大地精煤礦大地井口副主任；1999年2月至1999年7月任伊泰集團納林廟凱達煤礦副礦長；1999年7月至2000年12月任產業開發公司安技科科長；2000年12月至2001年4月任產業公司納林廟煤礦副礦長；2001年4月至2001年12月任納林廟煤礦副礦長；2001年12月至2002年2月任生產技術部王家坡煤礦礦長；2002年2月至2005年8月任生產技術部王家坡礦礦長；2005年8月至2007年3月任酸刺溝煤礦建設項目辦副主任；2007年3月至2007年4月任伊泰廣聯煤化有限責任公司副總經理；2007年4月至2008年3月任煤炭生產事業部酸刺溝煤礦副礦長；2008年3月至2008年10月任伊泰京粵酸刺溝礦業有限責任公司副總經理兼總工程師；2008年11月至2009年6月任內蒙古伊泰煤炭股份有限公司股份煤炭生產事業部生產部伊泰京粵酸刺溝礦業公司副總經理；2009年6月至2011年6月任內蒙古伊泰煤炭股份有限公司股份煤炭生產事業部生產部納林廟煤礦二號井礦長；2011年6月至2017年7月任內蒙古伊泰煤炭股份有限公司股份煤炭塔拉壕煤礦礦長；2017年7月至2019年11月任內蒙古伊泰煤炭股份有限公司煤炭生產管理部總經理；2019年11月至今任公司總工程師。

一、持股變動情況及報酬情況(續)

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

姓名	主要工作經歷
趙立克	男，漢族，1982年生，本科學歷。2004年7月至2005年12月在山東龍口柳海礦業有限公司工作；2006年3月至2007年4月在安監部酸刺溝安監站工作；2007年4月至2009年7月任安全監察部綜合業務主管；2009年8月至2012年8月任內蒙古伊泰煤炭股份有限公司股份安全監察部凱達煤礦安監站站長；2012年8月至2013年3月任內蒙古伊泰煤炭股份有限公司安全監察質量管理部副部長；2013年3月至2013年7月任內蒙古伊泰集團有限公司安全質量管理部伊泰廣聯煤化有限責任公司安監站副站長；2013年7月至2014年1月任內蒙古伊泰集團有限公司安全質量管理部伊泰廣聯煤化有限責任公司安監站站長；2014年1月至2014年9月任內蒙古伊泰煤炭股份有限公司煤炭生產事業部宏景塔一礦安全副礦長；2014年10月至2015年3月任內蒙古伊泰煤炭股份有限公司煤炭生產事業部內蒙古伊泰同達煤炭有限責任公司總經理兼礦長；2015年3月至2016年1月任內蒙古伊泰煤炭股份有限公司煤炭生產事業部安全副總經理；2016年1月至2016年11月任內蒙古伊泰煤炭股份有限公司煤炭生產管理部副總經理；2016年11月至2017年12月任內蒙古伊泰煤炭股份有限公司凱達煤礦礦長；2018年1月至2019年11月任內蒙古伊泰京粵酸刺溝礦業有限責任公司總經理兼礦長；2019年11月至今任公司副經理。
趙欣	女，漢族，1981年出生，博士。趙女士2003年7月畢業於內蒙古財經大學，獲管理學學士學位；2008年7月畢業於首都經濟貿易大學，獲管理學碩士學位；2012年7月畢業於中國社會科學院，獲管理學博士學位。趙女士於2008年8月加入公司證券部；2010年12月至2013年6月任證券部信息披露業務主管；2013年7月至2015年3月任證券部副部長；2013年8月至2015年3月擔任公司證券事務代表；2015年3月起擔任公司投資者關係管理部總監；2015年4月至2020年12月擔任公司董事會秘書；2015年4月至2018年4月任聯席公司秘書；2018年4月至2021年1月任公司秘書；2018年6月至2020年12月任公司資本運營與合規管理部總經理。

一、持股變動情況及報酬情況(續)

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

姓名	主要工作經歷
賀佩勳	男，漢族，1986年生，本科學歷，法學學士。2009年7月畢業於內蒙古大學；2009年7月至2009年12月在公司總經理辦公室工作；2010年1月至2012年5月在公司證券部工作；2012年6月至2013年7月任公司證券部證券業務主管；2013年8月至2015年4月任公司證券部業務主管；2015年5月至2016年10月任公司投資者關係管理部業務經理；2016年11月至2017年12月任公司投資者關係管理部中級業務經理；2017年12月至2018年6月任公司投資者關係管理部副總監；2018年6月至2020年12月任公司資本運營與合規管理部副總經理；2020年12月至今任公司董事會秘書、資本運營與合規管理部總經理；2017年6月至今任內蒙古伊泰投資股份有限公司監事；2017年5月至2020年12月任公司監事。

(二) 董事、高級管理人員報告期內被授予的股權激勵情況

不適用

二、現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員的任職情況

(一)在股東單位任職情況

任職人員姓名	股東單位名稱	在股東單位擔任的職務	任期起始日期	任期終止日期
張晶泉	內蒙古伊泰集團有限公司	董事	2015年9月	
	內蒙古伊泰集團有限公司	副總裁	2017年3月	
劉春林	內蒙古伊泰集團有限公司	董事、總會計師	2004年6月	
	內蒙古伊泰集團有限公司	副總裁	2018年7月	
葛耀勇	內蒙古伊泰集團有限公司	董事	2008年11月	
	內蒙古伊泰集團有限公司	副總裁	2017年1月	
張東升	內蒙古伊泰集團有限公司	董事	2008年11月	
	內蒙古伊泰集團有限公司	副總裁	2017年1月	
張振金	內蒙古伊泰集團有限公司	監事、監事會主席	2018年12月	
呂貴良	內蒙古伊泰集團有限公司	董事	2020年1月	
劉向華	內蒙古伊泰集團有限公司	董事會秘書	2012年3月	
李彩玲	內蒙古伊泰集團有限公司	財務管理部副總經理	2018年12月	
張威	內蒙古伊泰集團有限公司	監事	2020年1月	
趙欣	內蒙古伊泰集團有限公司	監事	2020年1月	

二、現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員的任職情況(續)

(二) 在其他單位任職情況

任職人員姓名	其他單位名稱	在其他單位擔任的職務	任期起始日期	任期終止日期
張志銘	中國人民大學法學院	教授、博士生導師	2005年9月	
黃速建	中國社會科學院工業經濟研究院	研究員	1988年7月	
黃顯榮	絲路國際資本有限公司	董事、總經理	1997年1月	
杜瑩芬	中國社會科學院工業經濟研究所	研究員	1991年11月	
王永亮	內蒙古義盟律師事務所	主任	2001年3月	
鄔曲	內蒙古東審會計師事務所有限責任公司	審計部長	2001年7月	

三、董事、監事、高級管理人員報酬情況

董事、監事、高級管理人員報酬的決策程序	公司董事、監事和高級管理人員的薪酬，由董事會薪酬委員會向董事會提出建議，董事和監事薪酬經董事會審議通過後提交股東大會批准，高級管理人員薪酬由董事會審議批准。
董事、監事、高級管理人員報酬確定依據	公司對董事及高級管理人員實行年薪制。年薪收入由基本年薪和績效年薪兩部分組成：基本年薪根據公司生產經營規模、盈利能力、職工工資水平等因素綜合確定；績效年薪根據公司實際經營業績確定。董事和高級管理人員的基本年薪按月度發放，績效年薪於年終考核後兑現。
董事、監事和高級管理人員報酬的實際支付情況	按照股東大會確定的獨立董事津貼數額及公司薪酬管理制度確定的董事、監事、高級管理人員薪酬標準，在代扣代繳個人所得税、各項保險後按月或年足額發放。
報告期末全體董事、監事和高級管理人員實際獲得的報酬合計	1,439.09萬元

四、公司董事、監事、高級管理人員變動情況

姓名	擔任的職務	變動情形	變動原因
趙欣	董事會秘書	離任	辭職
賀佩勳	董事會秘書	聘任	工作調整
賀佩勳	監事	離任	辭職
賈哲聿	監事	選舉	工作調整

五、近三年受證券監管機構處罰的情況說明

近三年公司沒有受證券監管機構處罰的情況。

六、董事、監事於股份及相關股份中擁有的權益及淡倉

於2020年12月31日，本公司董事、監事於本公司及其聯營公司股份中擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第7及第8分部的規定須知會本公司及香港聯交所的權益(包括按《證券及期貨條例》被視作或被當作持有之權益及淡倉)，或根據《證券及期貨條例》第352條規定須列入該條例所述之登記冊內或根據標準守則須知會本公司及香港聯交所的權益如下：

於本公司聯營公司股份中持有之好倉

單位：股

董事／監事姓名	聯營公司名稱	權益類型	擁有權益之普通股數	佔聯營公司已發行股本百分比(%)
董事：				
張晶泉先生	內蒙古伊泰投資股份有限公司	實益擁有人	2,266,452	0.31
劉春林先生	內蒙古伊泰投資股份有限公司	實益擁有人	6,181,234	0.86
葛耀勇先生	內蒙古伊泰投資股份有限公司	實益擁有人	5,151,028	0.71
		配偶權益	52,798	0.01
張東升先生	內蒙古伊泰投資股份有限公司	實益擁有人	5,151,028	0.71
		配偶權益	153,446	0.02
呂貴良先生	內蒙古伊泰投資股份有限公司	實益擁有人	2,266,452	0.31
劉劍先生	內蒙古伊泰投資股份有限公司	實益擁有人	2,266,452	0.31
呂俊傑先生	內蒙古伊泰投資股份有限公司	實益擁有人	1,328,225	0.18
監事：				
張振金先生	內蒙古伊泰投資股份有限公司	實益擁有人	3,841,149	0.53
		配偶權益	219,093	0.03
劉向華先生	內蒙古伊泰投資股份有限公司	實益擁有人	358,993	0.05
賈小蘭女士	內蒙古伊泰投資股份有限公司	配偶權益	257,551	0.04
李彩玲女士	內蒙古伊泰投資股份有限公司	實益擁有人	257,551	0.04

除上文所披露外，於2020年12月31日，概無本公司董事、監事及最高行政人員於本公司或其任何聯營公司(定義見《證券及期貨條例》第XV部)股份、相關股份或債券中擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第7及第8分部的規定須知會本公司及香港聯交所的權益或淡倉(包括按《證券及期貨條例》被視作或被當作持有之權益及淡倉)，或根據《證券及期貨條例》第352條規定須列入該條例所述之登記冊內或根據標準守則須知會本公司及香港聯交所的權益或淡倉。

七、母公司和主要子公司的員工情況

(一)員工情況

母公司在職員工的數量	1,766
主要子公司在職員工的數量	3,569
在職員工的數量合計	5,335
母公司及主要子公司需承擔費用的離退休職工人數	454

專業構成 專業構成類別	專業構成人數
生產人員	2,093
銷售人員	1,910
技術人員	513
財務人員	184
行政人員	635
合計	5,335

教育程度 教育程度類別	數量(人)
研究生畢業	214
大學文化	2,485
大中專文化	1,894
中專以下	742
合計	5,335

七、母公司和主要子公司的員工情況(續)

(二) 薪酬政策

公司努力激發員工的積極性和創造性，促進公司薪酬激勵機制的內部公平性和外部競爭性；建立在同崗同酬的基礎上，體現員工能力和個人業績的因素，以崗位價值為主體、績效考核為依據的動態分配機制；薪酬水平採用關鍵崗位和核心人才達到市場領先，通用崗位適度領先，輔助崗位跟隨市場的薪酬策略。

(三) 培訓計劃

根據公司業務發展需要、員工職業生涯發展通道和關鍵人才成長的規律，建立「分類發展，分級賦能」的人才培養體系。建設過程中緊緊圍繞「打造適應公司發展健康、持續的人才供應鏈」和「確保培訓以解決管理和業務發展的問題為導向」兩個目標逐步形成領導力和專業力兩個條線分類發展，其中領導力自下而上以「卓越班組長特訓營」、「卓越管理項目」、「智勝經營進階班」及「智勝經營高階班」等項目組成領導力的分級體系；專業力按照初級者、中級者、高級者、資深者、專家人才成長五級模型組成專業力的分級體系，同時根據不同級別的素質模型匹配相應課程，實現人才成長的分級賦能，從而推動組織能力的提升。

(四) 勞務外包情況

不適用

公司治理

一、公司治理及內幕知情人登記管理等相關情況說明

報告期內，公司已根據《公司法》《證券法》等相關法律法規的要求，逐步完善公司法人治理制度，規範公司運作。公司股東大會、董事會及高級管理層有效地相互制約並各司其職。

公司繼續加強信息披露和投資者關係工作。報告期內，公司及時、準確、真實及完整地披露了各項重大信息，確保所有股東均享有平等的知情權。公司通過多種形式與投資者交流，有效加深與投資者之間的溝通和交流，提升公司在資本市場的聲譽及影響力。

公司嚴格執行內幕信息知情人登記管理制度。在信息披露的敏感時期，公司責專人通過書面、短信、郵件及公司內部OA系統等方式，給予相關人員足夠的提醒，防止出現相關人員違規買賣公司股票的情形出現。

公司將繼續嚴格遵守《公司法》和中國證監會及其他有權機關關於公司治理的相關規定和要求，繼續完善公司法人治理制度，逐步提升公司法人治理能力。

公司治理與《公司法》和中國證監會相關規定的要求不存在差異。

二、報告期內股東大會情況簡介

會議屆次	召開日期	會議議案	議案情況	議案刊登的指定網站的查詢索引	議案刊登日期
2020年度第一次臨時股東大會（「**2020年度第一次臨時股東大會**」*(附註1)*）	2020年3月6日	1. 審議並批准本公司及其控股子公司分別簽訂《所屬煤礦整體託管合同》的議案；及 2. 審議並批准本公司及其控股子公司分別簽訂《所屬煤礦整體託管合同的補充協議》的議案。	均已通過	http://www.hkexnews.hk http://www.sse.com.cn	2020年3月6日 2020年3月7日
2019年度股東週年大會（「**2019年度股東週年大會**」）*(附註2)*	2020年5月8日	1. 審議並批准本公司2019年度財務報告； 2. 審議並批准本公司2019年度董事會工作報告； 3. 審議並批准本公司2019年度監事會工作報告； 4. 審議並批准本公司獨立董事2019年度述職報告； 5. 審議並批准本公司2019年度利潤分配方案； 6. 審議並批准關於本公司2020年資本支出； 7. 審議並批准關於本公司聘用2020年度財務審計機構； 8. 審議並批准關於本公司聘用2020年度內控審計機構； 9. 審議並批准關於本公司為部分控股子公司商業承兌匯票融資業務提供擔保； 10. 審議並批准關於本公司為控股子公司提供擔保。 11. 審議並批准關於本公司使用閒置自有資金委託理財。 12. 審議並批准關於本公司第八屆董事會董事薪酬。 13. 審議並批准關於本公司第八屆監事會監事薪酬。 14. 審議並批准關於建議修訂股東大會議事規則的議案。	均已通過	http://www.hkexnews.hk http://www.sse.com.cn	2020年5月8日 2020年5月9日

二、報告期內股東大會情況簡介（續）

會議屆次	召開日期	會議議案	議案情況	議案刊登的指定網站的查詢索引	議案刊登日期
		15. 審議並批准對董事會發行H股進行一般性授權的議案。 16. 審議並批准關於建議修訂公司章程的議案。 17. 審議並批准關於本公司第八屆董事會執行董事： 17.1 審議並批准委任張晶泉先生為本公司執行董事。 17.2 審議並批准委任劉春林先生為本公司執行董事。 17.3 審議並批准委任葛耀勇先生為本公司執行董事。 17.4 審議並批准委任張東升先生為本公司執行董事。 17.5 審議並批准委任劉劍先生為本公司執行董事。 17.6 審議並批准委任呂貴良先生為本公司執行董事。 17.7 審議並批准委任呂俊傑先生為本公司執行董事。 18. 審議並批准關於本公司第八屆董事會獨立非執行董事： 18.1 審議並批准委任張志銘先生為本公司獨立非執行董事。 18.2 審議並批准委任黃速建先生為本公司獨立非執行董事。 18.3 審議並批准委任黃顯榮先生為本公司獨立非執行董事。 18.4 審議並批准委任杜瑩芬女士為本公司獨立非執行董事。 19. 審議並批准關於本公司第八屆監事會監事： 19.1 審議並批准委任張振金先生為本公司股東代表監事。			

二、報告期內股東大會情況簡介（續）

會議屆次	召開日期	會議議案	議案情況	議案刊登的指定網站的查詢索引	議案刊登日期
		19.2 審議並批准委任劉向華先生為本公司股東代表監事。 19.3 審議並批准委任王永亮先生為本公司獨立監事。 19.4 審議並批准委任鄔曲先生為本公司獨立監事。			
2020年度第二次臨時股東大會（「**2020年度第二次臨時股東大會**」（附註3）	2020年12月16日	1 審議及批准有關本公司對2021-2023年度日常關聯交易（B股）上限進行預計的議案 2 審議及批准關於本公司對2021-2023年度日常持續關連交易（H股）上限進行預計的議案 2.1 審議及批准伊泰集團產品和服務購銷框架協議項下伊泰集團及／或其附屬公司向本公司及／或其附屬公司提供產品的持續關連交易 2.2 審議及批准伊泰投資公司產品和服務購銷框架協議項下伊泰投資公司向本公司及／或其附屬公司提供產品的持續關連交易 2.3 審議及批准金融服務框架協議項下伊泰財務公司向本公司及／或其附屬公司提供存款服務的持續關連交易。	均已通過	http://www.hkexnews.hk http://www.sse.com.cn	2020年12月16日 2020年12月17日

附註：

1. 大會通過之決議案詳情請參閱本公司日期為2020年3月6日之公告。
2. 大會通過之決議案詳情請參閱本公司日期為2020年5月8日之公告。
3. 大會通過之決議案詳情請參閱本公司日期為2020年12月16日之公告。

三、董事履行職責情況

(一)報告期內董事參加董事會和股東大會的情況

	是否為獨立非執行董事	參加董事會情況 本年應參加董事會次數	親自出席次數	以通訊方式參加次數	委託出席次數	缺席次數	是否連續兩次未親自參加會議	董事會出席率(%)	參加股東大會情況 出席股東大會的次數／會議次數	股東大會出席率(%)
張晶泉	否	10	10	5	0	0	否	100	3/3	100
劉春林	否	10	9	5	0	0	否	90	3/3	100
葛耀勇	否	10	10	5	0	0	否	100	3/3	100
張東升	否	10	10	5	0	0	否	100	3/3	100
劉劍	否	10	10	5	0	0	否	100	3/3	100
呂貴良	否	10	10	5	0	0	否	100	3/3	100
呂俊傑	否	10	10	5	0	0	否	100	3/3	100
張志銘	是	10	10	5	0	0	否	100	3/3	100
黃速建	是	10	10	5	0	0	否	100	3/3	100
黃顯榮	是	10	10	5	0	0	否	100	3/3	100
杜瑩芬	是	10	10	5	0	0	否	100	3/3	100

於報告期內未有公司董事連續兩次未親自出席董事會會議的情況。

年內召開董事會會議次數	10
其中：	
通訊方式召開會議次數	5
現場結合通訊方式召開會議次數	5

三、董事履行職責情況(續)

(二)獨立非執行董事對公司有關事項提出異議的情況

報告期內，獨立非執行董事未對公司本年度的董事會議案及其他非董事會議案提出異議。

(三)其他

報告期內，各位董事勤勉敬業、準時出席會議，獨立、公正、善始善終地履行職責，認真負責、科學決策，為董事會和公司的發展做出了很大貢獻。

四、監事會發現公司存在風險的說明

本公司監事會對報告期內的監督事項無異議。

五、公司就其與控股股東在業務、人員、資產、機構、財務等方面獨立性及自主經營能力的情況說明

公司與本公司控股股東(「**控股股東**」)在業務、人員、資產、機構、財務等方面完全獨立，能夠獨立決策、自主經營。業務方面，公司擁有獨立及完整的生產、運輸、銷售系統及自主經營能力，獨立開展各項業務，獨立承擔責任和風險；人員方面，公司設有獨立的人力資源管理部門，建立了完善的人事管理制度，並建立了獨立的人員錄用、調配、考核、任免制度，獨立決定公司人員的聘用和解聘，不存在控股股東干預公司人事任免的情況；資產方面，公司與控股股東關係清晰，在生產經營過程中保證了資產的完整性，擁有完整的生產設備和經營場所；機構方面，公司組織機構體系健全完整，各控股子公司、職能部門獨立運作，與控股股東之間沒有從屬關係；財務方面，公司設有獨立的財務會計部門，建立獨立的會計核算體系和財務管理制度，公司設有獨立的財務賬戶，不存在與控股股東共用銀行賬號的情形。

六、報告期內對高級管理人員的考評機制，以及激勵機制的建立、實施情況

公司的獎勵機制通過《公司關於董事及高級管理人員年薪報酬的方案》來執行。報告期內，隨著產業市場下行壓力日漸加大，公司審時度勢，在企業內部建立起一套管理人員競聘上崗、能上能下，員工擇優錄用、能進能出，業績優先、收入能增能減的制度體系，形成以崗位管理為核心，競聘上崗為基礎，以薪酬制度、績效考核制度、擇業發展制度為配套的人力資源管理體系。

七、企業管治常規

企業管治常規

本公司董事會(「**董事會**」)已致力維持高水平之企業管治標準。

本公司之企業管治常規乃基於香港聯合交易所有限公司(「**香港聯交所**」)證券上市規則(「**上市規則**」)附錄十四所載企業管治守則(「**企業管治守則**」)內之原則及守則條文(「**守則條文**」)。

董事會相信,高水平之企業管治標準乃為本公司保障股東利益及提升企業價值及問責性提供框架之關鍵。

本公司已採用上市規則附錄十四所載之企業管治守則之原則。

董事會認為,於截至2020年12月31日止年度內,本公司已遵守企業管治守則所載之所有適用守則條文。

董事與監事之證券交易

本公司已採納上市規則附錄十所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「**標準守則**」)。

經對全體董事和監事作出特定查詢後,全體董事與監事已確認,彼等於截至2020年12月31日止年度內均一直遵守標準守則。

本公司亦採用標準守則作為可能擁有本公司尚未公開之內幕消息之僱員進行證券交易之指引(「**指引**」)。

據本公司所悉,並無僱員違反指引之事件。

七、企業管治常規（續）

董事會

截至2020年12月31日止年度至本報告日期，本公司董事會包括以下董事：

執行董事：
張晶泉
劉春林
葛耀勇
張東升
劉劍
呂貴良
呂俊傑

獨立非執行董事：
張志銘
黃速建
黃顯榮
杜瑩芬

董事之履歷資料載於本報告第127至130頁的「董事、監事、高級管理人員和員工情況」一節。

除本報告內「董事、監事、高級管理人員和員工情況」一節披露內容外，董事會成員之間並無任何其他關係（包括財務、業務、家屬或其他重大／相關的關係）。

董事長及總經理

董事長及總經理分別由張晶泉及劉劍擔任。董事長負責使董事會有效地運作及領導董事會。總經理致力於處理本公司的業務發展及日常管理與營運。

獨立非執行董事

截至2020年12月31日止年度，董事會一直超出上市規則有關委任至少三名獨立非執行董事，佔董事會三分之一，其中一名獨立非執行董事須具備適當專業資格或會計或相關財務管理專長的規定。

本公司已根據上市規則第3.13條所載之獨立性指引，從各獨立非執行董事接獲有關其獨立性之年度書面確認書。本公司認為，全體獨立非執行董事均屬獨立。

七、企業管治常規(續)

非執行董事及董事重選

企業管治守則之守則條文第A.4.1條規定，非執行董事須有指定任期，並須接受重選，而守則條文第A.4.2條指出，所有獲委任填補臨時空缺之董事應在獲委任後之首次股東大會上接受股東選舉，且每位董事(包括按指定任期委任之董事)須至少每三年輪席退任一次。

本公司各董事包括獨立非執行董事之指定任期為三年，且須每三年輪席退任一次。

董事會及管理層之職責、問責及貢獻

董事會負責領導與控制本公司及監管本集團之業務、戰略決策和表現，並集體負責透過指導及監管本公司之事務推動其成功發展。董事會以本公司之利益作出客觀決定。

全體董事(包括獨立非執行董事)均為董事會帶來多種領域之寶貴業務經驗、知識及專長，使其高效及有效地運作。

全體董事均可全面並及時獲得本公司所有資料以及要求本公司公司秘書(「**公司秘書**」)及高級管理層提供服務和意見。董事可在適當情況下要求尋求獨立專業意見，以向本公司履行其職責，費用由本公司承擔。

董事須向本公司披露彼等擔任之其他職務之詳情，而董事會定期審閱各董事向本公司履行其職責時須作出之貢獻。

董事會負責決定所有重要事宜，當中涉及政策事宜、策略及預算、內部監控及風險管理、重大交易(特別是或會涉及利益衝突之事宜)、財務資料、委任董事及本公司其他重大營運事宜。而有關執行董事會決策、指導及協調本公司日常營運及管理之職責則轉授予管理層。

七、企業管治常規(續)

董事之持續專業發展

董事不斷留意作為本公司董事的責任及操守，以及有關本公司業務活動和發展的事宜。

每名新任董事於首次獲委任時將獲提供正式、全面及針對性入職介紹，確保新董事可適當掌握本公司的業務及營運，並完全瞭解於上市規則及相關法規下之董事職責及責任。

董事應參與適當的持續專業發展，發展並更新其知識及技能，以確保向董事會持續提供全面和相關的貢獻。本公司將在適當時候在公司內部為董事安排簡介會並向董事發放相關課題之閱讀材料。本公司鼓勵所有董事出席相關培訓課程，費用由本公司繳付。

截至2020年12月31日止年度，以下董事已透過出席有關下列課題的研討會或內部簡介會或細閱有關閱讀材料，參與持續專業發展，以發展並更新其知識及技能：

董事	事件／課題附註
執行董事	
張晶泉	1,3,4,5
劉春林	3,4,5
葛耀勇	3,4,5
張東升	3,4,5
劉劍	1,3,4,5
呂貴良	1,3,4,5
呂俊傑	3,4,5
獨立非執行董事	
張志銘	2
黃速建	–
黃顯榮	–
杜瑩芬	–

附註：

1. 由內蒙古證監局舉辦的2020年度轄區上市公司董監高培訓；
2. 由上海證券交易所舉辦的獨立董事後續培訓；
3. 由上海小多金融服務有限責任公司舉辦的在線培訓－新形勢下的企業宣傳與輿情管理；
4. 由上海小多金融服務有限責任公司舉辦的在線培訓－從上市公司角度學習《證券法》;
5. 由上海小多金融服務有限責任公司舉辦的在線培訓－企業危機管理策略。

此外，本公司還向董事提供了相關閱讀材料(包括法律與規章最新資訊)，供彼等參考及學習。

七、企業管治常規(續)

董事委員會

董事會已成立五個委員會，即戰略委員會、審計委員會、薪酬與考核委員會、提名委員會及生產委員會，以監管本公司事務之特定方面。以上所有董事委員會的職權範圍已刊登於本公司網站及香港聯交所網站，並可應要求供股東查閱。

戰略委員會

戰略委員會目前共11名成員，其中包括7名執行董事，即張晶泉(主席)、劉春林、葛耀勇、張東升、劉劍、呂貴良及呂俊傑；及4名獨立非執行董事，即張志銘、黃速建、黃顯榮及杜瑩芬。

戰略委員會的主要職責為制訂本公司整體發展計劃及投資決策程序。

戰略委員會的職責包括(其中包括):

- 檢討長期發展策略
- 檢討對本公司發展有影響的重要事項
- 檢討需要董事會批准的重大資本性支出、投資及融資項目

戰略委員會於本年度舉行了三次會議。三次會議中，舉行的兩次會議用以檢討本公司及其控股子公司簽訂《所屬煤礦整體託管合同》的議案，而餘下的一次會議則用以檢討2020年資本支出。

審計委員會

審計委員會目前共4名成員，均為獨立非執行董事，即杜瑩芬(主席)、張志銘、黃速建及黃顯榮。

審計委員會之主要職責為協助董事會審閱財務資料及申報程序、內部監控程序及風險管理制度、內部審核職能、審核計劃及與外聘核數師之關係，以及使本公司僱員可以秘密方式關注本公司財務申報、內部監控或其他方面之可能不當行為之安排。

審計委員會共舉行了五次會議，以審閱本集團之年度財務業績及報告、中期業績、季度業績、內部監控及風險管理制度、委聘外聘核數師及內部審計機構、檢討關聯方交易及持續關連交易、利用周轉資金設立委託理財、售後回租合同的補充合同等。

審計委員會與外聘核數師亦在執行董事沒有出席之情況下舉行了兩次會議。

七、企業管治常規(續)

薪酬與考核委員會

薪酬與考核委員會目前共7名成員，包括3名執行董事，即張晶泉、劉春林及劉劍，及4名獨立非執行董事，即杜瑩芬、黃速建(主席)、張志銘及黃顯榮。

薪酬與考核委員會之主要職責包括審閱個別執行董事及高級管理層之薪酬待遇、全體董事及高級管理層之薪酬政策及架構並就此向董事會提供意見；及設立透明的程序以制定薪酬政策及架構，從而確保概無董事或任何彼等之聯繫人士可參與釐定彼等自身之薪酬。

薪酬與考核委員會於本年度已舉行二次會議，以審閱本公司第八屆董事會董事及高級管理層薪酬、薪酬政策及架構以及對本公司董事及高級管理層實施績效考評，並就此向董事會提供意見。

提名委員會

提名委員會目前共7名成員，包括3名執行董事，即張晶泉、劉春林及劉劍，及4名獨立非執行董事，即杜瑩芬、黃速建、張志銘(主席)及黃顯榮。

提名委員會之主要職責包括審閱董事會之組成、制定及擬定提名及委任董事之相關程序、就董事委任及繼任計劃向董事會提供意見，對董事長提出的董事會秘書人選及經理提名的副經理、財務總監等人選進行考察，向董事會提出考察意見，對董事候選人、總裁和董事會秘書人選進行審查，制定董事會成員多元化政策以及評估獨立非執行董事之獨立性。

評估董事會組成時，提名委員會將考慮載於董事會多元化政策中的多方面問題，包括但不限於性別、年齡、文化教育背景、專業資格、技能、知識及國家及行業經驗，提名委員會將於必要時討論及同意關於完成董事會多元化的重大目標，及向董事會提出建議以供採納。有關董事會多元化政策之摘要，請參閱本報告第52頁「董事會報告」中第五節－其他披露事項的內容。

識別及挑選董事之合適候選人時，提名委員會在向董事會提出建議之前，將考慮候選人之性格、資格、經歷、獨立性及其他補充公司策略及實現董事會多元化的必要相關標準(如適用)。

七、企業管治常規(續)

提名委員會(續)

提名委員會已參照有關人士之技能、經驗、專業知識、個人操守及時間承諾、本公司之需要及其他相關法定規定及法規，採用一套本公司董事候選人提名程序。必要時可委聘外部招聘專家執行篩選程序。

提名委員會已於本年度舉行五次會議，以審議董事會之架構、規模及組成以及本公司獨立非執行董事的獨立性，考慮及就委任第八屆董事會主席、執行董事及獨立非執行董事以及本公司總經理、副經理、首席財務官、董事會秘書／公司秘書、總工程師及證券事務代表向董事會提供意見。

提名委員會認為，董事會已維持適當多元化之平衡狀態。

生產委員會

生產委員會目前共5名成員，其中3名為執行董事，即張晶泉(主席)、葛耀勇及劉劍，2名為獨立非執行董事，即杜瑩芬及黃速建。

生產委員會的主要職責為監督及控制本公司煤礦的產量。

生產委員會的職責包括(其中包括):

- 參考經評估產能及市況釐定相關煤礦下一個年度的年度規劃產量
- 檢討本公司實際產量
- 考慮本公司是否需要修訂相關煤礦的年度規劃產量或申請增加經評估產能

生產委員會已於本年度舉行1次會議以審閱本公司2020年度生產工作計劃。

七、企業管治常規（續）

企業管治職能

董事會負責履行企業管治守則之守則條文第D.3.1條所載之職能。

董事會已檢討本公司之企業管治政策及常規、董事及高級管理層之培訓及持續專業發展、本公司在遵守法律法規規定、遵守標準守則、指引及書面員工指引以及遵守企業管治守則方面之政策及常規及於本公司治理報告中作出的披露。

董事及委員會成員之出席會議記錄

各董事出席截至2020年12月31日止年度舉行之董事會及董事委員會會議及本公司股東大會之記錄載列於下表：

	出席次數／會議次數							
董事姓名	董事會	提名委員會	薪酬與考核委員會	審計委員會	生產委員會	戰略委員會	股東週年大會	其他股東大會（如有）
張晶泉	10/10	5/5	2/2	不適用	1/1	3/3	1/1	2/2
劉春林	9/10	5/5	2/2	不適用	不適用	3/3	1/1	2/2
葛耀勇	10/10	不適用	2/2	不適用	1/1	3/3	1/1	2/2
張東升	10/10	不適用	不適用	不適用	不適用	3/3	1/1	2/2
劉劍	10/10	2/2	不適用	不適用	不適用	3/3	1/1	2/2
呂貴良	10/10	不適用	不適用	不適用	不適用	3/3	1/1	2/2
呂俊傑	10/10	3/3	不適用	不適用	1/1	3/3	1/1	2/2
張志銘	10/10	5/5	2/2	5/5	不適用	3/3	1/1	2/2
黃速建	10/10	5/5	2/2	5/5	1/1	3/3	1/1	2/2
黃顯榮	10/10	5/5	2/2	5/5	不適用	3/3	1/1	2/2
杜瑩芬	10/10	5/5	2/2	5/5	1/1	3/3	1/1	2/2

除定期董事會會議外，報告期內，董事長亦與獨立非執行董事舉行並無其他董事出席之會議。

七、企業管治常規(續)

董事就財務報表所承擔之責任

董事知悉彼等編製本公司截至2020年12月31日止年度之財務報表之職責。

董事並不知悉任何可能對本公司持續經營能力造成重大疑惑之事件或情況有關的重大不明朗因素。

本公司獨立核數師有關彼等的財務報表的報告責任之聲明載於本年報第175至176頁的獨立核數師報告。

如適用，審計委員會將遞交聲明，就甄選、委任、辭退或罷免外聘核數師闡述其建議，以及董事會就此與審計委員會持不同意見之原因。

高級管理層薪酬

高級管理層薪酬由董事會經參考其職責、責任及本集團之表現及業績釐定。截至2020年12月31日止年度應支付合共3名高級管理層(董事及監事除外)薪酬範圍呈列如下：

薪酬範圍	人數
人民幣1百萬元及以下	1
人民幣1百萬元以上至人民幣2百萬元	1
人民幣2百萬元以上至人民幣3百萬元	1

七、企業管治常規（續）

核數師薪酬

就截至2020年12月31日止年度之審計服務及非審計服務向本公司外聘境外核數師德勤•關黃陳方會計師行支付之薪酬分析載列如下：

服務類別	已付／應付費用
審計服務	人民幣4.55百萬元
非審計服務	人民幣0元

就境內核數師之薪酬詳情，請參閱本報告內「重要事項」中「聘任、解聘會計師事務所情況」的內容。

風險管理及內部控制

於回顧年內，董事會對本集團風險管理及內部監控系統之有效性進行了一次審核，覆蓋截至2020年12月31日止年度內部控制、經營控制及合規控制等內部控制的所有重大方面。董事會亦審核資源充足性、僱員資格及經驗、培訓計劃及本公司會計及財務報告職能預算。董事會對風險管理和內部監控系統負責，並已負責檢討該等制度的有效性。有關詳情呈列如下：

1. 本公司已建立較為完善的內部監控制度，(i)設立董事會轄下審計委員會，負責外部審核的溝通、檢查及監督，審核及監察財務控制、內部控制及風險管理系統；及確保建立管理層可履行職責的有效的內部監控系統；及主動或應董事會的委派，就有關內部監控事宜的重要調查結果及管理層對調查結果的回應進行研究；(ii)公司內部審計部門負責內部控制評價的具體組織實施工作，對納入評價範圍的高風險領域和單位進行評價；(iii)內部控制評價小組負責具體的內部控制的組織評價工作，對董事會負責。

七、企業管治常規(續)

風險管理及內部控制(續)

2. 為進一步加強和規範公司內部控制，確保公司各項工作規範、有序運行，提升公司經營管理水平和風險防範能力，促進公司可持續發展，貫徹落實《企業內部控制基本規範》及相關指引的相關要求，公司制定了《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司內部控制制度》，梳理了經營管理領域的核心內控流程並編製了《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司內部控制手冊》，為公司的內控管理實施、監督和評價建立了制度保障。

3. 內控評價小組依據《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司2020年內部控制評價方案》對納入評價範圍的各部門及子公司的內部控制的設計合理性及運行有效性進行評價。有關內部控制詳情，請參閱附件二《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司2020年內部控制自我評價報告》。

4. 本集團處理事務時會充分考慮上市規則項下之披露規定及證券及期貨事務監察委員會於2012年6月頒佈的內幕消息披露指引，責成專門機構及人員負責內幕信息知情人登記管理工作；建立公司內幕信息知情人管理檔案，並定期進行更新；同時，定期對內幕信息知情人及管理工作人員進行培訓，加強內幕信息知情人員的自覺守法意識。

本集團已就較有可能知悉本集團未公佈的內幕消息或其他有關本集團的資料的高級經理及僱員，根據內幕消息披露指引設立內幕信息知情人管理制度，其中訂明未經授權不得使用機密或內幕消息；對本集團事務的查詢訂立及執行回應程序，只有執行董事與董事會秘書獲授權與外界人士溝通。

未發現因重大風險管理及內部控制系統失誤導致對股東權益構成影響的事項，且風險管理及內部控制系統被視為有效及充分。

2020年度，本集團圍繞著財務監控、風險評估、合規監控、信息溝通以及監管等五個內部控制要素，全面檢查了本公司2020年度內部控制系統的有效性，包括與核數師就法定審計工作的溝通及反饋機制。董事會通過審計委員會和內部控制部門對本集團內部監控系統的評估認為，於報告期內，本集團不存在重大風險監控失誤的情形，也未發現重大風險監控弱項。同時，本集團持續有一套包括公司治理、運營、投資、財務、行政及人力資源等方面的完整的內部控制系統，且該內部控制系統能充分地發揮效力。

七、企業管治常規(續)

風險管理及內部控制(續)

本集團風險管理與內部監控系統旨在管理而非消除未能達成業務目標的風險，而且只能就不會有重大的失實陳述或損失作出合理而非絕對的保證。

有關內部監控的更多詳情，請參閱本報告附件二。

聯席公司秘書

趙欣女士已提請辭去(i)本公司公司秘書；(ii)根據聯交所證券上市規則第3.05條規定的本公司授權代表(「**授權代表**」)及(iii)根據上市規則第19A.13(2)條所規定在香港代表本公司接收法律程序文件及通知的代表，自2021年1月29日起生效。

賀佩勳先生已獲委任為本公司聯席公司秘書、授權代表及根據上市規則第19A.13(2)條所規定在香港代表本公司接收法律程序文件及通知的代表；及黃偉超先生已獲委任為本公司聯席公司秘書、公司條例第16部所規定代表本公司於香港接收法律程序文件及通知書的本公司獲授權代表及替任授權代表，自2021年1月29日起生效。

於報告期間，公司秘書趙欣女士已遵守上市規則第3.29條有關專業培訓之規定。

七、企業管治常規(續)

分紅政策

根據本公司《公司章程》第16.15條，公司利潤分配政策為：

(1) 在有條件的情況下，公司可以進行中期利潤分配；

(2) 公司現金分紅的具體條件和比例：公司在當年盈利且累計未分配利潤為正的情況下，採取現金方式分配股利，公司每年以現金方式分配的利潤不少於當年實現的可分配利潤的10%，且最近三年以現金方式累計分配的利潤不少於最近三年實現的年均可分配利潤的30%。公司綜合考慮所處行業特點、發展階段、自身經營模式、盈利水準以及是否有重大資金支出安排等因素後，確定現金分紅在是次利潤分配方式中所佔比例最低應達到40%；

(3) 公司發放股票股利的具體條件：公司在經營情況良好，並且董事會認為公司股票價格與公司股本規模不匹配、發放股票股利有利於公司全體股東整體利益時，可以在滿足上述現金分紅的條件下，提出股票股利分配預案；

(4) 公司每連續3年至少進行一次現金分紅分配。公司進行利潤分配時，現金分紅優先於股票股利。

公司的股利以人民幣宣派，對境內法人股以人民幣支付，對境內上市外資股以美元支付，對H股股東以港幣支付。人民幣與美元、人民幣與港幣的外匯折算率按照股東大會決議日的第一個工作日，中國人民銀行公佈的兑換匯率的中間價計算。股東對其在催繳股款前已繳付任何股份的股款均享有利息，惟股東無權就其預繳股款參與其後宣派的股息。

股東權利

為保障股東權益及權利，本公司將就各重大個別事宜(包括選舉個別董事)於股東大會提呈獨立決議案。股東大會上提呈之所有決議案將根據上市規則進行投票表決，且投票表決之結果將於股東大會結束後在本公司及香港聯交所網站上刊載。

七、企業管治常規(續)

股東召開臨時股東大會

董事會可應單獨或者合計持有本公司10%或以上已發行及尚未行使表決權股份的股東(「**要求人**」)的要求召開臨時股東大會，或倘董事會不能召開臨時股東大會，由監事會召開臨時股東大會。會議的主旨須於由要求人簽署的要求內列明。

於股東大會上提出議案

單獨或者合計持有具表決權股份總數3%或以上的股東有權向本公司提出提案，且本公司應將提案中屬於股東大會職責範圍內的事項，列入該次會議的議程。此類股東可以在股東大會召開前10日或10日以上以上時間內提出臨時提案並以書面提交召集人。

向董事會作出查詢

至於向本公司董事會作出任何查詢，股東可將書面查詢發送至本公司。本公司通常不會處理口頭或匿名的查詢。

聯絡資料

股東可透過以下方式發送上述查詢或要求：

地址： 內蒙古鄂爾多斯東勝區天驕北路伊泰大廈
(註明收件人為董事會秘書)
傳真： (86 477) 8565415
電子郵件： ir@yitaicoal.com

為免生疑，股東須於上述地址存置及發出正式簽署之書面要求、通知或聲明或查詢(視情況而定)之正本，並提供彼等全名、聯絡詳情及身份，以便處理。股東資料可能根據法律規定而予以披露。

股東如需任何協助，亦可致電本公司，號碼為(86) 477-8565732。

七、企業管治常規(續)

與股東及投資者的溝通

本公司認為，與股東有效溝通對加強投資者關係及讓投資者瞭解本集團業務表現及策略相當重要。本公司盡力保持與股東之間的持續對話，尤其是透過股東週年大會及其他股東大會。董事(或在適用情況下，彼等之代表)會於股東週年大會上與股東見面並回答彼等之提問。

除上文所述者外，公司舉辦了大規模反向路演，邀請股東、投資者、分析師等到公司與管理層進行深入有效溝通，並對公司各板塊業務進行參觀訪問，力求讓股東及投資者更加瞭解公司。

另外，本公司定期接待股東及投資者。公司管理層也會外出與投資者、分析師會面進行溝通交流。

通過以上方式，本公司對股東及投資者做到了經營透明、溝通有效。

於回顧年度，公司根據《中華人民共和國公司法》《中華人民共和國證券法》《國務院關於調整適用在境外上市公司召開股東大會通知期限等事項規定的批覆》(國函 [2019] 97 號)等有關法律法規及相關監管規定，並結合本公司實際情況，對《公司章程》現行股東大會的相關通知程序等內容進行調整，有關修訂已於2020年5月8日召開的2019年年度股東大會上審議批准。目前有效的公司章程的生效時間為2020年5月8日，並已刊登在本公司及香港聯交所網站。

公司債券相關情況

一、公司債券基本情況

單位：元　幣種：人民幣

債券名稱	簡稱	代碼	發行日	到期日	債券餘額	利率(%)	還本付息方式	交易場所
內蒙古伊泰煤炭股份有限公司2018年債券（第一期）	18伊泰01	143673	2018年6月7日	2021年6月8日	1,500,000,000	6	本期債券採用單利按年計息，不計復利。每年付息一次，到期一次還本，最後一期利息隨本金的兌付一起支付。本期債券於每年的付息日向投資者支付的利息金額為投資者截至利息登記日收市時所持有的本期債券票面總額與對應的票面年利率的乘積；於兌付日向投資者支付的本息金額為投資者截至兌付登記日收市時所持有的本期債券最後一期利息及所持有的債券票面總額的本金。	上海證券交易所
內蒙古伊泰煤炭股份有限公司2018年債券（第二期）	18伊泰02	155118	2018年12月17日	2021年12月18日	2,000,000,000	5	本期債券採用單利按年計息，不計復利。每年付息一次，到期一次還本，最後一期利息隨本金的兌付一起支付。本期債券於每年的付息日向投資者支付的利息金額為投資者截至利息登記日收市時所持有的本期債券票面總額與對應的票面年利率的乘積；於兌付日向投資者支付的本息金額為投資者截至兌付登記日收市時所持有的本期債券最後一期利息及所持有的債券票面總額的本金。	上海證券交易所
內蒙古伊泰煤炭股份有限公司2019年債券（第一期）	19伊泰01	155306	2019年4月2日	2024年4月4日	500,000,000	4.9	本期債券採用單利按年計息，不計復利。每年付息一次，到期一次還本，最後一期利息隨本金的兌付一起支付。本期債券於每年的付息日向投資者支付的利息金額為投資者截至利息登記日收市時所持有的本期債券票面總額與對應的票面年利率的乘積；於兌付日向投資者支付的本息金額為投資者截至兌付登記日收市時所持有的本期債券最後一期利息及所持有的債券票面總額的本金。	上海證券交易所

公司債券相關情況(續)

一、公司債券基本情況(續)

單位：元　幣種：人民幣

債券名稱	簡稱	代碼	發行日	到期日	債券餘額	利率(%)	還本付息方式	交易場所
內蒙古伊泰煤炭股份有限公司2019年債券(第二期)	19伊泰02	155494	2019年7月2日	2024年7月2日	1,000,000,000	4.75	本期債券採用單利按年計息，不計復利。每年付息一次，到期一次還本，最後一期利息隨本金的兑付一起支付。本期債券於每年的付息日向投資者支付的利息金額為投資者截至利息登記日收市時所持有的本期債券票面總額與對應的票面年利率的乘積；於兑付日向投資者支付的本息金額為投資者截至兑付登記日收市時所持有的本期債券最後一期利息及所持有的債券票面總額的本金。	上海證券交易所
內蒙古伊泰煤炭股份有限公司2019年債券(第三期)	19伊泰03	155558	2019年7月22日	2024年7月23日	1,000,000,000	4.7	本期債券採用單利按年計息，不計復利。每年付息一次，到期一次還本，最後一期利息隨本金的兑付一起支付。本期債券於每年的付息日向投資者支付的利息金額為投資者截至利息登記日收市時所持有的本期債券票面總額與對應的票面年利率的乘積；於兑付日向投資者支付的本息金額為投資者截至兑付登記日收市時所持有的本期債券最後一期利息及所持有的債券票面總額的本金。	上海證券交易所

公司債券付息兑付情況

公司已完成「18伊泰01」「18伊泰02」「19伊泰01」「19伊泰02」及「19伊泰03」2020年度的付息工作。

二、公司債券受託管理聯繫人、聯繫方式及資信評級機構聯繫方式

18伊泰01、18伊泰02、19伊泰01、19伊泰02及19伊泰03

債券受託管理人	名稱	海通證券股份有限公司
	辦公地址	上海市廣東路689號
	聯繫人	夏坤、張海梅
	聯繫電話	010-88027267、010-88027189

18伊泰01

資信評級機構	名稱	大公國際資信評估有限公司
	辦公地址	北京市朝陽區霄雲路26號鵬潤大廈A29層

18伊泰02、19伊泰01、19伊泰02及19伊泰03

資信評級機構	名稱	東方金誠國際信用評估有限公司
	辦公地址	北京市朝陽區朝外西街3號兆泰國際中心C座12層

三、公司債券募集資金使用情況

18伊泰01、18伊泰02、19伊泰01、19伊泰02、19伊泰03債券募集資金均按債券披露使用用途專款專用。截至2020年12月31日止，18伊泰01、18伊泰02、19伊泰01、19伊泰02、19伊泰03募集資金已全部使用完畢。

四、公司債券評級情況

報告期內，大公國際資信評估有限公司對本公司「18伊泰01」進行了信用評級，評定債券信用等級為AAA，本公司主體信用等級為AAA，評級展望為穩定。東方金誠國際信用評估有限公司對本公司「18伊泰02」「19伊泰01」「19伊泰02」「19伊泰03」進行了信用評級，評定債券信用等級為AAA，本公司主體信用等級為AAA，評級展望為穩定。

根據跟蹤評級安排，大公國際資信評估有限公司將在18伊泰01債券存續內，在每年年報公告後的兩個月內對本期債券進行一次定期跟蹤評級，並在本期債券存續期內根據有關情況進行不定期跟蹤評級。東方金誠國際信用評估有限公司將在18伊泰02、19伊泰01、19伊泰02和19伊泰03債券存續內，在每年年報公告後的兩個月內對本期債券進行一次定期跟蹤評級，並在本期債券存續期內根據有關情況進行不定期跟蹤評級。若公司於2021年3月31日發佈年度報告，則大公國際資信評估有限公司、東方金誠國際信用評估有限公司需在5月31日前出具跟蹤評級報告，評級結果將在本期公司債上市場所上海證券交易所網站披露。

五、報告期內公司債券增信機制、償債計劃及其他相關情況

報告期內，前述公司債券無增信機制的安排，償債計劃未發生變更。本公司嚴格按照募集説明書約定的還本付息安排向債券持有人支付債券利息及兑付債券本金。

六、公司債券持有人會議召開情況

不適用

七、公司債券受託管理人履職情況

前述公司債券存續期內，債券受託管理人海通證券股份有限公司嚴格按照《債券受託管理協議》中的約定，對公司資信狀況、募集資金管理運用情況、公司債券本息償付情況等進行了持續跟蹤，並督促公司履行公司債券募集説明書中所約定義務，積極行使了債券受託管理人職責，維護債券持有人的合法權益。受託管理人預計將於公司年報披露後三個月內披露報告期的《受託管理事務報告》，報告內容詳見上海證券交易所網站（http://www.sse.com.cn）。

八、截至報告期末公司近2年的會計數據和財務指標

單位：元　幣種：人民幣

主要指標	2020年	2019年	本期比上年同期增減 (%)	變動原因
息税折舊攤銷前利潤	4,166,265,712.08	9,892,906,417.42	-57.89	主要是本期計提資產減值損失，導致利潤減少所致。
流動比率	1.16	1.43	-0.27	
速動比率	1.07	1.30	-0.23	
資產負債率(%)	49.61	52.52	-2.91	
EBITDA全部債務比	0.12	0.24	-0.12	主要是本期計提資產減值損失，導致EBITDA下降所致。
利息保障倍數	1.07	3.51	-2.43	主要是本期計提資產減值損失，導致利潤減少所致。
現金利息保障倍數	4.88	4.58	0.30	
EBITDA利息保障倍數	2.18	4.46	-2.28	主要是本期計提資產減值損失，導致EBITDA下降所致。
貸款償還率(%)	100	100	–	
利息償付率(%)	100	100	–	

九、公司其他債券和債務融資工具的付息兌付情況

報告期內，除公司債券外，無其他債券和債務融資工具。

十、公司報告期內的銀行授信情況

報告期內，公司授信總額為人民幣4,689,695.00萬元，用信額度為人民幣2,729,837.81萬元，可用額度為人民幣1,959,857.19萬元。

十一、公司報告期內執行公司債券募集說明書相關約定或承諾的情況

報告期內，公司嚴格履行了公司債券募集說明書相關約定或承諾。

十二、公司發生的重大事項及對公司經營情況和償債能力的影響

不適用

審計報告

大華審字[2021]004671號

一、審計意見

我們審計了內蒙古伊泰煤炭股份有限公司(以下簡稱伊泰煤炭公司)財務報表，包括2020年12月31日的合併及母公司資產負債表，2020年度的合併及母公司利潤表、合併及母公司現金流量表、合併及母公司股東權益變動表以及相關財務報表附註。

我們認為，後附的財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了伊泰煤炭公司2020年12月31日的合併及母公司財務狀況以及2020年度的合併及母公司經營成果和現金流量。

二、形成審計意見的基礎

我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。審計報告的「註冊會計師對財務報表審計的責任」部分進一步闡述了我們在這些準則下的責任。按照中國註冊會計師職業道德守則，我們獨立於伊泰煤炭公司，並履行了職業道德方面的其他責任。我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

三、關鍵審計事項

關鍵審計事項是我們根據職業判斷，認為對本期財務報表審計最為重要的事項。這些事項的應對以對財務報表整體進行審計並形成審計意見為背景，我們不對這些事項單獨發表意見。

我們確定下列事項是需要在審計報告中溝通的關鍵審計事項。

1. 煤化工項目長期資產的減值

2. 煤炭及煤化工銷售收入的確認

三、關鍵審計事項(續)

2. 煤炭及煤化工銷售收入的確認(續)

(一) 煤化工項目長期資產的減值

1. 事項描述

伊泰煤炭公司長期資產減值會計政策請參閱附註四、重要會計政策、會計估計:(二十五)長期資產減值。煤化工項目長期資產賬面金額請參閱附註十五、其他重要事項説明(二)分部信息:3分部報告的財務信息。

截至2020年12月31日,伊泰煤炭公司煤化工項目長期資產賬面價值為2,663,554.76萬元,佔資產總額的比重為31.13%;本期伊泰煤炭公司對擬停止推進的新疆能源200萬噸煤制油在建項目的長期資產計提減值損失307,795.49萬元(詳見附註六合併財務報表主要項目註釋15在建工程)。因煤化工項目長期資產金額重大,且是否存在資產減值跡象、減值測試涉及基本假設、參數設置以及計提減值準備的金額均依賴管理層做出的重大判斷和估計,其中可能存在錯誤或潛在的管理層偏向的情況。因此,我們將煤化工項目長期資產減值認定為關鍵審計事項。

2. 審計應對

我們對煤化工項目長期資產減值所實施的重要審計程序包括:

(1) 我們對資產減值相關的關鍵內部控制設計和執行的有效性進行瞭解、評估和測試,評價其內部控制是否有效;

(2) 檢查管理層對煤化工項目長期資產是否存在減值跡象判斷的相關文件,評價管理層的重大判斷是否合理、充分;

(3) 針對本期煤化工項目長期資產減值測試,伊泰煤炭公司聘請專家對煤化工項目長期資產進行了評估。我們本期覆核專家對煤化工項目減值事項出具的估值報告,主要包括以下方面:

三、關鍵審計事項(續)

2. 煤炭及煤化工銷售收入的確認(續)

(一) 煤化工項目長期資產的減值(續)

2. 審計應對(續)

評價管理層聘請評估專家的勝任能力、專業素質和客觀性；

將專家減值測試採用的模型及方法與管理層的假設做對比，評價專家對不同資產組選擇的減值測試方法是否適當；

將專家減值測試採用未來產品價格、預測產量、預測成本及資本支出等數據假設分別與相關機構發佈的價格預測期間、公司設計產能及預測產量和未來生產計劃、設計生產成本及實際生產成本、後續資本投入及更新改造支出等進行比較，評價專家所使用的假設和方法及所依據的原始數據是否具有相關性及合理性，是否與管理層的假設、方法相一致。

評價專家的工作結果及結論的相關性和合理性。

評價公司計提減值的合理性。

基於已執行的審計工作，我們認為，我們所獲得的證據支持了管理層針對煤化工項目長期資產減值事項做出的重大會計估計和判斷。

三、關鍵審計事項(續)

2. 煤炭及煤化工銷售收入的確認(續)

(二) 煤炭及煤化工銷售收入的確認

1. 事項描述

伊泰煤炭公司營業收入會計政策請參閱附註四、重要會計政策、會計估計:(三十二)收入,營業收入賬面金額請參閱附註六、合併財務報表主要項目註釋、註釋45營業收入和營業成本。

伊泰煤炭公司2020年實現營業收入3,379,057.96萬元,較上年同期下降17.44%。伊泰煤炭公司的營業收入主要為煤炭銷售、化工品銷售、提供運輸服務等,其中本期煤炭銷售、化工品銷售分別實現營業收入2,754,123.46萬元、482,106.01萬元,較上年同期相比下降幅度分別為17.01%、19.28%。

煤炭及煤化工銷售收入的發生及完整會對伊泰煤炭公司的經營成果產生重大影響,伊泰煤炭公司將收入作為關鍵績效指標之一,可能存在收入確認的相關風險。因此,我們將煤炭及煤化工銷售收入的確認認定為關鍵審計事項。

2. 審計應對

我們對煤炭及煤化工銷售收入的確認所實施的重要審計程序包括:

(1) 對收入相關的關鍵內部控制設計和執行的有效性進行瞭解、評估和測試,評價其內部控制是否有效。

(2) 檢查收入的確認條件、方法是否符合企業會計準則規定,前後期是否一致。

(3) 實施分析程序,主要包括將本期銷售收入與上期銷售收入、銷售預算進行對比分析,分析銷售收入及其構成是否異常,並分析異常變動原因;計算重要產品的毛利率,與上期數據進行對比分析,檢查是否存在異常;比較本期各月各類銷售收入的波動情況,分析變動趨勢是否存在異常;將本期重要產品的毛利率與同行業進行對比分析,檢查是否存在異常。

三、關鍵審計事項(續)

2. 煤炭及煤化工銷售收入的確認(續)

(二) 煤炭及煤化工銷售收入的確認(續)

2. 審計應對(續)

(4) 查詢主要產品的市場價格，獲取伊泰煤炭公司主要產品的定價文件，檢查主要產品售價是否與市場價格走勢保持一致。並檢查關聯交易定價的公允性。

(5) 抽取一定數量的記賬憑證，檢查入賬日期、產品名稱、數量、金額等是否與銷售合同、發運憑證、質檢報告、銷售發票一致。

(6) 抽取一定數量的發運憑證，檢查存貨出庫日期、數量、金額等是否與銷售合同、記賬憑證、質檢報告、銷售發票一致。

(7) 結合應收賬款實施函證程序，選擇主要客戶函證本期銷售額。

(8) 實施銷售收入截止測試。

基於已執行的審計工作，我們認為，我們所獲得的證據支持了管理層針對伊泰煤炭公司煤炭及煤化工銷售收入的判斷。

四、其他信息

伊泰煤炭公司管理層對其他信息負責。其他信息包括伊泰煤炭公司2020年度報告中涵蓋的信息，但不包括財務報表和我們的審計報告。

我們對財務報表發表的審計意見不涵蓋其他信息，我們也不對其他信息發表任何形式的鑒證結論。

結合我們對財務報表的審計，我們的責任是閱讀其他信息，在此過程中，考慮其他信息是否與財務報表或我們在審計過程中瞭解的情況存在重大不一致或者似乎存在重大錯報。

基於我們已執行的工作，如果我們確定其他信息存在重大錯報，我們應當報告該事實。在這方面，我們無任何事項需要報告。

五、管理層和治理層對財務報表的責任

伊泰煤炭公司管理層負責按照企業會計準則的規定編製財務報表，使其實現公允反映，並設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

在編製財務報表時，伊泰煤炭公司管理層負責評估伊泰煤炭公司的持續經營能力，披露與持續經營相關的事項(如適用)，並運用持續經營假設，除非管理層計劃清算伊泰煤炭公司、終止運營或別無其他現實的選擇。

治理層負責監督伊泰煤炭公司的財務報告過程。

六、註冊會計師對財務報表審計的責任

我們的目標是對財務報表整體是否不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報獲取合理保證，並出具包含審計意見的審計報告。合理保證是高水平的保證，但並不能保證按照審計準則執行的審計在某一重大錯報存在時總能發現。錯報可能由於舞弊或錯誤導致，如果合理預期錯報單獨或匯總起來可能影響財務報表使用者依據財務報表作出的經濟決策，則通常認為錯報是重大的。

在按照審計準則執行審計工作的過程中，我們運用職業判斷，並保持職業懷疑。同時，我們也執行以下工作：

1. 識別和評估由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險，設計和實施審計程序以應對這些風險，並獲取充分、適當的審計證據，作為發表審計意見的基礎。由於舞弊可能涉及串通、偽造、故意遺漏、虛假陳述或凌駕於內部控制之上，未能發現由於舞弊導致的重大錯報的風險高於未能發現由於錯誤導致的重大錯報的風險。

2. 瞭解與審計相關的內部控制，以設計恰當的審計程序。

3. 評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計及相關披露的合理性。

4. 對管理層使用持續經營假設的恰當性得出結論。同時，根據獲取的審計證據，就可能導致對伊泰煤炭公司持續經營能力產生重大疑慮的事項或情況是否存在重大不確定性得出結論。如果我們得出結論認為存在重大不確定性，審計準則要求我們在審計報告中提請報告使用者注意財務報表中的相關披露；如果披露不充分，我們應當發表非無保留意見。我們的結論基於截至審計報告日可獲得的信息。然而，未來的事項或情況可能導致伊泰煤炭公司不能持續經營。

六、註冊會計師對財務報表審計的責任(續)

5. 評價財務報表的總體列報、結構和內容(包括披露),並評價財務報表是否公允反映相關交易和事項。

6. 就伊泰煤炭公司中實體或業務活動的財務信息獲取充分、適當的審計證據,以對財務報表發表意見。我們負責指導、監督和執行集團審計。我們對審計意見承擔全部責任。

我們與治理層就計劃的審計範圍、時間安排和重大審計發現等事項進行溝通,包括溝通我們在審計中識別出的值得關注的內部控制缺陷。

我們還就已遵守與獨立性相關的職業道德要求向治理層提供聲明,並與治理層溝通可能被合理認為影響我們獨立性的所有關係和其他事項,以及相關的防範措施(如適用)。

從與治理層溝通過的事項中,我們確定哪些事項對本期財務報表審計最為重要,因而構成關鍵審計事項。我們在審計報告中描述這些事項,除非法律法規禁止公開披露這些事項,或在極少數情形下,如果合理預期在審計報告中溝通某事項造成的負面後果超過在公眾利益方面產生的益處,我們確定不應在審計報告中溝通該事項。

大華會計師事務所(特殊普通合夥)

中國·北京

中國註冊會計師:(項目合夥人)弓新平

中國註冊會計師:趙熙

二零二一年三月三十日

合併資產負債表

2020年12月31日

編製單位：內蒙古伊泰煤炭股份有限公司

單位：元　幣種：人民幣

資產	附註六	2020年12月31日	2019年12月31日
流動資產：			
貨幣資金	*注釋1*	**12,235,897,104.62**	16,463,635,973.62
交易性金融資產	*注釋2*	**2,011,120.00**	716,960.00
應收票據	*注釋3*		25,209,394.48
應收賬款	*注釋4*	**1,280,175,866.98**	1,535,983,331.86
應收款項融資	*注釋5*	**2,071,600.00**	
預付款項	*注釋6*	**573,875,955.11**	658,150,464.92
其他應收款	*注釋7*	**502,459,431.63**	591,148,197.21
其中：應收利息			
應收股利		**60,000,000.00**	31,101,623.02
存貨	*注釋8*	**1,256,228,988.62**	2,084,901,592.16
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產	*注釋9*	**765,304,428.89**	1,390,137,429.52
流動資產合計		**16,618,024,495.85**	22,749,883,343.77

合併資產負債表(續)

2020年12月31日

資產	附註六	2020年12月31日	2019年12月31日
非流動資產：			
長期股權投資	注釋10	**9,760,538,789.99**	9,720,274,594.36
其他權益工具投資	注釋11	**7,257,982,731.72**	7,342,219,463.31
其他非流動金融資產	注釋12	**1,571,136,033.21**	938,546,351.20
投資性房地產	注釋13	**690,286,105.94**	509,672,558.86
固定資產	注釋14	**31,539,509,938.70**	33,117,715,931.75
在建工程	注釋15	**11,264,401,667.07**	14,313,979,729.73
生產性生物資產			
油氣資產			
使用權資產	注釋16	**44,453,181.22**	39,290,050.66
無形資產	注釋17	**3,234,890,864.17**	2,954,647,981.17
開發支出	注釋18		1,424,043.26
商譽			
長期待攤費用	注釋19	**2,166,704,910.77**	2,272,013,184.03
遞延所得稅資產	注釋20	**717,582,752.56**	406,130,804.84
其他非流動資產	注釋21	**694,092,566.11**	52,672,404.00
非流動資產合計		**68,941,579,541.46**	71,668,587,097.17
資產總計		**85,559,604,037.31**	94,418,470,440.94

負債和股東權益	附註六	2020年12月31日	2019年12月31日
流動負債：			
短期借款	注釋22	**1,000,000,000.00**	2,550,000,000.00
交易性金融負債	注釋23	**2,034,720.00**	3,035,060.00
衍生金融負債			
應付票據	注釋24	**1,296,438,553.80**	878,795,526.24
應付賬款	注釋25	**2,164,149,682.62**	2,820,890,520.24
預收款項	注釋26	**2,155,213.74**	
合同負債	注釋27	**507,734,000.67**	434,754,040.95
應付職工薪酬	注釋28	**266,511,151.48**	430,128,007.84
應交稅費	注釋29	**731,787,487.12**	498,186,869.47
其他應付款	注釋30	**1,379,398,220.73**	2,053,058,831.46
其中：應付利息		**176,159,479.01**	177,856,169.80
應付股利			114,920,000.00
一年內到期的非流動負債	注釋31	**7,404,723,929.29**	6,240,244,930.63
其他流動負債	注釋32	**65,924,584.16**	9,411,068.49
流動負債合計		**14,820,857,543.61**	15,918,504,855.32

合併資產負債表(續)

2020年12月31日

負債和股東權益	附註六	2020年 12月31日	2019年 12月31日
非流動負債：			
長期借款	注釋33	**23,373,656,681.61**	26,137,387,560.56
應付債券	注釋34	**2,429,992,674.65**	5,872,769,550.23
其中：優先股			
永續債			
租賃負債	注釋35	**9,795,893.40**	6,915,082.45
長期應付款	注釋36	**491,000,000.00**	522,700,000.03
長期應付職工薪酬			
預計負債	注釋37	**612,897,208.93**	526,848,461.52
遞延收益	注釋38	**76,635,745.32**	72,909,354.93
遞延所得稅負債	注釋20	**631,131,366.95**	532,425,167.19
其他非流動負債			
非流動負債合計		**27,625,109,570.86**	33,671,955,176.91
負債合計		**42,445,967,114.47**	49,590,460,032.23

負債和股東權益	附註六	2020年12月31日	2019年12月31日
所有者權益(或股東權益):			
實收資本(或股本)	注釋39	**3,254,007,000.00**	3,254,007,000.00
其他權益工具			
其中:優先股			
永續債			
資本公積	注釋40	**4,578,059,266.49**	4,577,897,866.65
減:庫存股			
其他綜合收益	注釋41	**1,089,867,679.40**	1,138,559,569.59
專項儲備	注釋42	**191,254,433.25**	212,715,747.06
盈餘公積		**1,634,024,476.72**	1,634,024,476.72
未分配利潤	注釋44	**22,313,812,056.60**	24,109,769,760.65
歸屬於母公司所有者權益(或股東權益)合計		**33,061,024,912.46**	34,926,974,420.67
少數股東權益		**10,052,612,010.38**	9,901,035,988.04
所有者權益(或股東權益)合計		**43,113,636,922.84**	44,828,010,408.71
負債和所有者權益(或股東權益)總計		**85,559,604,037.31**	94,418,470,440.94

法定代表人:張晶泉　　主管會計工作負責人:呂貴良　　會計機構負責人:寧宇

母公司資產負債表

2020年12月31日

編製單位：內蒙古伊泰煤炭股份有限公司

單位：元　幣種：人民幣

資產	附註十六	2020年12月31日	2019年12月31日
流動資產：			
貨幣資金		**3,765,915,961.31**	7,707,006,501.16
交易性金融資產			716,960.00
衍生金融資產			
應收票據	*注釋1*		10,000,000.00
應收賬款	*注釋2*	**498,688,217.88**	802,646,386.37
應收款項融資		**10,000,000.00**	
預付款項		**280,799,408.17**	257,928,245.57
其他應收款	*注釋3*	**9,447,785,727.14**	11,147,729,102.84
其中：應收利息			
應收股利		**60,000,000.00**	315,080,000.00
存貨		**630,455,486.32**	1,390,895,873.10
合同資產			
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產		**7,264,020.66**	29,920,365.79
流動資產合計		**14,640,908,821.48**	21,346,843,434.83

母公司資產負債表(續)

2020年12月31日

資產	附註十六	2020年12月31日	2019年12月31日
非流動資產：			
債權投資			
其他債權投資			
長期應收款			
長期股權投資	*注釋4*	**22,532,429,637.03**	23,447,140,731.25
其他權益工具投資		**5,803,275,453.24**	5,910,390,074.12
其他非流動金融資產		**12,159,778.32**	15,152,594.04
投資性房地產		**668,748,674.60**	486,950,309.32
固定資產		**3,629,888,170.18**	4,093,281,120.77
在建工程		**13,267,158.01**	42,805,682.01
生產性生物資產			
油氣資產			
使用權資產			
無形資產		**782,485,888.12**	738,178,042.33
開發支出			
商譽			
長期待攤費用		**999,842,644.55**	1,057,503,027.15
遞延所得稅資產		**673,402,821.88**	193,550,752.04
其他非流動資產			2,000,000.00
非流動資產合計		**35,115,500,225.93**	35,986,952,333.03
資產總計		**49,756,409,047.41**	57,333,795,767.86

母公司資產負債表(續)

2020年12月31日

負債和股東權益	附註十六	2020年12月31日	2019年12月31日
流動負債：			
短期借款		**1,000,000,000.00**	2,350,000,000.00
交易性金融負債			
衍生金融負債			
應付票據		**124,886,677.55**	180,665,148.84
應付賬款		**2,119,300,706.42**	1,870,523,531.61
預收款項		**297,147.14**	
合同負債		**664,162,196.27**	414,758,099.15
應付職工薪酬		**83,341,351.45**	140,583,452.97
應交稅費		**320,178,784.26**	232,347,636.99
其他應付款		**587,938,976.16**	902,587,149.07
其中：應付利息			
應付股利			
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債		**5,416,520,900.18**	3,353,925,000.00
其他流動負債		**88,720,405.16**	9,411,068.49
流動負債合計		**10,405,347,144.59**	9,454,801,087.12

母公司資產負債表(續)

2020年12月31日

負債和股東權益	附註十六	2020年12月31日	2019年12月31日
非流動負債：			
長期借款		**10,294,700,000.00**	12,497,575,000.00
應付債券		**2,429,992,674.65**	5,872,769,550.23
其中：優先股			
永續債			
租賃負債			
長期應付款			1,700,000.03
長期應付職工薪酬			
預計負債		**464,179,701.60**	456,129,770.22
遞延收益		**1,734,999.98**	1,440,000.00
遞延所得稅負債		**479,080,175.65**	503,418,894.57
其他非流動負債			
非流動負債合計		**13,669,687,551.88**	19,333,033,215.05
負債合計		**24,075,034,696.47**	28,787,834,302.17
所有者權益(或股東權益)：			
實收資本(或股本)		**3,254,007,000.00**	3,254,007,000.00
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積		**1,475,231,932.09**	1,475,066,906.63
減：庫存股			
其他綜合收益		**1,006,806,178.34**	1,087,142,143.99
專項儲備		**92,717,922.90**	159,878,281.51
盈餘公積		**1,634,024,476.72**	1,634,024,476.72
未分配利潤		**18,218,586,840.89**	20,935,842,656.84
所有者權益(或股東權益)合計		**25,681,374,350.94**	28,545,961,465.69
負債和所有者權益(或股東權益)總計		**49,756,409,047.41**	57,333,795,767.86

法定代表人：張晶泉　　主管會計工作負責人：呂貴良　　會計機構負責人：寧宇

合併利潤表

2020年1月-12月

單位：元　幣種：人民幣

項目	附註六	2020年度	2019年度
一、營業總收入	注釋45	**33,790,579,585.88**	40,929,038,913.56
其中：營業收入		**33,790,579,585.88**	40,929,038,913.56
二、營業總成本		**30,905,966,982.25**	35,246,566,610.51
其中：營業成本	注釋45	**25,294,388,310.69**	28,556,238,232.38
稅金及附加	注釋46	**1,319,087,469.35**	1,666,182,318.28
銷售費用	注釋47	**1,167,425,223.43**	1,262,305,679.84
管理費用	注釋48	**1,133,776,431.45**	1,533,482,437.08
研發費用	注釋49	**310,944,898.11**	629,247,375.35
財務費用	注釋50	**1,680,344,649.22**	1,599,110,567.58
其中：利息費用		**1,768,520,877.56**	1,724,778,997.84
利息收入		**97,209,757.95**	135,294,988.48
加：其他收益	注釋51	**83,921,661.90**	102,973,075.09
投資收益(損失以「－」號填列)	注釋52	**275,492,216.18**	304,782,374.68
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		**164,982,849.09**	260,976,465.11
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益			
公允價值變動收益(損失以「－」號填列)	注釋53	**335,878,295.75**	67,937,194.65
信用減值損失(損失以「－」號填列)	注釋55	**-21,709,901.58**	-3,025,782.92
資產減值損失(損失以「－」號填列)	注釋54	**-3,209,285,264.78**	-32,328,166.71
資產處置收益(損失以「－」號填列)	注釋56	**3,230,234.66**	7,274,870.13
三、營業利潤(虧損以「－」號填列)		**352,139,845.76**	6,130,085,867.97
加：營業外收入	注釋58	**12,098,781.31**	64,737,068.26
減：營業外支出	注釋59	**86,285,682.52**	140,998,676.37

項目	附註六	2020年度	2019年度
四、利潤總額(虧損總額以「－」號填列)		**277,952,944.55**	6,053,824,259.86
減：所得稅費用	注釋60	**823,852,724.61**	1,246,691,401.32
五、淨利潤(淨虧損以「－」號填列)		**-545,899,780.06**	4,807,132,858.54
(一)按經營持續性分類			
1.持續經營淨利潤(淨虧損以「－」號填列)		**-545,899,780.06**	4,807,132,858.54
2.終止經營淨利潤(淨虧損以「－」號填列)			
(二)按所有權歸屬分類			
1.歸屬於母公司股東的淨利潤(淨虧損以「－」號填列)		**-657,055,254.05**	3,789,312,908.34
2.少數股東損益(淨虧損以「－」號填列)		**111,155,473.99**	1,017,819,950.20
六、其他綜合收益的稅後淨額		**-36,101,577.20**	-584,053,901.21
(一)歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額		**-48,691,890.19**	-569,357,302.14
1.不能重分類進損益的其他綜合收益		**-46,880,577.17**	-569,854,777.26
(1)重新計量設定受益計劃變動額			
(2)權益法下不能轉損益的其他綜合收益			
(3)其他權益工具投資公允價值變動		**-46,880,577.17**	-569,854,777.26
(4)企業自身信用風險公允價值變動			
2.將重分類進損益的其他綜合收益		**-1,811,313.02**	497,475.12
(1)權益法下可轉損益的其他綜合收益			
(2)其他債權投資公允價值變動			
(3)金融資產重分類計入其他綜合收益的金額			
(4)其他債權投資信用減值準備			
(5)現金流量套期儲備			
(6)外幣財務報表折算差額		**-1,811,313.02**	497,475.12
(7)其他			
(二)歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		**12,590,312.99**	-14,696,599.07

合併利潤表(續)

2020年1月-12月

項目	附註六	2020年度	2019年度
七、綜合收益總額		**-582,001,357.26**	4,223,078,957.33
(一)歸屬於母公司所有者的綜合收益總額		**-705,747,144.24**	3,219,955,606.20
(二)歸屬於少數股東的綜合收益總額		**123,745,786.98**	1,003,123,351.13
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		**-0.20**	1.16
(二)稀釋每股收益(元/股)			

法定代表人：張晶泉　　主管會計工作負責人：呂貴良　　會計機構負責人：寧宇

母公司利潤表

2020年1月-12月

單位：元　幣種：人民幣

項目	附註十六	2020年度	2019年度
一、營業收入	注釋5	**24,074,080,120.72**	32,231,192,116.65
減：營業成本		**20,802,620,014.61**	26,080,298,702.81
稅金及附加		**694,831,660.30**	1,090,690,357.24
銷售費用		**125,410,266.59**	95,095,705.09
管理費用		**663,377,531.92**	904,637,619.24
研發費用		**48,364,352.06**	328,315,914.26
財務費用		**752,180,083.01**	1,077,748,786.79
其中：利息費用		**797,446,242.22**	1,152,352,322.70
利息收入		**55,320,166.02**	80,081,797.32
加：其他收益		**7,948,517.03**	2,293,366.92
投資收益（損失以「－」號填列）	注釋6	**401,411,262.35**	1,055,376,204.19
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		**161,887,559.24**	249,681,811.40
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益			
淨敞口套期收益（損失以「－」號填列）			
公允價值變動收益（損失以「－」號填列）		**1,123,073.04**	716,960.00
信用減值損失（損失以「－」號填列）		**-1,875,273,399.27**	3,000,000.00
資產減值損失（損失以「－」號填列）		**-1,273,085,287.24**	
資產處置收益（損失以「－」號填列）		**4,114,470.02**	685,751,968.64
二、營業利潤（虧損以「－」號填列）		**-1,746,465,151.84**	4,401,543,530.97
加：營業外收入		**2,685,122.88**	43,674,365.18
減：營業外支出		**67,057,857.63**	109,651,844.58
三、利潤總額（虧損總額以「－」號填列）		**-1,810,837,886.59**	4,335,566,051.57
減：所得稅費用		**-232,484,520.64**	807,887,905.36
四、淨利潤（淨虧損以「－」號填列）		**-1,578,353,365.95**	3,527,678,146.21
（一）持續經營淨利潤（淨虧損以「－」號填列）		**-1,578,353,365.95**	3,527,678,146.21
（二）終止經營淨利潤（淨虧損以「－」號填列）			

母公司利潤表(續)

2020年1月-12月

項目	附註十六	2020年度	2019年度
五、其他綜合收益的稅後淨額		**-80,335,965.65**	-536,683,285.62
(一)不能重分類進損益的其他綜合收益		**-80,335,965.65**	-536,683,285.62
1.重新計量設定受益計劃變動額			
2.權益法下不能轉損益的其他綜合收益			
3.其他權益工具投資公允價值變動		**-80,335,965.65**	-536,683,285.62
4.企業自身信用風險公允價值變動			
(二)將重分類進損益的其他綜合收益			
1.權益法下可轉損益的其他綜合收益			
2.其他債權投資公允價值變動			
3.金融資產重分類計入其他綜合收益的金額			
4.其他債權投資信用減值準備			
5.現金流量套期儲備			
6.外幣財務報表折算差額			
7.其他			
六、綜合收益總額		**-1,658,689,331.60**	2,990,994,860.59
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元／股)			
(二)稀釋每股收益(元／股)			

法定代表人：張晶泉　　主管會計工作負責人：呂貴良　　會計機構負責人：寧宇

合併現金流量表

2020年1-12月

單位：元　幣種：人民幣

項目	附註六	2020年度	2019年度
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		**38,869,814,506.30**	47,044,216,433.30
收到的稅費返還		**41,559,184.62**	2,213,686.17
收到其他與經營活動有關的現金	*注釋61.1*	**279,898,137.41**	1,064,833,123.18
經營活動現金流入小計		**39,191,271,828.33**	48,111,263,242.65
購買商品、接受勞務支付的現金		**26,190,059,493.88**	32,021,876,193.42
支付給職工及為職工支付的現金		**1,321,004,329.74**	1,599,030,807.87
支付的各項稅費		**4,023,696,535.84**	6,154,812,678.46
支付其他與經營活動有關的現金	*注釋61.2*	**916,458,234.38**	1,854,688,175.76
經營活動現金流出小計		**32,451,218,593.84**	41,630,407,855.51
經營活動產生的現金流量淨額		**6,740,053,234.49**	6,480,855,387.14
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		**595,599,517.35**	71,097,022.14
取得投資收益收到的現金		**254,483,952.51**	40,778,093.17
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		**63,108,219.25**	32,090,005.47
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額			1,197.37
收到其他與投資活動有關的現金	*注釋61.3*	**656,998,737.93**	
投資活動現金流入小計		**1,570,190,427.04**	143,966,318.15
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		**1,691,318,822.98**	1,132,130,964.41
投資支付的現金		**894,863,719.72**	1,213,876,010.21
質押貸款淨增加額			
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金	*注釋61.4*	**670,040,000.00**	87,001,001.00
投資活動現金流出小計		**3,256,222,542.70**	2,433,007,975.62
投資活動產生的現金流量淨額		**-1,686,032,115.66**	-2,289,041,657.47

合併現金流量表(續)

2020年1-12月

項目	附註六	2020年度	2019年度
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金		**6,919,714.00**	1,320,286.00
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		**6,919,714.00**	1,320,286.00
取得借款收到的現金		**7,027,371,243.47**	11,045,700,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流入小計		**7,034,290,957.47**	11,047,020,286.00
償還債務支付的現金		**13,362,747,607.35**	11,979,827,782.86
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		**3,046,286,786.10**	4,192,508,732.46
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		**15,484,000.00**	402,639,442.98
支付其他與籌資活動有關的現金	*注釋61.5*	**340,813,029.37**	106,618,690.80
籌資活動現金流出小計		**16,749,847,422.82**	16,278,955,206.12
籌資活動產生的現金流量淨額		**-9,715,556,465.35**	-5,231,934,920.12
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響			
五、現金及現金等價物淨增加額		**-4,661,535,346.52**	-1,040,121,190.45
加：期初現金及現金等價物餘額	*注釋62.4*	**15,954,045,957.75**	16,994,167,148.20
六、期末現金及現金等價物餘額		**11,292,510,611.23**	15,954,045,957.75

法定代表人：張晶泉　　主管會計工作負責人：呂貴良　　會計機構負責人：寧宇

母公司現金流量表

2020年1-12月

單位：元　幣種：人民幣

項目	附註十六	2020年 12月31日	2019年 12月31日
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		**26,673,927,217.88**	35,185,153,441.34
收到的稅費返還			
收到其他與經營活動有關的現金		**154,615,740.40**	368,882,150.53
經營活動現金流入小計		**26,828,542,958.28**	35,554,035,591.87
購買商品、接受勞務支付的現金		**20,252,777,837.30**	28,838,150,433.62
支付給職工及為職工支付的現金		**422,358,721.54**	539,471,683.30
支付的各項稅費		**2,023,894,117.22**	3,806,093,470.43
支付其他與經營活動有關的現金		**402,827,871.13**	720,998,556.88
經營活動現金流出小計		**23,101,858,547.19**	33,904,714,144.23
經營活動產生的現金流量淨額		**3,726,684,411.09**	1,649,321,447.64
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		**4,141,186,010.80**	3,430,787,388.79
取得投資收益收到的現金		**633,946,526.08**	528,035,595.63
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		**42,083,557.95**	41,127,033.07
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額			
收到其他與投資活動有關的現金		**1,170,409,204.76**	373,134,307.34
投資活動現金流入小計		**5,987,625,299.59**	4,373,084,324.83
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		**485,457,506.32**	286,090,138.09
投資支付的現金		**905,720,000.00**	1,381,757,200.00
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金		**5,169,730,746.76**	4,884,919,560.35
投資活動現金流出小計		**6,560,908,253.08**	6,552,766,898.44
投資活動產生的現金流量淨額		**-573,282,953.49**	-2,179,682,573.61

母公司現金流量表(續)

2020年1-12月

項目	附註十六	2020年 12月31日	2019年 12月31日
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金			
取得借款收到的現金		**6,850,000,000.00**	10,670,700,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流入小計		**6,850,000,000.00**	10,670,700,000.00
償還債務支付的現金		**11,822,925,000.00**	7,721,950,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		**2,181,975,237.45**	2,829,469,716.40
支付其他與籌資活動有關的現金		**56,258.12**	103,223,277.50
籌資活動現金流出小計		**14,004,956,495.57**	10,654,642,993.90
籌資活動產生的現金流量淨額		**-7,154,956,495.57**	16,057,006.10
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響			
五、現金及現金等價物淨增加額		**-4,001,555,037.97**	-514,304,119.87
加：期初現金及現金等價物餘額		**7,677,710,776.41**	8,192,014,896.28
六、期末現金及現金等價物餘額		**3,676,155,738.44**	7,677,710,776.41

法定代表人：張晶泉　　主管會計工作負責人：呂貴良　　會計機構負責人：寧宇

合併所有者權益變動表

2020年1-12月

單位：元　幣種：人民幣

項目	2020年度														
	歸屬於母公司所有者權益														
		其他權益工具													
	實收資本(或股本)	優先股	永續債	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	其他	小計	少數股東權益	所有者權益合計
一、上年年末餘額	3,254,007,000.00				4,577,897,866.65		1,138,559,569.59	212,715,747.06	1,634,024,476.72		24,109,769,760.65		34,926,974,420.67	9,901,035,988.04	44,828,010,408.71
加：會計政策變更	-				-		-	-	-		-		-	-	-
前期差錯更正	-				-		-	-	-		-		-	-	-
同一控制下企業合併	-				-		-	-	-		-		-	-	-
其他	-				-		-	-	-		-		-	-	-
二、本年期初餘額	3,254,007,000.00				4,577,897,866.65		1,138,559,569.59	212,715,747.06	1,634,024,476.72		24,109,769,760.65		34,926,974,420.67	9,901,035,988.04	44,828,010,408.71
三、本期增減變動金額(減少以「－」號填列)	-				161,399.84		-48,691,890.19	-21,461,313.81	-		-1,795,957,704.05		-1,865,949,508.21	151,576,022.34	-1,714,373,485.87
(一)綜合收益總額	-				-		-48,691,890.19	-	-		-657,055,254.05		-705,747,144.24	123,745,786.98	-582,001,357.26
(二)所有者投入和減少資本	-				-3,625.62		-	-	-		-		-3,625.62	6,917,728.68	6,914,103.06
1．所有者投入的普通股	-				-		-	-	-		-		-	6,919,714.00	6,919,714.00

合併所有者權益變動表(續)

2020年1-12月

項目	2020年度														
	歸屬於母公司所有者權益														
	實收資本(或股本)	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	其他	小計	少數股東權益	所有者權益合計
		優先股	永續債	其他											
2．其他權益工具持有者投入資本	-				-		-	-	-		-		-	-	-
3．股份支付計入所有者權益的金額	-				-		-	-	-		-		-	-	-
4．其他	-				-3,625.62		-	-	-		-		-3,625.62	-1,985.32	-5,610.94
(三)利潤分配	-				-		-	-	-		-1,138,902,450.00		-1,138,902,450.00	-15,484,000.00	-1,154,386,450.00
1．提取盈餘公積	-				-		-	-	-		-		-	-	-
2．提取一般風險準備	-				-		-	-	-		-		-	-	-
3．對所有者(或股東)的分配	-				-		-	-	-		-1,138,902,450.00		-1,138,902,450.00	-15,484,000.00	-1,154,386,450.00
4．其他	-				-		-	-	-		-		-	-	-
(四)所有者權益內部結轉	-				-		-	-	-		-		-	-	-
1．資本公積轉增資本(或股本)	-				-		-	-	-		-		-	-	-

合併所有者權益變動表(續)

2020年1-12月

項目	2020年度														
	歸屬於母公司所有者權益														
		其他權益工具													
	實收資本(或股本)	優先股	永續債	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	其他	小計	少數股東權益	所有者權益合計
2．盈餘公積轉增資本(或股本)	-				-		-	-	-		-		-	-	-
3．盈餘公積彌補虧損	-				-		-	-	-		-		-	-	-
4．設定受益計劃變動額結轉留存收益	-				-		-	-	-		-		-	-	-
5．其他綜合收益結轉留存收益	-				-		-	-	-		-		-	-	-
6．其他	-				-		-	-	-		-		-	-	-
(五)專項儲備	-				-		-	-21,461,313.81	-		-		-21,461,313.81	36,396,506.68	14,935,192.87
1．本期提取	-				-		-	457,432,588.52	-		-		457,432,588.52	149,241,503.84	606,674,092.36
2．本期使用	-				-		-	478,893,902.33	-		-		478,893,902.33	112,844,997.16	591,738,899.49
(六)其他	-				165,025.46		-	-	-		-		165,025.46	-	165,025.46
四、本期期末餘額	3,254,007,000.00				4,578,059,266.49		1,089,867,679.40	191,254,433.25	1,634,024,476.72		22,313,812,056.60		33,061,024,912.46	10,052,612,010.38	43,113,636,922.84

合併所有者權益變動表(續)

2020年1-12月

項目	2019年度													
	歸屬於母公司所有者權益													
		其他權益工具												
	實收資本(或股本)	優先股	永續債	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	其他	小計	少數股東權益	所有者權益合計
一、上年年末餘額	3,254,007,000.00				2,222,887,682.42		1,707,916,871.73	57,087,245.53	1,634,024,476.72		24,331,543,771.03		33,207,467,047.43	9,344,915,159.33	42,552,382,206.76
加：會計政策變更	-				-		-	-	-		-530,718.73		-530,718.73	-	-530,718.73
前期差錯更正	-				-		-	-	-		-		-	-	-
同一控制下企業合併	-				-		-	-	-		-		-	-	-
其他	-				-		-	-	-		-		-	-	-
二、本年期初餘額	3,254,007,000.00				2,222,887,682.42		1,707,916,871.73	57,087,245.53	1,634,024,476.72		24,331,013,052.30		33,206,936,328.70	9,344,915,159.33	42,551,851,488.03
三、本期增減變動金額(減少以「－」號填列)	-				2,355,010,184.23		-569,357,302.14	155,628,501.53	-		-221,243,291.65		1,720,038,091.97	556,120,828.71	2,276,158,920.68
(一)綜合收益總額	-				-		-569,357,302.14	-	-		3,789,312,908.34		3,219,955,606.20	1,003,123,351.13	4,223,078,957.33
(二)所有者投入和減少資本	-				-28,542,515.76		-	-	-		-		-28,542,515.76	29,736,687.88	1,194,172.12
1．所有者投入的普通股	-				-7,092.73		-	-	-		-		-7,092.73	1,255,223.38	1,248,130.65

合併所有者權益變動表(續)

2020年1-12月

項目	2019年度														
	歸屬於母公司所有者權益														
	實收資本(或股本)	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	其他	小計	少數股東權益	所有者權益合計
		優先股	永續債	其他											
2．其他權益工具持有者投入資本	-				-		-	-	-		-		-	-	-
3．股份支付計入所有者權益的金額	-				-		-	-	-		-		-	-	-
4．其他	-				-28,535,423.03		-	-	-		-		-28,535,423.03	28,481,464.50	-53,958.53
(三)利潤分配	-				-		-	-	-		-1,627,003,500.00		-1,627,003,500.00	-517,559,442.98	-2,144,562,942.98
1．提取盈餘公積	-				-		-	-	-		-		-	-	-
2．提取一般風險準備	-				-		-	-	-		-		-	-	-

合併所有者權益變動表(續)

2020年1-12月

項目	2019年度													
	歸屬於母公司所有者權益													
		其他權益工具												
	實收資本(或股本)	優先股	永續債	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	其他	小計	少數股東權益	所有者權益合計
3．對所有者(或股東)的分配	-				-		-	-	-		-1,627,003,500.00		-1,627,003,500.00	-517,559,442.98	-2,144,562,942.98
4．其他	-				-		-	-	-		-		-	-	-
(四)所有者權益內部結轉	-				2,383,552,699.99		-	-	-		-2,383,552,699.99		-	-	-
1．資本公積轉增資本(或股本)	-				-		-	-	-		-		-	-	-
2．盈餘公積轉增資本(或股本)	-				-		-	-	-		-		-	-	-
3．盈餘公積彌補虧損	-				-		-	-	-		-		-	-	-
4．設定受益計劃變動額結轉留存收益	-				-		-	-	-		-		-	—	-
5．其他綜合收益結轉留存收益	-				-		-	-	-		-		-	-	-
6．其他	-				2,383,552,699.99		-	-	-		-2,383,552,699.99		-	-	-
(五)專項儲備	-				-		-	155,628,501.53	-		-		155,628,501.53	40,820,232.68	196,448,734.21
1．本期提取	-				-		-	695,625,774.52	-		-		695,625,774.52	138,156,811.23	833,782,585.75
2．本期使用	-				-		-	539,997,272.99	-		-		539,997,272.99	97,336,578.55	637,333,851.54
(六)其他	-				-		-	-	-		-		-	-	-
四、本期期末餘額	3,254,007,000.00				4,577,897,866.65		1,138,559,569.59	212,715,747.06	1,634,024,476.72		24,109,769,760.65		34,926,974,420.67	9,901,035,988.04	44,828,010,408.71

法定代表人：張晶泉　　主管會計工作負責人：呂貴良　　會計機構負責人：寧宇

母公司所有者權益變動表

2020年1-12月

單位：元　幣種：人民幣

項目	2020年度										
	實收資本(或股本)	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	所有者權益合計
		優先股	永續債	其他							
一、上年年末餘額	3,254,007,000.00				1,475,066,906.63		1,087,142,143.99	159,878,281.51	1,634,024,476.72	20,935,842,656.84	28,545,961,465.69
加：會計政策變更											
前期差錯更正											
其他											
二、本年期初餘額	3,254,007,000.00				1,475,066,906.63		1,087,142,143.99	159,878,281.51	1,634,024,476.72	20,935,842,656.84	28,545,961,465.69
三、本期增減變動金額(減少以「－」號填列)					165,025.46		-80,335,965.65	-67,160,358.61		-2,717,255,815.95	-2,864,587,114.75
(一)綜合收益總額							-80,335,965.65			-1,578,353,365.95	-1,658,689,331.60
(二)所有者投入和減少資本											
1、所有者投入的普通股											
2、其他權益工具持有者投入資本											
3、股份支付計入所有者權益的金額											
4、其他											
(三)利潤分配										-1,138,902,450.00	-1,138,902,450.00
1、提取盈餘公積											
2、對所有者(或股東)的分配										-1,138,902,450.00	-1,138,902,450.00
3、其他											

母公司所有者權益變動表(續)

2020年1-12月

項目	2020年度										
	實收資本(或股本)	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	所有者權益合計
		優先股	永續債	其他							
(四)所有者權益內部結轉											
1、資本公積轉增資本(或股本)											
2、盈餘公積轉增資本(或股本)											
3、盈餘公積彌補虧損											
4、設定受益計劃變動額結轉留存收益											
5、其他綜合收益結轉留存收益											
6、其他											
(五)專項儲備								-67,160,358.61			-67,160,358.61
1、本期提取								193,734,767.40			193,734,767.40
2、本期使用								260,895,126.01			260,895,126.01
(六)其他					165,025.46						165,025.46
四、本期期末餘額	3,254,007,000.00				1,475,231,932.09		1,006,806,178.34	92,717,922.90	1,634,024,476.72	18,218,586,840.89	25,681,374,350.94

母公司所有者權益變動表(續)

2020年1-12月

項目	2019年度										
	實收資本(或股本)	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	所有者權益合計
		優先股	永續債	其他							
一、上年年末餘額	3,254,007,000.00				1,475,066,906.63		1,623,825,429.61	57,087,245.53	1,634,024,476.72	19,035,168,010.63	27,079,179,069.12
加：會計政策變更											
前期差錯更正											
其他											
二、本年期初餘額	3,254,007,000.00				1,475,066,906.63		1,623,825,429.61	57,087,245.53	1,634,024,476.72	19,035,168,010.63	27,079,179,069.12
三、本期增減變動金額(減少以「－」號填列)							-536,683,285.62	102,791,035.98		1,900,674,646.21	1,466,782,396.57
(一)綜合收益總額							-536,683,285.62			3,527,678,146.21	2,990,994,860.59
(二)所有者投入和減少資本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他權益工具持有者投入資本											
3．股份支付計入所有者權益的金額											
4．其他											
(三)利潤分配										-1,627,003,500.00	-1,627,003,500.00
1．提取盈餘公積											
2．對所有者(或股東)的分配										-1,627,003,500.00	-1,627,003,500.00

母公司所有者權益變動表(續)

2020年1-12月

項目	2019年度										
	實收資本(或股本)	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	所有者權益合計
		優先股	永續債	其他							
3、其他											
(四)所有者權益內部結轉											
1、資本公積轉增資本(或股本)											
2、盈餘公積轉增資本(或股本)											
3、盈餘公積彌補虧損											
4、設定受益計劃變動額結轉留存收益											
5、其他綜合收益結轉留存收益											
6、其他											
(五)專項儲備								102,791,035.98			102,791,035.98
1、本期提取								495,715,025.76			495,715,025.76
2、本期使用								392,923,989.78			392,923,989.78
(六)其他											
四、本期期末餘額	3,254,007,000.00				1,475,066,906.63		1,087,142,143.99	159,878,281.51	1,634,024,476.72	20,935,842,656.84	28,545,961,465.69

法定代表人：張晶泉　　主管會計工作負責人：呂貴良　　會計機構負責人：寧宇

一、公司基本情況

（一）公司註冊地、組織形式和總部地址

內蒙古伊泰煤炭股份有限公司（以下簡稱「公司」或「本公司」）系由內蒙古伊泰集團有限公司（以下簡稱「伊泰集團」）獨家發起募集設立的B+H股上市公司。公司創立於1997年8月，並於同年在上海證券交易所上市，股票簡稱「伊泰B股」（股票代碼900948）。公司於2012年7月在香港證券交易所上市，股票簡稱「伊泰煤炭」（股票代碼3948）。公司社會統一信用代碼：911506006264024904。

經過歷年的派送紅股、配售新股、轉增股本及增發新股，截至2020年12月31日，本公司總股本為325,400.70萬股，其中伊泰集團持有境內有限售條件股份160,000萬股，佔公司總股本49.17%，流通B股總計132,800萬股，佔公司總股本40.81%，H股共發行32,600.70萬股，佔總股本10.02%。公司註冊地址：中國內蒙古鄂爾多斯市東勝區天驕北路伊泰大廈，總部地址：中國內蒙古鄂爾多斯市東勝區天驕北路伊泰大廈。母公司為內蒙古伊泰集團有限公司，集團最終母公司為內蒙古伊泰投資股份有限公司。

（二）經營範圍

原煤生產、運輸、煙酒銷售、加油服務，原煤洗選、焦化、銷售、煤炭進口、丙級地質災害治理工程施工、搬運、裝卸，公路建設與經營、煤礦設備及煤化工設備進口、礦山物資、太陽能發電、承裝（修、試）電力設施、機電設備安裝工程、設備租賃等；鐵路建設、鐵路客貨運輸，原煤洗選、銷售，鐵路運營管理服務及貨物延生服務，機車輛及線路維修，倉儲服務，設備租賃，鐵路材料及廢舊物資銷售；煤化工產品（柴油、汽油、石腦油、穩定輕烴、煤油、液體石蠟、煤基合成蠟、費托合成柴油組分油、煤基費托合成液體蠟、液化氣、費托合成車用柴油、正構烷烴、異構烷烴）及其附屬產品的生產和銷售。

（三）公司業務性質和主要經營活動

本公司屬煤炭採掘行業，以煤炭生產經營為主業，鐵路運輸為輔業、煤化工為產業延伸。

（四）財務報表的批准報出

本財務報表業經公司全體董事於2021年3月30日批准報出。

二、合併財務報表範圍

本期納入合併財務報表範圍的主體共34戶，具體包括：

序號	子公司名稱	子公司類型	級次	持股比例(%)	表決權比例(%)
1	內蒙古伊泰寶山煤炭有限責任公司	全資子公司	1級	100.00	100.00
2	內蒙古伊泰京粵酸刺溝礦業有限責任公司	控股子公司	1級	52.00	52.00
3	伊泰能源(上海)有限公司	全資子公司	1級	100.00	100.00
4	伊泰能源投資(上海)有限公司	全資子公司	1級	100.00	100.00
5	伊泰供應鏈金融服務(深圳)有限公司	全資子公司	1級	100.00	100.00
6	伊泰(股份)香港有限公司	全資子公司	1級	100.00	100.00
7	烏蘭察布市伊泰煤炭銷售有限公司	全資子公司	1級	100.00	100.00
8	內蒙古伊泰呼准鐵路有限公司	控股子公司	1級	72.66	72.66
9	准格爾旗呼准如意物流有限責任公司	控股子公司的子公司	2級	51.00	51.00
10	鄂爾多斯大馬鐵路有限責任公司	控股子公司的子公司	2級	61.21	61.21
11	內蒙古伊泰准東金泰儲運有限責任公司	控股子公司的子公司	2級	51.00	51.00
12	內蒙古伊泰煤制油有限責任公司	控股子公司	1級	51.00	51.00
13	內蒙古伊泰石化裝備有限責任公司	控股子公司的子公司	2級	83.89	83.89
14	伊泰伊犁能源有限公司	控股子公司	1級	90.20	90.20
15	伊泰伊犁礦業有限公司	控股子公司	1級	90.27	90.27
16	伊泰新疆能源有限公司	控股子公司	1級	90.20	90.20
17	內蒙古伊泰化工有限責任公司	控股子公司	1級	61.15	61.15
18	杭錦旗信諾市政建設投資有限責任公司	控股子公司的子公司	2級	80.00	80.00

二、合併財務報表範圍(續)

序號	子公司名稱	子公司類型	級次	持股比例(%)	表決權比例(%)
19	內蒙古伊泰寧能精細化工有限公司	控股子公司的子公司	2級	51.00	51.00
20	內蒙古伊泰石油化工有限公司	控股子公司	1級	90.20	90.20
21	伊泰清潔油品(北京)有限公司	控股子公司的子公司	2級	100.00	100.00
22	伊泰化學(上海)有限公司	控股子公司的子公司	2級	100.00	100.00
23	內蒙古伊泰鐵路投資有限責任公司	全資子公司	1級	100.00	100.00
24	上海臨港伊泰供應鏈有限公司	全資子公司	1級	100.00	100.00
25	伊泰渤海能源有限責任公司	全資子公司	1級	100.00	100.00
26	伊泰(山西)煤炭運銷有限責任公司	全資子公司	1級	100.00	100.00
27	重慶伊泰鵬方合成新材料研究院有限公司	控股子公司	1級	60.00	60.00
28	內蒙古安創檢驗檢測有限公司	全資子公司	1級	100.00	100.00
29	杭州信聿投資管理合夥企業(有限合夥)	全資子公司	1級	100.00	100.00
30	深圳伊泰投資有限公司	全資子公司	1級	100.00	100.00
31	伊泰渤海供應鏈管理有限公司	全資子公司	1級	100.00	100.00
32	內蒙古伊泰大地煤炭有限公司	全資子公司	1級	100.00	100.00
33	伊泰股權投資管理有限公司	全資子公司	1級	100.00	100.00
34	共青城伊泰久友投資管理合夥企業(有限合夥)	控股子公司的子公司	2級	98.33	98.33

二、合併財務報表範圍(續)

本期納入合併財務報表範圍的主體較上期相比，增加1戶，減少3戶，其中：

1. 本期新納入合併範圍的子公司、特殊目的主體、通過受托經營或承租等方式形成控制權的經營實體

名稱	變更原因
內蒙古伊泰能源化工有限公司	新設立

2. 本期不再納入合併範圍的子公司、特殊目的主體、通過委託經營或出租等方式喪失控制權的經營實體

名稱	變更原因
內蒙古伊泰能源化工有限公司	註銷
內蒙古伊泰納林廟災害治理有限公司	註銷
內蒙古伊泰准格爾煤炭運銷有限責任公司	註銷

合併範圍變更主體的具體信息詳見「附註七、合併範圍的變更」。

三、財務報表的編製基礎

(一)財務報表的編製基礎

本公司根據實際發生的交易和事項，按照財政部頒佈的《企業會計準則－基本準則》和具體企業會計準則、企業會計準則應用指南、企業會計準則解釋及其他相關規定(以下合稱「企業會計準則」)進行確認和計量，在此基礎上，結合中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號－財務報告的一般規定》(2014年修訂)的規定，編製財務報表。

三、財務報表的編製基礎(續)

(二)持續經營

本公司對報告期末起12個月的持續經營能力進行了評價，未發現對持續經營能力產生重大懷疑的事項或情況。因此，本財務報表繫在持續經營假設的基礎上編製。

(三)記賬基礎及計價原則

本公司會計核算以權責發生制為記賬基礎。除分類為以公允價值計量的金融工具(詳見附註十)外，本財務報表以歷史成本作為計量基礎。資產如果發生減值，則按照相關規定計提相應的減值準備。

在歷史成本計量下，資產按照購置時支付的現金或者現金等價物的金額或所付出對價的公允價值計量。負債按照因承擔現時義務而實際收到的款項或者資產的金額，或者承擔現時義務的合同金額，或者按照日常活動中為償還負債預期需要支付的現金或者現金等價物的金額計量。

公允價值是市場參與者在計量日發生的有序交易中，出售一項資產所能收到或者轉移一項負債所需支付的價格。無論公允價值是可觀察到的還是採用估值技術估計的，在本財務報表中計量和披露的公允價值均在此基礎上予以確定。

四、重要會計政策、會計估計

(一)具體會計政策和會計估計提示

1. 本公司根據實際生產經營特點，制定了具體會計政策和會計估計，主要包括金融工具的公允價值計量(附註四／(十一))、應收款項預期信用損失計提的方法(附註四／(十二))、存貨計價方法(附註四／(十三))、存貨跌價準備的計提(附註四／(十三))、固定資產折舊方法及折舊率的確定(附註四／(十九))、無形資產攤銷方法(附註四／(二十四))、長期資產減值方法(附註四／(二十五))等。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(一)具體會計政策和會計估計提示(續)

2. 本公司根據歷史經驗和其他因素，包括對未來事項的合理預期，對所採用的重要會計估計和關鍵假設進行持續的評價。下列重要會計估計及關鍵假設如果發生重大變動，則可能會導致以後會計年度的資產和負債賬面價值的重大影響：

(1) 金融資產的公允價值：本公司的某些金融資產在財務報表中按公允價值計量。在對某項資產的公允價值作出估計時，公司優先採用可獲得的可觀察市場數據。如果無法獲得可觀察市場數據，本公司會成立內部評估小組或聘請第三方有資質的評估師來執行估價。本公司財務部門與評估小組及有資質的外部估價師緊密合作，以確定適當的估值技術和相關模型的輸入值。本公司已對這部分資產的公允價值做出最佳估計，但是新冠肺炎疫情的持續影響導致市場波動，可能會影響到本公司某些資產，進而導致本年公允價值估計的較大不確定性。

(2) 應收賬款的預期信用損失：對於採用減值矩陣確定預期信用損失準備的應收賬款，本公司基於內部信用評級對具有類似風險特徵的各類應收賬款確定相應的損失準備的比例。減值矩陣基於本公司歷史信用損失經驗考慮無須付出不必要的額外成本或努力即可獲得的合理且有依據的前瞻性信息確定。於2020年12月31日，本公司已重新評估歷史信用損失比例並考慮了前瞻性信息的變化。該預期信用損失準備的金額將隨本公司的估計而發生變化。

(3) 存貨減值的估計：本公司在資產負債表日對存貨按照成本與可變現淨值孰低計量，可變現淨值的計算需要利用假設和估計。如果未來產品售價發生變化，將影響存貨的可變現淨值的估計，該差異將對計提的存貨跌價準備產生影響。

(4) 長期資產減值的估計：本公司管理層在判斷長期資產是否存在減值時，主要從以下方面進行評估和分析：①影響資產減值的事項是否已經發生；②資產繼續使用或處置而預期可獲得的現金流量現值是否低於資產的賬面價值；以及③預期未來現金流量現值中使用的重要假設是否適當。公司所採用的用於確定減值的相關假設，如未來現金流量現值方法中所採用的盈利狀況、折現率及增長率假設發生變化，可能會對減值測試中所使用的現值產生重大影響，並導致公司的上述長期資產出現減值。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(一)具體會計政策和會計估計提示(續)

2. (續)

(5) 固定資產的預計使用壽命與預計淨殘值：本公司固定資產的預計使用壽命與預計淨殘值的估計是將性質和功能類似的固定資產過往的實際使用壽命與實際淨殘值作為基礎。在固定資產使用過程中，其所處的經濟環境、技術環境以及其他環境有可能對固定資產使用壽命與預計淨殘值產生較大影響。如果固定資產使用壽命與淨殘值的預計數與原先估計數有差異，管理層將對其進行適當調整。

(6) 所得稅：本公司在多個地區繳納企業所得稅。在正常的經營活動中，很多交易和事項的最終的稅務處理都存在不確定性，在計提各個地區的所得稅費用時，本公司需要作出重大判斷。如果這些稅務事項的最終認定結果與最初入賬的金額存在差異，該差異將對作出上述最終認定期間的所得稅費用和遞延所得稅的金額產生影響。此外，遞延所得稅資產的轉回取決於本公司於未來年度是否能夠產生足夠的應納稅所得額用來抵扣可抵扣暫時性差異。若未來的盈利能力偏離相關估計，則須對遞延所得稅資產的價值作出調整，因而可能對本公司的財務狀況及經營業績產生影響。

(7) 對煤炭儲量的估計：煤炭儲量是估計可以具有經濟效益及合法的從本公司的礦區開採的煤炭數量。於計算煤炭儲量時，需要使用關於一定範圍內地質、技術及經濟因素的估計和假設，包括產量、品位、生產技術、回採率、開採成本、運輸成本、產品需求及商品價格。

對儲量的數量和品位的估計，需要取得礦區的形狀、體積及深度的數據，這些數據是由對地質數據的分析得來的，例如採掘樣本。這一過程需要複雜和高難度的地質判斷及計算，以對數據進行分析。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(一)具體會計政策和會計估計提示(續)

2. (續)

由於用於估計儲量的經濟假設在不同的時期會發生變化，同時在經營期中會出現新的地質數據，對儲量的估計也會相應在不同的時期出現變動。估計儲量的變動將會在許多方面對本公司的經營成果和財務狀況產生影響，包括：1 資產的賬面價值可能由於未來預計現金流量的變化而受到影響；2 按工作量法計算的或者按資產的可使用年限計算的計入損益的折舊和攤銷可能產生變化；3 估計儲量的變動將會對履行棄置、復墾及環境清理等現時義務的預計時間和所需支出產生影響，從而使確認的預計負債的賬面價值產生變化；4 由於對可能轉回的税收利益的估計的變化可能使遞延所得税資產的賬面價值產生變化。

(8) 對礦山地質環境恢復、土地復墾及棄置義務的估計：礦山地質環境恢復、土地復墾及棄置義務由管理層考慮現有的相關法規後根據其以往經驗及對未來支出的最佳估計而確定，並將預期支出折算為現值。隨著目前的煤炭開採活動的進行，對未來土地及環境的影響變得明顯的情況下，有關成本的估計可能須不時修訂。

(9) 剝離成本：對剝離成本的會計核算基於管理層對於所發生的剝離成本是否對應未來經濟利益的估計。此項估計可能受到實際地質條件和煤炭儲量的變化以及管理層未來開採計劃的改變的影響。

(二)遵循企業會計準則的聲明

本公司編製的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了報告期公司的財務狀況、經營成果、現金流量等有關信息。

(三)會計期間

自公曆1月1日至12月31日止為一個會計年度。

(四)營業週期

自公曆1月1日至12月31日為一個營業週期。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(五)記賬本位幣

採用人民幣為記賬本位幣。

境外子公司以其經營所處的主要經濟環境中的貨幣為記賬本位幣，編製財務報表時折算為人民幣。

(六)同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

1. 分步實現企業合併過程中的各項交易的條款、條件以及經濟影響符合以下一種或多種情況，將多次交易事項作為一攬子交易進行會計處理

(1) 這些交易是同時或者在考慮了彼此影響的情況下訂立的；

(2) 這些交易整體才能達成一項完整的商業結果；

(3) 一項交易的發生取決於其他至少一項交易的發生；

(4) 一項交易單獨看是不經濟的，但是和其他交易一併考慮時是經濟的。

2. 同一控制下的企業合併

本公司在企業合併中取得的資產和負債，按照合併日在被合併方資產、負債(包括最終控制方收購被合併方而形成的商譽)在最終控制方合併財務報表中的賬面價值計量。在合併中取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值(或發行股份面值總額)的差額，調整資本公積中的股本溢價，資本公積中的股本溢價不足沖減的，調整留存收益。

如果存在或有對價並需要確認預計負債或資產，該預計負債或資產金額與後續或有對價結算金額的差額，調整資本公積(資本溢價或股本溢價)，資本公積不足的，調整留存收益。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(六)同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法(續)

2. 同一控制下的企業合併(續)

對於通過多次交易最終實現企業合併的，屬於一攬子交易的，將各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理；不屬於一攬子交易的，在取得控制權日，長期股權投資初始投資成本，與達到合併前的長期股權投資賬面價值加上合併日進一步取得股份新支付對價的賬面價值之和的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。對於合併日之前持有的股權投資，因採用權益法核算或金融工具確認和計量準則核算而確認的其他綜合收益，暫不進行會計處理，直至處置該項投資時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理；因採用權益法核算而確認的被投資單位淨資產中除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的所有者權益其他變動，暫不進行會計處理，直至處置該項投資時轉入當期損益。

3. 非同一控制下的企業合併

本公司在購買日對作為企業合併對價付出的資產、發生或承擔的負債按照公允價值計量，公允價值與其賬面價值的差額，計入當期損益。

本公司對合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽；合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，經覆核後，計入當期損益。

通過多次交換交易分步實現的非同一控制下企業合併，屬於一攬子交易的，將各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理；不屬於一攬子交易的，合併日之前持有的股權投資採用權益法核算的，以購買日之前所持被購買方的股權投資的賬面價值與購買日新增投資成本之和，作為該項投資的初始投資成本；購買日之前持有的股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，在處置該項投資時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。合併日之前持有的股權投資採用金融工具確認和計量準則核算的，以該股權投資在合併日的公允價值加上新增投資成本之和，作為合併日的初始投資成本。原持有股權的公允價值與賬面價值之間的差額以及原計入其他綜合收益的累計公允價值變動應全部轉入合併日當期的投資收益。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(六)同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法(續)

4. 為合併發生的相關費用

為企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他直接相關費用，於發生時計入當期損益；為企業合併而發行權益性證券的交易費用，可直接歸屬於權益性交易的從權益中扣減。

(七)合併財務報表的編製方法

1. 合併範圍

本公司合併財務報表的合併範圍以控制為基礎確定，所有子公司(包括本公司所控制的單獨主體)均納入合併財務報表。

2. 合併程序

本公司以自身和各子公司的財務報表為基礎，根據其他有關資料，編製合併財務報表。本公司編製合併財務報表，將整個企業集團視為一個會計主體，依據相關企業會計準則的確認、計量和列報要求，按照統一的會計政策，反映本企業集團整體財務狀況、經營成果和現金流量。

所有納入合併財務報表合併範圍的子公司所採用的會計政策、會計期間與本公司一致，如子公司採用的會計政策、會計期間與本公司不一致的，在編製合併財務報表時，按本公司的會計政策、會計期間進行必要的調整。

合併財務報表時抵銷本公司與各子公司、各子公司相互之間發生的內部交易對合併資產負債表、合併利潤表、合併現金流量表、合併股東權益變動表的影響。如果站在企業集團合併財務報表角度與以本公司或子公司為會計主體對同一交易的認定不同時，從企業集團的角度對該交易予以調整。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(七)合併財務報表的編製方法(續)

2. 合併程序(續)

子公司所有者權益、當期淨損益和當期綜合收益中屬於少數股東的份額分別在合併資產負債表中所有者權益項目下、合併利潤表中淨利潤項目下和綜合收益總額項目下單獨列示。子公司少數股東分擔的當期虧損超過了少數股東在該子公司期初所有者權益中所享有份額而形成的餘額，沖減少數股東權益。

對於同一控制下企業合併取得的子公司，以其資產、負債(包括最終控制方收購該子公司而形成的商譽)在最終控制方財務報表中的賬面價值為基礎對其財務報表進行調整。

對於非同一控制下企業合併取得的子公司，以購買日可辨認淨資產公允價值為基礎對其財務報表進行調整

(1) 增加子公司或業務

在報告期內，若因同一控制下企業合併增加子公司或業務的，則調整合併資產負債表的期初數；將子公司或業務合併當期期初至報告期末的收入、費用、利潤納入合併利潤表；將子公司或業務合併當期期初至報告期末的現金流量納入合併現金流量表，同時對比較報表的相關項目進行調整，視同合併後的報告主體自最終控制方開始控制時點起一直存在。

因追加投資等原因能夠對同一控制下的被投資方實施控制的，視同參與合併的各方在最終控制方開始控制時即以目前的狀態存在進行調整。在取得被合併方控制權之前持有的股權投資，在取得原股權之日與合併方和被合併方同處於同一控制之日孰晚日起至合併日之間已確認有關損益、其他綜合收益以及其他淨資產變動，分別沖減比較報表期間的期初留存收益或當期損益。

在報告期內，若因非同一控制下企業合併增加子公司或業務的，則不調整合併資產負債表期初數；將該子公司或業務自購買日至報告期末的收入、費用、利潤納入合併利潤表；該子公司或業務自購買日至報告期末的現金流量納入合併現金流量表。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(七)合併財務報表的編製方法(續)

2. 合併程序(續)

(1) 增加子公司或業務(續)

因追加投資等原因能夠對非同一控制下的被投資方實施控制的，對於購買日之前持有的被購買方的股權，本公司按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值的差額計入當期投資收益。購買日之前持有的被購買方的股權涉及權益法核算下的其他綜合收益以及除淨損益、其他綜合收益和利潤分配之外的其他所有者權益變動的，與其相關的其他綜合收益、其他所有者權益變動轉為購買日所屬當期投資收益，由於被投資方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產變動而產生的其他綜合收益除外。

(2) 處置子公司或業務

1) 一般處理方法

在報告期內，本公司處置子公司或業務，則該子公司或業務期初至處置日的收入、費用、利潤納入合併利潤表；該子公司或業務期初至處置日的現金流量納入合併現金流量表。

因處置部分股權投資或其他原因喪失了對被投資方控制權時，對於處置後的剩餘股權投資，本公司按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產的份額與商譽之和的差額，計入喪失控制權當期的投資收益。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益或除淨損益、其他綜合收益及利潤分配之外的其他所有者權益變動，在喪失控制權時轉為當期投資收益，由於被投資方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產變動而產生的其他綜合收益除外。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(七)合併財務報表的編製方法(續)

2. 合併程序(續)

(2) 處置子公司或業務(續)

2) 分步處置子公司

通過多次交易分步處置對子公司股權投資直至喪失控制權的，處置對子公司股權投資的各項交易的條款、條件以及經濟影響符合以下一種或多種情況，通常表明應將多次交易事項作為一攬子交易進行會計處理：

A. 這些交易是同時或者在考慮了彼此影響的情況下訂立的；

B. 這些交易整體才能達成一項完整的商業結果；

C. 一項交易的發生取決於其他至少一項交易的發生；

D. 一項交易單獨看是不經濟的，但是和其他交易一併考慮時是經濟的。

處置對子公司股權投資直至喪失控制權的各項交易屬於一攬子交易的，本公司將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理；但是，在喪失控制權之前每一次處置價款與處置投資對應的享有該子公司淨資產份額的差額，在合併財務報表中確認為其他綜合收益，在喪失控制權時一併轉入喪失控制權當期的損益。

處置對子公司股權投資直至喪失控制權的各項交易不屬於一攬子交易的，在喪失控制權之前，按不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的股權投資的相關政策進行會計處理；在喪失控制權時，按處置子公司一般處理方法進行會計處理。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(七)合併財務報表的編製方法(續)

2. 合併程序(續)

(3) 購買子公司少數股權

本公司因購買少數股權新取得的長期股權投資與按照新增持股比例計算應享有子公司自購買日(或合併日)開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整合併資產負債表中的資本公積中的股本溢價，資本公積中的股本溢價不足沖減的，調整留存收益。

(4) 不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的股權投資

在不喪失控制權的情況下因部分處置對子公司的長期股權投資而取得的處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整合併資產負債表中的資本公積中的股本溢價，資本公積中的股本溢價不足沖減的，調整留存收益。

(八)合營安排分類及共同經營會計處理方法

1. 合營安排的分類

本公司根據合營安排的結構、法律形式以及合營安排中約定的條款、其他相關事實和情況等因素，將合營安排分為共同經營和合營企業。

未通過單獨主體達成的合營安排，劃分為共同經營；通過單獨主體達成的合營安排，通常劃分為合營企業；但有確鑿證據表明滿足下列任一條件並且符合相關法律法規規定的合營安排劃分為共同經營：

(1) 合營安排的法律形式表明，合營方對該安排中的相關資產和負債分別享有權利和承擔義務。

(2) 合營安排的合同條款約定，合營方對該安排中的相關資產和負債分別享有權利和承擔義務。

(3) 其他相關事實和情況表明，合營方對該安排中的相關資產和負債分別享有權利和承擔義務，如合營方享有與合營安排相關的幾乎所有產出，並且該安排中負債的清償持續依賴於合營方的支持。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(八)合營安排分類及共同經營會計處理方法(續)

2. 共同經營會計處理方法

本公司確認共同經營中利益份額中與本公司相關的下列項目，並按照相關企業會計準則的規定進行會計處理：

(1) 確認單獨所持有的資產，以及按其份額確認共同持有的資產；

(2) 確認單獨所承擔的負債，以及按其份額確認共同承擔的負債；

(3) 確認出售其享有的共同經營產出份額所產生的收入；

(4) 按其份額確認共同經營因出售產出所產生的收入；

(5) 確認單獨所發生的費用，以及按其份額確認共同經營發生的費用。

本公司向共同經營投出或出售資產等(該資產構成業務的除外)，在該資產等由共同經營出售給第三方之前，僅確認因該交易產生的損益中歸屬於共同經營其他參與方的部分。投出或出售的資產發生符合《企業會計準則第8號－資產減值》等規定的資產減值損失的，本公司全額確認該損失。

本公司自共同經營購買資產等(該資產構成業務的除外)，在將該資產等出售給第三方之前，僅確認因該交易產生的損益中歸屬於共同經營其他參與方的部分。購入的資產發生符合《企業會計準則第8號－資產減值》等規定的資產減值損失的，本公司按承擔的份額確認該部分損失。

本公司對共同經營不享有共同控制，如果本公司享有該共同經營相關資產且承擔該共同經營相關負債的，仍按上述原則進行會計處理，否則，應當按照相關企業會計準則的規定進行會計處理。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(九)現金及現金等價物的確定標準

在編製現金流量表時，將本公司庫存現金以及可以隨時用於支付的存款確認為現金。將同時具備期限短(一般從購買日起三個月內到期)、流動性強、易於轉換為已知金額的現金、價值變動風險很小四個條件的投資，確定為現金等價物。

(十)外幣業務和外幣報表折算

1. 外幣業務

外幣業務交易在初始確認時，採用交易發生日的即期匯率作為折算匯率折合成人民幣記賬。

資產負債表日，外幣貨幣性項目按資產負債表日即期匯率折算，由此產生的匯兑差額，除屬於與購建符合資本化條件的資產相關的外幣專門借款產生的匯兑差額按照借款費用資本化的原則處理外，均計入當期損益。以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用交易發生日的即期匯率折算，不改變其記賬本位幣金額。

以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算，由此產生的匯兑差額作為公允價值變動損益計入當期損益。如屬於可供出售外幣非貨幣性項目的，形成的匯兑差額計入其他綜合收益。

2. 外幣財務報表的折算

資產負債表中的資產和負債項目，採用資產負債表日的即期匯率折算；所有者權益項目除「未分配利潤」項目外，其他項目採用發生時的即期匯率折算。利潤表中的收入和費用項目，採用交易發生日的即期匯率折算。按照上述折算產生的外幣財務報表折算差額計入其他綜合收益。

處置境外經營時，將資產負債表中其他綜合收益項目中列示的、與該境外經營相關的外幣財務報表折算差額，自其他綜合收益項目轉入處置當期損益；在處置部分股權投資或其他原因導致持有境外經營權益比例降低但不喪失對境外經營控制權時，與該境外經營處置部分相關的外幣報表折算差額將歸屬於少數股東權益，不轉入當期損益。在處置境外經營為聯營企業或合營企業的部分股權時，與該境外經營相關的外幣報表折算差額，按處置該境外經營的比例轉入處置當期損益。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十一)金融工具

金融工具包括金融資產、金融負債和權益工具。

1. 金融工具的分類

(1) 本公司根據所管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流量特徵，將金融資產劃分為以下三類：

① 以攤餘成本計量的金融資產。

② 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。

③ 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

債務工具投資，其分類取決於本公司持有該項投資的商業模式；權益工具投資，其分類取決於本公司在初始確認時是否作出了以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的不可撤銷的選擇。本公司只有在改變金融資產的業務模式時，才對所有受影響的相關金融資產進行重分類。

(2) 金融負債劃分為以下兩類：

① 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

② 以攤餘成本計量的金融負債。

2. 金融工具的確認依據

(1) 以攤餘成本計量的金融資產

本公司金融資產同時符合下列條件的，分類為以攤餘成本計量的金融資產：

① 管理該金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標。

② 該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十一)金融工具(續)

2. 金融工具的確認依據(續)

(2) 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產

本公司金融資產同時符合下列條件的，分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產：

① 管理該金融資產的業務模式既以收取合同現金流量為目標又以出售該金融資產為目標。

② 該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。

在初始確認時，公司可以將非交易性權益工具投資指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產，列報為其他權益工具投資項目，並在滿足條件時確認股利收入(該指定一經做出，不得撤銷)。該被指定的權益工具投資不屬於以下情況：取得該金融資產的目的主要是為了近期出售；初始確認時屬於集中管理的可辨認金融資產工具組合的一部分，且有客觀證據表明近期實際存在短期獲利模式；屬於衍生工具(符合財務擔保合同定義的以及被指定為有效套期工具的衍生工具除外)。

(3) 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

本公司將除以攤餘成本計量的金融資產和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產之外的金融資產，分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

公司在非同一控制下的企業合併中確認的或有對價構成金融資產的，該金融資產分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

在初始確認時，如果能夠消除或顯著減少會計錯配，可以將金融資產指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產(該指定一經做出，不得撤銷)。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十一)金融工具(續)

2. 金融工具的確認依據(續)

(3) 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

混合合同包含一項或多項嵌入衍生工具，且其主合同不屬於以上金融資產的，公司可以將其整體指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融工具。但下列情況除外：

① 嵌入衍生工具不會對混合合同的現金流量產生重大改變。(續)

② 在初次確定類似的混合合同是否需要分拆時，幾乎不需分析就能明確其包含的嵌入衍生工具不應分拆。如嵌入貸款的提前還款權，允許持有人以接近攤餘成本的金額提前償還貸款，該提前還款權不需要分拆。

(4) 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

本類中包括交易性金融負債(含屬於金融負債的衍生工具)和指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。

在非同一控制下的企業合併中，公司作為購買方確認的或有對價形成金融負債的，該金融負債按照以公允價值計量且其變動計入當期損益進行會計處理。

在初始確認時，為了提供更相關的會計信息，本公司將滿足下列條件之一的金融負債指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債(該指定一經做出，不得撤銷)：

① 能夠消除或顯著減少會計錯配。

② 根據正式書面文件載明的企業風險管理或投資策略，以公允價值為基礎對金融負債組合或金融資產和金融負債組合進行管理和業績評價，並在企業內部以此為基礎向關鍵管理人員報告。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十一)金融工具(續)

2. 金融工具的確認依據(續)

(5) *以攤餘成本計量的金融負債*

除下列各項外，公司將金融負債分類為以攤餘成本計量的金融負債：

① 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。

② 金融資產轉移不符合終止確認條件或繼續涉入被轉移金融資產所形成的金融負債。

③ 不屬於本條前兩類情形的財務擔保合同，以及不屬於本條第1)類情形的以低於市場利率貸款的貸款承諾。

3. 金融工具的初始計量

本公司金融資產或金融負債在初始確認按照公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產和金融負債，相關交易費用直接計入當期損益；對於其他類別的金融資產或金融負債，相關交易費用計入初始確認金額。

公允價值通常為相關金融資產或金融負債的交易價格。金融資產或金融負債公允價值與交易價格存在差異的，區別下列情況進行處理：

在初始確認時，金融資產或金融負債的公允價值依據相同資產或負債在活躍市場上的報價或者以僅使用可觀察市場數據的估值技術確定的，將該公允價值與交易價格之間的差額確認為一項利得或損失。

在初始確認時，金融資產或金融負債的公允價值以其他方式確定的，將該公允價值與交易價格之間的差額遞延。初始確認後，根據某一因素在相應會計期間的變動程度將該遞延差額確認為相應會計期間的利得或損失。該因素應當僅限於市場參與者對該金融工具定價時將予考慮的因素，包括時間等。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十一)金融工具(續)

4. 金融工具的後續計量

初始確認後，對不同類別的金融資產，分別以攤餘成本、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益或以公允價值計量且其變動計入當期損益進行後續計量。

金融資產或金融負債的攤餘成本，以該金融資產或金融負債的初始確認金額經下列調整後的結果確定：

(1) 扣除已償還的本金。

(2) 加上或減去採用實際利率法將該初始確認金額與到期日金額之間的差額進行攤銷形成的累計攤銷額。

(3) 扣除累計計提的損失準備(僅適用於金融資產)。

除金融資產外，以攤餘成本計量且不屬於任何套期關係一部分的金融負債所產生的利得或損失，在終止確認時計入當期損益，或按照實際利率法攤銷時計入相關期間損益。

本公司在金融負債初始確認，依據準則規定將其指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益時，由企業自身信用風險變動引起的該金融負債公允價值的變動金額計入其他綜合收益，其他公允價值變動計入當期損益。但如果該項會計處理造成或擴大損益中的會計錯配的情況下，則將該金融負債的全部利得或損失(包括企業自身信用風險變動的影響金額)計入當期損益。

5. 金融工具的終止確認

(1) 金融資產滿足下列條件之一的，應當終止確認：

① 收取該金融資產現金流量的合同權利終止。

② 該金融資產已轉移，且該轉移滿足《企業會計準則第23號－金融資產轉移》關於金融資產終止確認的規定。本準則所稱金融資產或金融負債終止確認，是指企業將之前確認的金融資產或金融負債從其資產負債表中予以轉出。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十一)金融工具(續)

5. 金融工具的終止確認(續)

(2) 金融負債終止確認條件

金融負債(或其一部分)的現時義務已經解除的，則終止確認該金融負債(或該部分金融負債)。本公司與借出方之間簽訂協議，以承擔新金融負債方式替換原金融負債，且新金融負債與原金融負債的合同條款實質上不同的，則終止確認原金融負債，同時確認一項新金融負債。

對原金融負債(或其一部分)的合同條款做出實質性修改的，則終止確認原金融負債，同時按照修改後的條款確認一項新金融負債。

金融負債(或其一部分)終止確認的，則將其賬面價值與支付的對價(包括轉出的非現金資產或承擔的負債)之間的差額，計入當期損益。

本公司回購金融負債一部分的，按照繼續確認部分和終止確認部分在回購日各自的公允價值佔整體公允價值的比例，對該金融負債整體的賬面價值進行分配。分配給終止確認部分的賬面價值與支付的對價(包括轉出的非現金資產或承擔的負債)之間的差額，應當計入當期損益。

6. 金融資產轉移的確認依據和計量方法

本公司在發生金融資產轉移時，評估其保留金融資產所有權上的風險和報酬的程度，並分別下列情形處理：

(1) 轉移了金融資產所有權上幾乎所有風險和報酬的，則終止確認該金融資產，並將轉移中產生或保留的權利和義務單獨確認為資產或負債。

(2) 保留了金融資產所有權上幾乎所有風險和報酬的，則繼續確認該金融資產。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十一)金融工具(續)

6. 金融資產轉移的確認依據和計量方法(續)

(3) 既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有風險和報酬的(即除本條(1)、(2)之外的其他情形),則根據其是否保留了對金融資產的控制,分別下列情形處理:

① 未保留對該金融資產控制的,則終止確認該金融資產,並將轉移中產生或保留的權利和義務單獨確認為資產或負債。

② 保留了對該金融資產控制的,則按照其繼續涉入被轉移金融資產的程度繼續確認有關金融資產,並相應確認相關負債。繼續涉入被轉移金融資產的程度,是指本公司承擔的被轉移金融資產價值變動風險或報酬的程度。

在判斷金融資產轉移是否滿足上述金融資產終止確認條件時,採用實質重於形式的原則。公司將金融資產轉移區分為金融資產整體轉移和部分轉移:

(1) 金融資產整體轉移滿足終止確認條件的,將下列兩項金額的差額計入當期損益:

① 被轉移金融資產在終止確認日的賬面價值。

② 因轉移金融資產而收到的對價,與原直接計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額(涉及轉移的金融資產為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產)之和。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十一)金融工具(續)

6. 金融資產轉移的確認依據和計量方法(續)

(2) 金融資產部分轉移且該被轉移部分整體滿足終止確認條件的，將轉移前金融資產整體的賬面價值，在終止確認部分和繼續確認部分(在此種情形下，所保留的服務資產應當視同繼續確認金融資產的一部分)之間，按照轉移日各自的相對公允價值進行分攤，並將下列兩項金額的差額計入當期損益：

① 終止確認部分在終止確認日的賬面價值。

② 終止確認部分收到的對價，與原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額(涉及轉移的金融資產為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產)之和。

金融資產轉移不滿足終止確認條件的，繼續確認該金融資產，所收到的對價確認為一項金融負債。

7. 金融資產和金融負債公允價值的確定方法

存在活躍市場的金融資產或金融負債，以活躍市場的報價確定其公允價值；活躍市場的報價包括易於且可定期從交易所、交易商、經紀人、行業集團、定價機構或監管機構等獲得相關資產或負債的報價，且能代表在公平交易基礎上實際並經常發生的市場交易。

初始取得或衍生的金融資產或承擔的金融負債，以市場交易價格作為確定其公允價值的基礎。

不存在活躍市場的金融資產或金融負債，採用估值技術確定其公允價值。在估值時，本公司採用在當前情況下適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術，選擇與市場參與者在相關資產或負債的交易中所考慮的資產或負債特徵相一致的輸入值，並盡可能優先使用相關可觀察輸入值。在相關可觀察輸入值無法取得或取得不切實可行的情況下，使用不可觀察輸入值。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十一)金融工具(續)

8. 金融資產(不含應收款項)減值準備計提

(1) 本公司以預期信用損失為基礎，評估以攤餘成本計量的金融資產和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產的預期信用損失，進行減值會計處理並確認損失準備。預期信用損失，是指以發生違約的風險為權重的金融工具信用損失的加權平均值。信用損失，是指本公司按照原實際利率折現的、根據合同應收的所有合同現金流量與預期收取的所有現金流量之間的差額，及全部現金短缺的現值。

(2) 當對金融資產預期未來現金流量具有不利影響的一項或多項事件發生時，該金融資產成為已發生信用減值的金融資產。金融資產已發生信用減值的證據包括下列可觀察信息：

① 發行方或債務人發生重大財務困難；

② 債務人違反合同，如償付利息或本金違約或逾期等；

③ 債權人出於與債務人財務困難有關的經濟或合同考慮，給予債務人在任何其他情況下都不會做出的讓步；

④ 債務人很可能破產或進行其他財務重組；

⑤ 發行方或債務人財務困難導致該金融資產的活躍市場消失；

⑥ 以大幅折扣購買或源生一項金融資產，該折扣反映了發生信用損失的事實。

金融資產發生信用減值，有可能是多個事件的共同作用所致，未必是可單獨識別的事件所致。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十一)金融工具(續)

8. 金融資產(不含應收款項)減值準備計提(續)

(3) 對於購買或源生的已發生信用減值的金融資產，在資產負債表日僅將自初始確認後整個存續期內預期信用損失的累計變動確認為損失準備。在每個資產負債表日，將整個存續期內預期信用損失的變動金額作為減值損失或利得計入當期損益。即使該資產負債表日確定的整個存續期內預期信用損失小於初始確認時估計現金流量所反映的預期信用損失的金額，也將預期信用損失的有利變動確認為減值利得。

(4) 除本條(3)計提金融工具損失準備的情形以外，本公司在每個資產負債表日評估相關金融工具的信用風險自初始確認後是否已顯著增加，並按照下列情形分別計量其損失準備、確認預期信用損失及其變動：

① 如果該金融工具的信用風險自初始確認後已顯著增加，則按照相當於該金融工具整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備。無論公司評估信用損失的基礎是單項金融工具還是金融工具組合，由此形成的損失準備的增加或轉回金額，應當作為減值損失或利得計入當期損益。

② 如果該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加，則按照相當於該金融工具未來12個月內預期信用損失的金額計量其損失準備，無論公司評估信用損失的基礎是單項金融工具還是金融工具組合，由此形成的損失準備的增加或轉回金額，應當作為減值損失或利得計入當期損益。

未來12個月內預期信用損失，是指因資產負債表日後12個月內(若金融工具的預計存續期少於12個月，則為預計存續期)可能發生的金融工具違約事件而導致的預期信用損失，是整個存續期預期信用損失的一部分。

在進行相關評估時，公司考慮所有合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。為確保自金融工具初始確認後信用風險顯著增加即確認整個存續期預期信用損失，在一些情況下以組合為基礎考慮評估信用風險是否顯著增加。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十一)金融工具(續)

9. 金融資產及金融負債的抵銷

金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，沒有相互抵銷。但是，同時滿足下列條件的，以相互抵銷後的淨額在資產負債表內列示：

(1) 本公司具有抵銷已確認金額的法定權利，且該種法定權利是當前可執行的；

(2) 本公司計劃以淨額結算，或同時變現該金融資產和清償該金融負債。

(十二)應收款項

本公司對所有應收款項根據整個存續期內預期信用損失金額計提損失準備。在以前年度應收賬款實際損失率、對未來回收風險的判斷及信用風險特徵分析的基礎上，確定預期損失率並據此計提損失準備。

1. 單項計提預期信用損失的的應收款項

除信用風險較低的客戶形成的應收款項外，均單獨進行預期信用損失測試。按應收取的合同現金流量與預期收取現金流量之間差額的現值計提損失準備，計入當期損益。

2. 按組合計提預期信用損失的應收款項

本公司將信用風險較低的客戶形成的應收款項劃分為信用風險較低的客戶組合，根據以前年度與之具有類似信用風險特徵的應收款項組合的實際損失率為基礎，考慮前瞻性信息確定應計提的預期信用損失率。

確定組合的依據：信用良好且經常性往來的客戶，經評估信用風險為極低的款項，某一債權的信用風險自初始確認後未顯著增加。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十三)存貨

1. 存貨的分類

存貨是指本公司在日常活動中持有以備出售的產成品或商品、處在生產過程中的在產品、在生產過程或提供勞務過程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周轉材料、低值易耗品、庫存商品等。

2. 存貨的計價方法

存貨在取得時，按成本進行初始計量，包括採購成本、加工成本和其他成本。存貨發出時按加權平均法計價。

3. 存貨可變現淨值的確定依據及存貨跌價準備的計提方法

期末對存貨進行全面清查後，按存貨的成本與可變現淨值孰低提取或調整存貨跌價準備。產成品、庫存商品和用於出售的材料等直接用於出售的商品存貨，在正常生產經營過程中，以該存貨的估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額，確定其可變現淨值；需要經過加工的材料存貨，在正常生產經營過程中，以所生產的產成品的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用和相關稅費後的金額，確定其可變現淨值；為執行銷售合同或者勞務合同而持有的存貨，其可變現淨值以合同價格為基礎計算，若持有存貨的數量多於銷售合同訂購數量的，超出部分的存貨的可變現淨值以一般銷售價格為基礎計算。

期末按照單個存貨項目計提存貨跌價準備；但對於數量繁多、單價較低的存貨，按照存貨類別計提存貨跌價準備；與在同一地區生產和銷售的產品系列相關、具有相同或類似最終用途或目的，且難以與其他項目分開計量的存貨，則合併計提存貨跌價準備。

以前減記存貨價值的影響因素已經消失的，減記的金額予以恢復，並在原已計提的存貨跌價準備金額內轉回，轉回的金額計入當期損益。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十三)存貨(續)

4. 存貨的盤存制度

採用永續盤存制。

5. 低值易耗品和包裝物的攤銷方法

(1) 低值易耗品採用一次轉銷法;

(2) 包裝物採用一次轉銷法;

(3) 其他周轉材料採用一次轉銷法攤銷。

(十四)合同資產與合同負債

本公司已向客戶轉讓商品而有權收取對價的權利,且該權利取決於時間流逝之外的其他因素的,確認為合同資產;已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品的義務部分確認為合同負債。

本公司評估合同資產的預期信用損失,按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備。在以前年度合同資產實際損失率、對未來回收風險的判斷及信用風險特徵分析的基礎上,確定預期損失率並據此計提合同資產減值準備。

(十五)合同成本

1. 合同履約成本

本公司對於為履行合同發生的成本在同時滿足下列條件的作為合同履約成本確認為一項資產:

(1) 該成本與一份當前或預期取得的合同直接相關,包括直接人工、直接材料、製造費用(或類似費用)、明確由客戶承擔的成本以及僅因該合同而發生的其他成本;

(2) 該成本增加了企業未來用於履行履約義務的資源。

(3) 該成本預期能夠收回。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十五)合同成本(續)

2. 合同取得成本

本公司為取得合同發生的增量成本預期能夠收回的，作為合同取得成本確認為一項資產。增量成本是指本公司不取得合同就不會發生的成本，如銷售佣金等。對於攤銷期限不超過一年的，在發生時計入當期損益。

3. 合同成本攤銷

本公司對確認的合同履約成本和合同取得成本，採用與該合同成本資產相關的商品收入確認相同的基礎，在履約義務履行的時點或按照履約義務的履約進度進行攤銷，計入當期損益。

4. 合同成本減值

與合同成本有關的資產，賬面價值高於本公司因轉讓與該資產相關的商品預期能夠取得剩餘對價與為轉讓該相關商品估計將要發生的成本的差額的，超出部分應當計提減值準備，並確認為資產減值損失。

(十六)劃分為持有待售資產

1. 劃分為持有待售確認標準

本公司將同時滿足下列條件的企業組成部分(或非流動資產)確認為持有待售組成部分：

(1) 該組成部分必須在其當前狀況下僅根據出售此類組成部分的慣常條款即可立即出售；

(2) 企業已經就處置該組成部分作出決議，如按規定需得到股東批准的，已經取得股東大會或相應權力機構的批准；

(3) 企業已經與受讓方簽訂了不可撤銷的轉讓協議；

(4) 該項轉讓將在一年內完成。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十六)劃分為持有待售資產(續)

2. 劃分為持有待售核算方法

本公司對於持有待售的固定資產，調整該項固定資產的預計淨殘值，使該固定資產的預計淨殘值反映其公允價值減去處置費用後的金額，但不超過符合持有待售條件時該項固定資產的原賬面價值，原賬面價值高於調整後預計淨殘值的差額，應作為資產減值損失計入當期損益。持有待售的固定資產不計提折舊或攤銷，按照賬面價值與公允價值減去處置費用後的淨額孰低進行計量。

符合持有待售條件的權益性投資、無形資產等其他非流動資產，比照上述原則處理，但不包括遞延所得稅資產、《企業會計準則第22號－金融工具確認和計量》規範的金融資產、以公允價值計量的投資性房地產和生物資產、保險合同中產生的合同權利。

(十七)長期股權投資

1. 投資成本的確定

(1) 企業合併形成的長期股權投資，具體會計政策詳見本附註四／(五)同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

(2) 其他方式取得的長期股權投資

以支付現金方式取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為初始投資成本。初始投資成本包括與取得長期股權投資直接相關的費用、稅金及其他必要支出。

以發行權益性證券取得的長期股權投資，按照發行權益性證券的公允價值作為初始投資成本；發行或取得自身權益工具時發生的交易費用，可直接歸屬於權益性交易的從權益中扣減。

在非貨幣性資產交換具備商業實質和換入資產或換出資產的公允價值能夠可靠計量的前提下，非貨幣性資產交換換入的長期股權投資以換出資產的公允價值和應支付的相關稅費為基礎確定其初始投資成本，除非有確鑿證據表明換入資產的公允價值更加可靠；不滿足上述前提的非貨幣性資產交換，以換出資產的賬面價值和應支付的相關稅費作為換入長期股權投資的初始投資成本。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十七)長期股權投資(續)

1. 投資成本的確定(續)

通過債務重組取得的長期股權投資，其初始投資成本包括放棄債權的公允價值和可直接歸屬於該資產的稅金等其他成本。

2. 後續計量及損益確認

(1) 成本法

本公司能夠對被投資單位實施控制的長期股權投資採用成本法核算，並按照初始投資成本計價，追加或收回投資調整長期股權投資的成本。

除取得投資時實際支付的價款或對價中包含的已宣告但尚未發放的現金股利或利潤外，本公司按照享有被投資單位宣告分派的現金股利或利潤確認為當期投資收益。

(2) 權益法

本公司對聯營企業和合營企業的長期股權投資採用權益法核算；對於其中一部分通過風險投資機構、共同基金、信託公司或包括投連險基金在內的類似主體間接持有的聯營企業的權益性投資，採用公允價值計量且其變動計入損益。

長期股權投資的初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的差額，不調整長期股權投資的初始投資成本；初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的差額，計入當期損益。

本公司取得長期股權投資後，按照應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益和其他綜合收益的份額，分別確認投資收益和其他綜合收益，同時調整長期股權投資的賬面價值；並按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應享有的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值；對於被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外所有者權益的其他變動，調整長期股權投資的賬面價值並計入所有者權益。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十七)長期股權投資(續)

2. 後續計量及損益確認(續)

(2) 權益法(續)

本公司在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。本公司與聯營企業、合營企業之間發生的未實現內部交易損益按照應享有的比例計算歸屬於本公司的部分予以抵銷，在此基礎上確認投資損益。

本公司確認應分擔被投資單位發生的虧損時，按照以下順序進行處理：首先，沖減長期股權投資的賬面價值。其次，長期股權投資的賬面價值不足以沖減的，以其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益賬面價值為限繼續確認投資損失，沖減長期應收項目等的賬面價值。最後，經過上述處理，按照投資合同或協議約定企業仍承擔額外義務的，按預計承擔的義務確認預計負債，計入當期投資損失。

被投資單位以後期間實現盈利的，公司在扣除未確認的虧損分擔額後，按與上述相反的順序處理，減記已確認預計負債的賬面餘額、恢復其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益及長期股權投資的賬面價值後，恢復確認投資收益。

3. 長期股權投資核算方法的轉換

(1) 公允價值計量轉權益法核算

本公司原持有的對被投資單位不具有控制、共同控制或重大影響的按金融工具確認和計量準則進行會計處理的權益性投資，因追加投資等原因能夠對被投資單位施加重大影響或實施共同控制但不構成控制的，按照《企業會計準則第22號－金融工具確認和計量》確定的原持有的股權投資的公允價值加上新增投資成本之和，作為改按權益法核算的初始投資成本。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十七)長期股權投資(續)

3. 長期股權投資核算方法的轉換(續)

(1) 公允價值計量轉權益法核算(續)

原持有的股權投資分類為可供出售金融資產的，其公允價值與賬面價值之間的差額，以及原計入其他綜合收益的累計公允價值變動轉入改按權益法核算的當期損益。

按權益法核算的初始投資成本小於按照追加投資後全新的持股比例計算確定的應享有被投資單位在追加投資日可辨認淨資產公允價值份額之間的差額，調整長期股權投資的賬面價值，並計入當期營業外收入。

(2) 公允價值計量或權益法核算轉成本法核算

本公司原持有的對被投資單位不具有控制、共同控制或重大影響的按金融工具確認和計量準則進行會計處理的權益性投資，或原持有對聯營企業、合營企業的長期股權投資，因追加投資等原因能夠對非同一控制下的被投資單位實施控制的，在編製個別財務報表時，按照原持有的股權投資賬面價值加上新增投資成本之和，作為改按成本法核算的初始投資成本。

購買日之前持有的股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，在處置該項投資時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。

購買日之前持有的股權投資按照《企業會計準則第22號－金融工具確認和計量》的有關規定進行會計處理的，原計入其他綜合收益的累計公允價值變動在改按成本法核算時轉入當期損益。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十七)長期股權投資(續)

3. 長期股權投資核算方法的轉換(續)

(3) 權益法核算轉公允價值計量

本公司因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資單位的共同控制或重大影響的，處置後的剩餘股權改按《企業會計準則第22號－金融工具確認和計量》核算，其在喪失共同控制或重大影響之日的公允價值與賬面價值之間的差額計入當期損益。

原股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，在終止採用權益法核算時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。

(4) 成本法轉權益法

本公司因處置部分權益性投資等原因喪失了對被投資單位的控制的，在編製個別財務報表時，處置後的剩餘股權能夠對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按權益法核算，並對該剩餘股權視同自取得時即採用權益法核算進行調整。

(5) 成本法轉公允價值計量

本公司因處置部分權益性投資等原因喪失了對被投資單位的控制的，在編製個別財務報表時，處置後的剩餘股權不能對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按《企業會計準則第22號－金融工具確認和計量》的有關規定進行會計處理，其在喪失控制之日的公允價值與賬面價值間的差額計入當期損益。

4. 長期股權投資的處置

處置長期股權投資，其賬面價值與實際取得價款之間的差額，應當計入當期損益。採用權益法核算的長期股權投資，在處置該項投資時，採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎，按相應比例對原計入其他綜合收益的部分進行會計處理。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十七)長期股權投資(續)

4. 長期股權投資的處置(續)

處置對子公司股權投資的各項交易的條款、條件以及經濟影響符合以下一種或多種情況，將多次交易事項作為一攬子交易進行會計處理：

(1) 這些交易是同時或者在考慮了彼此影響的情況下訂立的；

(2) 這些交易整體才能達成一項完整的商業結果；

(3) 一項交易的發生取決於其他至少一項交易的發生；

(4) 一項交易單獨看是不經濟的，但是和其他交易一併考慮時是經濟的。

因處置部分股權投資或其他原因喪失了對原有子公司控制權的，不屬於一攬子交易的，區分個別財務報表和合併財務報表進行相關會計處理：

(1) 在個別財務報表中，對於處置的股權，其賬面價值與實際取得價款之間的差額計入當期損益。處置後的剩餘股權能夠對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按權益法核算，並對該剩餘股權視同自取得時即採用權益法核算進行調整；處置後的剩餘股權不能對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按《企業會計準則第22號－金融工具確認和計量》的有關規定進行會計處理，其在喪失控制之日的公允價值與賬面價值間的差額計入當期損益。

(2) 在合併財務報表中，對於在喪失對子公司控制權以前的各項交易，處置價款與處置長期股權投資相應對享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整資本公積(股本溢價)，資本公積不足沖減的，調整留存收益；在喪失對子公司控制權時，對於剩餘股權，按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日開始持續計算的淨資產的份額之間的差額，計入喪失控制權當期的投資收益，同時沖減商譽。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益等，在喪失控制權時轉為當期投資收益。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十七)長期股權投資(續)

4. 長期股權投資的處置(續)

處置對子公司股權投資直至喪失控制權的各項交易屬於一攬子交易的，將各項交易作為一項處置子公司股權投資並喪失控制權的交易進行會計處理，區分個別財務報表和合併財務報表進行相關會計處理：

(1) 在個別財務報表中，在喪失控制權之前每一次處置價款與處置的股權對應的長期股權投資賬面價值之間的差額，確認為其他綜合收益，在喪失控制權時一併轉入喪失控制權當期的損益。

(2) 在合併財務報表中，在喪失控制權之前每一次處置價款與處置投資對應的享有該子公司淨資產份額的差額，確認為其他綜合收益，在喪失控制權時一併轉入喪失控制權當期的損益。

5. 共同控制、重大影響的判斷標準

如果本公司按照相關約定與其他參與方集體控制某項安排，並且對該安排回報具有重大影響的活動決策，需要經過分享控制權的參與方一致同意時才存在，則視為本公司與其他參與方共同控制某項安排，該安排即屬於合營安排。

合營安排通過單獨主體達成的，根據相關約定判斷本公司對該單獨主體的淨資產享有權利時，將該單獨主體作為合營企業，採用權益法核算。若根據相關約定判斷本公司並非對該單獨主體的淨資產享有權利時，該單獨主體作為共同經營，本公司確認與共同經營利益份額相關的項目，並按照相關企業會計準則的規定進行會計處理。

重大影響，是指投資方對被投資單位的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。本公司通過以下一種或多種情形，並綜合考慮所有事實和情況後，判斷對被投資單位具有重大影響。(1)在被投資單位的董事會或類似權力機構中派有代表；(2)參與被投資單位財務和經營政策制定過程；(3)與被投資單位之間發生重要交易；(4)向被投資單位派出管理人員；(5)向被投資單位提供關鍵技術資料。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十八)投資性房地產

投資性房地產是指為賺取租金或資本增值，或兩者兼有而持有的房地產，包括已出租的土地使用權、持有並準備增值後轉讓的土地使用權、已出租的建築物。

本公司的投資性房地產按其成本作為入賬價值，外購投資性房地產的成本包括購買價款、相關稅費和可直接歸屬於該資產的其他支出；自行建造投資性房地產的成本，由建造該項資產達到預定可使用狀態前所發生的必要支出構成。

本公司對投資性房地產採用成本模式進行後續計量，按其預計使用壽命及淨殘值率對建築物和土地使用權計提折舊或攤銷。對按照成本模式計量的投資性房地產－出租用建築物採用與本公司固定資產相同的折舊政策，出租用土地使用權按與無形資產相同的攤銷政策。

投資性房地產的用途改變為自用時，自改變之日起，本公司將該投資性房地產轉換為固定資產或無形資產。自用房地產的用途改變為賺取租金或資本增值時，自改變之日起，本公司將固定資產或無形資產轉換為投資性房地產。發生轉換時，以轉換前的賬面價值作為轉換後的入賬價值。

當投資性房地產被處置，或者永久退出使用且預計不能從其處置中取得經濟利益時，終止確認該項投資性房地產。投資性房地產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的金額計入當期損益。

(十九)固定資產

1. 固定資產確認條件

固定資產指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有，並且使用壽命超過一個會計年度的有形資產。固定資產在同時滿足下列條件時予以確認：

(1) 與該固定資產有關的經濟利益很可能流入企業；

(2) 該固定資產的成本能夠可靠地計量。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十九)固定資產(續)

2. 固定資產初始計量

本公司固定資產按成本進行初始計量。其中，外購的固定資產的成本包括買價、進口關稅等相關稅費，以及為使固定資產達到預定可使用狀態前所發生的可直接歸屬於該資產的其他支出。自行建造固定資產的成本，由建造該項資產達到預定可使用狀態前所發生的必要支出構成。投資者投入的固定資產，按投資合同或協議約定的價值作為入賬價值，但合同或協議約定價值不公允的按公允價值入賬。購買固定資產的價款超過正常信用條件延期支付，實質上具有融資性質的，固定資產的成本以購買價款的現值為基礎確定。實際支付的價款與購買價款的現值之間的差額，除應予資本化的以外，在信用期間內計入當期損益。

3. 固定資產後續計量及處置

(1) 固定資產折舊

固定資產折舊按其入賬價值減去預計淨殘值後在預計使用壽命內計提。對計提了減值準備的固定資產，則在未來期間按扣除減值準備後的賬面價值及依據尚可使用年限確定折舊額。

本公司根據固定資產的性質和使用情況，確定固定資產的使用壽命和預計淨殘值。並在年度終了，對固定資產的使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，如與原先估計數存在差異的，進行相應的調整。

各類固定資產的折舊方法、折舊年限和年折舊率如下：

類別	折舊年限(年)	殘值率	年折舊率
房屋及建築物	8 — 40年	3.00%-10.00%	12.13%-2.25%
機車	10年	4.00%	9.60%
公路	20 — 25年		5.00%-4.00%
運輸設備	工作量法	3.00%	
井建	生產量法		
鐵路	8 — 45年	3.00%-5.00%	2.16%-12.00%
機電設備	5 — 20年	3.00%-10.00%	19.80%-4.50%
其他設備	5 — 20年	3.00%-10.00%	19.80%-4.50%

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十九)固定資產(續)

3. 固定資產後續計量及處置(續)

(2) 固定資產的後續支出

與固定資產有關的後續支出，符合固定資產確認條件的，計入固定資產成本；不符合固定資產確認條件的，在發生時計入當期損益。

(3) 固定資產處置

當固定資產被處置、或者預期通過使用或處置不能產生經濟利益時，終止確認該固定資產。固定資產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的金額計入當期損益。

(二十)在建工程

1. 在建工程初始計量

本公司自行建造的在建工程按實際成本計價，實際成本由建造該項資產達到預定可使用狀態前所發生的必要支出構成，包括工程用物資成本、人工成本、交納的相關稅費、應予資本化的借款費用以及應分攤的間接費用等。本公司的在建工程以項目分類核算。

2. 在建工程結轉為固定資產的標準和時點

在建工程項目按建造該項資產達到預定可使用狀態前所發生的全部支出，作為固定資產的入賬價值。所建造的在建工程已達到預定可使用狀態，但尚未辦理竣工決算的，自達到預定可使用狀態之日起，根據工程預算、造價或者工程實際成本等，按估計的價值轉入固定資產，並按本公司固定資產折舊政策計提固定資產的折舊，待辦理竣工決算後，再按實際成本調整原來的暫估價值，但不調整原已計提的折舊額。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(二十一)借款費用

1. 借款費用資本化的確認原則

公司發生的借款費用，可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的，在符合資本化條件的情況下開始資本化，計入相關資產成本；其他借款費用，在發生時根據其發生額確認為費用，計入當期損益。

符合資本化條件的資產，是指需要經過相當長時間的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等資產。

借款費用同時滿足下列條件時開始資本化：

(1) 資產支出已經發生，資產支出包括為購建或者生產符合資本化條件的資產而以支付現金、轉移非現金資產或者承擔帶息債務形式發生的支出；

(2) 借款費用已經發生；

(3) 為使資產達到預定可使用或者可銷售狀態所必要的購建或者生產活動已經開始。

2. 借款費用資本化期間

資本化期間，指從借款費用開始資本化時點到停止資本化時點的期間，借款費用暫停資本化的期間不包括在內。

當購建或者生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態時，借款費用停止資本化。

當購建或者生產符合資本化條件的資產中部分項目分別完工且可單獨使用時，該部分資產借款費用停止資本化。

購建或者生產的資產的各部分分別完工，但必須等到整體完工後才可使用或可對外銷售的，在該資產整體完工時停止借款費用資本化。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(二十一)借款費用(續)

3. 暫停資本化期間

符合資本化條件的資產在購建或生產過程中發生的非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月的，則借款費用暫停資本化；該項中斷如是所購建或生產的符合資本化條件的資產達到預定可使用狀態或者可銷售狀態必要的程序，則借款費用繼續資本化。在中斷期間發生的借款費用確認為當期損益，直至資產的購建或者生產活動重新開始後借款費用繼續資本化。

4. 借款費用資本化金額的計算方法

專門借款的利息費用(扣除尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或者進行暫時性投資取得的投資收益)及其輔助費用在所購建或者生產的符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態前，予以資本化。

根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，計算確定一般借款應予資本化的利息金額。資本化率根據一般借款加權平均利率計算確定。

借款存在折價或者溢價的，按照實際利率法確定每一會計期間應攤銷的折價或者溢價金額，調整每期利息金額。

(二十二)公益性生物資產

1. 生物資產分類

本公司的生物資產均為公益性生物資產。公益性生物資產，是指以防護、環境保護為主要目的的生物資產，包括防風固沙林、水土保持林和水源涵養林等。

生物資產同時滿足下列條件的，予以確認：

(1) 企業因過去的交易或者事項而擁有或者控制該生物資產；

(2) 與該生物資產有關的經濟利益或服務潛能很可能流入企業；

(3) 該生物資產的成本能夠可靠地計量。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(二十二)公益性生物資產(續)

2. 生物資產初始計量

公司取得的生物資產，按照取得時的成本進行初始計量。外購生物資產的成本，包括購買價款、相關稅費、運輸費、保險費以及可直接歸屬於購買該資產的其他支出。自行營造的公益性生物資產的成本，應當按照鬱閉前發生的造林費、撫育費、森林保護費、營林設施費、良種試驗費、調查設計費和應分攤的間接費用等必要支出確定。投資者投入生物資產的成本，應當按照投資合同或協議約定的價值確定，但合同或協議約定價值不公允的除外。

3. 生物資產後續計量

公益性生物資產不得計提折舊。由於公益性生物資產不能帶來經濟利益，也就不需要計提折舊。

公益性生物資產不得計提減值。對於公益性生物資產而言，由於其持有目的是出於防護、保護環境等特殊性，具有非經營性的特點，因此不計提減值準備。

(二十三)使用權資產

本公司對使用權資產按照成本進行初始計量，該成本包括：

1) 租賃負債的初始計量金額；

2) 在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額，存在租賃激勵的，扣除已享受的租賃激勵相關金額；

3) 本公司發生的初始直接費用；

4) 本公司為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本(不包括為生產存貨而發生的成本)。

在租賃期開始日後，本公司採用成本模式對使用權資產進行後續計量。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(二十三)使用權資產(續)

能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的，本公司在租賃資產剩餘使用壽命內計提折舊。無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的，本公司在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。對計提了減值準備的使用權資產，則在未來期間按扣除減值準備後的賬面價值參照上述原則計提折舊。

(二十四)無形資產與開發支出

無形資產是指本公司擁有或者控制的沒有實物形態的可辨認非貨幣性資產，包括土地使用權、探礦權、採礦權及軟件等。

1. 無形資產的初始計量

外購無形資產的成本，包括購買價款、相關稅費以及直接歸屬於使該項資產達到預定用途所發生的其他支出。購買無形資產的價款超過正常信用條件延期支付，實質上具有融資性質的，無形資產的成本以購買價款的現值為基礎確定。

債務重組取得債務人用以抵債的無形資產，其初始計量成本包括放棄債權的公允價值和可直接歸屬於使該資產達到預定用途所發生的稅金等其他成本。放棄債權的公允價值與賬面價值之間的差額，應當計入當期損益。

在非貨幣性資產交換具備商業實質且換入資產或換出資產的公允價值能夠可靠計量的前提下，非貨幣性資產交換換入的無形資產以換出資產的公允價值和應支付的相關稅費為基礎確定其入賬價值，除非有確鑿證據表明換入資產的公允價值更加可靠；不滿足上述前提的非貨幣性資產交換，以換出資產的賬面價值和應支付的相關稅費作為換入無形資產的成本，不確認損益。

以同一控制下的企業吸收合併方式取得的無形資產按被合併方的賬面價值確定其入賬價值；以非同一控制下的企業吸收合併方式取得的無形資產按公允價值確定其入賬價值。

內部自行開發的無形資產，其成本包括：開發該無形資產時耗用的材料、勞務成本、註冊費、在開發過程中使用的其他專利權和特許權的攤銷以及滿足資本化條件的利息費用，以及為使該無形資產達到預定用途前所發生的其他直接費用。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(二十四)無形資產與開發支出(續)

2. 無形資產的後續計量

本公司在取得無形資產時分析判斷其使用壽命，劃分為使用壽命有限和使用壽命不確定的無形資產。

(1) *使用壽命有限的無形資產*

對於使用壽命有限的無形資產，在為企業帶來經濟利益的期限內按直線法攤銷。使用壽命有限的無形資產預計壽命及依據如下：

項目	預計使用壽命	依據
軟件	3年、5年或10年	合同期限或可使用年限
土地使用權	10年－50年	土地使用證證載年限
資源性資產－採礦權	產量	可採儲量
資源性資產－其他	15年－50年	可使用年限
專有技術	15年	可使用年限
公路使用權	18年－20年	可使用年限

每期末，對使用壽命有限的無形資產的使用壽命及攤銷方法進行覆核，如與原先估計數存在差異的，進行相應的調整。

經覆核，本期期末無形資產的使用壽命及攤銷方法與以前估計未有不同。

(2) *使用壽命不確定的無形資產*

無法預見無形資產為企業帶來經濟利益期限的，視為使用壽命不確定的無形資產。本年期末，公司尚無使用壽命不確定的無形資產。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(二十四)無形資產與開發支出(續)

3. 劃分公司內部研究開發項目的研究階段和開發階段具體標準

研究階段：為獲取並理解新的科學或技術知識等而進行的獨創性的有計劃調查、研究活動的階段。

開發階段：在進行商業性生產或使用前，將研究成果或其他知識應用於某項計劃或設計，以生產出新的或具有實質性改進的材料、裝置、產品等活動的階段。

內部研究開發項目研究階段的支出，在發生時計入當期損益。

4. 開發階段支出符合資本化的具體標準

內部研究開發項目開發階段的支出，同時滿足下列條件時確認為無形資產：

(1) 完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；

(2) 具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；

(3) 無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性；

(4) 有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；

(5) 歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

不滿足上述條件的開發階段的支出，於發生時計入當期損益。以前期間已計入損益的開發支出不在以後期間重新確認為資產。已資本化的開發階段的支出在資產負債表上列示為開發支出，自該項目達到預定用途之日起轉為無形資產。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(二十五)長期資產減值

本公司在資產負債表日判斷長期資產是否存在可能發生減值的跡象。如果長期資產存在減值跡象的，以單項資產為基礎估計其可收回金額；難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組為基礎確定資產組的可收回金額。

資產可收回金額的估計，根據其公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間較高者確定。

可收回金額的計量結果表明，長期資產的可收回金額低於其賬面價值的，將長期資產的賬面價值減記至可收回金額，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益，同時計提相應的資產減值準備。資產減值損失一經確認，在以後會計期間不得轉回。

資產減值損失確認後，減值資產的折舊或者攤銷費用在未來期間作相應調整，以使該資產在剩餘使用壽命內，系統地分攤調整後的資產賬面價值(扣除預計淨殘值)。

因企業合併所形成的商譽和使用壽命不確定的無形資產，無論是否存在減值跡象，每年都進行減值測試。

在對商譽進行減值測試時，將商譽的賬面價值分攤至預期從企業合併的協同效應中受益的資產組或資產組組合。在對包含商譽的相關資產組或者資產組組合進行減值測試時，如與商譽相關的資產組或者資產組組合存在減值跡象的，先對不包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，計算可收回金額，並與相關賬面價值相比較，確認相應的減值損失。再對包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，比較這些相關資產組或者資產組組合的賬面價值(包括所分攤的商譽的賬面價值部分)與其可收回金額，如相關資產組或者資產組組合的可收回金額低於其賬面價值的，確認商譽的減值損失。

(二十六)長期待攤費用

1. 攤銷方法

長期待攤費用，是指本公司已經發生但應由本期和以後各期負擔的分攤期限在1年以上的各項費用。長期待攤費用在受益期內分期攤銷。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(二十六)長期待攤費用(續)

2. 攤銷年限

(1) 租賃方式租入的固定資產改良支出，按剩餘租賃期與租賃資產尚可使用年限兩者中較短的期限平均攤銷。

(2) 露天開採部分的拆遷補償費和土地剝離費按產量法進行攤銷。

(二十七)職工薪酬

職工薪酬，是指本公司為獲得職工提供的服務或解除勞動關係而給予的各種形式的報酬或補償。職工薪酬包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期職工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在職工提供相關服務的年度報告期間結束後十二個月內需要全部予以支付的職工薪酬，離職後福利和辭退福利除外。本公司在職工提供服務的會計期間，將應付的短期薪酬確認為負債，並根據職工提供服務的受益對象計入相關資產成本和費用。

2. 離職後福利

離職後福利是指本公司為獲得職工提供的服務而在職工退休或與企業解除勞動關係後，提供的各種形式的報酬和福利，短期薪酬和辭退福利除外。

離職後福利設定提存計劃主要為參加由各地勞動及社會保障機構組織實施的社會基本養老保險、失業保險等；除了社會基本養老保險、失業保險之外，2009年1月1日之後退休的員工可以自願參加本公司設立的企業年金計劃。在職工為本公司提供服務的會計期間，將根據設定提存計劃計算的應繳存金額確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。在職工為本公司提供服務的會計期間，將根據設定提存計劃計算的應繳存金額確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

本公司按照國家規定的標準和年金計劃定期繳付上述款項後，不再有其他的支付義務。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(二十七)職工薪酬(續)

3. 辭退福利

辭退福利是指本公司在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係，或者為鼓勵職工自願接受裁減而給予職工的補償，在本公司不能單方面撤回解除勞動關係計劃或裁減建議時和確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本費用時兩者孰早日，確認因解除與職工的勞動關係給予補償而產生的負債，同時計入當期損益。

本公司向接受內部退休安排的職工提供內退福利。內退福利是指，向未達到國家規定的退休年齡、經本公司管理層批准自願退出工作崗位的職工支付的工資及為其繳納的社會保險費等。本公司自內部退休安排開始之日起至職工達到正常退休年齡止，向內退職工支付內部退養福利。對於內退福利，本公司比照辭退福利進行會計處理，在符合辭退福利相關確認條件時，將自職工停止提供服務日至正常退休日期間擬支付的內退職工工資和繳納的社會保險費等，確認為負債，一次性計入當期損益。內退福利的精算假設變化及福利標準調整引起的差異於發生時計入當期損益。

4. 其他長期職工福利

其他長期職工福利是指除短期薪酬、離職後福利、辭退福利之外的其他所有職工福利。

對符合設定提存計劃條件的其他長期職工福利，在職工為本公司提供服務的會計期間，將應繳存金額確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本；除上述情形外的其他長期職工福利，在資產負債表日由獨立精算師使用預期累計福利單位法進行精算，將設定受益計劃產生的福利義務歸屬於職工提供服務的期間，並計入當期損益或相關資產成本。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(二十八)預計負債

1. 預計負債的確認標準

與或有事項相關的義務同時滿足下列條件時，本公司確認為預計負債：

該義務是本公司承擔的現時義務；

履行該義務很可能導致經濟利益流出本公司；

該義務的金額能夠可靠地計量。

2. 預計負債的計量方法

本公司預計負債按履行相關現時義務所需的支出的最佳估計數進行初始計量。

本公司在確定最佳估計數時，綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。對於貨幣時間價值影響重大的，通過對相關未來現金流出進行折現後確定最佳估計數。

最佳估計數分別以下情況處理：

所需支出存在一個連續範圍(或區間)，且該範圍內各種結果發生的可能性相同的，則最佳估計數按照該範圍的中間值即上下限金額的平均數確定。

所需支出不存在一個連續範圍(或區間)，或雖然存在一個連續範圍但該範圍內各種結果發生的可能性不相同的，如或有事項涉及單個項目的，則最佳估計數按照最可能發生金額確定；如或有事項涉及多個項目的，則最佳估計數按各種可能結果及相關概率計算確定。

本公司清償預計負債所需支出全部或部分預期由第三方補償的，補償金額在基本確定能夠收到時，作為資產單獨確認，確認的補償金額不超過預計負債的賬面價值。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(二十九)租賃負債

本公司對租賃負債按照租賃期開始日尚未支付的租賃付款額的現值進行初始計量。在計算租賃付款額的現值時，本公司採用租賃內含利率作為折現率；無法確定租賃內含利率的，採用本公司增量借款利率作為折現率。租賃付款額包括：

1） 扣除租賃激勵相關金額後的固定付款額及實質固定付款額；

2） 取決於指數或比率的可變租賃付款額；

3） 在本公司合理確定將行使該選擇權的情況下，租賃付款額包括購買選擇權的行權價格；

4） 在租賃期反映出本公司將行使終止租賃選擇權的情況下，租賃付款額包括行使終止租賃選擇權需支付的款項；

5） 根據本公司提供的擔保餘值預計應支付的款項。

本公司按照固定的折現率計算租賃負債在租賃期內各期間的利息費用，並計入當期損益或相關資產成本。

未納入租賃負債計量的可變租賃付款額應當在實際發生時計入當期損益或相關資產成本。

(三十)股份支付

1. 股份支付的種類

本公司的股份支付分為以權益結算的股份支付和以現金結算的股份支付。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三十)股份支付(續)

2. 權益工具公允價值的確定方法

對於授予的存在活躍市場的期權等權益工具，按照活躍市場中的報價確定其公允價值。對於授予的不存在活躍市場的期權等權益工具，採用期權定價模型等確定其公允價值，選用的期權定價模型考慮以下因素：期權的行權價格、期權的有效期、標的股份的現行價格、股價預計波動率、股份的預計股利、期權有效期內的無風險利率。

在確定權益工具授予日的公允價值時，考慮股份支付協議規定的可行權條件中的市場條件和非可行權條件的影響。股份支付存在非可行權條件的，只要職工或其他方滿足了所有可行權條件中的非市場條件(如服務期限等)，即確認已得到服務相對應的成本費用。

3. 確定可行權權益工具最佳估計的依據

等待期內每個資產負債表日，根據最新取得的可行權職工人數變動等後續信息作出最佳估計，修正預計可行權的權益工具數量。在可行權日，最終預計可行權權益工具的數量與實際可行權數量一致。

4. 實施、修改、終止股份支付計劃的相關會計處理

以權益結算的股份支付，按授予職工權益工具的公允價值計量。授予後立即可行權的，在授予日按照權益工具的公允價值計入相關成本或費用，相應增加資本公積。在完成等待期內的服務或達到規定業績條件才可行權的，在等待期內的每個資產負債表日，以對可行權權益工具數量的最佳估計為基礎，按照權益工具授予日的公允價值，將當期取得的服務計入相關成本或費用和資本公積。在可行權日之後不再對已確認的相關成本或費用和所有者權益總額進行調整。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三十)股份支付(續)

4. 實施、修改、終止股份支付計劃的相關會計處理(續)

以現金結算的股份支付，按照本公司承擔的以股份或其他權益工具為基礎計算確定的負債的公允價值計量。授予後立即可行權的，在授予日以本公司承擔負債的公允價值計入相關成本或費用，相應增加負債。在完成等待期內的服務或達到規定業績條件以後才可行權的以現金結算的股份支付，在等待期內的每個資產負債表日，以對可行權情況的最佳估計為基礎，按照本公司承擔負債的公允價值金額，將當期取得的服務計入成本或費用和相應的負債。在相關負債結算前的每個資產負債表日以及結算日，對負債的公允價值重新計量，其變動計入當期損益。

5. 對於存在修改條款和條件的情況的，本期的修改情況及相關會計處理

若在等待期內取消了授予的權益工具，本公司對取消所授予的權益性工具作為加速行權處理，將剩餘等待期內應確認的金額立即計入當期損益，同時確認資本公積。職工或其他方能夠選擇滿足非可行權條件但在等待期內未滿足的，本公司將其作為授予權益工具的取消處理。

(三十一)優先股、永續債等其他金融工具

本公司按照金融工具準則的規定，根據所發行優先股、永續債等金融工具的合同條款及其所反映的經濟實質而非僅以法律形式，結合金融負債和權益工具的定義，在初始確認時將該金融工具或其組成部分分類為金融負債或權益工具：

1. 符合下列條件之一，將發行的金融工具分類為金融負債：

(1) 向其他方交付現金或其他金融資產的合同義務；

(2) 在潛在不利條件下，與其他方交換金融資產或金融負債的合同義務；

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三十一)優先股、永續債等其他金融工具(續)

1. 符合下列條件之一，將發行的金融工具分類為金融負債：(續)

(3) 將來須用或可用企業自身權益工具進行結算的非衍生工具合同，且企業根據該合同將交付可變數量的自身權益工具；

(4) 將來須用或可用企業自身權益工具進行結算的衍生工具合同，但以固定數量的自身權益工具交換固定金額的現金或其他金融資產的衍生工具合同除外。

2. 同時滿足下列條件的，將發行的金融工具分類為權益工具：

(1) 該金融工具不包括交付現金或其他金融資產給其他方，或在潛在不利條件下與其他方交換金融資產或金融負債的合同義務；

(2) 將來須用或可用企業自身權益工具結算該金融工具的，如該金融工具為非衍生工具，不包括交付可變數量的自身權益工具進行結算的合同義務；如為衍生工具，企業只能通過以固定數量的自身權益工具交換固定金額的現金或其他金融資產結算該金融工具。

3. 會計處理方法

對於歸類為權益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都應當作為發行企業的利潤分配，其回購、註銷等作為權益的變動處理，手續費、佣金等交易費用從權益中扣除；

對於歸類為金融負債的金融工具，其利息支出或股利分配原則上按照借款費用進行處理，其回購或贖回產生的利得或損失等計入當期損益，手續費、佣金等交易費用計入所發行工具的初始計量金額。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三十二)收入

(1) 當本公司與客戶之間的合同同時滿足下列條件時，公司在客戶取得相關商品控制權時確認收入：

① 合同各方已批准該合同並承諾將履行各自義務；

② 該合同明確了合同各方與所轉讓商品或提供勞務相關的權利和義務；

③ 該合同有明確的與所轉讓商品或提供勞務相關的支付條款；

④ 該合同具有商業實質，即履行該合同將改變企業未來現金流量的風險、時間分佈或金額；

⑤ 企業因向客戶轉讓商品或提供勞務而有權取得的對價很可能收回。

取得相關商品控制權，是指能夠主導該商品的使用並從中獲得幾乎全部的經濟利益。

(2) 公司對客戶合同中的履約義務做進一步的劃分，對於在某一時點履行的履約義務，公司在客戶取得相關商品控制權時確認收入；對於在某一時段內履行的履約義務，公司在該段時間內按照履約進度確認收入，並根據商品和勞務的性質，採用產出法(或投入法)確定恰當的履約進度。產出法是根據已轉移給客戶的商品對於客戶的價值確定履約進度(投入法是根據公司為履行履約義務的投入確定履約進度)。當履約進度不能合理確定時，公司已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三十二)收入(續)

2. 特定交易的收入處理原則

(1) 附有銷售退回條款的合同：在客戶取得相關商品控制權時，按照因向客戶轉讓商品而預期有權收取的對價金額(即，不包含預期因銷售退回將退還的金額)確認收入，按照預期因銷售退回將退還的金額確認負債。

銷售商品時預期將退回商品的賬面價值，扣除收回該商品預計發生的成本(包括退回商品的價值減損)後的餘額，在「應收退貨成本」項下核算。

(2) 附有質量保證條款的合同：評估該質量保證是否在向客戶保證所銷售商品符合既定標準之外提供了一項單獨的服務。公司提供額外服務的，則作為單項履約義務，按照收入準則規定進行會計處理；否則，質量保證責任按照或有事項的會計準則規定進行會計處理。

(3) 附有客戶額外購買選擇權的銷售合同：公司評估該選擇權是否向客戶提供了一項重大權利。提供重大權利的，則作為單項履約義務，將交易價格分攤至該履約義務，在客戶未來行使購買選擇權取得相關商品控制權時，或者該選擇權失效時，確認相應的收入。客戶額外購買選擇權的單獨售價無法直接觀察的，則綜合考慮客戶行使和不行使該選擇權所能獲得的折扣的差異、客戶行使該選擇權的可能性等全部相關信息後，予以合理估計。

(4) 向客戶授予知識產權許可的合同：評估該知識產權許可是否構成單項履約義務，構成單項履約義務的，則進一步確定其是在某一時段內履行還是在某一時點履行。向客戶授予知識產權許可，並約定按客戶實際銷售或使用情況收取特許權使用費的，則在下列兩項孰晚的時點確認收入：客戶後續銷售或使用行為實際發生；公司履行相關履約義務。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三十二)收入(續)

2. 特定交易的收入處理原則(續)

(5) 售後回購

① 因與客戶的遠期安排而負有回購義務的合同：這種情況下客戶在銷售時點並未取得相關商品控制權，因此作為租賃交易或融資交易進行相應的會計處理。其中，回購價格低於原售價的視為租賃交易，按照企業會計準則對租賃的相關規定進行會計處理；回購價格不低於原售價的視為融資交易，在收到客戶款項時確認金融負債，並將該款項和回購價格的差額在回購期間內確認為利息費用等。公司到期未行使回購權利的，則在該回購權利到期時終止確認金融負債，同時確認收入。

② 應客戶要求產生的回購義務的合同：經評估客戶具有重大經濟動因的，將售後回購作為租賃交易或融資交易，按照本條1)規定進行會計處理；否則將其作為附有銷售退回條款的銷售交易進行處理。

(6) 向客戶收取無需退回的初始費的合同：在合同開始(或接近合同開始)日向客戶收取的無需退回的初始費應當計入交易價格。公司經評估，該初始費與向客戶轉讓已承諾的商品相關，並且該商品構成單項履約義務的，則在轉讓該商品時，按照分攤至該商品的交易價格確認收入；該初始費與向客戶轉讓已承諾的商品相關，但該商品不構成單項履約義務的，則在包含該商品的單項履約義務履行時，按照分攤至該單項履約義務的交易價格確認收入；該初始費與向客戶轉讓已承諾的商品不相關的，該初始費則作為未來將轉讓商品的預收款，在未來轉讓該商品時確認為收入。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三十二)收入(續)

3. 收入確認的具體方法

本公司在履行了合同中的履約義務，即在客戶取得相關商品或服務的控制權時，確認收入。

合同中包含兩項或多項履約義務的，本公司在合同開始日，按照各單項履約義務所承諾商品或服務的單獨售價的相對比例，將交易價格分攤至各單項履約義務，按照分攤至各單項履約義務的交易價格計量收入。

交易價格是本公司因向客戶轉讓商品或服務而預期有權收取的對價金額，不包括代第三方收取的款項。本公司確認的交易價格不超過在相關不確定性消除時累計已確認收入極可能不會發生重大轉回的金額。預期將退還給客戶的款項作為退貨負債，不計入交易價格。合同中存在重大融資成分的，本公司按照假定客戶在取得商品或服務控制權時即以現金支付的應付金額確定交易價格。該交易價格與合同對價之間的差額，在合同期間內採用實際利率法攤銷。

滿足下列條件之一時，本公司屬於在某一段時間內履行履約義務，否則，屬於在某一時點履行履約義務：

- 客戶在本公司履約的同時即取得並消耗本公司履約所帶來的經濟利益；
- 客戶能夠控制本公司履約過程中在建的商品；
- 本公司履約過程中所產出的商品具有不可替代用途，且本公司在整個合同期間內有權就累計至今已完成的履約部分收取款項。

對於在某一時段內履行的履約義務，本公司在該段時間內按照履約進度確認收入。履約進度不能合理確定時，本公司已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三十二)收入(續)

3. 收入確認的具體方法(續)

對於在某一時點履行的履約義務，本公司在客戶取得相關商品或服務控制權時點確認收入。在判斷客戶是否已取得商品或服務控制權時，本公司會考慮下列跡象：

- 本公司就該商品或服務享有現時收款權利；
- 本公司已將該商品的實物轉移給客戶；
- 本公司已將該商品的法定所有權或所有權上的主要風險和報酬轉移給客戶；
- 客戶已接受該商品或服務等。

本公司已向客戶轉讓商品或服務而有權收取對價的權利(且該權利取決於時間流逝之外的其他因素)作為合同資產列示，合同資產以預期信用損失為基礎計提減值(參見附註三、9(6))。本公司擁有的、無條件(僅取決於時間流逝)向客戶收取對價的權利作為應收款項列示。本公司已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品或服務的義務作為合同負債列示。

與本公司取得收入的主要活動相關的具體會計政策描述如下：

(1) 煤炭產品銷售合同

根據銷售合同條款，滿足在某一時點履行履約義務條件的煤炭產品銷售，本公司在客戶取得相關商品或服務控制權時點，確認銷售收入的實現。其中：根據合同規定，對於到場交貨方式的，按煤炭運至客戶場地並經雙方驗收後確定的數量和依據質量指標約定的價格確認收入；對於汽運車板交貨方式的，按客戶在發運站或煤礦的裝車數量和依據質量指標約定的價格確認收入；對於鐵路直達交貨方式的，煤炭運到客戶指定地點並經驗收後，按雙方確定的數量和依據質量指標約定的價格確認收入；對於離岸平倉方式銷售的，按雙方確定的裝船數量和依據質量指標約定的價格確認收入。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三十二)收入(續)

3. 收入確認的具體方法(續)

(2) 煤化工產品合同

根據銷售合同條款，滿足在某一時點履行履約義務條件的煤化工產品銷售，本公司在客戶取得相關商品或服務控制權時點，按照銷售出庫量和與客戶結算交易價格確認銷售收入的實現。

(3) 運輸業務銷售合同

根據銷售合同條款，滿足在某一時段內履行履約義務條件的運輸業務銷售，本公司相關運輸業務提供後，按照規定的運輸單價和里程確認收入的實現。

(三十三)政府補助

1. 類型

政府補助，是本公司從政府無償取得的貨幣性資產與非貨幣性資產，但不包括政府作為企業所有者投入的資本。根據相關政府文件規定的補助對象，將政府補助劃分為與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助。

與資產相關的政府補助，是指本公司取得的、用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助。與收益相關的政府補助，是指除與資產相關的政府補助之外的政府補助。

2. 政府補助的確認

對期末有證據表明公司能夠符合財政扶持政策規定的相關條件且預計能夠收到財政扶持資金的，按應收金額確認政府補助。除此之外，政府補助均在實際收到時確認。

政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能夠可靠取得的，按照名義金額(人民幣1元)計量。按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三十三)政府補助(續)

3. 會計處理方法

與資產相關的政府補助，確認為遞延收益，按照所建造或購買的資產使用年限內按照合理、系統的方法分期計入損益；

與收益相關的政府補助，用於補償企業以後期間的相關費用或損失的，確認為遞延收益，在確認相關費用或損失的期間計入當期損益；用於補償企業已發生的相關費用或損失的，取得時直接計入當期損益。

與企業日常活動相關的政府補助計入其他收益；與企業日常活動無關的政府補助計入營業外收支。

收到與政策性優惠貸款貼息相關的政府補助沖減相關借款費用；取得貸款銀行提供的政策性優惠利率貸款的，以實際收到的借款金額作為借款的入賬價值，按照借款本金和該政策性優惠利率計算相關借款費用。

已確認的政府補助需要返還時，初始確認時沖減相關資產賬面價值的，調整資產賬面價值；存在相關遞延收益餘額的，沖減相關遞延收益賬面餘額，超出部分計入當期損益；不存在相關遞延收益的，直接計入當期損益。

(三十四)遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

遞延所得稅資產和遞延所得稅負債根據資產和負債的計稅基礎與其賬面價值的差額(暫時性差異)計算確認。於資產負債表日，遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量。

1. 確認遞延所得稅資產的依據

本公司以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異、能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和稅款抵減的應納稅所得額為限，確認由可抵扣暫時性差異產生的遞延所得稅資產。但是，同時具有下列特徵的交易中因資產或負債的初始確認所產生的遞延所得稅資產不予確認：

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三十四)遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

1. 確認遞延所得稅資產的依據(續)

(1) 該交易不是企業合併;

(2) 交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額或可抵扣虧損。

對於與聯營企業投資相關的可抵扣暫時性差異,同時滿足下列條件的,確認相應的遞延所得稅資產:暫時性差異在可預見的未來很可能轉回,且未來很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額。

2. 確認遞延所得稅負債的依據

公司將當期與以前期間應交未交的應納稅暫時性差異確認為遞延所得稅負債。但不包括:

(1) 商譽的初始確認所形成的暫時性差異;

(2) 非企業合併形成的交易或事項,且該交易或事項發生時既不影響會計利潤,也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)所形成的暫時性差異;

(3) 對於與子公司、聯營企業投資相關的應納稅暫時性差異,該暫時性差異轉回的時間能夠控制並且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。

3. 同時滿足下列條件時,將遞延所得稅資產及遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示

(1) 企業擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利;

(2) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債是與同一稅收徵管部門對同一納稅主體徵收的所得稅相關或者對不同的納稅主體相關,但在未來每一具有重要性的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債轉回的期間內,涉及的納稅主體體意圖以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債或是同時取得資產、清償債務。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三十五)套期會計

本公司按照套期關係，將套期保值劃分為公允價值套期、現金流量套期和境外淨投資套期。

1. 對於同時滿足下列條件的套期工具，運用套期會計方法進行處理

(1) 套期關係僅由符合條件的套期工具和被套期項目組成。

(2) 在套期開始時，本公司正式指定了套期工具和被套期項目，並準備了關於套期關係和從事套期的風險管理策略和風險管理目標的書面文件。

(3) 套期關係符合套期有效性要求。

套期同時滿足下列條件的，認定套期關係符合套期有效性要求：

1) 被套期項目和套期工具之間存在經濟關係。該經濟關係使得套期工具和被套期項目的價值因面臨相同的被套期風險而發生方向相反的變動。

2) 被套期項目和套期工具經濟關係產生的價值變動中，信用風險的影響不佔主導地位。

3) 套期關係的套期比率，等於公司實際套期的被套期項目數量與對其進行套期的套期工具實際數量之比，但不反映被套期項目和套期工具相對權重的失衡，這種失衡會導致套期無效，並可能產生與套期會計目標不一致的會計結果。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三十五)套期會計(續)

2. 公允價值套期會計處理

(1) 套期工具產生的利得或損失計入當期損益。如果套期工具是對選擇以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具投資(或其組成部分)進行套期的，套期工具產生的利得或損失計入其他綜合收益。

(2) 被套期項目因被套期風險敞口形成的利得或損失計入當期損益，同時調整未以公允價值計量的已確認被套期項目的賬面價值。被套期項目為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(或其組成部分)的，其因被套期風險敞口形成的利得或損失計入當期損益，其賬面價值已經按公允價值計量，不需要調整；被套期項目為公司選擇以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具投資(或其組成部分)的，其因被套期風險敞口形成的利得或損失計入其他綜合收益，其賬面價值已經按公允價值計量，不需要調整。

被套期項目為尚未確認的確定承諾(或其組成部分)的，其在套期關係指定後因被套期風險引起的公允價值累計變動額確認為一項資產或負債，相關的利得或損失計入各相關期間損益。當履行確定承諾而取得資產或承擔負債時，調整該資產或負債的初始確認金額，以包括已確認的被套期項目的公允價值累計變動額。

(3) 被套期項目為以攤餘成本計量的金融工具(或其組成部分)的，對被套期項目賬面價值所作的調整按照開始攤銷日重新計算的實際利率進行攤銷，並計入當期損益。該攤銷可以自調整日開始，但不晚於對被套期項目終止進行套期利得和損失調整的時點。被套期項目為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(或其組成部分)的，則按照相同的方式對累計已確認的套期利得或損失進行攤銷，並計入當期損益，但不調整金融資產(或其組成部分)的賬面價值。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三十五)套期會計(續)

3. 現金流量套期會計處理

(1) 套期工具產生的利得或損失中屬於套期有效的部分，作為現金流量套期儲備，計入其他綜合收益。現金流量套期儲備的金額，按照下列兩項的絕對額中較低者確定：

1) 套期工具自套期開始的累計利得或損失；

2) 被套期項目自套期開始的預計未來現金流量現值的累計變動額。每期計入其他綜合收益的現金流量套期儲備的金額為當期現金流量套期儲備的變動額。

(2) 套期工具產生的利得或損失中屬於套期無效的部分(即扣除計入其他綜合收益後的其他利得或損失)，計入當期損益。

(3) 現金流量套期儲備的金額，按照下列規定處理：

1) 被套期項目為預期交易，且該預期交易使公司隨後確認一項非金融資產或非金融負債的，或者非金融資產或非金融負債的預期交易形成一項適用於公允價值套期會計的確定承諾時，則將原在其他綜合收益中確認的現金流量套期儲備金額轉出，計入該資產或負債的初始確認金額。

2) 對於不屬於前一條涉及的現金流量套期，在被套期的預期現金流量影響損益的相同期間，將原在其他綜合收益中確認的現金流量套期儲備金額轉出，計入當期損益。

3) 如果在其他綜合收益中確認的現金流量套期儲備金額是一項損失，且該損失全部或部分預計在未來會計期間不能彌補的，則在預計不能彌補時，將預計不能彌補的部分從其他綜合收益中轉出，計入當期損益。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三十五)套期會計(續)

4. 境外經營淨投資套期

對境外經營淨投資的套期，包括對作為淨投資的一部分進行會計處理的貨幣性項目的套期，本公司按照類似於現金流量套期會計的規定處理：

(1) 套期工具形成的利得或損失中屬於套期有效的部分，應當計入其他綜合收益。

全部或部分處置境外經營時，上述計入其他綜合收益的套期工具利得或損失應當相應轉出，計入當期損益。

(2) 套期工具形成的利得或損失中屬於套期無效的部分，應當計入當期損益。

5. 終止運用套期會計

對於發生下列情形之一的，則終止運用套期會計：

(1) 因風險管理目標發生變化，導致套期關係不再滿足風險管理目標。

(2) 套期工具已到期、被出售、合同終止或已行使。

(3) 被套期項目與套期工具之間不再存在經濟關係，或者被套期項目和套期工具經濟關係產生的價值變動中，信用風險的影響開始佔主導地位。

(4) 套期關係不再滿足本準則所規定的運用套期會計方法的其他條件。在適用套期關係再平衡的情況下，企業應當首先考慮套期關係再平衡，然後評估套期關係是否滿足本準則所規定的運用套期會計方法的條件。

終止套期會計可能會影響套期關係的整體或其中一部分，在僅影響其中一部分時，剩餘未受影響的部分仍適用套期會計。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三十五)套期會計(續)

6. 信用風險敞口的公允價值選擇

當使用以公允價值計量且其變動計入當期損益的信用衍生工具管理金融工具(或其組成部分)的信用風險敞口時，可以在該金融工具(或其組成部分)初始確認時、後續計量中或尚未確認時，將其指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融工具，並同時作出書面記錄，但應同時滿足下列條件：

(1) 融工具信用風險敞口的主體(如借款人或貸款承諾持有人)與信用衍生工具涉及的主體相一致；

(2) 金融工具的償付級次與根據信用衍生工具條款須交付的工具的償付級次相一致。

(三十六)租賃

對於首次執行日前已存在的合同，本公司在首次執行日不重新評估其是否為租賃或者包含租賃，對首次執行日之前按原租賃準則未識別為包含租賃的合同不採用如下會計政策，僅對首次執行日之前根據原租賃準則識別為租賃的合同以及合同開始日在首次執行日之後的合同採用如下會計政策。

在合同開始日，本公司評估合同是否為租賃或者包含租賃。如果合同中一方讓渡了在一定期間內控制一項或多項已識別資產使用的權利以換取對價，則該合同為租賃或者包含租賃。

1. 租賃合同的分拆

當合同中同時包含多項單獨租賃的，本公司將合同予以分拆，並分別各項單獨租賃進行會計處理。

當合同中同時包含租賃和非租賃部分的，本公司將租賃和非租賃部分進行分拆，租賃部分按照租賃準則進行會計處理，非租賃部分應當按照其他適用的企業會計準則進行會計處理。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三十六)租賃(續)

2. 租賃合同的合併

本公司與同一交易方或其關聯方在同一時間或相近時間訂立的兩份或多份包含租賃的合同符合下列條件之一時，合併為一份合同進行會計處理：

(1) 該兩份或多份合同基於總體商業目的而訂立並構成一攬子交易，若不作為整體考慮則無法理解其總體商業目的。

(2) 該兩份或多份合同中的某份合同的對價金額取決於其他合同的定價或履行情況。

(3) 該兩份或多份合同讓渡的資產使用權合起來構成一項單獨租賃。

3. 本公司作為承租人的會計處理

在租賃期開始日，除應用簡化處理的短期租賃和低價值資產租賃外，本公司對租賃確認使用權資產和租賃負債。

短期租賃是指不包含購買選擇權且租賃期不超過12個月的租賃。低價值資產租賃是指單項租賃資產為全新資產時價值較低的租賃。

本公司對除短期租賃和低價值資產租賃確認使用權資產和租賃負債。

4. 本公司作為出租人的會計處理

(1) 租賃的分類

本公司在租賃開始日將租賃分為融資租賃和經營租賃。融資租賃是指實質上轉移了與租賃資產所有權有關的幾乎全部風險和報酬的租賃，其所有權最終可能轉移，也可能不轉移。經營租賃是指除融資租賃以外的其他租賃。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三十六)租賃(續)

4. 本公司作為出租人的會計處理(續)

(1) 租賃的分類(續)

一項租賃存在下列一種或多種情形的，本公司通常分類為融資租賃：

1) 在租賃期屆滿時，租賃資產的所有權轉移給承租人。

2) 承租人有購買租賃資產的選擇權，所訂立的購買價款與預計行使選擇權時租賃資產的公允價值相比足夠低，因而在租賃開始日就可以合理確定承租人將行使該選擇權。

3) 資產的所有權雖然不轉移，但租賃期佔租賃資產使用壽命的大部分。

4) 在租賃開始日，租賃收款額的現值幾乎相當於租賃資產的公允價值。

5) 租賃資產性質特殊，如果不作較大改造，只有承租人才能使用。

一項租賃存在下列一項或多項跡象的，本公司也可能分類為融資租賃：

1) 若承租人撤銷租賃，撤銷租賃對出租人造成的損失由承租人承擔。

2) 資產餘值的公允價值波動所產生的利得或損失歸屬於承租人。

3) 承租人有能力以遠低於市場水平的租金繼續租賃至下一期間。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三十六)租賃(續)

4. 本公司作為出租人的會計處理(續)

(2) 對融資租賃的會計處理

在租賃期開始日，本公司對融資租賃確認應收融資租賃款，並終止確認融資租賃資產。

應收融資租賃款初始計量時，以未擔保餘值和租賃期開始日尚未收到的租賃收款額按照租賃內含利率折現的現值之和作為應收融資租賃款的入賬價值。租賃收款額包括：

1) 扣除租賃激勵相關金額後的固定付款額及實質固定付款額；

2) 取決於指數或比率的可變租賃付款額；

3) 合理確定承租人將行使購買選擇權的情況下，租賃收款額包括購買選擇權的行權價格；

4) 租賃期反映出承租人將行使終止租賃選擇權的情況下，租賃收款額包括承租人行使終止租賃選擇權需支付的款項；

5) 由承租人、與承租人有關的一方以及有經濟能力履行擔保義務的獨立第三方向出租人提供的擔保餘值。

本公司按照固定的租賃內含利率計算並確認租賃期內各個期間的利息收入，所取得的未納入租賃投資淨額計量的可變租賃付款額在實際發生時計入當期損益。

(3) 對經營租賃的會計處理

本公司在租賃期內各個期間採用直線法或其他系統合理的方法，將經營租賃的租賃收款額確認為租金收入；發生的與經營租賃有關的初始直接費用資本化，在租賃期內按照與租金收入確認相同的基礎進行分攤，分期計入當期損益；取得的與經營租賃有關的未計入租賃收款額的可變租賃付款額，在實際發生時計入當期損益。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三十六)租賃(續)

5. 售後回租

(1) 本公司為賣方兼承租人的會計處理

售後租回交易中的資產轉讓屬於銷售的，本公司按原資產賬面價值中與租回獲得的使用權有關的部分，計量售後租回所形成的使用權資產，並僅就轉讓至出租人的權利確認相關利得或損失。如果銷售對價的公允價值與資產的公允價值不同，或者出租人未按市場價格收取租金，本公司將銷售對價低於市場價格的款項作為預付租金進行會計處理，將高於市場價格的款項作為出租人向承租人提供的額外融資進行會計處理；同時按照公允價值調整相關銷售利得或損失。

售後租回交易中的資產轉讓不屬於銷售的，本公司繼續確認被轉讓資產，同時確認一項與轉讓收入等額的金融負債。

(2) 本公司為買方兼出租人的會計處理

售後租回交易中的資產轉讓屬於銷售的，本公司按照資產購買進行相應會計處理，並根據租賃準則對資產出租進行會計處理。如果銷售對價的公允價值與資產的公允價值不同，或者本公司未按市場價格收取租金，本公司將銷售對價低於市場價格的款項作為預收租金進行會計處理，將高於市場價格的款項作為本公司向承租人提供的額外融資進行會計處理；同時按市場價格調整租金收入。

售後租回交易中的資產轉讓不屬於銷售的，本公司確認一項與轉讓收入等額的金融資產。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三十七)其他重要會計政策、會計估計和財務報表編製方法

本公司按照國家規定提取的安全生產費，計入相關產品的成本或當期損益，同時記入「專項儲備」科目。使用提取的安全生產費時，屬於費用性支出的，直接沖減專項儲備。形成固定資產的，通過「在建工程」科目歸集所發生的支出，待安全項目完工達到預定可使用狀態時確認為固定資產；同時，按照形成固定資產的成本沖減專項儲備，並確認相同金額的累計折舊。該固定資產在以後期間不再計提折舊。

根據財政部、國家煤礦安全監察局及政府有關部門的規定，公司煤礦按煤炭生產量提取安全費計入生產成本，其中井工礦按15.00元／噸提取、露天礦按5.00元／噸提取。公司交通運輸企業安全費以上年度實際營業收入為計提依據，普通貨運業務按照1.00%提取；公司煤制油企業安全費以以上年度實際營業收入為計提依據，取超額累退方式按照以下標準平均逐月提取：營業收入不超過1,000.00萬元的，按照4.00%提取；營業收入超過1,000.00萬元至1億元的部分，按照2.00%提取；營業收入超過1億元至10億元的部分，按照0.50%提取；營業收入超過10億元的部分，按照0.20%提取。

煤礦安全費用主要用於礦井主要通風設備的更新改造，完善和改造礦井瓦斯監測系統、抽放系統、綜合防治煤與瓦斯突出、防滅火、防治水、機電設備設施的安全維護、供配電系統的安全維護及其他與安全生產直接相關等方面的投入；交通運輸業安全費用主要用於完善、改造和維護安全防護設施設備支出(不含「三同時」要求初期投入的安全設施)，包括道路、水路、鐵路、管道運輸設施設備和裝卸工具安全狀況檢測及維護系統、運輸設施設備和裝卸工具附屬安全設備等支出；煤制油安全費用主要用於完善、改造和維護安全防護設施設備支出(不含「三同時」要求初期投入的安全設施)，包括車間、庫房、罐區等作業場所的監控、監測、通風、防曬、調溫、防火、滅火、防爆、洩壓、防毒、消毒、中和、防潮、防雷、防靜電、防腐、防滲漏、防護圍堤或者隔離操作等設施設備支出。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三十八)重要會計政策、會計估計的變更

1. 會計政策變更

本報告期主要會計政策未發生變更。

2. 會計估計變更

本報告期主要會計估計未發生變更。

五、稅項

(一)公司主要稅種和稅率

1、 流轉稅及附加稅費

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	銷售貨物、無形資產或者不動產	13.00%、9.00%、6.00%
企業所得稅	應納稅所得額	15.00%、20.00%、25.00%、16.50%
城市維護建設稅	實繳流轉稅稅額	5.00%、7.00%、1.00%
教育費附加	實繳流轉稅稅額	3.00%
地方教育費附加	實繳流轉稅稅額	2.00%
水利建設基金	營業收入	0.10%
資源稅	煤炭銷售額	從價9.00%、從價10.00%
水資源稅	疏乾排水回收利用(含回灌)	2元/立方米
環保稅(大氣污染)	排污當量	2.4元/每污染當量
耕地佔用稅	實際佔用的耕地面積	25元/平方米、22元/平方米、27元/平方米

五、稅項(續)

(一)公司主要稅種和稅率(續)

2、 企業所得稅

不同納稅主體所得稅稅率說明：

公司名稱	稅率	備註
本公司	25.00%	
內蒙古伊泰呼准鐵路有限公司	15.00%	西部大開發稅收優惠
內蒙古伊泰煤制油有限責任公司	15.00%	高新技術企業稅收優惠
內蒙古伊泰化工有限責任公司	15.00%	高新技術企業稅收優惠
伊泰供應鏈金融服務(深圳)有限公司	15.00%	現代服務業合作區稅收優惠
重慶伊泰鵬方合成新材料研究院有限公司	20.00%	小微企業
內蒙古安創檢驗檢測有限公司	20.00%	小微企業
伊泰香港	16.50%	境外機構
其他子公司	25.00%	

3、 房產稅

房產稅按照房產原值的70.00%為納稅基準，稅率為1.20%，或以租金收入為納稅基準，稅率為12.00%。

五、稅項(續)

(一)公司主要稅種和稅率(續)

4、 個人所得稅

員工個人所得稅由本公司代扣代繳。

(二)稅收優惠政策及依據

1、 西部大開發稅收優惠

根據《國家稅務總局關於深入實施西部大開發戰略有關企業所得稅問題的公告》(國家稅務總局公告[2012]第12號)的有關規定，自2011年1月1日至2020年12月31日，對設在西部地區以《西部地區鼓勵類產業目錄》中規定的產業項目為主營業務，且其當年度主營業務收入佔企業收入總額70.00%以上的企業，經企業申請，主管稅務機關審核確認後，可減按15.00%稅率繳納企業所得稅。2014年8月20日，《西部地區鼓勵類產業目錄》已經國務院批准，予以發佈，自2014年10月1日起施行。本公司的子公司內蒙古伊泰呼准鐵路有限公司符合《產業結構調整指導目錄(2011年本)(修正)》(國家發展改革委令2013年第21號)中的鼓勵類產業，自2011年至2020年按照15.00%的稅率繳納企業所得稅。

根據《財政部稅務總局國家發展改革委關於延續西部大開發企業所得稅政策的公告》(國家稅務總局公告[2020]第23號)的有關規定，自2021年1月1日至2030年12月31日，對設在西部地區的鼓勵類產業企業減按15%的稅率徵收企業所得稅。本條所稱鼓勵類產業企業是指以《西部地區鼓勵類產業目錄》中規定的產業項目為主營業務，且其主營業務收入佔企業收入總額60%以上的企業。2021年1月08日，《西部地區鼓勵類產業目錄(2020年本)》已經國務院批准，予以發佈，自2021年3月1日起施行。本公司的子公司內蒙古伊泰呼准鐵路有限公司、內蒙古伊泰京粵酸刺溝礦業有限責任公司符合《西部地區鼓勵類產業目錄(2020年本)》(國家發展和改革委員會令第40號)中的鼓勵類產業，預計自2021年1月1日至2030年12月31日按照15.00%的稅率繳納企業所得稅。

五、稅項(續)

(二)稅收優惠政策及依據(續)

2、 高新技術企業稅收優惠

根據《高新技術企業認定管理辦法》(國科發火[2008]172號)和《高新技術企業認定管理工作指引》(國科發火[2008]362號)有關規定，內蒙古伊泰煤制油有限責任公司經內蒙古自治區科學技術廳、內蒙古自治區財政廳、內蒙古自治區國家稅務局、內蒙古自治區地方稅務局頒發《高新技術企業證書》(證書編號為GR201915000219)認定為高新技術企業，認定有效期為三年。根據相關規定，自2019年獲得高新技術企業認定後三年內(2019年-2021年)執行15.00%的稅率。

根據《高新技術企業認定管理辦法》(國科發火[2008]172號)和《高新技術企業認定管理工作指引》(國科發火[2008]362號)有關規定，內蒙古伊泰化工有限責任公司經內蒙古自治區科學技術廳、內蒙古自治區財政廳、內蒙古自治區國家稅務局、內蒙古自治區地方稅務局頒發《高新技術企業證書》(證書編號為GR201915000008)認定為高新技術企業，認定有效期為三年。根據相關規定，自2019年獲得高新技術企業認定後三年內(2019年-2021年)執行15.00%的稅率。

3、 現代服務業合作區稅收優惠

根據《關於廣東橫琴新區福建平潭綜合試驗區深圳前海深港現代服務業合作區企業所得稅優惠政策及優惠目錄的通知》(財稅[2014]26號)有關規定，自2014年1月1日起至2020年12月31日，對設在橫琴新區、平潭綜合實驗區和前海深港現代服務業合作區的鼓勵類產業企業減按15%的稅率徵收企業所得稅。鼓勵類產業企業是指以所在區域《企業所得稅優惠目錄》中規定的產業項目為主營業務，且其主營業務收入佔企業收入總額70%以上的企業。經企業申請，主管稅務機關審核確認後，可減按15.00%稅率繳納企業所得稅。

五、稅項(續)

(二)稅收優惠政策及依據(續)

3、 現代服務業合作區稅收優惠(續)

2014年3月25日，《廣東橫琴新區福建平潭綜合試驗區深圳前海深港現代服務業合作區企業所得稅優惠政策及優惠目錄》已經國務院批准，予以發佈，自2014年1月1日起施行。本公司的子公司伊泰供應鏈金融服務(深圳)有限公司符合《前海深港現代服務業合作區企業所得稅優惠目錄》中的鼓勵類產業，自2017年至2020年按照15.00%的稅率繳納企業所得稅。

六、合併財務報表主要項目註釋

(以下金額單位若未特別註明者均為人民幣元)

註釋1. 貨幣資金

項目	期末餘額	期初餘額
庫存現金	**1,443,941.53**	1,012,542.40
銀行存款	**11,291,066,669.70**	15,953,033,415.35
其他貨幣資金	**943,386,493.39**	509,590,015.87
合計	**12,235,897,104.62**	16,463,635,973.62
其中：存放在境外的款項總額	**133,761,566.09**	145,850,781.62

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋1. 貨幣資金(續)

其中受限制的貨幣資金明細如下：

項目	期末餘額	期初餘額
銀行承兑匯票保證金	**754,585,229.54**	476,369,585.15
環保押金	**149,881.28**	19,670,922.02
煤礦風險保證金		10,547,467.03
農民工工資保證金	**3,008,926.61**	3,002,041.67
礦山地質環境治理專項基金	**185,642,455.96**	
合計	**943,386,493.39**	509,590,015.87

註： 根據準能源函[2020]2號、中發[2016]32號、財建[2017]237號、內能安監字[2019]343號等文件精神，本期取消安全風險抵押金製度，修改為在礦山等高危行業實施安全生產責任保險制度，本期已全額清退煤礦風險保證金，導致本期煤礦風險保證金期末餘額為0.00元。根據內自然資規[2019]3號，關於印發《內蒙古自治區礦山地質環境治理恢復基金管理辦法(試行)》的通知，本期本公司開立礦山地質環境治理專項基金專用戶，並根據規定繳存礦山地質環境治理專項基金，截止2020年12月31日，礦山地質環境治理專項基金期末餘額為185,642,455.96元。

註釋2. 交易性金融資產

項目	期末餘額	期初餘額
以公允價值計量且變動計入當期損益的金融資產小計	**2,011,120.00**	716,960.00
衍生金融資產	**2,011,120.00**	716,960.00
合計	**2,011,120.00**	716,960.00

說明：期末交易性金融資產為期貨浮盈2,011,120.00元。

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋3. 應收票據

1. 應收票據的分類

項目	期末餘額	期初餘額
銀行承兑匯票	–	25,209,394.48
商業承兑匯票	–	
合計	–	25,209,394.48

2. 應收票據預期信用損失列示

	期初餘額				
	賬面餘額		損失準備		
種類	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	賬面價值
單項計提預期信用損失的應收票據					
按組合計提預期信用損失的應收票據	25,209,394.48	100.00			25,209,394.48
其中：信用風險極低的客戶	25,209,394.48	100.00			25,209,394.48
合計	25,209,394.48	100.00			25,209,394.48

3. 本期無單項計提預期信用損失的應收票據

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋3. 應收票據(續)

4. 按信用風險特徵組合計提預期信用損失的應收票據

組合	賬面餘額	期初餘額 損失準備	計提比例(%)
信用風險較低的客戶	25,209,394.48		
合計	25,209,394.48		

確定該組合依據的説明：信用良好且經常性往來的客戶，經評估信用風險為極低的款項。

5. 本期無計提、收回或轉回的損失準備的情況

6. 本期無實際核銷的應收票據

7. 期末公司已質押的應收票據：無

8. 期末公司已背書或貼現且資產負債表日尚未到期的應收票據：無

9. 期末本公司因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據：無

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋4. 應收賬款

1. 按賬齡披露

賬齡	期末餘額	期初餘額
1年以內	**1,255,962,719.50**	1,492,967,487.59
1 — 2年	**21,512,757.11**	1,680,152.45
2 — 3年		110,000.00
3 — 4年	**110,000.00**	19,017,038.95
4 — 5年	**19,017,038.95**	
5年以上	**24,247,138.90**	44,548,538.79
小計	**1,320,849,654.46**	1,558,323,217.78
減：壞賬準備	**40,673,787.48**	22,339,885.92
合計	**1,280,175,866.98**	1,535,983,331.86

2. 應收賬款分類披露

	期末餘額				
	賬面餘額		損失準備		
種類	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	賬面價值
單項計提預期信用損失的應收賬款	40,990,921.85	3.10	40,673,787.48	99.23	317,134.37
按組合計提預期信用損失的應收賬款	1,279,858,732.61	96.90			1,279,858,732.61
其中：信用風險極低的客戶	1,279,858,732.61	96.90			1,279,858,732.61
合計	1,320,849,654.46	100.00	40,673,787.48	3.08	1,280,175,866.98

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋4. 應收賬款(續)

2. 應收賬款分類披露(續)

續：

種類	期初餘額 賬面餘額 金額	賬面餘額 比例(%)	損失準備 金額	損失準備 計提比例(%)	賬面價值
單項計提預期信用損失的應收賬款	22,339,885.92	1.43	22,339,885.92	100.00	
按組合計提預期信用損失的應收賬款	1,535,983,331.86	98.57			1,535,983,331.86
其中：信用風險極低的客戶	1,535,983,331.86	98.57			1,535,983,331.86
合計	1,558,323,217.78	100.00	22,339,885.92	1.43	1,535,983,331.86

應收賬款分類的説明：

(1) 期末餘額中包含已單項計提預期信用損失的應收賬款

單位名稱	賬面餘額	損失準備	計提比例	理由
內蒙古天潤化肥股份有限公司	19,964,988.90	19,964,988.90	100.00%	預計無法收回
武漢東立光伏電子有限公司	2,008,894.00	2,008,894.00	100.00%	預計無法收回
東營海豐石油化工股份有限公司	19,017,038.95	18,699,904.58	98.33%	預計部分無法收回
合計	40,990,921.85	40,673,787.48	–	–

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋4. 應收賬款(續)

2. 應收賬款分類披露(續)

(2) 組合中，按信用風險特徵組合計提預期信用損失的應收賬款

組合	期末餘額 應收賬款	損失準備	計提比例(%)
信用風險極低的客戶	1,279,858,732.61		
合計	1,279,858,732.61		

續：

組合	期初餘額 應收賬款	損失準備	計提比例(%)
信用風險極低的客戶	1,535,983,331.86		
合計	1,535,983,331.86		

確定該組合依據的説明：信用良好且經常性往來的客戶，經評估信用風險為極低的款項。

3. 本期計提損失準備18,699,904.58元，收回壞賬損失366,003.02元，無轉回的損失準備情況。

其中：本期壞賬準備收回金額如下：

單位名稱	轉回或收回金額	轉回或收回方式
開封空分集團有限公司	366,003.02	銀行承兑匯票

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋4. 應收賬款(續)

4. 本期無實際核銷的應收賬款

5. 按欠款方歸集的期末餘額前五名應收賬款

單位名稱	期末餘額	佔應收賬款期末餘額的比例(%)
第一名	162,374,619.63	12.29
第二名	124,830,324.59	9.45
第三名	85,985,516.27	6.51
第四名	78,530,462.78	5.95
第五名	77,220,542.06	5.85
合計	528,941,465.33	40.05

6. 期末公司無因金融資產轉移而終止確認的應收款項。

7. 期末公司無轉移應收款項且繼續涉入而形成的資產、負債。

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋5. 應收款項融資

1. 應收款項融資的分類

項目	期末餘額
信用級別較高的銀行承兑匯票	2,071,600.00
合計	2,071,600.00

2. 期末公司已背書或貼現且資產負債表日尚未到期的應收款項融資

項目	期末終止確認金額
銀行承兑匯票	16,793,238.47
合計	16,793,238.47

註釋6. 預付款項

1. 預付款項按賬齡列示

賬齡	期末餘額		期初餘額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	469,728,996.45	81.85	575,316,540.44	87.42
1至2年	56,966,903.28	9.93	60,829,689.65	9.24
2至3年	37,147,884.80	6.47	12,920,596.12	1.96
3年以上	10,032,170.58	1.75	9,083,638.71	1.38
合計	573,875,955.11	100.00	658,150,464.92	100.00

說明：期末公司對北方重工集團有限公司的預付設備款餘額為4,520,000.00元，根據破產重組方案預計可收回金額為1,144,000.00元，本期計提減值損失3,376,000.00元。

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋6. 預付款項(續)

2. 賬齡超過一年且金額重要的預付款項未及時結算原因的說明

單位名稱	期末餘額	賬齡	未及時結算原因
第一名	30,029,374.80	1-2年	拆遷尚未完成
	37,052,600.40	2-3年	
	1,643,614.70	3年以上	
第二名	22,000,000.00	1至2年	尚未提供商品
第三名	7,841,677.60	3年以上	尚未提供服務
第四名	4,307,620.50	1-2年	拆遷尚未完成
第五名	500,000.00	1-2年	尚未提供服務
合計	103,374,888.00		

3. 按預付對象歸集的期末餘額前五名的預付款情況

單位名稱	期末金額	佔預付賬款總額的比例(%)	預付款時間	未結算原因
第一名	38,594,636.50	6.73	2020年	拆遷尚未完成
	30,029,374.80	5.23	2019年	
	37,052,600.40	6.46	2018年	
	1,643,614.70	0.29	2017年	
第二名	85,258,899.28	14.86	2020年	尚未提供服務
第三名	42,902,389.57	7.48	2020年	尚未提供服務
第四名	35,817,223.22	6.24	2020年	尚未提供服務
第五名	26,555,745.76	4.63	2020年	尚未提供服務
合計	297,854,484.23	51.92		

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋7. 其他應收款

項目	期末餘額	期初餘額
應收股利	**60,000,000.00**	31,101,623.02
其他應收款	**442,459,431.63**	560,046,574.19
合計	**502,459,431.63**	591,148,197.21

(一) 應收股利

被投資單位	期末餘額	期初餘額
內蒙古伊泰廣聯煤化有限責任公司	**60,000,000.00**	30,000,000.00
華夏貨幣B基金	**–**	1,101,623.02
合計	**60,000,000.00**	31,101,623.02

(二) 其他應收款

1. 按賬齡披露

賬齡	期末餘額	期初餘額
1年以內	**214,835,364.54**	370,791,364.41
1 – 2年	**100,630,325.53**	106,539,759.35
2 – 3年	**74,037,194.65**	92,353,782.12
3 – 4年	**62,894,878.60**	400,000.00
4 – 5年	**100,000.00**	
5年以上		141,784.00
小計	**452,497,763.32**	570,226,689.88
減：壞賬準備	**10,038,331.69**	10,180,115.69
合計	**442,459,431.63**	560,046,574.19

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋7. 其他應收款(續)

(二) 其他應收款(續)

2. *其他應收款分類披露*

種類	期末餘額				
	賬面餘額		損失準備		
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	賬面價值
單項計提預期信用損失的其他應收款	13,058,201.69	2.89	10,038,331.69	76.87	3,019,870.00
按組合計提預期信用損失的其他應收款	439,439,561.63	97.11			439,439,561.63
其中：信用風險極低的客戶	439,439,561.63	97.11			439,439,561.63
合計	452,497,763.32	100.00	10,038,331.69	2.22	442,459,431.63

種類	期初餘額				
	賬面餘額		損失準備		
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	賬面價值
單項計提預期信用損失的其他應收款	16,199,985.69	2.84	10,180,115.69	62.84	6,019,870.00
按組合計提預期信用損失的其他應收款	554,026,704.19	97.16			554,026,704.19
其中：信用風險極低的客戶	554,026,704.19	97.16			554,026,704.19
合計	570,226,689.88	100.00	10,180,115.69	1.79	560,046,574.19

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋7. 其他應收款(續)

(二) 其他應收款(續)

2. *其他應收款分類披露(續)*

其他應收款分類的說明：

(1) 期末餘額中包含已單項計提預期信用損失的其他應收款

單位名稱	期末餘額 其他應收款	損失準備	計提比例(%)	計提理由
內蒙古自治區國土資源廳財務處	4,492,540.00	1,472,670.00	32.78	預計部分無法收回
上海鄂爾多斯置業經營管理有限公司	192,980.20	192,980.20	100.00	預計無法收回
鄂爾多斯市天地華潤煤礦裝備有限公司	8,372,681.49	8,372,681.49	100.00	預計無法收回
合計	13,058,201.69	10,038,331.69	–	

(2) 組合中，按信用風險特徵組合計提預期信用損失的其他應收款

組合	期末餘額 其他應收款	損失準備	計提比例(%)
信用風險極低的客戶	**439,439,561.63**		
合計	**439,439,561.63**		

組合	期初餘額 其他應收款	損失準備	計提比例(%)
信用風險極低的客戶	554,026,704.19		
合計	554,026,704.19		

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋7. 其他應收款(續)

(二) 其他應收款(續)

2. 其他應收款分類披露(續)

(2) 組合中，按信用風險特徵組合計提預期信用損失的其他應收款(續)

確定該組合依據的説明：信用良好且經常性往來的客戶，經評估信用風險為極低的款項。

3. 其他應收款損失準備計提情況

損失準備	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第二階段 整個存續期預期信用損失 (未發生信用減值)	第三階段 整個存續期預期信用損失 (已發生信用減值)	合計
期初餘額		1,807,434.20	8,372,681.49	10,180,115.69
期初餘額在本期轉入第三階段				
本期計提				
本期收回或轉回				
本期核銷		141,784.00		141,784.00
期末餘額		1,665,650.20	8,372,681.49	10,038,331.69

4. 本期公司無計提、收回其他應收款損失準備情況

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋7. 其他應收款(續)

(二) 其他應收款(續)

5. *本期核銷的其他應收款*

項目	核銷金額
實際核銷的其他應收款	141,784.00

其中重要的其他應收款核銷情況如下：

單位名稱	其他應收款性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷程序	是否由關聯交易產生
劉文江	職工借款	141,784.00	無法收回	管理層審批	否
合計		141,784.00			

6. *其他應收款按款項性質分類情況*

項目	期末餘額	期初餘額
往來款	**84,335,356.94**	170,657,551.17
保證金	**353,885,172.60**	351,566,069.73
代墊款	**1,538,770.25**	36,765,959.25
職工借款	**11,172,301.45**	6,353,243.32
押金	**1,474,995.50**	4,883,866.41
其他	**91,166.58**	
合計	**452,497,763.32**	570,226,689.88

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋7. 其他應收款(續)

(二) 其他應收款(續)

7. *按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況*

單位名稱	款項性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收款期末餘額的比例(%)	壞賬準備期末餘額
第一名	保證金	43,119,165.00	1至2年	9.53	
		22,360,740.00	2至3年	4.94	
		38,511,115.00	3至4年	8.51	
第二名	期貨保證金	100,243,194.50	1年以內	22.15	
第三名	期貨保證金	41,632,146.00	1年以內	9.20	
第四名	保證金	34,056,711.50	1-2年	7.53	
第五名	往來款	13,599,999.33	1至2年	3.01	
		16,906,780.82	2至3年	3.74	
合計		310,429,852.15		68.61	

8. *期末公司無涉及政府補助的應收款項。*

9. *期末公司無因金融資產轉移而終止確認的其他應收款項。*

10. *期末公司無轉移其他應收款且繼續涉入而形成的資產、負債。*

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋8. 存貨

1. 存貨分類

項目	期末餘額 賬面餘額	期末餘額 跌價準備	期末餘額 賬面價值	期初餘額 賬面餘額	期初餘額 跌價準備	期初餘額 賬面價值
庫存商品	830,937,966.07	9,549,310.96	821,388,655.11	1,388,660,044.46	1,308,579.51	1,387,351,464.95
原材料	496,672,374.11	61,836,159.60	434,836,214.51	729,571,191.46	32,760,578.15	696,810,613.31
低值易耗品	4,119.00		4,119.00	739,513.90		739,513.90
合計	1,327,614,459.18	71,385,470.56	1,256,228,988.62	2,118,970,749.82	34,069,157.66	2,084,901,592.16

2. 存貨跌價準備

存貨種類	期初餘額	本期增加金額 計提	本期增加金額 其他	本期減少金額 轉回	本期減少金額 轉銷	本期減少金額 其他	期末餘額
庫存商品	1,308,579.51	8,240,731.45					9,549,310.96
原材料	32,760,578.15	29,078,643.45			3,062.00		61,836,159.60
合計	34,069,157.66	37,319,374.90			3,062.00		71,385,470.56

註釋9. 其他流動資產

項目	期末餘額	期初餘額
待抵扣增值稅進項稅	761,360,108.12	1,369,995,486.14
預交企業所得稅	3,943,692.67	19,997,199.42
其他	628.10	144,743.96
合計	765,304,428.89	1,390,137,429.52

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋10. 長期股權投資

被投資單位	期初餘額	追加投資	減少投資	權益法確認的投資損益	其他綜合收益調整	其他權益變動	宣告發放現金股利或利潤	計提減值準備	其他	期末餘額	減值準備期末餘額
				本期增減變動							
一、合營企業											
鄂爾多斯市伊泰水務有限責任公司	52,206,305.29			381,143.55						52,587,448.84	
上海暨泰石化科技有限公司	3,045,552.78			-63,182.31						2,982,370.47	
內蒙古伊泰嘎魯圖礦業有限公司	472,330,140.71			316,472.71						472,646,613.42	
小計	527,581,998.78			634,433.95						528,216,432.73	
二、聯營企業											
內蒙古伊泰同達煤炭有限責任公司	151,525,919.89			11,178,094.20						162,704,014.09	
內蒙古伊泰財務有限公司	586,674,416.54			80,246,933.86			-112,000,000.00			554,921,350.40	
北京信益泰醫藥科技開發有限公司											

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋10. 長期股權投資(續)

被投資單位	期初餘額	追加投資	減少投資	本期增減變動 權益法確認的投資損益	其他綜合收益調整	其他權益變動	宣告發放現金股利或利潤	計提減值準備	其他	期末餘額	減值準備期末餘額
內蒙古京泰發電有限責任公司	561,754,470.07			3,154,892.10		165,025.46	-3,763,678.92			561,310,708.71	
赤峰華遠酒業有限公司	14,416,418.29			-492,320.71						13,924,097.58	
鄂爾多斯市伊政煤田滅火工程有限責任公司	18,560,112.72			-18,560,112.72							
鄂爾多斯市天地華潤煤礦裝備有限責任公司											250,288.45
內蒙古伊泰廣聯煤化有限責任公司	7,744,382,280.54			86,106,782.11			-30,000,000.00			7,800,489,062.65	
鄂爾多斯市公溝陽塔儲運有限公司	72,716,645.24			147,485.57			-9,120,000.00			63,744,130.81	
內蒙古垣吉化工有限公司	42,662,332.29			2,566,660.73						45,228,993.02	
尚勢成長加速(海南)創業投資基金合夥企業(有限合夥)		30,000,000.00								30,000,000.00	
小計	9,192,692,595.58	30,000,000.00		164,348,415.14		165,025.46	-154,883,678.92			9,232,322,357.26	250,288.45
合計	9,720,274,594.36	30,000,000.00		164,982,849.09		165,025.46	-154,883,678.92			9,760,538,789.99	250,288.45

說明1：北京信益泰醫藥科技開發有限公司發生超額虧損，該項投資已按權益法核算減記至零。

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋11. 其他權益工具投資

1. 其他權益工具分項列示

項目	期末餘額	期初餘額
鄂爾多斯市南部鐵路有限責任公司	**484,000,000.00**	506,000,000.00
蒙冀鐵路有限責任公司	**1,040,000,000.00**	1,239,000,000.00
浩吉鐵路股份有限公司	**1,197,000,000.00**	1,197,000,000.00
秦皇島港H股	**20,802,731.72**	24,865,939.10
唐山曹妃甸煤炭港務有限公司	**45,000,000.00**	52,000,000.00
新包神鐵路有限責任公司	**2,555,000,000.00**	2,755,000,000.00
准朔鐵路有限責任公司	**1,803,000,000.00**	1,424,000,000.00
全國煤炭交易中心有限公司	**12,000,000.00**	12,000,000.00
中國工商銀行股份有限公司	**101,180,000.00**	101,060,000.00
其他非交易性權益工具投資		31,293,524.21
合計	**7,257,982,731.72**	7,342,219,463.31

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋11. 其他權益工具投資(續)

2. 本期非交易性權益工具投資：

項目	指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的原因	本期確認的股利收入	累計利得	累計損失	其他綜合收益轉入留存收益的金額	其他綜合收益轉入留存收益的原因
鄂爾多斯市南部鐵路有限責任公司	非交易性權益工具投資	1,509,422.72	284,000,000.00			
蒙冀鐵路有限責任公司	非交易性權益工具投資	88,265,498.17		1,660,045,000.00		
浩吉鐵路股份有限公司	非交易性權益工具投資					
秦皇島港H股	非交易性權益工具投資			58,435,178.35		
唐山曹妃甸煤炭港務有限公司	非交易性權益工具投資			27,000,000.00		
新包神鐵路有限責任公司	非交易性權益工具投資		2,022,200,000.00			
准朔鐵路有限責任公司	非交易性權益工具投資		937,713,000.00			
全國煤炭交易中心有限公司	非交易性權益工具投資					
中國工商銀行股份有限公司	非交易性權益工具投資	4,200,000.00	1,180,000.00			
其他非交易性權益工具投資	非交易性權益工具投資					
合計		93,974,920.89	3,245,093,000.00	1,745,480,178.35		

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋12. 其他非流動金融資產

項目	期末餘額	期初餘額
以公允價值計量且變動計入當期損益的非流動金融資產小計	**1,571,136,033.21**	938,546,351.20
交易性權益工具投資	**109,337,689.72**	
基金投資	**1,461,798,343.49**	938,546,351.20
合計	**1,571,136,033.21**	938,546,351.20

說明：本期其他非流動金融資產較上期上漲幅度較大，系本期投資成本較上期增加302,325,919.3元，本期公允價值變動增加330,263,762.71元共同導致。

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋13. 投資性房地產

1. 投資性房地產情況

項目	房屋、建築物	合計
一、賬面原值		
1. 期初餘額	765,998,232.38	765,998,232.38
2. 本期增加金額	224,904,641.51	224,904,641.51
固定資產轉入	224,904,641.51	224,904,641.51
3. 本期減少金額		
4. 期末餘額	990,902,873.89	990,902,873.89
二、累計折舊(攤銷)		
1. 期初餘額	256,325,673.52	256,325,673.52
2. 本期增加金額	44,291,094.43	44,291,094.43
計提或攤銷	38,668,478.40	38,668,478.40
固定資產轉入	5,622,616.03	5,622,616.03
3. 本期減少金額		
4. 期末餘額	300,616,767.95	300,616,767.95
三、減值準備		
1. 期初餘額		
2. 本期增加		
3. 本期減少		
4. 期末餘額		
四、賬面價值		
1. 期末賬面價值	690,286,105.94	690,286,105.94
2. 期初賬面價值	509,672,558.86	509,672,558.86

2. 未辦妥產權證書的投資性房地產情況

項目	賬面價值	未辦妥產權證書原因
呼市華府世家	119,346,333.74	正在辦理中
萬博廣場房屋(3層)	29,302,454.69	正在辦理中
萬博廣場房屋(4層)	32,626,653.00	正在辦理中
萬博廣場房屋(5層)	32,672,307.30	正在辦理中
合計	213,947,748.73	

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋13. 投資性房地產

3. 租賃收入

項目	2020年度	2019年度
投資物業所得租金收入	**20,959,242.39**	18,097,548.18

4. 租賃收款額到期日分析

資產負債表日後連續五個會計年度每年將收到的未折現租賃收款額，以及剩餘年度將收到的未折現租賃收款額總額分析如下：

截止2020年12月31日，本公司租賃收款額以未折現的合同現金流量按合同剩餘期限列示如下：

單位(元)

項目	1年以內	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年及以上	合計
未來租賃收款額	16,011,670.70	10,123,226.17	4,254,654.74	3,874,714.34	3,826,026.84	9,631,646.01	47,721,938.79

截止2019年12月31日，本公司租賃收款額以未折現的合同現金流量按合同剩餘期限列示如下：

單位(元)

項目	1年以內	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年及以上	合計
未來租賃收款額	18,144,393.46	16,860,186.68	9,561,724.33	4,067,168.40	3,931,400.90	13,662,131.99	66,227,005.75

註釋14. 固定資產

項目	期末餘額	期初餘額
固定資產	**31,539,509,938.70**	33,117,655,432.50
固定資產清理		60,499.25
合計	**31,539,509,938.70**	33,117,715,931.75

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋14. 固定資產(續)

(一) 固定資產

1. 固定資產情況

項目	房屋建築物	機車	井建	公路	鐵路	運輸設備	機電設備	其他設備	合計
一、賬面原值									
1. 期初餘額	10,257,214,858.78	403,461,134.65	1,909,751,280.81	659,143,070.91	11,797,367,273.26	220,109,514.48	18,506,052,865.43	1,356,037,050.83	45,109,137,049.15
2. 本期增加	769,424,146.42		75,300,717.42			4,668,895.14	235,722,104.66	44,111,584.23	1,129,227,447.87
購置	38,510,497.55		66,781,864.96			4,668,895.14	152,286,257.59	37,027,654.64	299,275,169.88
在建工程轉入	730,913,648.87		8,518,852.46				83,435,847.07	6,864,641.59	829,732,989.99
其他增加								219,288.00	219,288.00
3. 本期減少	248,352,460.33		59,345.00			32,983,485.53	193,930,665.98	55,269,881.67	530,595,838.51
處置或報廢	23,447,818.82		59,345.00			32,983,485.53	95,018,768.85	55,269,881.67	206,779,299.87
轉投資性房地產	224,904,641.51								224,904,641.51
其他減少							98,911,897.13		98,911,897.13
4. 期末餘額	10,778,286,544.87	403,461,134.65	1,984,992,653.23	659,143,070.91	11,797,367,273.26	191,794,924.09	18,547,844,304.11	1,344,878,753.39	45,707,768,658.51
二、累計折舊									
1. 期初餘額	2,136,582,946.75	318,361,525.20	473,448,315.24	316,666,989.09	2,164,401,548.90	165,629,289.27	5,356,575,595.84	787,369,248.22	11,719,035,458.51
2. 本期增加	901,083,203.88	13,031,750.51	71,860,088.41	32,735,841.77	278,314,579.60	10,681,508.24	481,756,291.49	151,650,342.55	1,941,113,606.45
計提	901,083,203.88	13,031,750.51	71,860,088.41	32,735,841.77	278,314,579.60	10,681,508.24	481,756,291.49	151,650,342.55	1,941,113,606.45
3. 本期減少	14,203,966.29		12,181.24			22,875,181.08	52,186,353.94	59,260,397.62	148,538,080.17
處置或報廢	8,581,350.26		12,181.24			22,875,181.08	52,186,353.94	59,260,397.62	142,915,464.14
轉投資性房地產	5,622,616.03								5,622,616.03
4. 期末餘額	3,023,462,184.34	331,393,275.71	545,296,222.41	349,402,830.86	2,442,716,128.50	153,435,616.43	5,786,145,533.39	879,759,193.15	13,511,610,984.79
三、減值準備									
1. 期初餘額	267,728,243.69	34,200.00	2,108,147.64	2,575,566.81					272,446,158.14
2. 本期增加	279,122,131.35					28,611.11	98,888,660.23	6,191,544.53	384,230,947.22
計提	51,344,102.16					28,611.11	93,218,660.23	41,088.74	144,632,462.24
在建工程轉入	227,778,029.19						5,670,000.00	6,150,455.79	239,598,484.98
3. 本期減少			29,370.34						29,370.34
報廢			29,370.34						29,370.34
4. 期末餘額	546,850,375.04	34,200.00	2,078,777.30	2,575,566.81		28,611.11	98,888,660.23	6,191,544.53	656,647,735.02
四、賬面價值									
1. 期末賬面價值	7,207,973,985.49	72,033,658.94	1,437,617,653.52	307,164,673.24	9,354,651,144.76	38,330,696.55	12,662,810,110.49	458,928,015.71	31,539,509,938.70
2. 期初賬面價值	7,852,903,668.34	85,065,409.45	1,434,194,817.93	339,900,515.01	9,632,965,724.36	54,480,225.21	13,149,477,269.59	568,667,802.61	33,117,655,432.50

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋14. 固定資產(續)

(一) 固定資產(續)

2. *期末暫時閒置的固定資產*

項目	賬面原值	累計折舊	減值準備	賬面價值
房屋及建築物	23,979,454.06	3,563,245.81	–	20,416,208.25
機電設備	367,536,121.79	209,411,085.37	77,078,031.59	81,047,004.83
運輸設備	415,384.61	394,615.39	–	20,769.22
其他設備	18,403,819.74	11,309,459.71	1,054,262.74	6,040,097.29
合計	410,334,780.20	224,678,406.28	78,132,294.33	107,524,079.59

3. *期末無通過租賃租入的固定資產*

4. *期末未辦妥產權證書的固定資產*

項目	賬面價值	未辦妥產權證書的原因
房屋及建築物	**1,020,880,532.90**	尚在辦理階段
合計	**1,020,880,532.90**	

(二) 固定資產清理

項目	期末餘額	期初餘額
待清理設備		60,499.25
合計		60,499.25

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋15. 在建工程

項目	期末餘額	期初餘額
在建工程	**9,607,557,793.31**	12,670,180,946.90
工程物資	**1,656,843,873.76**	1,643,798,782.83
合計	**11,264,401,667.07**	14,313,979,729.73

(一) 在建工程

1. 在建工程情況

項目	期末餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值
在建工程	**12,634,891,220.95**	**3,027,333,427.64**	**9,607,557,793.31**
合計	**12,634,891,220.95**	**3,027,333,427.64**	**9,607,557,793.31**

續：

項目	期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值
在建工程	12,909,779,431.88	239,598,484.98	12,670,180,946.90
合計	12,909,779,431.88	239,598,484.98	12,670,180,946.90

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋15. 在建工程(續)

(一) 在建工程(續)

2. 重要在建工程項目本期變動情況

工程項目名稱	期初餘額	本期增加	本期轉入固定資產/無形資產	本期其他減少	期末餘額
伊犁能源－100萬噸煤制油工程	5,195,171,432.63	65,744,113.62			**5,260,915,546.25**
新疆能源－200萬噸煤制油工程	4,633,643,625.62	101,360,325.87	111,174,380.06		**4,623,829,571.43**
伊犁礦業－配套煤礦工程	957,319,414.89	61,387,075.42	113,910,403.91		**904,796,086.40**
煤制油－200萬噸煤間接液化工程	729,512,601.30	64,130,917.85			**793,643,519.15**
大馬鐵路	561,193,154.68	2,527,569.80			**563,720,724.48**
其他項目	832,939,202.76	377,605,547.98	718,558,609.93	4,000,367.57	**487,985,773.24**
合計	12,909,779,431.88	672,755,550.54	943,643,393.90	4,000,367.57	**12,634,891,220.95**

續：

工程項目名稱	預算數(萬元)	工程投入佔預算比例(%)	工程進度(%)	利息資本化累計金額	其中：本期利息資本化金額	本期利息資本化率(%)	資金來源
伊犁能源－100萬噸煤制油工程	1,606,800.00	40.90	40.90	1,540,191,022.16	49,535,660.79	5.42	貸款、其他
新疆能源－200萬噸煤制油工程	3,200,788.91	20.08	20.08	1,403,590,607.74	59,189,608.04	7.89	貸款、其他
伊犁礦業－配套煤礦工程	262,886.65	40.89	40.89	203,552,203.59	32,131,323.04	7.52	貸款、其他
煤制油－200萬噸煤間接液化工程	2,934,231.04	3.15	3.15	71,830,182.11			貸款、其他
大馬鐵路	329,500.00	19.77	19.77				自有資金
其他項目				61,578,109.92			其他
合計	–	–	–	3,280,742,125.52	140,856,591.87	–	–

說明1：工程投入佔預算比例的計算口徑系根據項目已發生的全部支出佔預算比重，項目支出包含支出形成的固定資產、無形資產、在建工程。

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋15. 在建工程(續)

(一) 在建工程(續)

3. 本報告期計提在建工程減值準備情況

項目名稱	本期計提金額	計提原因
新疆能源－200萬噸煤制油工程	3,027,333,427.64	預計可收回金額小於賬面價值
合計	3,027,333,427.64	

說明1：公司經進一步對新疆能源資產進行詳細測算及分析，認為停止推進甘泉堡200萬噸項目將導致新疆能源部分資產出現減值情況。經測算新疆能源單體報表減值金額如下：

單位：萬元

序號	科目		賬面值	評估值	減值額
1	固定資產	房屋建築物	13,924.80	8,873.23	-5,051.58
2		機器設備	1.91	1.89	-0.02
3		電子設備	27.48	16.94	-10.54
4	在建工程	土建工程	359,264.03	74,814.26	-284,449.77
5		設備安裝工程	49,762.60	17,270.21	-32,492.39
6		合計	422,980.83	100,976.52	-322,004.31

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋15. 在建工程(續)

(一) 在建工程(續)

3. 本報告期計提在建工程減值準備情況(續)

各項資產減值原因：

1. 房屋建築物

本次對房屋建築物採用重置成本法進行評估，採用重編預算法並依據竣工結算資料、查詢工程造價相關網站公佈的主要材料價格信息重新進行測算，同時根據投資規模及合理的建設工期，重新測算了前期及其他費用、資金成本等，經測算後，鍋爐房及1#倒班宿舍出現減值，原因為：(1)公司對預轉固房產分攤了較多的待攤投資，而本次根據有效的資產規模重新測算的前期及其他費用、資金成本小於公司的分攤額；(2)因產權持有人從保護全體股東利益的角度出發擬停止推進項目，導致部分建成的房屋建築物使用率較低。從現有資產利用角度及資產帶來的貢獻上，與原來的設計功能及目標發生了較大的偏差。基於此，本次對其測算成新率時考慮了相應的貶值因素。

2. 機器設備

公司於2020年12月購置了2台雲石機及4台污水泵，因當月購置次月才開始計提折舊，而本次評估時，因該設備已投入使用，對其測算估值時考慮了相應的成新率的影響，導致減值。

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋15. 在建工程(續)

(一) 在建工程(續)

3. 本報告期計提在建工程減值準備情況(續)

3. 電子設備

(1) 公司於2020年12月購置了3台掃瞄儀並已投入使用，因當月購置次月才開始計提折舊，對其測算其估值時考慮相應的成新率，導致出現減值；

(2) 公司對製作的鋁板沖孔字、玫瑰金字等按20年進行計提折舊，而本次評估所採用的經濟年限參考評估年限標準進行測算，其經濟壽命年限低於企業的計提年限，導致減值。

4. 土建工程

(1) 公司為生產區域建設(包含：地下管網、臨時設施、工藝裝置、公用工程等)發生投入共計2.27億元，產權持有人從保護全體股東利益的角度出發擬停止推進項目，此部分投入已為無效資產，且已無回收價值，故本次對其評估為零；

(2) 公司對已建成的房產(大件廠房、1#、2#普通化學品庫、3#油脂品庫、4#勞保儀表庫、5#大件庫、6#綜合庫、危險化學品庫、門衛室、汽車庫等)、道路設施尚列示在在建工程科目，經現場勘查，此部分房屋建(構)築物已達到可使用狀態，本次評估對其考慮了成新率及貶值因素，導致減值；

(3) 放置在在建工程－土建工程科目中的部分項目(主辦公樓、鍋爐房、1#倒班宿舍)合併於固定資產－房屋建築物科目對應資產中進行整體評估，在此科目評估為零；

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋15. 在建工程(續)

(一) 在建工程(續)

3. 本報告期計提在建工程減值準備情況(續)

4. 土建工程(續)

(4) 公司申報的土建工程中包含待攤費用、資金成本共計25.09億元(該部分費用在土建工程明細表中單獨列示，其中：待攤費用合計9.64億元，借款利息15.46億元)，該費用為公司基建期累計發生的實際費用。

根據申報的各明細資產，在對現行有效的資產採用重置成本法進行評估，該重置成本價值內涵已考慮了相應的建築安裝工程重置價、待攤費用和資金成本等。有效資產的賬面值為30.82億元，經測算後，分攤的待攤費用及資產成本合計金額為1.85億元，由於已在各現行有效的單項資產明細中分別單獨測算了待攤費用及資金成本，為了避免重複評估，對土建工程明細表中單獨列示的待攤費用及資金成本評估為零。對於無效資產，其賬面值為4.91億元，本次對其評估為零。待攤費用、資金成本合計金額為25.09億元，經評估後，評估值為1.85億元，減值23.24億元。

對於資金成本的測算，其中：借款利率是按全國銀行間同業拆借中心授權公佈的貸款市場報價利率(LPR)計取；合理工期是依據企業《可行性研究報告》中對項目合理工期的預測及結合目前現行的有效資產的投資規模等綜合分析確定。對於前期及其他費用，按現行有效的資產投資規模作為測算基數，並依據或參考相關行業政策標準重新進行測算。

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋15. 在建工程(續)

(一) 在建工程(續)

3. 本報告期計提在建工程減值準備情況(續)

5. 設備安裝工程

(1) 公司進行的基礎建設因項目停止推進，預先安裝的部分生產性設備(費托反應器外件2.33億元、220kv外網輸電工程0.158億元)已屬於無效資產，本次對其按可回收淨值確認評估值；(2)本次對公司部分安裝到位的設備，對其按固定資產方法評估考慮了相應的成新率及貶值因素的影響，導致減值；(3)公司安裝的費托反應器內件發生的安裝費用共0.3億元，因該安裝費用已對公司屬於無效費用，本次評估為零。

說明2：截止2020年12月31日，公司在編製合併報表時累計抵消新疆能源接受母公司提供的委託貸款利息14,208.82元(科目為在建工程)。根據企業會計準則第8號－資產減值，資產的減值金額根據可收回金額減其賬面價值確定，母公司向新疆能源提供的委託貸款利息在合併層面屬於未實現內部交易損益，減少了在建工程賬面價值，導致新疆能源在建工程的賬面價值合併層面較單體報表少14,208.82元。因此，本期期末公司在編製合併報表時，將上述未實現內部交易損益(資本化利息)沖減資產減值損失14,208.82萬元，沖減後合併層面新疆能源在建工程減值金額為302,733.34萬元。

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋15. 在建工程(續)

(二) 工程物資

項目	期末餘額	期初餘額
工程用材料	968,371,180.25	962,925,228.95
尚未安裝的設備	688,472,693.51	680,873,553.88
合計	1,656,843,873.76	1,643,798,782.83

註釋16. 使用權資產

項目	房屋建築物	合計
一、賬面原值		
1. 期初餘額	42,864,277.58	42,864,277.58
2. 本期增加金額	9,299,383.41	9,299,383.41
租賃	9,299,383.41	9,299,383.41
3. 本期減少金額	–	–
4. 期末餘額	52,163,660.99	52,163,660.99
二、累計折舊		
1. 期初餘額	3,574,226.92	3,574,226.92
2. 本期增加金額	4,136,252.85	4,136,252.85
計提	4,136,252.85	4,136,252.85
3. 本期減少金額	–	–
4. 期末餘額	7,710,479.77	7,710,479.77
三、減值準備		
1. 期初餘額	–	–
2. 本期增加金額	–	–
3. 本期減少金額	–	–
4. 期末餘額	–	–
四、賬面價值		
1. 期末賬面價值	44,453,181.22	44,453,181.22
2. 期初賬面價值	39,290,050.66	39,290,050.66

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋17. 無形資產

1. 無形資產情況

項目	土地使用權	資源性資產	專有技術	軟件	公路使用權	合計
一、賬面原值						
1. 期初餘額	1,885,245,338.39	1,343,660,065.94	303,308,701.13	128,396,113.59	213,842,927.52	3,874,453,146.57
2. 本期增加金額	49,794,869.80	339,171,677.22	21,410,835.71	10,539,882.17	–	420,917,264.90
購置	49,794,869.80	225,261,273.31	19,986,792.45	10,539,882.17	–	305,582,817.73
在建工程轉入	–	113,910,403.91	–	–	–	113,910,403.91
開發支出轉入	–	–	1,424,043.26	–	–	1,424,043.26
3. 本期減少金額	8,848,086.92	41,207,581.00	–	219,743.35	–	50,275,411.27
處置和報廢	8,848,086.92	41,207,581.00	–	219,743.35	–	50,275,411.27
4. 期末餘額	1,926,192,121.27	1,641,624,162.16	324,719,536.84	138,716,252.41	213,842,927.52	4,245,095,000.20
二、累計攤銷						
1. 期初餘額	275,887,266.15	319,603,971.85	48,047,698.14	115,316,747.32	144,167,713.85	903,023,397.31
2. 本期增加金額	39,143,007.20	56,603,303.87	20,114,959.82	5,921,112.58	4,700,945.32	126,483,328.79
計提	39,143,007.20	56,603,303.87	20,114,959.82	5,921,112.58	4,700,945.32	126,483,328.79
3. 本期減少金額	1,799,404.18	22,504,792.08	–	112,566.36	–	24,416,762.62
處置和報廢	1,799,404.18	22,504,792.08	–	112,566.36	–	24,416,762.62
4. 期末餘額	313,230,869.17	353,702,483.64	68,162,657.96	121,125,293.54	148,868,659.17	1,005,089,963.48
三、減值準備						
1. 期初餘額	4,894,175.19	11,887,592.90	–	–	–	16,781,768.09
2. 本期增加金額			–	–	–	
3. 本期減少金額	672,790.64	10,994,804.90	–	–	–	11,667,595.54
處置和報廢	672,790.64	10,994,804.90	–	–	–	11,667,595.54
4. 期末餘額	4,221,384.55	892,788.00	–	–	–	5,114,172.55
四、賬面價值						
1. 期末賬面價值	1,608,739,867.55	1,287,028,890.52	256,556,878.88	17,590,958.87	64,974,268.35	3,234,890,864.17
2. 期初賬面價值	1,604,463,897.05	1,012,168,501.19	255,261,002.99	13,079,366.27	69,675,213.67	2,954,647,981.17

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋17. 無形資產(續)

2. 期末未辦妥產權證書的土地使用權情況

項目	賬面價值	未辦妥產權證書的原因
土地使用權	92,327,116.49	正在辦理中
合計	92,327,116.49	

說明1：本期資源性資產－購置增加22,526.12萬元，具體原因如下：

1、根據《准格爾旗煤炭資源領域違法違規專項整治國有資產損失追繳通知書》[准國資(06)號]的要求，酸刺溝礦業2020年共補繳礦業權價值3,367.20萬元。2、酸刺溝煤礦繳納本期採礦權價款12,528.61萬元，白家梁煤礦繳納本期採礦權價款2,413.73萬元，伊犁礦業購置探礦權4,216.58萬元。

註釋18. 開發支出

項目	期初餘額	本期增加 內部開發支出	本期增加 其他	本期轉出數 計入當期損益	本期轉出數 確認為無形資產	期末餘額
費托蠟復合瀝青改性劑的開發與應用研究	696,273.65	–	–	–	696,273.65	–
道路用費托蠟直投改性劑的開發與應用研究	727,769.61	–	–	–	727,769.61	–
合計	1,424,043.26	–	–	–	1,424,043.26	–

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋19. 長期待攤費用

項目	期初餘額	本期增加額	本期攤銷額	其他減少額	期末餘額
露天開採拆遷補償費、剝離費	2,243,230,538.36	195,546,279.67	334,765,945.32	–	**2,104,010,872.71**
水權使用費	8,494,641.96		1,529,365.51	–	**6,965,276.45**
其他	20,288,003.71	51,190,434.45	15,749,676.55	–	**55,728,761.61**
合計	2,272,013,184.03	246,736,714.12	352,044,987.38	–	**2,166,704,910.77**

註釋20. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

1. 遞延所得稅資產

項目	期末餘額		期初餘額	
	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
試運行利潤	**442,710,993.57**	**74,074,013.90**	415,397,658.13	70,162,565.44
資產減值準備	**666,704,352.47**	**162,947,030.82**	534,491,064.57	133,622,766.14
遞延收益及其他	**292,457,529.08**	**68,348,314.61**	199,297,246.75	48,417,954.72
生態環境補償金	**11,742,805.40**	**2,935,701.35**	11,742,805.40	2,935,701.35
未實現內部交易利潤	**665,461,612.36**	**164,667,647.23**	871,813,341.94	150,991,817.19
可抵扣虧損	**1,563,356,013.11**	**244,604,144.65**	–	–
公允價值變動	**23,600.00**	**5,900.00**	–	–
合計	**3,642,456,905.99**	**717,582,752.56**	2,032,742,116.79	406,130,804.84

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋20. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

2. 遞延所得稅負債

項目	期末餘額		期初餘額	
	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債
公允價值變動	1,516,982,707.66	365,842,711.56	1,553,272,989.05	380,332,423.26
固定資產加速折舊	632,480,078.78	151,110,098.64	608,370,975.72	152,092,743.93
試運行虧損	21,411,306.60	5,352,826.65	–	–
未實現內部交易損失	2,365,520.10	591,380.03	–	–
合夥企業未分配收益	432,937,400.29	108,234,350.07	–	–
合計	2,606,177,013.43	631,131,366.95	2,161,643,964.77	532,425,167.19

3. 未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異明細

項目	期末餘額	期初餘額
遞延收益	53,959,354.92	57,259,354.93
資產減值準備	3,148,114,860.92	87,787,496.34
可抵扣虧損	815,092,249.80	993,825,546.58
合計	4,017,166,465.64	1,138,872,397.85

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋20. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

4. 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

項目	期末餘額	期初餘額
2020年度	–	36,142,375.89
2021年度	**90,453,476.37**	135,669,273.69
2022年度	**47,227,344.02**	297,392,883.92
2023年度	**98,178,092.94**	202,474,084.86
2024年度	**113,871,336.40**	199,847,506.29
2025年度	**465,362,000.07**	27,444,784.06
2026年度	–	16,312,839.80
2027年度	–	25,896,385.04
2028年度	–	11,309,418.04
2029年度	–	41,335,994.99
合計	**815,092,249.80**	993,825,546.58

註釋21. 其他非流動資產

類別及內容	期末餘額	期初餘額
代墊公路款	**40,212,861.00**	40,212,861.00
預付土地出讓金	**10,459,543.00**	10,459,543.00
預付採礦權價款	–	2,000,000.00
公益性生物資產	**127,729,009.47**	–
其他	**791,060.73**	–
預計於一年以上抵扣的進項稅	**514,900,091.91**	–
合計	**694,092,566.11**	52,672,404.00

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋22. 短期借款

1. 短期借款分類

項目	期末餘額	期初餘額
信用借款	**1,000,000,000.00**	2,350,000,000.00
保證借款	**–**	200,000,000.00
合計	**1,000,000,000.00**	2,550,000,000.00

2. 公司期末無已逾期未償還的短期借款。

註釋23. 交易性金融負債

項目	期末餘額	期初餘額
交易性金融負債	**2,034,720.00**	3,035,060.00
其中：衍生金融負債	**2,034,720.00**	3,035,060.00
合計	**2,034,720.00**	3,035,060.00

說明：期末為動力煤期貨業務浮虧2,034,720.00元。

註釋24. 應付票據

種類	期末餘額	期初餘額
銀行承兌匯票	**742,520,909.86**	573,723,379.71
商業承兌匯票	**553,917,643.94**	305,072,146.53
合計	**1,296,438,553.80**	878,795,526.24

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋25. 應付賬款

1. 按賬齡披露

項目	期末餘額	期初餘額
1年以內	**2,051,975,036.65**	2,661,286,334.06
1-2年	**68,599,735.62**	119,108,842.84
2-3年	**17,706,430.86**	6,926,954.66
3年以上	**25,868,479.49**	33,568,388.68
合計	**2,164,149,682.62**	2,820,890,520.24

2. 按款項性質披露

項目	期末餘額	期初餘額
應付購煤款	**422,873,991.01**	456,017,311.21
應付材料及設備款	**874,665,957.90**	1,134,652,537.78
應付採掘及礦務工程款	**719,782,667.80**	847,869,715.53
應付運費	**65,107,964.28**	124,445,080.48
應付維修費	**8,170,418.62**	55,974,438.06
其他	**73,548,683.01**	201,931,437.18
合計	**2,164,149,682.62**	2,820,890,520.24

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋25. 應付賬款(續)

3. 賬齡超過一年的重要應付賬款

單位名稱	期末餘額	未償還或結轉原因
第一名	4,344,261.18	未到付款期
第二名	3,605,821.59	未到付款期
第三名	3,488,799.50	未到付款期
第四名	2,932,986.38	未到付款期
第五名	2,751,553.99	未到付款期
合計	17,123,422.64	

註釋26. 預收款項

1. 預收款項情況

項目	期末餘額	期初餘額
預收土地出讓金	919,310.00	–
預收資產處置款	930,756.60	–
其他	305,147.14	–
合計	2,155,213.74	–

2. 賬齡超過一年的重要預收款項：無

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋27. 合同負債

1. 合同負債情況

項目	期末餘額	期初餘額
銷貨合同相關的合同負債	**507,734,000.67**	434,754,040.95
合計	**507,734,000.67**	434,754,040.95

2. 合同負債賬面價值在本期未發生重大變動

說明：本公司的銷貨合同通常構成單項履約義務，並屬於在某一時點履行的義務，本公司在客戶取得相關商品控制權的時點確認收入。於2020年12月31日，本公司部分銷貨合同履行履約義務的時間晚於客戶付款的時間，從而形成銷貨合同相關的合同負債。

註釋28. 應付職工薪酬

1. 應付職工薪酬列示

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
短期薪酬	420,678,229.41	1,078,528,333.44	1,240,635,395.51	**258,571,167.34**
離職後福利－設定提存計劃	9,449,778.43	77,142,624.29	78,652,418.58	**7,939,984.14**
辭退福利	–	175,482.00	175,482.00	**–**
合計	430,128,007.84	1,155,846,439.73	1,319,463,296.09	**266,511,151.48**

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋28. 應付職工薪酬(續)

2. 短期薪酬列示

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	**期末餘額**
工資、獎金、津貼和補貼	402,337,929.54	926,301,499.44	1,084,004,473.16	**244,634,955.82**
職工福利費		42,580,794.17	42,580,794.17	**-**
社會保險費	3,833,641.94	35,165,867.60	35,829,480.51	**3,170,029.03**
其中：基本醫療保險費	2,974,842.04	27,277,900.51	27,769,878.17	**2,482,864.38**
工傷保險費	365,368.77	2,602,367.43	2,686,583.45	**281,152.75**
生育保險費	493,431.13	5,285,599.66	5,373,018.89	**406,011.90**
住房公積金	4,118,094.54	52,114,147.11	52,083,932.15	**4,148,309.50**
工會經費和職工教育經費	10,388,563.39	22,366,025.12	26,136,715.52	**6,617,872.99**
合計	420,678,229.41	1,078,528,333.44	1,240,635,395.51	**258,571,167.34**

3. 設定提存計劃列示

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	**期末餘額**
基本養老保險	7,636,409.30	58,909,334.09	60,085,610.22	**6,460,133.17**
失業保險費	290,123.13	1,815,906.04	1,904,128.20	**201,900.97**
企業年金繳費	1,523,246.00	16,417,384.16	16,662,680.16	**1,277,950.00**
合計	9,449,778.43	77,142,624.29	78,652,418.58	**7,939,984.14**

設定提存計劃説明：根據《中華人民共和國勞動法》《企業年金試行辦法》《企業年金基金管理試行辦法》，結合單位實際，內蒙古伊泰煤炭股份有限公司於2009年1月1日建立了企業年金計劃。其受托人為中國建設銀行股份有限公司，賬戶管理人為平安養老保險股份有限公司，託管人為中國銀行。該年金計劃的適應範圍為與企業簽訂正式勞動關係並參加基本養老保險的職工，職工月繳費工資基數為2,500.00元，企業繳費比例為10.00%，個人繳費比例為2.00%。截至2020年12月31日，年金計劃無重大變化。

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋29. 應交稅費

稅費項目	期末餘額	期初餘額
價格調節基金	–	67,775.40
增值稅	**144,326,586.79**	242,130,573.24
企業所得稅	**450,237,294.91**	122,036,670.32
資源稅	**109,579,225.22**	100,380,989.91
城市維護建設稅	**7,148,529.66**	5,477,037.22
代扣代繳稅金	**1,079,584.65**	2,464,101.38
教育費附加	**4,183,310.37**	2,927,521.30
個人所得稅	**4,170,461.68**	6,741,771.67
水利建設基金	**2,581,779.89**	3,962,000.56
地方教育費附加	**2,801,365.02**	1,964,171.79
印花稅	**3,160,123.88**	3,795,830.77
房產稅	–	124,771.62
水資源稅	**853,443.00**	248,920.00
環保稅	**383,711.29**	5,853,996.79
土地使用稅	–	10,737.50
其他	**1,282,070.76**	–
合計	**731,787,487.12**	498,186,869.47

註釋30. 其他應付款

項目	期末餘額	期初餘額
應付利息	**176,159,479.01**	177,856,169.80
應付股利	–	114,920,000.00
其他應付款	**1,203,238,741.72**	1,760,282,661.66
合計	**1,379,398,220.73**	2,053,058,831.46

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋30. 其他應付款(續)

(一) 應付利息

項目	期末餘額	期初餘額
分期付息到期還本的長期借款利息	**49,412,312.34**	60,595,917.54
企業債券利息	**117,277,777.78**	115,917,293.93
短期借款應付利息	**9,469,388.89**	1,342,958.33
合計	**176,159,479.01**	177,856,169.80

說明：公司期末無已逾期未支付的利息。

(二) 應付股利

項目	期末餘額	期初餘額	超過一年未支付原因
普通股股利	–	114,920,000.00	–
合計	–	114,920,000.00	

說明：公司期末無重要的已逾期未支付的股利。

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋30. 其他應付款(續)

(三) 其他應付款

1. 按款項性質列示的其他應付款

款項性質	期末餘額	期初餘額
建安工程及設備款	**760,497,394.89**	1,109,017,147.95
保證金及押金	**354,058,156.07**	336,105,083.27
煤管費		10,936,586.60
購房款		229,154,919.60
其他	**88,683,190.76**	75,068,924.24
合計	**1,203,238,741.72**	1,760,282,661.66

2. 賬齡超過一年的重要其他應付款

單位名稱	期末餘額	未償還或結轉的原因
第一名	**103,000,000.00**	保證金
第二名	**63,091,176.91**	未到付款期
第三名	**43,469,922.07**	未到付款期
第四名	**36,000,000.00**	未到付款期
第五名	**29,859,615.51**	未到付款期
合計	**275,420,714.49**	

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋31. 一年內到期的非流動負債

項目	期末餘額	期初餘額
一年內到期的長期借款	**3,886,099,835.14**	5,907,745,320.07
一年內到期的應付債券	**3,480,945,900.13**	–
一年內到期的租賃負債	**5,978,193.97**	332,499,610.56
一年內到期的長期應付款	**31,700,000.05**	–
合計	**7,404,723,929.29**	6,240,244,930.63

註釋32. 其他流動負債

項目	期末餘額	期初餘額
待轉銷項稅	**65,924,584.16**	9,411,068.49
合計	**65,924,584.16**	9,411,068.49

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋33. 長期借款

1. 長期借款分類

借款類別	期末餘額	期初餘額
保證借款	**16,644,756,516.75**	18,434,132,880.63
信用借款	**10,615,000,000.00**	13,611,000,000.00
減：一年內到期的長期借款	**3,886,099,835.14**	5,907,745,320.07
合計	**23,373,656,681.61**	26,137,387,560.56

2. 長期借款到期日分析

到期情況	期末餘額	期初餘額
1年以內	**3,886,099,835.14**	5,907,745,320.07
1-2年	**8,275,645,792.36**	7,044,023,460.21
2-5年	**9,670,510,889.25**	12,189,247,372.41
5年以上	**5,427,500,000.00**	6,904,116,727.94
合計	**27,259,756,516.75**	32,045,132,880.63

註釋34. 應付債券

1. 應付債券類別

借款類別	期末餘額	期初餘額
其他應付債券	**5,910,938,574.78**	5,872,769,550.23
減：一年到期的應付債券	**3,480,945,900.13**	–
合計	**2,429,992,674.65**	5,872,769,550.23

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋34. 應付債券(續)

2. 應付債券的增減變動(不包括劃分為金融負債的優先股、永續債等其他金融工具)

債券名稱	面值	發行日期	債券期限	發行金額	期初餘額
18伊泰01	100.00	2018/6/8	3年	1,500,000,000.00	1,495,401,941.45
18伊泰02	100.00	2018/12/18	3年	2,000,000,000.00	1,965,152,561.28
19伊泰01	100.00	2019/04/02	5年	500,000,000.00	481,618,677.43
19伊泰02	100.00	2019/07/02	5年	1,000,000,000.00	966,245,474.92
19伊泰03	100.00	2019/07/22	5年	1,000,000,000.00	964,350,895.15
合計				6,000,000,000.00	5,872,769,550.23

債券名稱	本期發行	按面值計提利息	溢折價攤銷	本期償還	**期末餘額**
18伊泰01	–	90,750,000.00	3,170,015.04	–	**1,498,571,956.49**
18伊泰02	–	100,385,304.66	17,221,382.34	–	**1,982,373,943.62**
19伊泰01	–	24,568,055.53	3,925,146.62	–	**485,543,824.05**
19伊泰02	–	47,623,431.92	6,767,123.39	–	**973,012,598.31**
19伊泰03	–	47,033,691.74	7,085,357.16	–	**971,436,252.31**
合計	–	310,360,483.85	38,169,024.55	–	**5,910,938,574.78**

3. 應付債券到期日分析

到期情況	**期末餘額**	期初餘額
1年以內	**3,480,945,900.13**	–
1-2年	**–**	3,460,554,502.73
2-5年	**2,429,992,674.65**	2,412,215,047.50
5年以上	**–**	–
合計	**5,910,938,574.78**	5,872,769,550.23

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋35. 租賃負債

剩餘租賃年限	期末餘額	期初餘額
1年以內	**5,978,193.97**	341,664,610.56
1-2年	**6,696,003.32**	2,769,449.81
2-3年	**4,106,500.14**	3,147,224.76
3-4年	**–**	1,835,881.11
4-5年	**–**	–
5年以上	**–**	–
租賃付款額總額小計	**16,780,697.43**	349,417,166.24
減：未確認融資費用	**1,006,610.06**	10,002,473.23
租賃付款額現值小計	**15,774,087.37**	339,414,693.01
減：一年內到期的租賃負債	**5,978,193.97**	332,499,610.56
合計	**9,795,893.40**	6,915,082.45

註釋36. 長期應付款

1. 長期應付款分類

款項性質	期末餘額	期初餘額
長期非金融機構借款	**522,700,000.05**	522,700,000.03
減：一年內到期的長期應付款	**31,700,000.05**	–
合計	**491,000,000.00**	522,700,000.03

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋36. 長期應付款(續)

2. 長期應付款到期日分析

到期情況	期末餘額	期初餘額
1年以內	**31,700,000.05**	–
1-2年	**30,000,000.00**	31,700,000.03
2-5年	**95,000,000.00**	95,000,000.00
5年以上	**366,000,000.00**	396,000,000.00
合計	**522,700,000.05**	522,700,000.03

註釋37. 預計負債

項目	期末餘額	期初餘額	形成原因
復墾費	**612,897,208.93**	526,848,461.52	根據管理層估計計提
合計	**612,897,208.93**	526,848,461.52	

註釋38. 遞延收益

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
與資產相關政府補助	72,908,500.00	6,300,000.00	2,641,817.61	**76,566,682.39**	見下表1
與收益相關政府補助	854.93	192,000.00	123,792.00	**69,062.93**	
合計	72,909,354.93	6,492,000.00	2,765,609.61	**76,635,745.32**	

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋38. 遞延收益(續)

1. 與政府補助相關的遞延收益

負債項目	期初餘額	本期新增補助金額	本期計入其他收益金額	其他變動	期末餘額	與資產相關/與收益相關
宏一礦井密閉圓筒儲煤倉項目	1,440,000.00	–	180,000.00	–	**1,260,000.00**	與資產相關
廢蒸汽發電項目	2,875,000.00	–	250,000.00	–	**2,625,000.00**	與資產相關
鍋爐煙氣脫硫項目	6,300,000.00	–	400,000.00	–	**5,900,000.00**	與資產相關
高溫漿態床費托合成項目	575,000.00	–	50,000.00	–	**525,000.00**	與資產相關
費托合成水綜合利用項目	4,300,000.00	–	250,000.00	–	**4,050,000.00**	與資產相關
基礎設施補貼款	50,458,500.00	–	–	–	**50,458,500.00**	與資產相關
天津大學支付研發補助	854.93	–	–	–	**854.93**	與收益相關
煤間接液化工藝研發經費	2,000,000.00	–	216,666.58	–	**1,783,333.42**	與資產相關
年產6萬噸大型壓力容器項目	3,360,000.00	–	1,120,000.00	–	**2,240,000.00**	與資產相關
濃鹽水零排放技改項目支持資金	1,600,000.00	–	75,000.00	–	**1,525,000.00**	與資產相關
薄煤層智能化開採項目	–	500,000.00	25,000.02	–	**474,999.98**	與資產相關
綜合廢水實現零排放項目	–	500,000.00		–	**500,000.00**	與收益相關
就業局補助－新型學徒項目	–	192,000.00	123,792.00	–	**68,208.00**	與收益相關
水處理及零排放整體工藝優化改造項目	–	3,200,000.00	68,669.53	–	**3,131,330.47**	與資產相關
中間罐區油氣回收設施項目	–	2,100,000.00	6,481.48	–	**2,093,518.52**	與資產相關
合計	72,909,354.93	6,492,000.00	2,765,609.61	–	**76,635,745.32**	

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋39. 股本

項目	期初餘額	本期變動增(+)減(−) 發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	期末餘額
1. 有限售條件股份							
(1) 其他內資持股	1,600,000,000.00	-	-	-	-	-	1,600,000,000.00
其中：境內法人持股	1,600,000,000.00	-	-	-	-	-	1,600,000,000.00
有限售條件股份合計	1,600,000,000.00	-	-	-	-	-	1,600,000,000.00
2. 無限售條件流通股份							
(1) 境內上市的外資股	1,328,000,000.00	-	-	-	-	-	1,328,000,000.00
(2) 境外上市的外資股	326,007,000.00	-	-	-	-	-	326,007,000.00
無限售條件流通股份合計	1,654,007,000.00	-	-	-	-	-	1,654,007,000.00
合計	3,254,007,000.00	-	-	-	-	-	3,254,007,000.00

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋40. 資本公積

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
1. 股本溢價				
(1) 投資者投入的資本	6,256,682,436.36		3,625.62	**6,256,678,810.74**
(2) 同一控制下企業合併的影響	-3,092,292,572.13			**-3,092,292,572.13**
小計	3,164,389,864.23		3,625.62	**3,164,386,238.61**
2. 其他資本公積				
(1) 被投資單位除淨損益外所有者權益其他變動	147,044,144.92			**147,044,144.92**
(2) 同一控制下企業合併的所得稅影響	1,272,657,415.75			**1,272,657,415.75**
(3) 處置子公司結轉金額	-5,275,596.20			**-5,275,596.20**
(4) 其他	-917,962.05	165,025.46		**-752,936.59**
小計	1,413,508,002.42	165,025.46		**1,413,673,027.88**
合計	4,577,897,866.65	165,025.46	3,625.62	**4,578,059,266.49**

說明：

1. 2020年內蒙古伊泰准東鐵路有限責任公司以現金對鄂爾多斯大馬鐵路有限責任公司增資300.00萬元。上述增資完成後內蒙古伊泰准東鐵路有限責任公司對鄂爾多斯大馬鐵路有限責任公司持股比為61.21%。截止2020年12月31日，上述增資已經完成，公司在編製合併財務報表時，該事項調整資本公積-3,625.62元。

2. 內蒙古京泰發電有限責任公司本期資本公積增加569,053.34元，本公司對北內蒙古京泰發電有限責任公司持股比為29.00%，為本公司的聯營企業，本期權益法核算確認資本公積－其他資本公積165,025.46元。

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋41. 其他綜合收益

項目	期初餘額	本期所得稅前發生額	減：前期計入其他綜合收益當期轉入損益	減：前期計入其他綜合收益當期轉入留存收益	減：前期計入其他綜合收益當期轉入以攤餘成本計量的金融資產	減：套期儲備轉入相關資產或負債的初始確認金額	減：所得稅費用	稅後歸屬於母公司	稅後歸屬於少數股東	減：結轉重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產所產生的變動	期末餘額
					本期發生額						
一、以後不能重分類進損益的其他綜合收益	1,136,461,300.90	-52,943,207.38	-	-	-	-	-18,652,943.20	-46,880,577.17	12,590,312.99	-	**1,089,580,723.73**
1. 重新計量設定受益計劃變動額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 權益法下不能轉損益的其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 其他權益工具投資公允價值變動	1,136,461,300.90	-52,943,207.38	-	-	-	-	-18,652,943.20	-46,880,577.17	12,590,312.99	-	**1,089,580,723.73**
4. 企業自身信用風險公允價值變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、以後將重分類進損益的其他綜合收益	2,098,268.69	-1,811,313.02	-	-	-	-	-	-1,811,313.02	-	-	**286,955.67**
1. 權益法下可轉損益的其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 其他債權投資公允價值變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 金融資產重分類計入其他綜合收益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他債權投資信用減值準備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5. 現金流量套期儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6. 外幣報表折算差額	2,098,268.69	-1,811,313.02	-	-	-	-	-	-1,811,313.02	-	-	**286,955.67**
7. 一攬子交易處置對子公司股權投資在喪失控制權之前產生的處置收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
8. 非投資性房地產轉換為採用公允價值模式計量的投資性房地產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他綜合收益合計	1,138,559,569.59	-54,754,520.40	-	-	-	-	-18,652,943.20	-48,691,890.19	12,590,312.99	-	**1,089,867,679.40**

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋42. 專項儲備

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
安全生產費	212,715,747.06	457,432,588.52	478,893,902.33	**191,254,433.25**
合計	212,715,747.06	457,432,588.52	478,893,902.33	**191,254,433.25**

註釋43. 盈餘公積

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
法定盈餘公積	1,634,024,476.72	–	–	**1,634,024,476.72**
合計	1,634,024,476.72	–	–	**1,634,024,476.72**

註：根據本公司第七屆董事會第十一次會議決議，本公司法定盈餘公積已達到股本總額50%以上，不再提取法定盈餘公積。

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋44. 未分配利潤

項目	金額	提取或分配比例(%)
調整前上期末未分配利潤	24,109,769,760.65	—
調整期初未分配利潤合計數(調增+，調減－)	–	—
調整後期初未分配利潤	24,109,769,760.65	—
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	-657,055,254.05	—
減：提取法定盈餘公積	–	詳見附註六、註釋42
應付普通股股利	-1,138,902,450.00	
期末未分配利潤	22,313,812,056.60	

註釋45. 營業收入和營業成本

1、 營業收入及營業成本

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	**32,821,442,758.44**	**24,357,661,465.03**	39,947,385,608.99	28,154,838,775.85
其他業務	**969,136,827.44**	**936,726,845.66**	981,653,304.57	401,399,456.53
合計	**33,790,579,585.88**	**25,294,388,310.69**	40,929,038,913.56	28,556,238,232.38

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋45. 營業收入和營業成本(續)

2、 收入的分部信息

合同分類	煤炭分部	煤化工分部	運輸分部	其他	合計
(1) 主要經營地區					
東北	91,409,372.36	49,556,403.91	–	–	140,965,776.27
華北	11,045,358,474.72	3,822,144,466.68	480,030,189.48	25,798,237.75	15,373,331,368.63
華東	12,239,999,402.45	809,023,727.20	–	–	13,049,023,129.65
華南	3,770,745,552.48	132,394,144.30	–	–	3,903,139,696.78
華中	24,108,087.58	232,946,922.27	–	–	257,055,009.85
西北	764,455,213.91	264,587,800.46	–	–	1,029,043,014.37
西南	11,585,503.10	26,436,087.23	–	–	38,021,590.33
小計	27,947,661,606.60	5,337,089,552.05	480,030,189.48	25,798,237.75	33,790,579,585.88
(2) 主要產品類型					
煤炭	27,541,234,617.79	–	–	–	27,541,234,617.79
化工品	–	4,821,060,100.01	–	–	4,821,060,100.01
運費	–		410,848,347.35	–	410,848,347.35
披露在主營業務收入中的其他產品	–	18,834,830.39	16,549,773.06	12,915,089.84	48,299,693.29
披露在其他業務收入中的其他產品	406,426,988.81	497,194,621.65	52,632,069.07	12,883,147.91	969,136,827.44
小計	27,947,661,606.60	5,337,089,552.05	480,030,189.48	25,798,237.75	33,790,579,585.88
(3) 收入確認時間					
商品－煤炭(在某一時點轉讓)	詳見附註四、重要會計政策、會計估計、(三十一)收入				
商品－化工品(在某一時點轉讓)	詳見附註四、重要會計政策、會計估計、(三十一)收入				
服務－運費(在某一時段內提供)	詳見附註四、重要會計政策、會計估計、(三十一)收入				
小計					

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋46. 稅金及附加

項目	本期發生額	上期發生額
資源税	**967,536,707.73**	1,138,720,240.14
城建税	**87,750,015.38**	113,508,353.11
教育費附加	**47,520,156.18**	61,421,002.22
地方教育費附加	**31,680,104.74**	40,544,735.63
房產税	**29,260,572.40**	33,492,620.15
土地使用税	**69,313,862.56**	52,086,973.09
印花税	**32,759,075.16**	37,514,469.55
車船使用税	**302,156.88**	271,284.26
水資源税	**4,621,288.58**	11,801,859.36
環保税	**22,178,814.28**	25,834,748.94
耕地佔用税	**–**	112,446,239.00
其他	**26,164,715.46**	38,539,792.83
合計	**1,319,087,469.35**	1,666,182,318.28

註釋47. 銷售費用

項目	本期發生額	上期發生額
港口費用	**952,043,215.20**	1,101,117,334.30
職工薪酬	**75,400,346.92**	89,709,454.75
折舊與攤銷	**34,533,602.79**	15,682,521.06
業務費	**7,699,027.44**	12,071,484.33
差旅費	**3,179,524.18**	4,138,326.94
運輸裝車勞務費	**59,474,523.83**	9,333,707.88
租賃物管費	**2,287,374.28**	1,765,886.39
水電費	**465,717.29**	376,876.56
維修費	**3,255,145.45**	7,398,123.17
其他	**29,086,746.05**	20,711,964.46
合計	**1,167,425,223.43**	1,262,305,679.84

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋48. 管理費用

項目	本期發生額	上期發生額
職工薪酬	**503,757,043.75**	692,805,983.16
折舊與攤銷	**200,314,471.78**	213,186,574.37
勞務費	**47,306,967.44**	59,522,053.98
差旅費	**9,247,005.79**	28,832,996.59
業務費	**67,972,273.11**	81,000,126.91
綠化物管費	**55,307,763.08**	67,327,632.07
辦公費	**10,194,598.09**	12,167,651.82
審計、諮詢費	**36,222,467.72**	48,923,956.03
維修費	**17,996,565.76**	74,702,455.88
保險費	**17,826,665.49**	21,790,994.51
設計費	**5,053,447.45**	18,874,218.74
技術服務費	**47,818,475.67**	41,410,825.22
其他	**114,758,686.32**	172,936,967.80
合計	**1,133,776,431.45**	1,533,482,437.08

註釋49. 研發費用

項目	本期發生額	上期發生額
租賃費	**12,422,474.94**	95,740,019.80
職工薪酬	**118,412,870.69**	240,750,157.22
物料消耗	**136,779,976.81**	167,625,611.13
折舊與攤銷	**38,525,344.38**	52,865,532.41
勞務費	**–**	9,337,850.00
維修維護費	**325,390.94**	802,420.80
水電費	**3,726,787.42**	55,819,368.73
差旅費	**–**	17,095.69
其他	**752,052.93**	6,289,319.57
合計	**310,944,898.11**	629,247,375.35

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋50. 財務費用

類別	本期發生額	上期發生額
利息支出	**1,768,520,877.56**	1,724,778,997.84
減：利息收入	**97,209,757.95**	135,294,988.48
匯兑損益	**5,058,577.88**	4,927,014.55
手續費	**3,974,951.73**	4,699,543.67
合計	**1,680,344,649.22**	1,599,110,567.58

註釋51. 其他收益

1. 其他收益明細情況

項目	本期發生額	上期發生額
政府補助	**82,631,983.88**	96,751,495.35
個税手續費返還	**1,289,678.02**	969,092.11
進項税額加計扣除	**–**	5,252,487.63
合計	**83,921,661.90**	102,973,075.09

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋51. 其他收益(續)

2. 計入其他收益的政府補助

項目	本期發生額	上期發生額	與資產相關/與收益相關
財政扶持專項基金	**24,023,000.00**	38,111,998.50	與收益相關
西營子儲煤廠治理抑塵項目	**–**	50,000.00	與資產相關
宏一礦井密閉圓筒儲煤倉項目	**180,000.00**	180,000.00	與資產相關
准格爾旗科技局政府補助	**–**	2,200,000.00	與收益相關
廢蒸汽發電項目	**250,000.00**	250,000.00	與資產相關
鍋爐煙氣脱硫項目	**400,000.00**	400,000.00	與資產相關
高溫漿態床費托合成項目	**50,000.00**	50,000.00	與資產相關
費托合成水綜合利用項目	**250,000.00**	250,000.00	與資產相關
收到高新技術科技獎	**–**	500,000.00	與收益相關
收准格爾旗財政局發放科技創新獎補資金	**–**	251,600.00	與收益相關
優秀企業環保設施運行專項資金補貼	**–**	300,000.00	與收益相關
南山區自主創新產業發展專項資金－經濟發展分項資金	**–**	66,300.00	與收益相關
扶持發展基金、獎勵基金	**14,030,000.00**	16,885,000.00	與收益相關
2019年鄂爾多斯市獎勵准東科技創新獎	**–**	843,600.00	與收益相關
財政扶持資金	**12,746,002.01**	27,602,000.01	與收益相關
鄂爾多斯市創新人才和高層次人才獎勵	**–**	500,000.00	與收益相關
鄂爾多斯市職工創新工作室獎勵	**–**	10,000.00	與收益相關
年產6萬噸大型壓力容器項目	**1,120,000.00**	1,120,000.00	與資產相關
企業智能安全信息化平台管理體系建設項目	**–**	300,000.00	與收益相關
濃鹽水零排放技改項目支持資金	**75,000.00**		與資產相關
前海企業扶持資金	**5,329,700.00**	5,000,000.00	與收益相關
失業保險援企穩崗補貼	**3,153,434.98**	1,219,371.80	與收益相關
收上海市寶山區月浦鎮人民政府代管資金專戶貨款返還	**1,580,000.00**	370,000.00	與收益相關
天津大學支付研發補助	**–**	194,485.04	與收益相關
招商局獎金	**63,776.89**	50,000.00	與收益相關

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋51. 其他收益(續)

2. 計入其他收益的政府補助(續)

項目	本期發生額	上期發生額	與資產相關/與收益相關
駐地企業吸納准旗戶籍勞動力就業人員獎勵金	–	10,000.00	與收益相關
准格爾旗市場監督管理局補貼	–	37,140.00	與收益相關
薄煤層智能化開採項目	25,000.02	–	與資產相關
創新與操作技能大賽獎金	51,500.00	–	與收益相關
高新技術科技獎	1,992,000.00	–	與收益相關
科研創新獎勵	3,679,200.00	–	與收益相關
煤間接液化工藝研發經費	216,666.58	–	與資產相關
人才補貼	168,589.59	–	與收益相關
水處理及零排放整體工藝優化改造項目	68,669.53	–	與資產相關
天津港海事局港建費補貼	16,140.80	–	與收益相關
就業局補助－新型學徒項目	123,792.00	–	與收益相關
伊泰煤化工智能管控一體化項目	1,480,000.00	–	與收益相關
政府培訓補貼	136,380.00	–	與收益相關
職工教育費補貼	260,000.00	–	與收益相關
中間罐區油氣回收設施項目	6,481.48	–	與資產相關
准格爾旗工信和科技局進博會補貼資金	3,000.00	–	與收益相關
自治區市場監督管理局知識產權優秀示範企業獎補助	100,000.00	–	與收益相關
2019年鄂爾多斯市財政局失業保險補貼款	11,053,650.00	–	與收益相關
合計	82,631,983.88	96,751,495.35	

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋52. 投資收益

1. 投資收益明細情況

項目	本期發生額	上期發生額
處置交易性金融資產取得的投資收益	**-5,459,434.41**	25,422,372.16
權益法核算的長期股權投資收益	**164,982,849.09**	260,976,465.11
其他權益工具投資持有期間的投資收益	**93,974,920.89**	1,344,147.91
處置長期股權投資產生的投資收益		-1,322.50
持有交易性金融資產取得的投資收益	**21,993,880.61**	17,040,712.00
合計	**275,492,216.18**	304,782,374.68

註釋53. 公允價值變動收益

產生公允價值變動收益的來源	本期發生額	上期發生額
交易性金融資產產生的公允價值變動損益	**334,877,955.75**	67,250,814.65
交易性金融負債產生的公允價值變動損益	**1,000,340.00**	686,380.00
合計	**335,878,295.75**	67,937,194.65

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋54. 資產減值損失

項目	本期發生額	上期發生額
存貨跌價損失	**37,319,374.90**	–
固定資產減值損失	**144,632,462.24**	–
在建工程減值損失	**3,027,333,427.64**	–
其他長期資產減值損失	**–**	32,328,166.71
合計	**3,209,285,264.78**	32,328,166.71

註釋55. 信用減值損失

項目	本期發生額	上期發生額
壞賬損失	**21,709,901.58**	3,025,782.92
合計	**21,709,901.58**	3,025,782.92

註釋56. 資產處置收益

項目	本期發生額	上期發生額
固定資產處置利得或損失	**2,487,573.45**	7,274,870.13
無形資產處置利得或損失	**742,661.21**	
合計	**3,230,234.66**	7,274,870.13

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋57. 政府補助

1. 本期確認的政府補助

項目名稱	與資產相關／與收益相關	與政府補助相關的遞延收益期初餘額	本期確認的政府補助
宏一礦井密閉圓筒儲煤倉項目	與資產相關	1,440,000.00	–
廢蒸汽發電項目	與資產相關	2,875,000.00	–
鍋爐煙氣脱硫項目	與資產相關	6,300,000.00	–
高溫漿態床費托合成項目	與資產相關	575,000.00	–
費托合成水綜合利用項目	與資產相關	4,300,000.00	–
基礎設施補貼款	與資產相關	50,458,500.00	–
天津大學支付研發補助	與收益相關	854.93	–
煤間接液化工藝研發經費	與資產相關	2,000,000.00	–
年產6萬噸大型壓力容器項目	與資產相關	3,360,000.00	–
濃鹽水零排放技改項目支持資金	與資產相關	1,600,000.00	–
薄煤層智能化開採項目	與資產相關	–	500,000.00
綜合廢水實現零排放項目	與收益相關	–	500,000.00
就業局補助－新型學徒項目	與收益相關	–	192,000.00
水處理及零排放整體工藝優化改造項目	與資產相關	–	3,200,000.00
中間罐區油氣回收設施項目	與資產相關	–	2,100,000.00
財政扶持專項基金	與收益相關	–	24,023,000.00
收到高新技術科技獎	與收益相關	–	
扶持發展基金、獎勵基金	與收益相關	–	14,030,000.00
財政扶持資金	與收益相關	–	12,746,002.01

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋57. 政府補助(續)

1. 本期確認的政府補助(續)

項目名稱	與資產相關／與收益相關	與政府補助相關的遞延收益期初餘額	本期確認的政府補助
前海企業扶持資金	與收益相關	–	5,329,700.00
失業保險援企穩崗補貼	與收益相關	–	3,153,434.98
收上海市寶山區月浦鎮人民政府代管資金專戶貨款返還	與收益相關	–	1,580,000.00
招商局獎金	與收益相關	–	63,776.89
創新與操作技能大賽獎金	與收益相關	–	51,500.00
高新技術科技獎	與收益相關	–	1,992,000.00
科研創新獎勵	與收益相關	–	3,679,200.00
人才補貼	與收益相關	–	168,589.59
天津港海事局港建費補貼	與收益相關	–	16,140.80
伊泰煤化工智能管控一體化項目	與收益相關	–	1,480,000.00
政府培訓補貼	與收益相關	–	136,380.00
職工教育費補貼	與收益相關	–	260,000.00
准格爾旗工信和科技局進博會補貼資金	與收益相關	–	3,000.00
自治區市場監督管理局知識產權優秀示範企業獎補助	與收益相關	–	100,000.00
2019年鄂爾多斯市財政局失業保險補貼款	與收益相關	–	11,053,650.00
合計		72,909,354.93	86,358,374.27

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋57. 政府補助(續)

1. 本期確認的政府補助(續)

項目名稱	本期計入其他收益的政府補助	與政府補助相關的遞延收益期末金額
宏一礦井密閉圓筒儲煤倉項目	180,000.00	1,260,000.00
廢蒸汽發電項目	250,000.00	2,625,000.00
鍋爐煙氣脱硫項目	400,000.00	5,900,000.00
高溫漿態床費托合成項目	50,000.00	525,000.00
費托合成水綜合利用項目	250,000.00	4,050,000.00
基礎設施補貼款	–	50,458,500.00
天津大學支付研發補助	–	854.93
煤間接液化工藝研發經費	216,666.58	1,783,333.42
年產6萬噸大型壓力容器項目	1,120,000.00	2,240,000.00
濃鹽水零排放技改項目支持資金	75,000.00	1,525,000.00
薄煤層智能化開採項目	25,000.02	474,999.98
綜合廢水實現零排放項目		500,000.00
就業局補助－新型學徒項目	123,792.00	68,208.00
水處理及零排放整體工藝優化改造項目	68,669.53	3,131,330.47
中間罐區油氣回收設施項目	6,481.48	2,093,518.52
財政扶持專項基金	24,023,000.00	–
收到高新技術科技獎		–
扶持發展基金、獎勵基金	14,030,000.00	–
財政扶持資金	12,746,002.01	–
前海企業扶持資金	5,329,700.00	–

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋57. 政府補助(續)

1. 本期確認的政府補助(續)

項目名稱	本期計入其他收益的政府補助	與政府補助相關的遞延收益期末金額
失業保險援企穩崗補貼	3,153,434.98	–
收上海市寶山區月浦鎮人民政府代管資金專戶貨款返還	1,580,000.00	–
招商局獎金	63,776.89	–
創新與操作技能大賽獎金	51,500.00	–
高新技術科技獎	1,992,000.00	–
科研創新獎勵	3,679,200.00	–
人才補貼	168,589.59	–
天津港海事局港建費補貼	16,140.80	–
伊泰煤化工智能管控一體化項目	1,480,000.00	–
政府培訓補貼	136,380.00	–
職工教育費補貼	260,000.00	–
准格爾旗工信和科技局進博會補貼資金	3,000.00	–
自治區市場監督管理局知識產權優秀示範企業獎補助	100,000.00	–
2019年鄂爾多斯市財政局失業保險補貼款	11,053,650.00	–
合計	82,631,983.88	76,635,745.32

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋58. 營業外收入

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性損益的金額
非流動資產處置利得合計	–	1,581,741.77	–
其中：固定資產報廢利得	–	1,581,741.77	–
罰沒收入	**9,387,428.79**	19,773,801.00	9,387,428.79
其他	**2,711,352.52**	43,381,525.49	2,711,352.52
合計	**12,098,781.31**	64,737,068.26	12,098,781.31

註釋59. 營業外支出

項目	本期發生額	上期發生額	計入本期非經常性損益的金額
非流動資產處置損失合計	**6,751,174.51**	26,269,929.18	6,751,174.51
其中：固定資產報廢損失	**6,751,174.51**	26,269,929.18	6,751,174.51
公益性捐贈支出	**45,338,761.10**	81,600,188.23	45,338,761.10
罰款支出	**8,203,703.58**	29,392,142.69	8,203,703.58
其他	**25,992,043.33**	3,736,416.27	25,992,043.33
合計	**86,285,682.52**	140,998,676.37	86,285,682.52

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋60. 所得稅費用

1. 所得稅費用表

項目	本期發生額	上期發生額
當期所得稅費用	**1,017,945,529.37**	942,653,865.75
遞延所得稅費用	**-194,092,804.76**	304,037,535.57
合計	**823,852,724.61**	1,246,691,401.32

2. 會計利潤與所得稅費用調整過程

項目	本期發生額
利潤總額	**277,952,944.55**
按法定／適用稅率計算的所得稅費用	**69,488,236.14**
子公司適用不同稅率的影響	**62,851,673.81**
調整以前期間所得稅的影響	**40,620,184.97**
抵免所得稅的影響	**-2,123,027.83**
不可抵扣的成本、費用和損失影響	**18,791,655.08**
使用前期未確認遞延所得稅資產的抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	**-86,611,971.24**
本期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	**886,076,649.24**
適用稅率變更對遞延所得稅資產的影響	**-65,042,197.53**
非應稅收入影響	**-64,150,835.37**
研發費用加計扣除	**-36,047,642.66**
所得稅費用	**823,852,724.61**

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋61. 現金流量表附註

1. 收到的其他與經營活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
利息收入	**97,208,084.93**	135,294,988.48
周轉金及保證金、押金	**121,362,186.03**	806,679,988.50
政府補助	**49,229,085.14**	101,551,784.16
其他	**12,098,781.31**	21,306,362.04
合計	**279,898,137.41**	1,064,833,123.18

2. 支付的其他與經營活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
周轉資金、質保金、保修金等	**385,016,291.10**	1,103,923,953.38
差旅費	**12,426,529.97**	32,971,323.53
業務費	**75,671,300.55**	90,874,197.12
公益性捐贈支出	**45,338,761.10**	80,710,470.00
研發支出	**270,267,854.48**	335,087,811.10
其他	**127,737,497.18**	211,120,420.63
合計	**916,458,234.38**	1,854,688,175.76

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋61. 現金流量表附註(續)

3. 收到的其他與投資活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
收回的期貨保證金	**656,998,737.93**	–
合計	**656,998,737.93**	–

4. 支付的其他與投資活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
支付的期貨保證金	**670,040,000.00**	87,001,001.00
合計	**670,040,000.00**	87,001,001.00

5. 支付的其他與籌資活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
取得借款的手續費	–	760,300.00
發行債券直接支付的手續費、宣傳費、諮詢費等費用	**56,258.12**	103,223,277.50
支付租賃相關費用	**340,756,771.25**	2,635,113.30
合計	**340,813,029.37**	106,618,690.80

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋62. 現金流量表補充資料

1. 現金流量表補充資料

項目	本期金額	上期金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量		
淨利潤	**-545,899,780.06**	4,807,132,858.54
加：資產減值準備	**3,230,995,166.36**	35,353,949.63
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	**1,954,486,947.81**	1,951,449,988.60
無形資產攤銷	**109,357,421.70**	109,636,583.58
長期待攤費用攤銷	**352,044,987.38**	423,077,985.28
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失(收益以「－」號填列)	**-3,230,234.66**	-7,274,870.13
固定資產報廢損失(收益以「－」號填列)	**6,751,174.51**	24,688,187.41
公允價值變動損失(收益以「－」號填列)	**-335,878,295.75**	-67,937,194.65
財務費用(收益以「－」號填列)	**1,768,520,877.56**	1,724,778,997.84
投資損失(收益以「－」號填列)	**-275,492,216.18**	-304,782,374.68
遞延所得稅資產減少(增加以「－」號填列)	**-311,451,947.72**	268,028,674.20
遞延所得稅負債增加(減少以「－」號填列)	**117,359,142.96**	36,008,861.37
存貨的減少(增加以「－」號填列)	**791,356,290.64**	-743,881,336.48
經營性應收項目的減少(增加以「－」號填列)	**401,310,394.17**	320,131,581.56
經營性應付項目的增加(減少以「－」號填列)	**-520,176,694.23**	-2,095,556,504.93
其他		
經營活動產生的現金流量淨額	**6,740,053,234.49**	6,480,855,387.14
2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動		
債務轉為資本		
一年內到期的可轉換公司債券		
融資租入固定資產		
3. 現金及現金等價物淨變動情況		
現金的期末餘額	**11,292,510,611.23**	15,954,045,957.75
減：現金的期初餘額	**15,954,045,957.75**	16,994,167,148.20
加：現金等價物的期末餘額		
減：現金等價物的期初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	**-4,661,535,346.52**	-1,040,121,190.45

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋62. 現金流量表補充資料(續)

2. 本期無支付對價取得子公司的情況

3. 本期無處置子公司的情況

4. 現金和現金等價物的構成

項目	期末餘額	期初餘額
一、現金	**11,292,510,611.23**	15,954,045,957.75
其中：庫存現金	**1,443,941.53**	1,012,542.40
可隨時用於支付的銀行存款	**11,291,066,669.70**	15,953,033,415.35
二、現金等價物		
其中：三個月內到期的理財產品		
三、期末現金及現金等價物餘額	**11,292,510,611.23**	15,954,045,957.75

註釋63. 所有權或使用權受到限制的資產

項目	餘額	受限原因
貨幣資金	**943,386,493.39**	存放銀行的銀行承兑匯票保證金、保函保證金及環保押金，詳見本附註六、註釋1所述
合計	**943,386,493.39**	

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋64. 外幣貨幣性項目

1. 外幣貨幣性項目

項目	期末外幣餘額	折算匯率	期末折算人民幣餘額
貨幣資金	—	—	
其中：美元	22,714,814.60	6.5249	148,211,893.78
港幣	5,481,942.56	0.8416	4,613,602.86
長期借款(含一年內到期)	—	—	
其中：科威特第納爾	2,683,100.00	21.4529	57,560,275.99

2. 境外經營實體說明

本公司合併財務報表中包含的境外經營實體子公司為伊泰(股份)香港有限公司，經營地為香港，記賬本位幣為美元。資產負債表主要報表項目折算匯率為資產負債表日即期匯率，即2020年12月31日的美元匯率：1美元=6.5249人民幣。

七、合併範圍的變更

(一)非同一控制下企業合併:無。

(二)本期發生的同一控制下企業合併:無。

(三)本公司本期發生反向購買情形:無。

(四)本公司本期發生處置子公司的情形:無。

(五)其他原因的合併範圍變動

1、 2020年6月,本公司設立全資子公司內蒙古伊泰能源化工有限公司,註冊資本10,000.00萬元人民幣,於2020年6月10日取得鄂爾多斯市准格爾旗市場監督管理局頒發的《企業法人營業執照》(統一社會信用代碼號:91150622MA0QQ5C37M)。本期合併範圍新增1家全資子公司。

2、 本期本公司完成對全資子公司內蒙古伊泰能源化工有限公司的清算並註銷,本期合併範圍減少1家全資子公司。

3、 本期本公司完成對全資子公司內蒙古伊泰准格爾煤炭運銷有限責任公司的清算並註銷,本期合併範圍減少1家全資子公司。

4、 本期本公司完成對全資子公司內蒙古伊泰納林廟災害治理有限公司的清算並註銷,本期合併範圍減少1家全資子公司。

八、在其他主體中的權益

(一)在子公司中的權益

1. 企業集團的構成

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%) 直接	持股比例(%) 間接	取得方式
內蒙古伊泰寶山煤炭有限責任公司	鄂爾多斯市	鄂爾多斯市伊金霍洛旗納林陶亥鎮	煤炭採掘	100.00	-	同一控制下的企業合併取得的子公司
內蒙古伊泰京粵酸刺溝礦業有限責任公司	鄂爾多斯市	准格爾旗哈岱高勒鄉馬家塔村	煤炭採掘	52.00	-	通過投資設立或投資等方式取得的子公司
伊泰能源(上海)有限公司	上海市	上海市靈石路	煤炭銷售	100.00	-	通過投資設立或投資等方式取得的子公司
伊泰能源投資(上海)有限公司	上海市	中國(上海)自由貿易試驗區加太路29號1幢樓東部504-A27室	煤炭銷售	100.00	-	通過投資設立或投資等方式取得的子公司
伊泰供應鏈金融服務(深圳)有限公司	深圳市	深圳市前海深港合作區前灣一路1號A棟201室	煤炭銷售	100.00	-	通過投資設立或投資等方式取得的子公司
伊泰(股份)香港有限公司	香港	香港灣仔港灣道6-8號瑞安中心33字樓3312室	國際貿易	100.00	-	通過投資設立或投資等方式取得的子公司
烏蘭察布市伊泰煤炭銷售有限公司	烏蘭察布市	烏蘭察布市興和廟梁煤炭物流園區	煤炭銷售	100.00	-	通過投資設立或投資等方式取得的子公司
內蒙古伊泰呼准鐵路有限公司	鄂爾多斯市	東勝區天驕北路伊泰大廈	鐵路運輸	72.66	-	非同一控制下的企業合併取得的子公司
鄂爾多斯大馬鐵路有限責任公司	鄂爾多斯市	內蒙古自治區鄂爾多斯市准格爾旗薛家灣鎮水晶路	鐵路運輸	-	61.21	非同一控制下的企業合併取得的子公司
內蒙古伊泰准東金泰儲運有限責任公司	鄂爾多斯市	准格爾旗暖水鄉	貨物倉儲	-	51.00	通過投資設立或投資等方式取得的子公司

八、在其他主體中的權益(續)

(一)在子公司中的權益(續)

1. 企業集團的構成(續)

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%) 直接	持股比例(%) 間接	取得方式
准格爾旗呼准如意物流有限責任公司	鄂爾多斯市	准旗大路鎮東孔兑村官牛根	貨物倉儲、裝卸	-	51.00	通過投資設立或投資等方式取得的子公司
內蒙古伊泰煤制油有限責任公司	鄂爾多斯市	准格爾旗大路鎮	煤化工	51.00	-	通過投資設立或投資等方式取得的子公司
內蒙古伊泰石化裝備有限責任公司	鄂爾多斯市	准格爾旗大路新區	製造業	-	83.89	非同一控制下的企業合併取得的子公司
伊泰伊犁能源有限公司	伊犁市	新疆伊犁察布查爾縣伊南工業園區	煤炭技術開發	90.20	-	同一控制下的企業合併取得的子公司
伊泰伊犁礦業有限公司	伊犁市	察布查爾縣伊南工業園區	投資	90.27	-	通過投資設立或投資等方式取得的子公司
伊泰新疆能源有限公司	烏魯木齊市	烏魯木齊經濟技術開發區雖泰南路1號1512室	諮詢	90.20	-	通過投資設立或投資等方式取得的子公司
內蒙古伊泰化工有限責任公司	鄂爾多斯市	杭錦旗錫尼鎮109國道北錫尼南路	化工生產	61.15	-	通過投資設立或投資等方式取得的子公司
杭錦旗信諾市政建設投資有限責任公司	鄂爾多斯市	鄂爾多斯市杭錦旗獨貴塔拉工業園區南項目區	市政公共設施管理	-	80.00	通過投資設立或投資等方式取得的子公司
內蒙古伊泰寧能精細化工有限公司	鄂爾多斯市	鄂爾多斯市杭錦旗獨貴塔拉工業園區	煤化工	-	51.00	通過投資設立或投資等方式取得的子公司
內蒙古伊泰石油化工有限公司	鄂爾多斯市	鄂爾多斯東勝區	油品及化工品銷售	90.20	-	通過投資設立或投資等方式取得的子公司
伊泰清潔油品(北京)有限公司	北京市	北京市懷柔區雁棲經濟開發區楊雁路88號	油品及化工品銷售	-	100.00	通過投資設立或投資等方式取得的子公司

八、在其他主體中的權益(續)

(一)在子公司中的權益(續)

1. 企業集團的構成(續)

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%) 直接	持股比例(%) 間接	取得方式
伊泰化學(上海)有限公司	上海市	上海市寶山區錦樂路	油品及化工品銷售	-	100.00	通過投資設立或投資等方式取得的子公司
內蒙古伊泰鐵路投資有限責任公司	鄂爾多斯市	內蒙古自治區鄂爾多斯市東勝區伊煤南路14號街坊	鐵路投資	100.00	-	通過投資設立或投資等方式取得的子公司
伊泰渤海能源有限責任公司	秦皇島市	河北省秦皇島市北戴河區海寧路225號	煤炭銷售	100.00	-	通過投資設立或投資等方式取得的子公司
伊泰(山西)煤炭運銷有限責任公司	太原市	太原市民營區經園路46號紫正園B座2層210-4室	煤炭銷售	100.00	-	通過投資設立或投資等方式取得的子公司
重慶伊泰鵬方合成新材料研究院有限公司	重慶市	重慶市江北區港城西路53號2幢3單元2-1	研發	60.00	-	通過投資設立或投資等方式取得的子公司
內蒙古安創檢驗檢測有限公司	鄂爾多斯市	鄂爾多斯市東勝區	煤質、油品的檢測	100.00	-	同一控制下的企業合併取得的子公司
杭州信聿投資管理合夥企業(有限合夥)	浙江省杭州市蕭山區	浙江省杭州市蕭山區湘湖金融小鎮	基金投資	100.00	-	通過投資設立或投資等方式取得的子公司
深圳伊泰投資有限公司	深圳市	深圳市前海深港合作區前灣一路1號A棟201室	投資興辦實業、投資諮詢、企業管理諮詢、商務信息諮詢	100.00	-	通過投資設立或投資等方式取得的子公司

八、在其他主體中的權益(續)

(一)在子公司中的權益(續)

1. 企業集團的構成(續)

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%) 直接	持股比例(%) 間接	取得方式
伊泰渤海供應鏈管理有限公司	唐山市	唐山市曹妃甸臨港商務區	供應鏈管理服務、煤炭銷售運輸	100.00	-	通過投資設立或投資等方式取得的子公司
內蒙古伊泰大地煤炭有限公司	鄂爾多斯市	鄂爾多斯市伊金霍洛旗納林陶亥鎮大柳塔村	煤炭採掘	100.00	-	通過投資設立或投資等方式取得的子公司
伊泰股權投資管理有限公司	深圳市南山區	粵海街道海珠社區科苑南路2666號中國華潤大廈	投資管理	100.00	-	通過投資設立或投資等方式取得的子公司
共青城伊泰久友投資管理合夥企業(有限合夥)	江西省九江市	江西省九江市共青城市私募基金創新園內	項目投資、投資管理、實業投資	-	98.33	通過投資設立或投資等方式取得的子公司
上海臨港伊泰供應鏈有限公司	上海市	上海市奉賢區新楊公路1800弄2幢3278室	供應鏈管理	100.00	-	通過投資設立或投資等方式取得的子公司

八、在其他主體中的權益(續)

(一)在子公司中的權益(續)

2. 重要的非全資子公司(子公司少數股東持有的權益對企業集團重要時適用)

單位:萬元

子公司名稱	少數股東持股比例(%)	本期歸屬於少數股東損益	本期向少數股東宣告分派的股利	期末累計少數股東權益
內蒙古伊泰煤制油有限責任公司	49.00	-7,151.78	-980.00	122,816.18
內蒙古伊泰京粵酸刺溝礦業有限責任公司	48.00	72,146.36		398,133.34
內蒙古伊泰呼准鐵路有限公司	27.34	5,203.29	-568.40	224,582.45
內蒙古伊泰化工有限責任公司	38.85	-21,620.25		215,193.59

八、在其他主體中的權益(續)

(一)在子公司中的權益(續)

3. 重要非全資子公司的主要財務信息

單位：萬元

子公司名稱	期末餘額 流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
內蒙古伊泰煤制油有限責任公司	28,921.48	333,914.70	362,836.18	27,126.18	81,436.50	108,562.68
內蒙古伊泰京粵酸刺溝礦業有限責任公司	543,323.64	349,186.46	892,510.10	51,585.15	11,480.50	63,065.65
內蒙古伊泰呼准鐵路有限公司	25,971.54	1,191,593.43	1,217,564.97	64,346.79	295,646.11	359,992.90
內蒙古伊泰化工有限責任公司	253,697.52	1,387,477.32	1,641,174.84	268,384.87	814,993.17	1,083,378.04

續：

子公司名稱	期初餘額 流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
內蒙古伊泰煤制油有限責任公司	51,530.13	330,433.89	381,964.02	71,427.06	39,401.00	110,828.06
內蒙古伊泰京粵酸刺溝礦業有限責任公司	360,513.51	355,897.59	716,411.10	39,153.58	4,188.24	43,341.82
內蒙古伊泰呼准鐵路有限公司	122,892.72	1,212,607.54	1,335,500.26	236,527.29	265,229.13	501,756.42
內蒙古伊泰化工有限責任公司	392,769.26	1,425,678.66	1,818,447.92	263,302.82	939,185.19	1,202,488.01

八、在其他主體中的權益(續)

(一)在子公司中的權益(續)

3. 重要非全資子公司的主要財務信息(續)

子公司名稱	本期發生額 營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量
內蒙古伊泰煤制油有限責任公司	**77,339.78**	**-14,861.79**	**-14,861.79**	**2,654.24**
內蒙古伊泰京粵酸刺溝礦業有限責任公司	**391,554.54**	**150,304.92**	**150,304.92**	**160,210.26**
內蒙古伊泰呼准鐵路有限公司	**155,084.68**	**18,954.08**	**23,558.65**	**24,226.67**
內蒙古伊泰化工有限責任公司	**439,053.95**	**-59,897.98**	**-59,897.98**	**49,778.12**

續:

子公司名稱	上期發生額 營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量
內蒙古伊泰煤制油有限責任公司	96,541.90	-3,247.16	-3,247.16	18,177.77
內蒙古伊泰京粵酸刺溝礦業有限責任公司	385,592.68	177,222.72	177,222.72	184,552.61
內蒙古伊泰呼准鐵路有限公司	223,339.52	51,236.97	46,450.16	112,980.17
內蒙古伊泰化工有限責任公司	522,358.14	14,675.64	14,675.64	98,620.31

31、在其他主體中的權益(續)

(一)在子公司中的權益(續)

4. 使用企業集團資產和清償企業集團債務的不受重大限制。

5. 公司無向納入合併財務報表範圍的結構化主體提供的財務支持或其他支持的情況。

(二)在子公司的所有者權益份額發生變化但仍控制子公司的交易:無

(三)在合營安排或聯營企業中的權益

1. 重要的合營企業或聯營企業

合營企業或聯營企業名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%) 直接	持股比例(%) 間接	會計處理方法
1. 合營企業						
鄂爾多斯市伊泰水務有限責任公司	鄂爾多斯市	杭錦旗獨貴塔拉鎮工業園區	提供工業用水	–	49.00	權益法
內蒙古伊泰嘎魯圖礦業有限公司	鄂爾多斯市	內蒙古自治區鄂爾多斯市烏審旗嘎魯圖鎮	原煤生產和銷售	47.23	–	權益法
2. 聯營企業						
內蒙古伊泰財務有限公司	鄂爾多斯市	鄂爾多斯市東勝區天驕北路萬博廣場	非銀金融	40.00	–	權益法
內蒙古京泰發電有限責任公司	鄂爾多斯市	准格爾旗薛家灣鎮大塔村	煤矸石發電及銷售	29.00	–	權益法
內蒙古伊泰廣聯煤化有限責任公司	鄂爾多斯市	鄂爾多斯市伊金霍洛旗	煤炭生產與銷售	20.00	–	權益法

本公司在合營企業或聯營企業的持股比例與表決權比例一致。

八、在其他主體中的權益(續)

(三)在合營安排或聯營企業中的權益(續)

2. 重要合營企業的主要財務信息

項目	期末餘額／本期發生額 鄂爾多斯市伊泰水務有限責任公司	內蒙古伊泰嘎魯圖礦業有限公司
流動資產	24,091,746.22	78,119,639.76
其中：現金和現金等價物	12,873,552.94	78,096,444.42
非流動資產	89,185,151.63	922,969,450.49
資產合計	113,276,897.85	1,001,089,090.25
流動負債	5,955,573.70	355,206.23
非流動負債	–	-
負債合計	5,955,573.70	355,206.23
少數股東權益	–	–
歸屬於母公司股東權益	107,321,324.15	1,000,733,884.02
按持股比例計算的淨資產份額	52,587,448.84	472,646,613.42
調整事項	–	–
－商譽	–	–
－內部交易未實現利潤	–	–
－其他	–	–
對合營企業權益投資的賬面價值	52,587,448.84	472,646,613.42
存在公開報價的權益投資的公允價值	–	–
營業收入	11,218,193.28	
財務費用	-78,964.61	-1,127,119.65
所得稅費用	109,793.42	246,836.66
淨利潤	768,553.93	684,558.15
終止經營的淨利潤	–	–
其他綜合收益	–	–
綜合收益總額	768,553.93	684,558.15
企業本期收到的來自合營企業的股利	–	–

八、在其他主體中的權益(續)

(三)在合營安排或聯營企業中的權益(續)

2. 重要合營企業的主要財務信息(續)

續:

項目	期初餘額/上期發生額 鄂爾多斯市伊泰水務有限責任公司	內蒙古伊泰嘎魯圖礦業有限公司
流動資產	20,369,676.23	77,390,718.70
其中:現金和現金等價物	6,926,007.59	77,390,718.70
非流動資產	92,409,351.71	922,675,031.00
資產合計	112,779,027.94	1,000,065,749.70
流動負債	6,235,547.75	1,932.82
非流動負債	–	–
負債合計	6,235,547.75	1,932.82
少數股東權益	–	–
歸屬於母公司股東權益	106,543,480.19	1,000,063,816.88
按持股比例計算的淨資產份額	52,206,305.29	472,330,140.71
調整事項	–	–
-商譽	–	–
-內部交易未實現利潤	–	–
-其他	–	–
對合營企業權益投資的賬面價值	52,206,305.29	472,330,140.71
存在公開報價的權益投資的公允價值	–	–
營業收入	13,433,675.84	–
財務費用	-41,318.66	-315,858.93
所得稅費用	–	1,973.72
淨利潤	2,470,681.11	63,885.21
終止經營的淨利潤	–	–
其他綜合收益	–	–
綜合收益總額	2,470,681.11	63,885.21
企業本期收到的來自合營企業的股利	4,144,856.28	–

八、在其他主體中的權益(續)

(三)在合營安排或聯營企業中的權益(續)

3. 重要聯營企業的主要財務信息

項目	期末餘額／本期發生額 內蒙古伊泰財務有限公司	內蒙古京泰發電有限責任公司	內蒙古伊泰廣聯煤化有限責任公司
流動資產	10,395,325,013.70	145,488,147.95	1,912,077,038.65
非流動資產	728,561.69	4,287,612,205.17	43,843,454,729.46
資產合計	10,396,053,575.39	4,433,100,353.12	45,755,531,768.11
流動負債	9,008,750,199.72	951,279,376.26	1,688,298,025.10
非流動負債	–	1,546,266,808.88	5,064,788,429.75
負債合計	9,008,750,199.72	2,497,546,185.14	6,753,086,454.85
少數股東權益	–	–	–
歸屬於母公司股東權益	1,387,303,375.67	1,935,554,167.98	39,002,445,313.26
按持股比例計算的淨資產份額	554,921,350.40	561,310,708.71	7,800,489,062.65
調整事項	–	–	–
－商譽	–	–	–
－內部交易未實現利潤	–	–	–
－其他	–	–	–
對聯營企業權益投資的賬面價值	554,921,350.40	561,310,708.71	7,800,489,062.65
存在公開報價的權益投資的公允價值	–	–	–
營業收入	323,170,210.88	695,664,029.96	2,458,624,809.74
淨利潤	200,617,334.67	12,000,164.85	629,332,366.71
終止經營的淨利潤	–	–	–
其他綜合收益	–	–	–
綜合收益總額	200,617,334.67	12,000,164.85	629,332,366.71
企業本期收到的來自聯營企業的股利	112,000,000.00	3,763,678.92	30,000,000.00

八、在其他主體中的權益(續)

(三)在合營安排或聯營企業中的權益(續)

3. 重要聯營企業的主要財務信息(續)

續:

項目	期初餘額/上期發生額 內蒙古伊泰財務有限公司	內蒙古京泰發電有限責任公司	內蒙古伊泰廣聯煤化有限責任公司
流動資產	9,844,448,028.72	202,677,940.88	563,197,928.79
非流動資產	1,442,190.72	3,294,753,396.16	43,478,216,268.14
資產合計	9,845,890,219.44	3,497,431,337.04	44,041,414,196.93
流動負債	8,379,204,178.44	872,980,569.47	885,056,209.76
非流動負債	–	687,366,388.01	4,434,446,584.47
負債合計	8,379,204,178.44	1,560,346,957.48	5,319,502,794.23
少數股東權益	–	–	–
歸屬於母公司股東權益	1,466,686,041.00	1,937,084,379.56	38,721,911,402.70
按持股比例計算的淨資產份額	586,674,416.54	561,754,470.07	7,744,382,280.54
調整事項	–	–	–
–商譽	–	–	–
–內部交易未實現利潤	–	–	–
–其他	–	–	–
對聯營企業權益投資的賬面價值	586,674,416.54	561,754,470.07	7,744,382,280.54
存在公開報價的權益投資的公允價值	–	–	–
營業收入	334,141,588.16	778,521,460.71	2,885,153,141.38
淨利潤	243,534,883.80	70,272,873.44	590,548,247.32
終止經營的淨利潤	–	–	–
其他綜合收益	–	–	–
綜合收益總額	243,534,883.80	70,272,873.44	590,548,247.32
企業本期收到的來自聯營企業的股利	–	–	30,000,000.00

八、在其他主體中的權益(續)

(三)在合營安排或聯營企業中的權益(續)

4. 不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務信息

項目	期末餘額／本期發生額	期初餘額／上期發生額
聯營企業投資賬面價值合計	**318,583,605.97**	302,926,981.21
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨利潤	**17,587,050.83**	68,444,940.12
其他綜合收益		
綜合收益總額	**17,587,050.83**	68,444,940.12

5. 合營企業或聯營企業向本公司轉移資金的能力不存在重大限制。

6. 合營企業或聯營企業發生的超額虧損

合營企業或聯營企業名稱	前期累積未確認的損失	本期未確認的損失（或本期分享的淨利潤）	本期末累積未確認的損失
北京信益泰醫藥科技開發有限公司	6,033,758.58	–	6,033,758.58
合計	6,033,758.58	–	6,033,758.58

其他説明：2013年1月本公司處置北京信益泰醫藥科技開發有限公司股權而喪失控制權。在合併財務報表中，處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日開始持續計算的淨資產的份額之間的差額，計入喪失控制權當期的投資收益，結轉減少長期股權投資8,035,937.21元。截止2020年12月31日，累積未確認的損失為6,033,758.58元。

八、在其他主體中的權益(續)

(三)在合營安排或聯營企業中的權益(續)

7. 公司無未確認的與合營企業投資相關的承諾。

8. 公司無與合營企業或聯營企業投資相關的或有負債。

(四)公司無未納入合併財務報表範圍的結構化主體。

九、與金融工具相關的風險披露

本公司的主要金融工具包括貨幣資金、股權投資、借款、應收款項、應付款項及應付債券等。在日常活動中面臨各種金融工具的風險，主要包括信用風險、流動性風險、市場風險。與這些金融工具相關的風險，以及本公司為降低這些風險所採取的風險管理政策如下所述：

董事會負責規劃並建立本公司的風險管理架構，制定本公司的風險管理政策和相關指引並監督風險管理措施的執行情況。本公司已制定風險管理政策以識別和分析本公司所面臨的風險，這些風險管理政策對特定風險進行了明確規定，涵蓋了市場風險、信用風險和流動性風險管理等諸多方面。本公司定期評估市場環境及本公司經營活動的變化以決定是否對風險管理政策及系統進行更新。本公司的風險管理由風險管理委員會按照董事會批准的政策開展。風險管理委員會通過與本公司其他業務部門的緊密合作來識別、評價和規避相關風險。本公司內部審計部門就風險管理控制及程序進行定期的審核，並將審核結果上報本公司的審計委員會。本公司通過適當的多樣化投資及業務組合來分散金融工具風險，並通過制定相應的風險管理政策減少集中於單一行業、特定地區或特定交易對手的風險。

九、與金融工具相關的風險披露(續)

(一)信用風險

信用風險是指交易對手未能履行合同義務而導致本公司產生財務損失的風險，管理層已制定適當的信用政策，並且不斷監察信用風險的敞口。

本公司已採取政策只與信用良好的交易對手進行交易。另外，本公司基於對客戶的財務狀況、從第三方獲取擔保的可能性、信用記錄及其它因素諸如目前市場狀況等評估客戶的信用資質並設置相應信用期。本公司對應收票據及應收賬款、合同資產餘額及收回情況進行持續監控，對於信用記錄不良的客戶，本公司會採用書面催款、縮短信用期或取消信用期等方式，以確保本公司不致面臨重大信用損失。此外，本公司於每個資產負債表日審核金融資產的回收情況，以確保相關金融資產計提了充分的預期信用損失準備。

本公司其他金融資產包括貨幣資金、其他應收款等，這些金融資產的信用風險源自於交易對手違約，最大信用風險敞口為資產負債表中每項金融資產的賬面金額。本公司沒有提供任何其他可能令本公司承受信用風險的擔保。

本公司持有的貨幣資金主要存放於國有控股銀行和其他大中型商業銀行等金融機構，管理層認為這些商業銀行具備較高信譽和資產狀況，不存在重大的信用風險，不會產生因對方單位違約而導致的任何重大損失。本公司的政策是根據各知名金融機構的市場信譽、經營規模及財務背景來控制存放當中的存款金額，以限制對任何單個金融機構的信用風險金額。

作為本公司信用風險資產管理的一部分，本公司利用預期信用損失來評估應收款項的信用損失。

截止2020年12月31日，相關資產的賬面餘額與預期信用損失情況如下：

項目	賬面餘額	損失準備
應收賬款	1,320,849,654.46	40,673,787.48
應收款項融資	2,071,600.00	–
預付賬款	577,251,955.11	3,376,000.00
其他應收款	452,497,763.32	10,038,331.69
合計	2,352,670,972.89	54,088,119.17

九、與金融工具相關的風險披露(續)

(二)流動性風險

流動性風險是指本公司在履行以交付現金或其他金融資產的方式結算的義務時發生資金短缺的風險。本公司下屬成員企業各自負責其現金流量預測。公司下屬財務管理部門基於各成員企業的現金流量預測結果，在公司層面持續監控公司短期和長期的資金需求，以確保維持充裕的現金儲備；同時持續監控是否符合借款協議的規定，從主要金融機構獲得提供足夠備用資金的承諾，以滿足短期和長期的資金需求。

截止2020年12月31日，本公司金融負債以未折現的合同現金流量按合同剩餘期限列示如下：

	期末餘額						
項目	1個月以內	1-3個月	3個月－1年	1-2年	2-5年	5年以上	合計
短期借款	3,032,874.67	5,870,080.00	1,005,951,209.61	-	-	-	1,014,854,164.28
交易性金融負債	2,034,720.00	-	-	-	-	-	2,034,720.00
應付票據	-	-	1,296,438,553.80	-	-	-	1,296,438,553.80
應付款項	-	-	2,164,149,682.62	-	-	-	2,164,149,682.62
其他應付款	-	-	1,379,398,220.73	-	-	-	1,379,398,220.73
長期借款	611,706,146.94	296,417,393.03	4,138,537,767.35	9,190,814,740.74	11,019,586,955.59	5,964,661,344.44	31,221,724,348.09
應付債券	26,608,333.33	51,500,000.00	3,679,875,000.00	120,652,777.78	2,677,368,055.56	-	6,556,004,166.67
租賃負債	498,182.83	996,365.66	4,483,645.47	6,696,003.32	4,106,500.15	-	16,780,697.43
長期應付款	2,238,295.94	1,041,863.01	34,696,205.48	35,894,000.00	110,362,000.00	391,469,500.00	575,701,864.43
合計	646,118,553.71	355,825,701.70	13,703,530,285.06	9,354,057,521.84	13,811,423,511.30	6,356,130,844.44	44,227,086,418.05

	期初餘額						
項目	1個月以內	1-3個月	3個月－1年	1-2年	2-5年	5年以上	合計
短期借款	9,417,541.67	18,227,500.00	2,629,511,708.33	-	-	-	2,657,156,750.00
交易性金融負債	3,035,060.00	-	-	-	-	-	3,035,060.00
應付票據	-	-	878,795,526.24	-	-	-	878,795,526.24
應付款項	-	-	2,820,890,520.24	-	-	-	2,820,890,520.24
其他應付款	-	-	2,053,058,831.46	-	-	-	2,053,058,831.46
長期借款	284,369,675.20	2,465,248,025.74	4,737,222,295.27	8,605,066,852.57	13,822,022,498.18	7,592,884,465.99	37,506,813,812.95
應付債券	26,243,835.62	50,794,520.55	232,808,219.18	3,754,643,835.62	2,794,590,410.96	-	6,859,080,821.93
租賃負債	208,300.88	3,641,601.76	337,814,707.92	2,769,449.81	4,983,105.87	-	349,417,166.24
長期應付款	522,427.40	1,044,854.79	6,401,846.61	36,176,054.79	111,309,446.58	425,803,989.04	581,258,619.21
合計	323,796,840.77	2,538,956,502.84	13,696,503,655.25	12,398,656,192.79	16,732,905,461.59	8,018,688,455.03	53,709,507,108.27

九、與金融工具相關的風險披露(續)

(三)市場風險

1. 匯率風險

本公司的主要經營位於中國境內，主要業務以人民幣結算。但本公司已確認的外幣資產和負債及未來的外幣交易(外幣資產和負債及外幣交易的計價貨幣主要為美元和科威特第納爾)依然存在外匯風險。本公司財務部門負責監控公司外幣交易和外幣資產及負債的規模，以最大程度降低面臨的外匯風險。

(2) 截至2020年12月31日止，本公司持有的外幣金融資產和外幣金融負債折算成人民幣的金額列示如下：

項目	期末餘額 美元項目	港幣項目	科威特第納爾項目	合計
外幣金融資產：				
貨幣資金	**148,211,893.78**	**4,613,602.86**	**–**	**152,825,496.64**
小計	**148,211,893.78**	**4,613,602.86**	**–**	**152,825,496.64**
外幣金融負債：	**–**	**–**	**–**	**–**
短期借款	**–**	**–**	**–**	**–**
一年內到期的長期借款	**–**	**–**	**16,445,792.36**	**16,445,792.36**
長期借款	**–**	**–**	**41,114,483.63**	**41,114,483.63**
小計	**–**	**–**	**57,560,275.99**	**57,560,275.99**

項目	期初餘額 美元項目	港幣項目	科威特第納爾項目	合計
外幣金融資產：				
貨幣資金	160,198,077.39	3,408,333.87	–	163,606,411.26
小計	160,198,077.39	3,408,333.87	–	163,606,411.26
外幣金融負債：	–	–	–	–
短期借款	–	–	–	–
一年內到期的長期借款	–	–	17,640,701.02	17,640,701.02
長期借款	–	–	61,742,415.50	61,742,415.50
小計	–	–	79,383,116.52	79,383,116.52

(3) 敏感性分析：本公司的外幣資產和負債規模佔比很小，所承擔的外匯變動市場風險較小。

九、與金融工具相關的風險披露(續)

(三)市場風險(續)

2. 利率風險

本公司的利率風險主要產生於銀行借款、應付債券等。浮動利率的金融負債使本公司面臨現金流量利率風險，固定利率的金融負債使本公司面臨公允價值利率風險。本公司根據當時的市場環境來決定固定利率及浮動利率合同的相對比例。

本公司財務部門持續監控公司利率水平。利率上升會增加新增帶息債務的成本以及本公司尚未付清的以浮動利率計息的帶息債務的利息支出，並對本公司的財務業績產生重大的不利影響，管理層會依據最新的市場狀況及時做出調整，這些調整可能是進行利率互換的安排來降低利率風險。

(1) 截止2020年12月31日，本公司長期帶息債務主要為人民幣計價的浮動利率合同，金額為27,259,756,516.75元，詳見附註六註釋31、33。

(2) 敏感性分析：

截止2020年12月31日，如果以浮動利率計算的長期借款利率上升或下降50個基點，而其他因素保持不變，本公司的年度利息支出將增加或減少124,320,586.66元，其中：導致年度利潤總額減少或增加約125,951,003.33元，在建工程資本化利息費用增加或減少1,630,416.67元。

3. 價格風險

本公司收入主要來自於煤炭生產與銷售，而煤炭行業作為能源需求的上遊行業，其發展與國民經濟的景氣程度有很強的相關性。市場供需的變化直接影響煤炭價格的波動，將直接對公司的業績產生較大影響。從2012年開始宏觀經濟放緩導致煤炭價格下降，為降低煤炭價格波動對公司業績的影響，本公司與主要客戶簽訂中、長期煤炭銷售合同，靈活調節長期合約銷售和現貨市場銷售煤炭中外購煤炭的比率，使得公司的平均銷售價格波動小於市場水平，盡量保持本公司煤炭銷售價格的穩定。

十、公允價值

(一)以公允價值計量的金融工具

本公司按公允價值三個層次列示了以公允價值計量的金融資產工具於2020年12月31日的賬面價值。公允價值整體歸類於三個層次時，依據的是公允價值計量時使用的各重要輸入值所屬三個層次中的最低層次。三個層次的定義如下：

第1層次：是在計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價；

第2層次：是除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值；

第二層次輸入值包括：1)活躍市場中類似資產或負債的報價；2)非活躍市場中相同或類似資產或負債的報價；3)除報價以外的其他可觀察輸入值，包括在正常報價間隔期間可觀察的利率和收益率曲線、隱含波動率和信用利差等；4)市場驗證的輸入值等。

第3層次：是相關資產或負債的不可觀察輸入值。

十、公允價值(續)

(二)期末公允價值計量

1. 持續的公允價值計量

項目	期末公允價值 第1層次	第2層次	第3層次	合計
交易性金融資產	**2,011,120.00**	**–**	**–**	**2,011,120.00**
其他權益工具投資	**20,802,731.72**	**101,180,000.00**	**7,136,000,000.00**	**7,257,982,731.72**
其他非流動金融資產	**–**	**–**	**1,571,136,033.21**	**1,571,136,033.21**
資產合計	**22,813,851.72**	**101,180,000.00**	**8,707,136,033.21**	**8,831,129,884.93**
交易性金額負債	**2,034,720.00**	**–**	**–**	**2,034,720.00**
負債合計	**2,034,720.00**	**–**	**–**	**2,034,720.00**

項目	期初公允價值 第1層次	第2層次	第3層次	合計
交易性金融資產	716,960.00	–	–	716,960.00
其他權益工具投資	24,865,939.10	101,060,000.00	7,216,293,524.21	7,342,219,463.31
其他非流動金融資產	–	–	938,546,351.20	938,546,351.20
資產合計	25,582,899.10	101,060,000.00	8,154,839,875.41	8,281,482,774.51
交易性金額負債	3,035,060.00	–	–	3,035,060.00
負債合計	3,035,060.00	–	–	3,035,060.00

2. 公司期末無非持續的公允價值計量。

十、公允價值(續)

(三)持續第一層次公允價值計量項目市價的確定依據

期貨合約、其他權益工具投資－秦皇島港H股的公允價值是根據資產負債表日的活躍市場上未經調整的報價計算的，屬於公允價值第一層次。

金融資產/負債	於以下日期的公允價值 2020年12月31日(元)	2019年12月31日(元)	公允價值層級	估值技術及主要輸入數據	重大不可觀察輸入資料	不可觀察輸入資料與公允價值的關係
以公允價值計量且變動計入當期損益的金融資產－期貨合約	**2,011,120.00**	716,960.00	第1層級	於活躍市場有報價。	不適用	不適用
以公允價值計量且變動計入當期損益的金融負債－期貨合約	**2,034,720.00**	3,035,060.00	第1層級	於活躍市場有報價。	不適用	不適用
以公允價值計量且變動計入其他綜合收益的金融資產－上市股本投資	**20,802,731.72**	24,865,939.10	第1層級	於活躍市場有報價。	不適用	不適用

(四)持續第二層次公允價值計量的項目：

對優先股投資的公允價值是根據非活躍市場接近資產負債表日的市場報價計算的，在資產負債表日有可觀察的輸入值，屬於公允價值第二層次。

金融資產/負債	於以下日期的公允價值 2020年12月31日(元)	2019年12月31日(元)	公允價值層級	估值技術及主要輸入數據	重大不可觀察輸入資料	不可觀察輸入資料與公允價值的關係
以公允價值計量且變動計入其他綜合收益的金融資產－優先股	**101,180,000.00**	101,060,000.00	第2層級	來自報告期末非活躍市場中相同或類似資產的報價	不適用	不適用

十、公允價值(續)

(五)持續第三層次公允價值計量的項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

1. 估值技術、輸入值說明

列入第三層級的金融工具主要是本公司及其子公司持有的未上市股權投資、銀行理財及私募基金投資。本公司及其子公司對重大投資採用估值技術確定其公允價值，所使用的估值模型主要為上市公司比較法和資產基礎法，估值技術的輸入值主要包括處於同一行業的上市公司的公允市場價值、比率乘數及不可流通折扣率。

金融資產/負債	於以下日期的公允價值 2020年12月31日(元)	2019年12月31日(元)	公允價值層級	估值技術及主要輸入數據	重大不可觀察輸入資料	不可觀察輸入資料與公允價值的關係
以公允價值計量且變動計入其他綜合收益的金融資－非上市股權投資	**7,136,000,000.00**	7,216,293,524.21	第3層級	市場比較法及資產基礎法，公允價值根據可比上市公司的財務表現、行業價格乘數及流動性折扣、投資成本及投資企業的財務表現計算。	行業價格乘數、規模調整係數、增長率調整係數、利潤率調整係數、流動性折扣	行業價格乘數、規模調整係數、增長率調整係數、利潤率調整係數越高，公允價值越高。流動性折扣越小，公允價值越高。
以公允價值計量且變動計入當期損益的金融資產－非上市開放式股權基金	**1,571,136,033.21**	938,546,351.20	第3層級	已折現現金流量，連同根據預期可收回金額估計的未來現金流量，乃按反映管理層對預期風險水平最佳估計的比率折現。	預期未來現金流量與預期風險水平對應的折現率。	未來現金流量愈高，公允價值愈高。折現率愈低，公允價值愈高。

十、公允價值(續)

(五)持續第三層次公允價值計量的項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息(續)

2. 第三層次公允價值計量的對賬

項目	以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(元)	以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產(元)	合計
期初餘額	7,216,293,524.21	938,546,351.20	8,154,839,875.41
贖回	31,293,524.21	61,640,322.98	92,933,847.19
添置		363,966,242.28	363,966,242.28
公允價值變動	-49,000,000.00	330,263,762.71	281,263,762.71
期末餘額	7,136,000,000.00	1,571,136,033.21	8,707,136,033.21

(六)持續的公允價值計量項目，本期內未發生各層次之間的轉換。

(七)本期內未發生的估值技術變更。

(八)公司無非金融資產最佳用途不同於當前用途的情形。

(九)不以公允價值計量的金融資產和金融負債的公允價值情況

不以公允價值計量的金融資產和負債主要包括：應收款項、短期借款、應付款項、一年內到期的非流動負債和長期借款、應付債券、租賃負債、長期應付款。

上述不以公允價值計量的金融資產和負債的賬面價值與公允價值相差很小。

十一、關聯方及關聯交易

(一)本企業的母公司情況

母公司名稱	註冊地	業務性質	註冊資本(萬元)	對本公司的持股比例(%)	對本公司的表決權比例(%)
內蒙古伊泰集團有限公司	東勝區伊煤南路14號街坊區六中南	原煤生產;原煤加工、運銷、鐵路建設運輸;煤化工、煤化工產品銷售	125,000.00	49.17	49.17

1. 本公司的母公司情況的說明

內蒙古伊泰集團有限公司成立於1999年10月,註冊資本12.50億元,註冊地為內蒙古鄂爾多斯市東勝區伊煤南路14號街坊區六中南。伊泰集團的經營範圍為原煤生產;原煤加工、運銷;鐵路建設、鐵路客貨運輸;礦山設備、零配件及技術的進口業務;公路建設與經營;煤化工、煤化產品銷售;種植業、養殖業。內蒙古伊泰投資股份有限公司持有內蒙古伊泰集團有限公司99.64%的股權。

2. 本公司最終控制方是

本公司最終母公司為內蒙古伊泰投資股份有限公司,無實際控制人。

(二)本公司的子公司情況詳見附註八(一)在子公司中的權益

十一、關聯方及關聯交易(續)

(三)本公司的合營和聯營企業情況

本公司重要的合營或聯營企業詳見附註八(三)在合營安排或聯營企業中的權益。

本期與本公司發生關聯方交易，或前期與本公司發生關聯方交易形成餘額的其他合營或聯營企業情況如下：

合營或聯營企業名稱	與本公司關係
北京信益泰醫藥科技開發有限公司	聯營企業
鄂爾多斯市公溝陽塔儲運有限責任公司	聯營企業
鄂爾多斯市天地華潤煤礦裝備有限責任公司	聯營企業
鄂爾多斯市伊泰水務有限責任公司	合營企業
鄂爾多斯市伊政煤田滅火工程有限責任公司	聯營企業
內蒙古京泰發電有限責任公司	聯營企業
內蒙古伊泰財務有限公司	母公司的控股子公司、本公司持股40.00%的聯營企業
內蒙古伊泰廣聯煤化有限責任公司	母公司的控股子公司、本公司持股20.00%的聯營企業
內蒙古伊泰同達煤炭有限責任公司	聯營企業
內蒙古垣吉化工有限公司	聯營企業

十一、關聯方及關聯交易(續)

(四)其他關聯方情況

其他關聯方名稱	其他關聯方與本公司的關係
包頭市陸合煤焦運銷有限責任公司	關聯自然人控制的公司
北京伊泰領農科技有限公司	母公司的控股孫公司
廣博匯通融資租賃(深圳)有限公司	母公司的控股孫公司
廣博匯通融資租賃有限公司	母公司的控股孫公司
廣東省電力工業燃料有限公司	子公司股東的控股股東的子公司
科領環保股份有限公司	母公司的控股子公司
蒙冀鐵路有限責任公司	參股公司
內蒙古京隆發電有限責任公司	子公司股東的全資子公司
內蒙古京能康巴什熱電有限公司	子公司股東的控股股東
內蒙古晶泰環境科技有限責任公司	關聯自然人控制的公司
內蒙古蒙泰不連溝煤業有限責任公司	子公司的股東
內蒙古伊泰北牧田園高新科技有限公司	母公司的控股孫公司
內蒙古伊泰北牧田園資源開發有限公司	母公司的控股子公司
內蒙古伊泰集團有限公司宏景塔二礦	母公司的分公司
內蒙古伊泰煤基新材料研究院有限公司	母公司的全資子公司
內蒙古伊泰生態農業有限公司	母公司的控股子公司
內蒙古伊泰田園科創孵化器服務有限公司	母公司的控股孫公司
內蒙古伊泰西部煤業有限責任公司	母公司的控股子公司
內蒙古伊泰新能源開發有限公司	母公司的控股孫公司
內蒙古伊泰信息技術有限公司	關聯自然人擔任董事的法人
內蒙古伊泰印象花卉有限責任公司	母公司的控股孫公司
內蒙古伊泰置業集團有限責任公司	關聯自然人控制的公司
內蒙古自治區機械設備成套有限責任公司	關聯自然人控制的公司
兗州煤業鄂爾多斯能化有限公司	子公司的股東
伊古道(北京)食品營銷有限公司	母公司的控股孫公司
伊古道(北京)食品營銷有限公司鄂爾多斯市分公司	母公司的控股孫公司
伊古道(北京)食品營銷有限公司呼和浩特市分公司	母公司的控股孫公司
伊泰(集團)香港有限公司	母公司的全資子公司
中科合成油工程有限公司	母公司的控股孫公司
中科合成油技術有限公司	母公司的控股子公司
中科合成油內蒙古技術研究院有限公司	母公司的控股孫公司
中科合成油內蒙古有限公司	母公司的控股孫公司

十一、關聯方及關聯交易(續)

(五)關聯方交易

本公司與關聯方簽署的相關關聯交易協議，各方以自願、平等、互惠互利的原則進行，交易價格按照市場價格執行。

1. 存在控制關係且已納入本公司合併財務報表範圍的子公司，其相互間交易及母子公司交易已作抵銷。

2. 購買商品、接受勞務的關聯交易

單位：萬元

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
內蒙古伊泰信息技術有限公司	軟件、運維服務等	**4,495.49**	3,864.03
內蒙古自治區機械設備成套有限責任公司	監理服務	**4,463.77**	354.42
中科合成油內蒙古有限公司	催化劑	**26,746.79**	24,021.04
中科合成油工程有限公司	設備、技術服務等	**8,948.49**	6,198.63
內蒙古伊泰集團有限公司	煤炭	**244,602.92**	289,537.38
兗州煤業鄂爾多斯能化有限公司	煤炭	**52,967.23**	22,221.93
科領環保股份有限公司	危廢處理	**1,907.90**	2,091.71
內蒙古伊泰北牧田園資源開發有限公司	綠化服務、農副產品	**621.72**	5.16
內蒙古伊泰北牧田園高新科技有限公司	農副產品		122.2
內蒙古伊泰西部煤業有限責任公司	煤炭	**559.97**	20,071.57
內蒙古伊泰新能源開發有限公司	電力	**2,907.70**	2,814.77
內蒙古伊泰生態農業有限公司	農副產品	**590.35**	0.78
伊古道(北京)食品營銷有限公司鄂爾多斯市分公司	農副產品		2.53
蒙冀鐵路有限責任公司	運輸服務	**45,969.13**	81,542.68
內蒙古伊泰煤基新材料研究院有限公司	技術服務	**0.49**	0.79

十一、關聯方及關聯交易(續)

(五)關聯方交易

2. 購買商品、接受勞務的關聯交易(續)

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
內蒙古伊泰田園科創孵化器服務有限公司	農副產品		2.58
內蒙古伊泰同達煤炭有限責任公司	煤炭		179.96
內蒙古垣吉化工有限公司	化工品	**233.99**	6.04
伊古道(北京)食品營銷有限公司	農副產品		43.78
伊古道(北京)食品營銷有限公司呼和浩特市分公司	農副產品		9.01
內蒙古伊泰置業集團有限責任公司	固定資產、物業服務	**61.29**	21,829.34
中科合成油技術有限公司	技術服務	**7.55**	
內蒙古伊泰集團有限公司宏景塔二礦	煤炭、固定資產	**9.95**	
內蒙古伊泰印象花卉有限責任公司	花卉	**187.59**	
北京伊泰領農科技有限公司	農副產品	**113.87**	
內蒙古晶泰環境科技有限責任公司	運維服務	**4,138.73**	5,940.57
內蒙古伊泰財務有限公司	固定資產	**0.85**	
鄂爾多斯市伊泰水務有限責任公司	工業用水	**1,121.82**	1,316.03
合計		**400,657.59**	482,176.93

十一、關聯方及關聯交易(續)

(五)關聯方交易(續)

3. 銷售商品、提供勞務的關聯交易

單位:萬元

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
內蒙古伊泰廣聯煤化有限責任公司	材料、設備、租賃服務等	**2,245.48**	11,765.2
內蒙古京泰發電有限責任公司	煤炭、油品	**20,764.42**	25,042.56
中科合成油內蒙古有限公司	化工品、油品等	**619.05**	806.82
內蒙古蒙泰不連溝煤業有限責任公司	運輸服務	**14,718.65**	13,576.47
內蒙古伊泰集團有限公司宏景塔二礦	設備租賃	**464.19**	1,474.83
科領環保股份有限公司	公用介質、電力、油品等	**151.07**	423.23
內蒙古伊泰同達煤炭有限責任公司	電力、固定資產	**1,673.65**	1,450.32
內蒙古伊泰北牧田園資源開發有限公司	油品、資產等	**17.99**	22.21
內蒙古京隆發電有限責任公司	煤炭	**4,885.28**	6,857.23
內蒙古伊泰新能源開發有限公司	電費、取暖費等	**21.62**	21.11
中科合成油技術有限公司	餐飲住宿服務	**40.35**	24.22
內蒙古伊泰投資股份有限公司	法律服務	**9.43**	9.43
內蒙古伊泰印象花卉有限責任公司	公用介質、取暖費	**14.77**	26.62
內蒙古垣吉化工有限公司	化工品	**21,834.37**	11,867.11
內蒙古伊泰置業集團有限責任公司	固定資產、材料、租賃	**8.24**	
內蒙古伊泰信息技術有限公司	固定資產	**5.81**	
內蒙古京能康巴什熱電有限公司	煤炭、油品	**33.03**	17.81

十一、關聯方及關聯交易(續)

(五)關聯方交易(續)

3. 銷售商品、提供勞務的關聯交易(續)

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
廣東省電力工業燃料有限公司	煤炭	**80,495.12**	84,392.85
內蒙古晶泰環境科技有限責任公司	項目管理費、化工設備	**623.94**	92.28
內蒙古伊泰集團有限公司	管理服務費、汽車租賃、材料	**169.23**	
內蒙古伊泰生態農業有限公司	固定資產、材料	**9.08**	
內蒙古伊泰財務有限公司	固定資產	**1.68**	
內蒙古伊泰煤基新材料研究院有限公司	原材料	**1.09**	
內蒙古伊泰西部煤業有限責任公司	材料及設備	**0.50**	
合計		**148,808.04**	157,870.29

4. 公司無關聯託管情況。

5. 公司無關聯承包情況。

6. 關聯租賃情況

(1) 本公司作為承租方

出租方名稱	租賃資產種類	本期確認租賃費	上期確認的租賃費
廣博匯通融資租賃(深圳)有限公司	設備	**3,291,666.67**	7,500,000.00
廣博匯通融資租賃有限公司	設備	**3,950,000.00**	9,000,000.00
合計		**7,241,666.67**	16,500,000.00

十一、關聯方及關聯交易(續)

(五)關聯方交易(續)

6. 關聯租賃情況(續)

(1) 本公司作為承租方(續)

1) 本公司控股子公司伊泰新疆能源有限公司(簡稱新疆能源)與廣博匯通融資租賃(深圳)有限公司2017年6月簽訂售後回租租賃合同，新疆能源將資產出售給廣博匯通融資租賃(深圳)有限公司，資產的出售價格為150,000,000.00元，廣博匯通融資租賃(深圳)有限公司將購買的資產出租給新疆能源，租金總額為172,500,000.00元，租賃利率為5.00%，租賃期為三年，本期未確認融資費用攤銷計入在建工程3,291,666.67元，期末租賃負債餘額為0.00元，未確認融資費用0.00元。

2) 本公司控股子公司伊泰新疆能源有限公司(簡稱新疆能源)與廣博匯通融資租賃有限公司2017年12月簽訂售後回租租賃合同，新疆能源將資產出售給廣博匯通融資租賃有限公司，資產的出售價格為180,000,000.00元，廣博匯通融資租賃有限公司將購買的資產出租給新疆能源，租金總額為201,490,000.00元，租賃利率為5.00%，租賃期為三年，本期未確認融資費用攤銷計入在建工程3,950,000.00元，期末租賃負債餘額為0.00元，未確認融資費用0.00元。

(2) 本公司作為出租方

承租方名稱	租賃資產種類	本期確認的租賃費	上期確認的租賃費
內蒙古伊泰置業集團有限責任公司	房屋建築物	**2,755,193.88**	–
科領環保股份有限公司	房屋建築物	**692,024.29**	–
內蒙古伊泰信息技術有限公司	房屋建築物	**55,045.87**	–
合計		**3,502,264.04**	–

十一、關聯方及關聯交易(續)

(五)關聯方交易(續)

7. 金融服務

(1) 接受內蒙古伊泰集團財務有限公司的金融服務

2017年12月公司與伊泰集團財務公司有限責任公司(以下簡稱財務公司)簽訂《金融服務框架協議》,財務公司根據公司需求,向公司提供存款、貸款及其他金融服務,協議有效期3年,自2018年1月1日起至2021年1月1日止。本期財務公司向本公司提供存款、貸款、其他金融服務情況如下:

項目	期初數	本期增加	本期減少	**期末數**	收取或支付利息、手續費
存放於財務公司存款	7,678,291,187.12	132,456,096,025.79	132,530,057,692.23	**7,604,329,520.68**	29,304,692.06
向財務公司取得的貸款	4,350,000,000.00	2,700,000,000.00	2,950,000,000.00	**4,100,000,000.00**	155,632,083.33

8. 關聯擔保情況

(1) 本公司作為擔保方

被擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
內蒙古伊泰集團有限公司	500,000,000.00	2019.9.19	2021.09.18	否
內蒙古伊泰集團有限公司	500,000,000.00	2019.11.28	2021.11.26	否
合計	1,000,000,000.00			

十一、關聯方及關聯交易(續)

(五)關聯方交易(續)

8. 關聯擔保情況(續)

(2) 本公司作為被擔保方

擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
內蒙古伊泰集團有限公司	299,000,000.00	2020.3.25	2022.3.24	否
內蒙古伊泰集團有限公司	100,000,000.00	2019.3.26	2022.3.26	否
內蒙古伊泰集團有限公司	93,100,000.00	2018.3.27	2023.3.26	否
內蒙古伊泰集團有限公司	23,275,000.00	2014.01.09	2029.01.08	否
內蒙古伊泰集團有限公司	8,330,000.00	2016.9.29	2031.9.28	否
內蒙古伊泰集團有限公司	649,875,000.00	2018.12.27	2021.12.25	否
內蒙古伊泰集團有限公司	495,000,000.00	2020.3.31	2023.3.31	否
內蒙古伊泰集團有限公司	1,300,000,000.00	2019.6.17	2031.6.16	否
內蒙古伊泰集團有限公司	18,700,000.00	2019.9.29	2024.8.26	否
內蒙古伊泰集團有限公司	49,000,000.00	2014.1.28	2021.1.27	否
內蒙古伊泰集團有限公司	470,400,000.00	2017.6.28	2029.6.22	否
內蒙古伊泰集團有限公司	58,800,000.00	2017.8.15	2028.12.25	否
內蒙古伊泰集團有限公司	98,000,000.00	2017.9.6	2028.12.15	否
內蒙古伊泰集團有限公司	7,840,000.00	2017.7.25	2028.12.15	否
內蒙古伊泰集團有限公司	34,496,000.00	2017.9.30	2028.12.15	否
內蒙古伊泰集團有限公司	36,064,000.00	2017.10.31	2028.12.15	否
內蒙古伊泰集團有限公司	34,496,000.00	2018.12.28	2028.12.15	否
內蒙古伊泰集團有限公司	39,690,000.00	2018.1.16	2028.12.25	否
內蒙古伊泰集團有限公司	26,460,000.00	2018.2.2	2028.12.28	否
內蒙古伊泰集團有限公司	17,640,000.00	2018.2.2	2028.12.28	否
內蒙古伊泰集團有限公司	26,460,000.00	2018.4.28	2028.12.28	否
內蒙古伊泰集團有限公司	17,640,000.00	2018.4.28	2028.12.28	否
內蒙古伊泰集團有限公司	198,000,000.00	2020.2.28	2025.1.23	否
內蒙古伊泰集團有限公司	181,000,000.00	2020.09.30	2025.9.30	否
內蒙古蒙泰不連溝煤業有限責任公司	108,368,000.00	2014.3.25	2028.3.25	否
內蒙古伊泰集團有限公司	8,457,800.00	2014.3.25	2028.3.25	否
內蒙古蒙泰不連溝煤業有限責任公司	12,277,606.29	2006.5.17	2024.1.15	否
內蒙古蒙泰不連溝煤業有限責任公司	168,387,200.00	2012.12.12	2030.10.10	否
內蒙古蒙泰不連溝煤業有限責任公司	21,673,600.00	2013.12.27	2029.11.10	否
內蒙古蒙泰不連溝煤業有限責任公司	23,132,400.00	2014.11.19	2025.10.22	否
內蒙古伊泰集團有限公司	40,022,435.47	2020.9.30	2025.9.30	否
合計	4,665,585,041.76			

十一、關聯方及關聯交易(續)

(五)關聯方交易(續)

9. 關聯方資產轉讓、債務重組情況:無

10. 董事、監事及關鍵管理人員薪酬

(1) 董事、監事及關鍵管理人員薪酬總額

單位:萬元

項目	本期發生額	上期發生額
董事、監事及關鍵管理人員薪酬總額	**1,452.59**	2,329.92

(2) 董事及監事薪酬

2020年度本集團各董事及監事的薪酬如下:

執行董事	袍金	薪資及津貼	獎金	退休金	合計
張晶泉	2.40	154.66	102.80	4.23	264.09
劉春林	2.40	–	–	–	2.40
呂俊傑	2.40	98.34	42.42	4.23	147.38
張東升	2.40	–	–	–	2.40
葛耀勇	2.40	–	–	–	2.40
劉劍	2.40	115.44	50.03	4.23	172.09
呂貴良	2.40	93.47	25.29	4.23	125.40

續:

獨立非執行董事	袍金	薪資及津貼	獎金	退休金	合計
黃顯榮	25.00	–	–	–	25.00
張志銘	20.00	–	–	–	20.00
黃速建	20.00	–	–	–	20.00
杜瑩芬	20.00	–	–	–	20.00

十一、關聯方及關聯交易(續)

(五)關聯方交易(續)

10. 董事、監事及關鍵管理人員薪酬(續)

(2) 董事及監事薪酬(續)

續:

監事	袍金	薪資及津貼	獎金	退休金	合計
張振金	1.20	–	–	–	1.20
劉向華	1.20	–	–	–	1.20
李彩玲	1.20	–	–	–	1.20
賀佩勳	1.20	25.23	8.17	4.20	38.80
賈哲聿	–	21.30	8.39	3.36	33.05
張威	1.10	53.98	13.30	4.23	72.61
王永亮	10.00	–	–	–	10.00
鄔曲	10.00	–	–	–	10.00

2019年度本集團各董事及監事的薪酬如下:

執行董事	袍金	薪資及津貼	獎金	退休金	合計
張東海	–	235.62	178.64	3.20	417.46
劉春林	–	2.40	–	–	2.40
呂貴良	–	100.42	92.17	3.80	196.39
張東升	–	2.40	–	–	2.40
葛耀勇	–	2.40	–	–	2.40
王三民	–	91.02	97.50	3.20	191.72
呂俊傑	–	96.71	79.69	3.80	180.20
劉劍	–	103.95	78.10	3.80	185.85

十一、關聯方及關聯交易(續)

(五)關聯方交易(續)

10. 董事、監事及關鍵管理人員薪酬(續)

(2) 董事及監事薪酬(續)

續:

獨立非執行董事	袍金	薪資及津貼	獎金	退休金	合計
俞有光	11.18	–	–	–	11.18
張志銘	20.00	–	–	–	20.00
黃速建	20.00	–	–	–	20.00
黃顯榮	25.00	–	–	–	25.00
杜瑩芬	8.82	–	–	–	8.82

續:

監事	袍金	薪資及津貼	獎金	退休金	合計
賈小蘭	–	53.83	13.24	2.80	69.87
王永亮	–	10.00	–	–	10.00
鄔曲	–	10.00	–	–	10.00
劉向華	–	1.20	–	–	1.20
李彩玲	–	1.20	–	–	1.20
賀佩勳	–	25.26	7.70	3.60	36.56
張振金	–	1.20	–	–	1.20

十一、關聯方及關聯交易(續)

(五)關聯方交易(續)

10. 董事、監事及關鍵管理人員薪酬(續)

(3) 五名最高薪僱員

本集團2020年薪酬最高的前五名僱員中包含1名董事，4名個人薪酬(本集團2019年薪酬最高的前五名僱員中包含1名執行董事，4名個人薪酬)如下：

項目	2020年度	2019年度
薪資及津貼	**549.22**	732.8
獎金	**797.54**	764.58
退休金	**20.83**	14.17
合計	**1,367.59**	1,511.55

其中：並非本公司董事且其薪酬屬於以下範圍之最高薪僱員人數如下：

區間(元)	2020年僱員人數	2019年僱員人數
2,500,001港元至3,000,000港元	**1**	–
3,000,001港元至3,500,000港元	**2**	3
3,500,001港元至4,000,000港元	**1**	–
4,000,001港元至4,500,000港元	**–**	1
合計	**4**	4

十一、關聯方及關聯交易(續)

(五)關聯方交易(續)

11. 關聯方應收應付款項

(1) 本公司應收關聯方款項

項目名稱	關聯方	期末餘額 賬面餘額	期末餘額 壞賬準備	期初餘額 賬面餘額	期初餘額 壞賬準備
應收賬款					
	內蒙古伊泰廣聯煤化有限責任公司	-	-	23,305,980.65	-
	內蒙古京泰發電有限責任公司	28,423,167.03	-	25,123,364.02	-
	中科合成油內蒙古有限公司	5,748,616.71	-	5,106,839.83	-
	內蒙古垣吉化工有限公司	77,220,542.06	-	30,962,651.88	-
	中科合成油工程有限公司	4,282,150.00	-	19,083,550.00	-
	內蒙古伊泰集團有限公司宏景塔二礦	-	-	1,454,506.36	-
	鄂爾多斯市公溝陽塔儲運有限責任公司	738,929.56	-	2,315,607.23	-
	內蒙古伊泰北牧田園資源開發有限公司	4,702.92	-	45,263.75	-
	內蒙古伊泰集團有限公司	40,000.00	-	-	-
	科領環保股份有限公司	826,883.37	-	-	-
	內蒙古伊泰同達煤炭有限責任公司	2,042.46	-	-	-
	廣東省電力工業燃料有限公司	36,296,509.05	-	114,391,279.10	-
	內蒙古京隆發電有限責任公司	-	-	5,841,746.40	-
	內蒙古晶泰環境科技有限責任公司	3,131,215.41	-	-	-
	內蒙古蒙泰不連溝煤業有限責任公司	18,550,451.77	-	-	-
預付賬款					
	蒙冀鐵路有限責任公司	-	-	14,867,731.03	-
	內蒙古伊泰信息技術有限公司	-	-	6,000,000.00	-
	中科合成油工程有限公司	-	-	17,525,003.00	-
	內蒙古自治區機械設備成套有限責任公司	4,767,080.53	-	34,267,815.31	-
其他應收款					
	鄂爾多斯市天地華潤煤礦裝備有限責任公司	8,372,681.49	8,372,681.49	8,372,681.49	8,372,681.49
	鄂爾多斯市公溝陽塔儲運有限責任公司	475,161.89	-	565,739.08	-
	中科合成油內蒙古有限公司	-	-	9,192.73	-
	中科合成油工程有限公司	210,328.02	-	210,328.02	-
	鄂爾多斯市伊政煤田滅火工程有限責任公司	937,371.29	-	-	-
	內蒙古晶泰環境科技有限責任公司	-	-	6,568.80	-
	中科合成油技術有限公司	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-
	內蒙古伊泰生態農業有限公司	-	-	2,403.80	-
	內蒙古垣吉化工有限公司	-	-	15,300.00	-
	內蒙古伊泰同達煤炭有限責任公司	18,156.18	-	-	-

十一、關聯方及關聯交易(續)

(五)關聯方交易(續)

11. 關聯方應收應付款項(續)

(2) 本公司應付關聯方款項

項目名稱	關聯方	期末餘額	期初餘額
應付票據			
	中科合成油內蒙古有限公司	**85,030,000.00**	35,150,000.00
	中科合成油工程有限公司	**16,818,083.00**	–
應付賬款			
	內蒙古伊泰信息技術有限公司	**149,276.53**	1,124,189.30
	內蒙古自治區機械設備成套有限責任公司	**–**	97,927.41
	內蒙古伊泰集團有限公司	**261,216,280.29**	115,710,440.00
	鄂爾多斯市伊泰水務有限責任公司	**11,218,193.28**	13,160,283.84
	內蒙古伊泰新能源開發有限公司	**2,462,296.84**	–
	中科合成油工程有限公司	**11,712,874.17**	58,756,532.40
	中科合成油內蒙古有限公司	**58,179,717.03**	87,610,068.76
	科領環保股份有限公司	**2,584,471.97**	1,161,583.50
	兗州煤業鄂爾多斯能化有限公司	**13,023,873.37**	–
	內蒙古晶泰環境科技有限責任公司	**27,466,822.16**	–
其他應付款			
	內蒙古伊泰信息技術有限公司	**2,297,892.70**	1,863,279.97
	內蒙古自治區機械設備成套有限責任公司	**10,246,741.34**	598,803.10
	中科合成油工程有限公司	**49,376,428.53**	73,266,317.53
	中科合成油技術有限公司	**36,000,000.00**	36,000,000.00
	內蒙古伊泰廣聯煤化有限責任公司	**–**	23,372,786.33
	內蒙古伊泰同達煤炭有限責任公司	**53.60**	53.60
	科領環保股份有限公司	**1,317,833.13**	1,020.60
	內蒙古伊泰置業集團有限責任公司	**–**	229,154,919.60
	伊泰(集團)香港有限公司	**–**	15,803,729.38
	北京信益泰醫藥科技開發有限公司	**600,000.00**	–
	內蒙古晶泰環境科技有限責任公司	**4,063,363.41**	–
	內蒙古伊泰集團有限公司	**7,215.50**	–
	內蒙古伊泰西部煤業有限責任公司	**250.80**	–
	蒙冀鐵路有限責任公司	**179,948.50**	–
	內蒙古垣吉化工有限公司	**34,000.00**	–
	兗州煤業鄂爾多斯能化有限公司	**61,486.49**	–

十一、關聯方及關聯交易(續)

(五)關聯方交易(續)

11. 關聯方應收應付款項(續)

(2) 本公司應付關聯方款項(續)

項目名稱	關聯方	期末餘額	期初餘額
合同負債			
	內蒙古蒙泰不連溝煤業有限責任公司	–	9,494,526.20
	包頭市陸合煤焦運銷有限責任公司	–	1,266,897.74
	中科合成油內蒙古有限公司	**51,000.00**	1,645.00
	內蒙古垣吉化工有限公司	**6,285.03**	17,215.03
	內蒙古伊泰北牧田園資源開發有限公司	–	113,438.80
	中科合成油內蒙古技術研究院有限公司	**1,326.10**	1,326.10
	內蒙古晶泰環境科技有限責任公司	**44,920.96**	467,847.00
	內蒙古京能康巴什熱電有限公司	**135,651.59**	130,076.80
	內蒙古伊泰印象花卉有限責任公司	**23,323.89**	
租賃負債			
	廣博匯通融資租賃(深圳)有限公司	–	150,000,000.00
	廣博匯通融資租賃有限公司	–	180,000,000.00

12. 關聯方承諾情況：無

十二、本公司本期無股份支付。

十三、承諾及或有事項

(一)重要承諾事項

1. 資本承諾

單位:萬元

項目	2021年度	2020年度
已經董事會批准的資本性支出	258,412.81	321,534.72

2. 除存在上述承諾事項外,截止期末餘額,本公司無其他應披露未披露的重大承諾事項。

(二)資產負債表日存在的重要或有事項

1. 未決訴訟或仲裁形成的或有事項及其財務影響

原告	被告	案由	受理法院	標的額(萬元)	案件進展情況
內蒙古北聯電能源開發有限責任公司(簡稱「北能公司」)	內蒙古伊泰京粵酸刺溝礦業有限公司(簡稱「酸刺溝」)	侵權糾紛	鄂爾多斯中級人民法院	15,869.62	等待判決

十三、承諾及或有事項(續)

(二)資產負債表日存在的重要或有事項(續)

1. 未決訴訟或仲裁形成的或有事項及其財務影響(續)

2020年4月1日北能公司對酸刺溝公司提起訴訟，具體事由如下：北能公司認為其系內蒙古自治區准格爾旗東坪井田礦業權人，並與2005年12月31日取得《礦產資源勘查許可證》。2006年，酸刺溝開工建設酸刺溝鐵路專用線，該鐵路分路段經過東坪井田，對東坪井田煤炭資源形成壓覆，導致被壓覆部分的礦產資源無法開發利用。經內蒙古自治區國土資源廳組織專家評審確認，酸刺溝鐵路專用線壓覆東坪井田煤炭資源的壓覆量為3480.18萬噸，最低可採量為2,784.144萬噸，若北能公司在當前市場條件下重新取得上述資源儲量量，所需繳納的價款不低於15,869.62萬元。被告酸刺溝認為其鐵路專線項目建設核准手續早於北能公司的探礦權取得時間，且在辦理壓覆報批手續及主管部門出具壓覆審查意見時，北能公司的探礦權尚不存在，因此不涉及壓覆賠償或補償；即使北能公司有權主張壓覆賠償或補償，原告北能公司其對壓覆賠償或補償款的計算不符合相關文件的計算標準。本案件與2020年11月6日開庭結束，目前正在等待法院判決。

三、承諾及或有事項(續)

(二)資產負債表日存在的重要或有事項(續)

1. 未決訴訟或仲裁形成的或有事項及其財務影響(續)

對於上述未決訴訟，本公司管理層根據其判斷及考慮法律意見後能合理估計訴訟的結果時，就該等訴訟中可能承擔的損失計提預計損失。如訴訟的結果不能合理估計或者管理層相信不會造成資源流出時，則不會就未決訴訟計提預計損失。

本公司於日常業務過程中涉及一些因主張公司權利而與客戶、供應商等之間發生的糾紛、訴訟或索償，經諮詢相關法律顧問及經本公司管理層合理估計該些未決糾紛、訴訟或索償的結果後，對於很有可能給本公司造成損失的糾紛、訴訟或索償等，本公司單項計提相應的壞賬準備。對於目前無法合理估計最終結果的未決糾紛、訴訟及索償或本公司管理層認為該些糾紛、訴訟或索償不會對本公司的經營成果或財務狀況構成重大不利影響的，本公司管理層未就此單項計提壞賬準備。

截至2020年12月31日，除上述訴訟外，本公司不存在對公司經營成果及財務狀況構成重大不利影響的訴訟或索賠事項及其他應披露未披露的重大或有事項。

十四、資產負債表日後事項

(一)利潤分配情況：

受新冠肺炎疫情及控股子公司新疆能源計提大額資產減值準備的影響，截至2020年12月31日，公司經審計2020年合併報表在中國企業會計準則下歸屬於母公司所有者淨利潤為-657,055,254.05元。公司充分考慮了2020年度的業績狀況、未來盈利規模以及股東投資回報等綜合因素，董事會建議按公司總股本3,254,007,000股計算向全體股東每10股派發人民幣現金紅利2.26元(含稅)，分配股利總額為735,405,582.00元。該議案尚需提交公司股東大會審議。

十四、資產負債表日後事項(續)

(二)擬停止推進伊泰新疆能源有限公司伊泰甘泉堡200萬/噸年煤制油示範項目

2021年3月24日，公司召開二零二一年第一次臨時股東會會議，審議通過了《關於擬停止推進伊泰新疆能源有限公司伊泰甘泉堡200萬/噸年煤制油示範項目的議案》。

基於對宏觀經濟和行業形勢的審慎判斷，結合項目的實際情況，公司將停止推進新疆能源伊泰甘泉堡200萬噸/年煤制油示範項目(以下簡稱「甘泉堡200萬噸項目」)。對於新疆能源甘泉堡200萬噸項目前期準備階段已形成的資產，公司本著優化利用、盡量減少損失的原則進行處置，擬定處置方式為：對於可再利用的設備類資產(含工藝包)進行調撥、處置；對於不動產類資產可考慮轉讓、租賃；對於已明確無利用價值的資產按資產損失考慮。停止推進甘泉堡200萬噸項目，可能導致部分資產出現減值跡象。公司經進一步對新疆能源資產進行詳細測算及分析，對新疆能源資產計提減值損失322,004.31萬元(單體報表層面)。

(三)向內蒙古仲泰能源有限公司出售資產

公司及公司控股子公司內蒙古伊泰京粵酸刺溝礦業有限責任公司(以下簡稱「酸刺溝煤礦」)、內蒙古伊泰寶山煤炭有限責任公司(以下簡稱「寶山煤礦」)、內蒙古伊泰大地煤炭有限公司(以下簡稱「大地精煤礦」)分別與內蒙古仲泰能源有限公司(以下簡稱「仲泰能源」)於2021年1月29日簽訂了《資產轉讓合同》(以下簡稱「轉讓合同」)，將酸刺溝煤礦、寶山煤礦、大地精煤礦、塔拉壕煤礦、宏景塔一礦、凱達煤礦、納林廟煤礦二號井部分固定資產和周轉材料等資產(以下簡稱「標的資產」)轉讓給仲泰能源。

根據資產評估報告，截至評估基準日2020年5月31日標的資產的評估價值為人民幣87,900.12萬元，考慮到評估基準日到實際交易日的折舊，最終確定交易總金額為81,337.08萬元(不含稅)。本次轉讓資產預計影響公司2021年利潤總額約16,000萬元。本次交易旨在降低公司資產和資金佔用，提高資產管理水平，減少煤炭生產板塊閒置資產，激發託管公司仲泰能源降低成本的積極性。本次交易符合公司發展戰略，不會影響公司主營業務正常開展，有利於盤活公司存量資產，增加公司現金流，增強公司資產的流動性，不存在損害公司及全體股東利益的情形。

(四)除上述事項外，公司無其他資產負債表日後事項。

十五、其他重要事項說明

(一)年金計劃

年金計劃的主要內容及重要變化詳見附註六、合併財務報表主要項目

註釋28、應付職工薪酬－設定提存計劃說明。

(二)分部信息

1. 報告分部的確定依據與會計政策

本公司以內部組織結構、管理要求、內部報告制度為依據確定經營分部。本公司的經營分部是指同時滿足下列條件的組成部分：

(1) 該組成部分能夠在日常活動中產生收入、發生費用；

(2) 管理層能夠定期評價該組成部分的經營成果，以決定向其配置資源、評價其業績；

(3) 能夠取得該組成部分的財務狀況、經營成果和現金流量等有關會計信息。

本公司以經營分部為基礎確定報告分部，滿足下列條件之一的經營分部確定為報告分部：

(1) 該經營分部的分部收入佔所有分部收入合計的10.00%或者以上；

(2) 該分部的分部利潤(虧損)的絕對額，佔所有盈利分部利潤合計額或者所有虧損分部虧損合計額的絕對額兩者中較大者的10.00%或者以上。

按上述會計政策確定的報告分部的經營分部的對外交易收入合計額佔合併總收入的比重未達到75.00%時，增加報告分部的數量，按下述規定將其他未作為報告分部的經營分部納入報告分部的範圍，直到該比重達到75.00%：

(1) 將管理層認為披露該經營分部信息對會計信息使用者有用的經營分部確定為報告分部；

(2) 將該經營分部與一個或一個以上的具有相似經濟特徵、滿足經營分部合併條件的其他經營分部合併，作為一個報告分部。

分部間轉移價格參照市場價格確定，與各分部共同使用的資產、相關的費用按照收入比例在不同的分部之間分配。

十五、其他重要事項說明(續)

(二)分部信息(續)

2. 本公司確定報告分部考慮的因素、報告分部的產品和勞務的類型

本公司的報告分部都是提供不同產品和勞務的業務單元。由於各種業務需要不同的技術和市場戰略，因此本公司分別獨立管理各個報告分部的生產經營活動，分別評價其經營成果，以決定向其配置資源、評價其業績。

本公司有3個報告分部：煤炭分部、煤化工分部和運輸分部。煤炭分部負責生產、銷售煤炭產品；煤化工分部負責生產、銷售煤化工產品；運輸分部負責提供鐵路、公路運輸服務。

3. 報告分部的財務信息

金額單位：萬元

項目	期末餘額/本期發生額					
	煤炭分部	煤化工分部	運輸分部	其他	抵銷	合計
一、營業收入	2,838,208.38	538,007.19	155,084.68	2,579.82	-154,822.11	3,379,057.96
其中：對外交易收入	2,794,766.16	533,708.96	48,003.02	2,579.82	–	3,379,057.96
分部間交易收入	43,442.22	4,298.23	107,081.66	–	-154,822.11	–
二、營業費用	2,350,089.60	583,789.88	124,276.80	6,364.47	-141,958.52	2,922,562.23
其中：對聯營和合營企業的投資收益	16,188.75	294.78	14.75	–	–	16,498.28
資產減值損失	10,721.44	326,586.90	–	–	-14,208.82	323,099.52
折舊費和攤銷費	105,065.41	92,488.42	49,180.03	388.09	-1,290.91	245,831.04
三、利潤總額(虧損)	429,985.92	-459,053.52	13,981.57	32,163.21	10,718.11	27,795.29
四、所得稅費用	96,168.67	-19,928.90	-4,972.51	805.88	10,312.13	82,385.27
五、淨利潤(虧損)	333,817.25	-439,124.61	18,954.08	31,357.32	405.98	-54,589.98
六、資產總額	6,261,793.94	3,086,241.66	1,217,564.97	284,546.03	-2,294,186.20	8,555,960.40
七、負債總額	2,510,868.92	2,316,260.78	359,992.90	73,300.30	-1,015,826.19	4,244,596.71
八、其他重要的非現金項目						
1. 資本性支出	85,340.52	50,271.24	18,753.37	–	-1,930.10	152,435.03

說明：煤化工項目長期資產包含固定資產、在建工程、無形資產，本期期末長期資產賬面價值合計為2,663,554.76萬元，佔資產總額的比重為31.13%。

十五、其他重要事項說明(續)

(三)所屬煤礦整體託管事項

2020年1月20日，本公司召開第七屆董事會第三十二次會議，審議通過了《關於公司及控股子公司簽訂<所屬煤礦整體託管合同的補充協議>的議案》。2019年12月6日，國家煤礦安全監察局出台《煤礦整體託管安全管理辦法(試行)》，辦法第三條規定：「煤礦託管必須採取整體託管方式，不得違規將採掘工作面或者井巷維修作業作為獨立工程對外承包。」公司原生產專業化服務模式不符合辦法規定，須改為整體託管方式。

根據國家有關政策及《煤礦整體託管安全管理辦法(試行)》，在公司採礦權、所有權、利稅關係和隸屬關係不變的前提下，公司將內蒙古伊泰煤炭股份有限公司塔拉壕煤礦(以下簡稱「塔拉壕煤礦」)、內蒙古伊泰煤炭股份有限公司凱達煤礦(以下簡稱「凱達煤礦」)、內蒙古伊泰煤炭股份有限公司宏景塔一礦(以下簡稱「宏景塔一礦」)、內蒙古伊泰京粵酸刺溝礦業有限責任公司酸刺溝煤礦(以下簡稱「酸刺溝煤礦」)、內蒙古伊泰寶山煤炭有限責任公司寶山煤礦(以下簡稱「寶山煤礦」)、內蒙古伊泰大地煤炭有限公司大地精煤礦(以下簡稱「大地精煤礦」)六個煤礦的安全生產、技術管理業務託管給內蒙古仲泰能源有限公司(以下簡稱「仲泰能源」或「承托方」)，經營模式和資產歸屬未發生任何改變，不涉及所有權或權益的變更，不會導致財務報表合併範圍發生變化。

(四)對新型冠狀病毒肺炎疫情的影響評估

自新型冠狀病毒的傳染疫情(「新冠疫情」)從2020年1月在全國爆發以來，本公司積極響應並嚴格執行黨和國家各級政府對病毒疫情防控的各項規定和要求，於春節假期期間第一時間向湖北省進行了捐贈。為做到防疫和生產兩不誤，本公司及各分子機構於2020年2月10日陸續開始復工，從供應保障、品牌渠道、社會責任、內部管理等多方面多管齊下支持「國家戰役」。

2020年受新冠疫情、經濟增速放緩等因素影響，下游需求減少導致本公司效益大幅下滑。本公司將持續密切關注新冠疫情的發展情況，並評估和積極應對其對本公司財務狀況、經營成果等方面的重大不利影響。

(五)其他對投資者決策有影響的重要交易和事項：無

十六、母公司財務報表主要項目註釋

註釋1. 應收票據

1. 應收票據的分類

項目	期末餘額	期初餘額
銀行承兑匯票	–	10,000,000.00
商業承兑匯票	–	–
合計	–	10,000,000.00

2. 應收票據預期信用損失列示

	期初餘額				
	賬面餘額		損失準備		
種類	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	賬面價值
單項計提預期信用損失的應收票據	–	–	–	–	–
按組合計提預期信用損失的應收票據	10,000,000.00	100.00	–	–	10,000,000.00
其中：信用風險極低的客戶	10,000,000.00	100.00	–	–	10,000,000.00
合計	10,000,000.00	100.00	–	–	10,000,000.00

3. 期末無單項計提預期信用損失的應收票據

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

註釋1. 應收票據(續)

4. 按信用風險特徵計提預期信用損失的應收票據

組合	期初餘額 賬面餘額
信用風險較低的客戶	10,000,000.00
合計	10,000,000.00

確定該組合依據的説明：信用良好且經常性往來的客戶，經評估信用風險為極低的款項。

5. 本期無計提、收回或轉回的損失準備

6. 本期無實際核銷的應收票據

7. 期末公司已質押的應收票據：無

8. 期末公司已背書或貼現且資產負債表日尚未到期的應收票據：無

9. 期末本公司無因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據。

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

註釋2. 應收賬款

1. 應收賬款按賬齡披露

賬齡	期末餘額	期初餘額
1年以內	**498,688,217.88**	800,966,233.92
1 — 2年	–	1,680,152.45
2 — 3年	–	–
3 — 4年	–	–
4 — 5年	–	–
5年以上	–	–
小計	**498,688,217.88**	802,646,386.37
減：壞賬準備	–	–
合計	**498,688,217.88**	802,646,386.37

2. 應收賬款分類披露

	期末餘額				
	賬面餘額		損失準備		
種類	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	賬面價值
單項計提預期信用損失的應收賬款					
按組合計提預期信用損失的應收賬款	498,688,217.88	100.00	–	–	498,688,217.88
其中：信用風險極低的客戶	498,688,217.88	100.00	–	–	498,688,217.88
合計	498,688,217.88	100.00	–	–	498,688,217.88

六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

註釋2. 應收賬款(續)

2. 應收賬款分類披露(續)

種類	期初餘額 減：壞賬準備 金額	比例(%)	損失準備 金額	計提比例(%)	賬面價值
單項計提預期信用損失的應收賬款					
按組合計提預期信用損失的應收賬款	802,646,386.37	100.00	–	–	802,646,386.37
其中：信用風險極低的客戶	802,646,386.37	100.00	–	–	802,646,386.37
合計	802,646,386.37	100.00	–	–	802,646,386.37

應收賬款分類的説明：

(1) 期末無單項計提預期信用損失的應收賬款

(2) 組合中，按信用風險特徵組合計提預期信用損失的應收賬款

組合	期末餘額 應收賬款	損失準備	計提比例(%)
信用風險極低的客戶	498,688,217.88	–	–
合計	498,688,217.88	–	–

六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

註釋2. 應收賬款(續)

2. 應收賬款分類披露(續)

組合	期初餘額 應收賬款	損失準備	計提比例(%)
信用風險極低的客戶	802,646,386.37	–	–
合計	802,646,386.37	–	–

確定該組合依據的説明：信用良好且經常性往來的客戶，經評估信用風險為極低的款項。

3. 公司本期無計提、收回或轉回的損失準備。

4. 公司本報告期無實際核銷的應收賬款。

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

註釋2. 應收賬款(續)

5. 按欠款方歸集的期末餘額前五名應收賬款

單位名稱	期末餘額	佔應收賬款期末餘額的比例(%)
第一名	178,806,025.27	35.86
第二名	119,407,458.74	23.94
第三名	51,404,022.32	10.31
第四名	45,826,142.74	9.19
第五名	43,876,018.59	8.80
合計	439,319,667.66	88.10

6. 公司期末無因金融資產轉移而終止確認的應收款項。

7. 公司期末無轉移應收款項且繼續涉入而形成的資產、負債。

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

註釋3. 其他應收款

項目	期末餘額	期初餘額
應收股利	**60,000,000.00**	315,080,000.00
其他應收款	**9,387,785,727.14**	10,832,649,102.84
合計	**9,447,785,727.14**	11,147,729,102.84

(一) 應收股利

被投資單位	期末餘額	期初餘額
內蒙古伊泰廣聯煤化有限責任公司	**60,000,000.00**	30,000,000.00
內蒙古伊泰呼准鐵路有限公司	**–**	285,080,000.00
合計	**60,000,000.00**	315,080,000.00

(二) 其他應收款

1. 其他應收款按賬齡披露

賬齡	期末餘額	期初餘額
1年以內	**5,436,289,156.55**	7,264,352,653.06
1 – 2年	**5,710,970,718.30**	726,483,789.35
2 – 3年	**63,445,494.65**	2,851,850,992.12
3 – 4年	**62,392,088.60**	–
4 – 5年	**–**	–
5年以上	**–**	–
小計	**11,273,097,458.10**	10,842,687,434.53
減：壞賬準備	**1,885,311,730.96**	10,038,331.69
合計	**9,387,785,727.14**	10,832,649,102.84

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

註釋3. 其他應收款(續)

(二) 其他應收款(續)

2. 其他應收款分類披露

種類	期末餘額				
	賬面餘額		損失準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項計提預期信用損失的其他應收款	4,430,069,237.67	39.30	1,885,311,730.96	42.56	2,544,757,506.71
按組合計提預期信用損失的其他應收款	6,843,028,220.43	60.70			6,843,028,220.43
其中：信用風險極低的客戶	6,843,028,220.43	60.70			6,843,028,220.43
合計	11,273,097,458.10	100.00	1,885,311,730.96	16.72	9,387,785,727.14

種類	期初餘額				
	賬面餘額		損失準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項計提預期信用損失的其他應收款	16,058,201.69	0.15	10,038,331.69	62.51	6,019,870.00
按組合計提預期信用損失的其他應收款	10,826,629,232.84	99.85			10,826,629,232.84
其中：信用風險極低的客戶	10,826,629,232.84	99.85			10,826,629,232.84
合計	10,842,687,434.53	100.00	10,038,331.69	0.09	10,832,649,102.84

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

註釋3. 其他應收款(續)

(二) 其他應收款(續)

2. 其他應收款分類披露(續)

其他應收款分類的説明：

(1) 期末餘額中包含已單項計提預期信用損失的其他應收款

單位名稱	期末餘額			
	其他應收款	損失準備	計提比例(%)	計提理由
鄂爾多斯市天地華潤煤礦裝備有限責任公司	8,372,681.49	8,372,681.49	100.00	預計無法收回
內蒙古自治區國土資源廳財務處	4,492,540.00	1,472,670.00	32.78	預計部分無法收回
上海鄂爾多斯置業經營管理有限公司	192,980.20	192,980.20	100.00	預計無法收回
伊泰新疆能源有限公司	4,417,011,035.98	1,875,273,399.27	42.46	預計部分無法收回
合計	4,430,069,237.67	1,885,311,730.96	–	

六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

註釋3. 其他應收款(續)

(二) 其他應收款(續)

2. 其他應收款分類披露(續)

(2) 組合中按信用風險特徵組合計提預期信用損失的其他應收款

組合	期末餘額 其他應收款	損失準備	計提比例(%)
信用風險極低的客戶	6,843,028,220.43	–	–
合計	6,843,028,220.43	–	–

組合	期初餘額 其他應收款	損失準備	計提比例(%)
信用風險極低的客戶	10,826,629,232.84	–	–
合計	10,842,687,434.53	–	–

確定該組合依據的説明：信用良好且經常性往來的客戶，經評估信用風險為極低的款項。

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

註釋3. 其他應收款(續)

(二) 其他應收款(續)

3. 其他應收款損失準備計提情況

損失準備	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第二階段 整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	第三階段 整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	合計
期初餘額	–	1,665,650.20	8,372,681.49	10,038,331.69
期初餘額在本期	–	–	–	–
轉入第三階段	–	–	–	–
本期計提	–	–	1,875,273,399.27	1,875,273,399.27
本期收回或轉回	–	–	–	–
本期核銷	–	–	–	–
本期其他變動	–	–	–	–
期末餘額	–	1,665,650.20	1,883,646,080.76	1,885,311,730.96

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

註釋3. 其他應收款(續)

(二) 其他應收款(續)

4. 本期計提損失準備1,875,273,399.27元，無收回、轉回的損失準備情況。

5. 公司本報告期無實際核銷的其他應收款：

6. 其他應收款按款項性質分類情況

項目	期末餘額	期初餘額
委託貸款	–	3,520,000,000.00
往來款	**11,114,155,040.57**	7,190,515,559.16
保證金	**150,278,326.45**	126,990,756.92
職工借款	**8,645,291.08**	5,174,018.45
押金	**18,800.00**	7,100.00
合計	**11,273,097,458.10**	10,842,687,434.53

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

註釋3. 其他應收款(續)

(二) 其他應收款(續)

7. 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款

單位名稱	款項性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收款期末餘額的比例(%)	壞賬準備期末餘額
第一名	往來款	3,850,088,292.40	1年以內	34.15	
		1,650,567,887.22	1至2年	14.64	
第二名	往來款	1,316,314,998.82	1年以內	11.68	1,875,273,399.27
		3,100,696,037.16	1至2年	27.51	
第三名	往來款	61,888,841.78	1年以內	0.55	
		339,162,407.63	1至2年	3.01	
第四名	往來款	166,833,094.16	1年以內	1.48	
		217,738,087.10	1至2年	1.93	
第五名	往來款	177,000,000.00	1至2年	1.57	
合計		10,880,289,646.27		96.52	

8. 公司期末無涉及政府補助的應收款項。

9. 公司期末無因金融資產轉移而終止確認的其他應收款項。

10. 公司期末無轉移其他應收款且繼續涉入而形成的資產、負債。

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

註釋4. 長期股權投資

款項性質	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資	14,318,015,317.28	1,276,720,000.00	13,041,295,317.28	14,022,295,317.28	50,000,000.00	13,972,295,317.28
對聯營、合營企業投資	9,491,384,608.20	250,288.45	9,491,134,319.75	9,475,095,702.42	250,288.45	9,474,845,413.97
合計	23,809,399,925.48	1,276,970,288.45	22,532,429,637.03	23,497,391,019.70	50,250,288.45	23,447,140,731.25

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

註釋4. 長期股權投資(續)

1. 對子公司的投資

被投資單位	初始投資成本	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	本期計提減值準備	減值準備期末餘額
內蒙古伊泰寶山煤炭有限責任公司	215,447,203.47	215,447,203.47			215,447,203.47		
內蒙古伊泰京粵酸刺溝礦業有限責任公司	561,600,000.00	561,600,000.00			561,600,000.00		
伊泰能源(上海)有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00		
伊泰能源投資(上海)有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00		
伊泰供應鏈金融服務(深圳)有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00		
伊泰(股份)香港有限公司	19,136,100.00	19,136,100.00			19,136,100.00		
內蒙古伊泰准格爾煤炭運銷有限責任公司		10,000,000.00		10,000,000.00			
烏蘭察布市伊泰煤炭銷售有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00		50,000,000.00
內蒙古伊泰呼准鐵路有限公司	2,903,354,802.53	2,903,354,802.53			2,903,354,802.53		

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

註釋4. 長期股權投資(續)

1. 對子公司的投資(續)

被投資單位	初始投資成本	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	本期計提減值準備	減值準備期末餘額
內蒙古伊泰煤制油有限責任公司	1,200,160,000.00	1,200,160,000.00			1,200,160,000.00		
伊泰伊犁能源有限公司	1,416,140,000.00	1,416,140,000.00			1,416,140,000.00		
伊泰伊犁礦業有限公司	591,300,000.00	591,300,000.00			591,300,000.00		
伊泰新疆能源有限公司	1,226,720,000.00	1,226,720,000.00			1,226,720,000.00	1,226,720,000.00	1,226,720,000.00
內蒙古伊泰化工有限責任公司	3,608,000,000.00	3,608,000,000.00			3,608,000,000.00		
內蒙古伊泰石油化工有限公司	269,713,734.17	269,713,734.17			269,713,734.17		
內蒙古伊泰鐵路投資有限責任公司	520,000,000.00	520,000,000.00			520,000,000.00		
內蒙古伊泰納林廟災害治理有限公司							
北京伊泰生物科技有限公司							
伊泰(山西)煤炭運銷有限責任公司	50,000,000.00		50,000,000.00		50,000,000.00		
伊泰渤海能源有限責任公司	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00		

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

註釋4. 長期股權投資(續)

1. 對子公司的投資(續)

被投資單位	初始投資成本	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	本期計提減值準備	減值準備期末餘額
重慶伊泰鵬方合成新材料研究院有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00		
內蒙古安創檢驗檢測有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00		
杭州信聿投資管理合夥企業(有限合夥)	955,720,000.00	770,000,000.00	185,720,000.00		955,720,000.00		
共青城伊泰久友投資管理合夥企業(有限合夥)		100,000,000.00		100,000,000.00			
深圳伊泰投資有限公司							
伊泰渤海供應鏈管理有限公司							
內蒙古伊泰大地煤炭有限公司	261,723,477.11	261,723,477.11			261,723,477.11		
伊泰股權投資管理有限公司	195,000,000.00	25,000,000.00	170,000,000.00		195,000,000.00		
上海臨港伊泰供應鏈有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00		
合計	14,318,015,317.28	14,022,295,317.28	405,720,000.00	110,000,000.00	14,318,015,317.28	1,226,720,000.00	1,276,720,000.00

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

註釋4. 長期股權投資(續)

2. 對聯營、合營企業投資

被投資單位	期初餘額	本期增減變動 追加投資	減少投資	權益法確認的投資損益	其他綜合收益調整
一、合營企業					
上海暨泰石化科技有限公司	3,045,552.78	–	–	-63,182.31	–
內蒙古伊泰嘎魯圖礦業有限公司	472,330,140.71	–	–	316,472.71	–
小計	475,375,693.49	–	–	253,290.40	–
二、聯營企業					
內蒙古伊泰同達煤炭有限責任公司	71,679,843.67	–	–	11,178,094.20	–
內蒙古伊泰財務有限公司	586,674,416.54	–	–	80,246,933.86	–
北京信益泰醫藥科技開發有限公司	2,002,178.65	–	–		–
內蒙古京泰發電有限責任公司	561,754,470.07	–	–	3,154,892.10	–
赤峰華遠酒業有限公司	14,416,418.29	–	–	-492,320.71	–
鄂爾多斯市伊政煤田滅火工程有限責任公司	18,560,112.72	–	–	-18,560,112.72	–
鄂爾多斯市天地華潤煤礦裝備有限責任公司	–	–	–	–	–
內蒙古伊泰廣聯煤化有限責任公司	7,744,382,280.54	–	–	86,106,782.11	–
小計	8,999,469,720.48	–	–	161,634,268.84	–
合計	9,474,845,413.97	–	–	161,887,559.24	–

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

註釋4. 長期股權投資(續)

2. 對聯營、合營企業投資(續)

被投資單位	本期增減變動 其他權益變動	宣告發放現金股利或利潤	計提減值準備	其他	期末餘額	減值準備期末餘額
一、合營企業						
上海暨泰石化科技有限公司	–	–	–	–	2,982,370.47	–
內蒙古伊泰嘎魯圖礦業有限公司	–	–	–	–	472,646,613.42	–
小計	–	–	–	–	475,628,983.89	–
二、聯營企業						
內蒙古伊泰同達煤炭有限責任公司	–	–	–	–	82,857,937.87	–
內蒙古伊泰財務有限公司	–	-112,000,000.00	–	–	554,921,350.40	–
北京信益泰醫藥科技開發有限公司	–	–	–	–	2,002,178.65	–
內蒙古京泰發電有限責任公司	165,025.46	-3,763,678.92	–	–	561,310,708.71	–
赤峰華遠酒業有限公司	–	–	–	–	13,924,097.58	–
鄂爾多斯市伊政煤田滅火工程有限責任公司	–	–	–	–	–	–
鄂爾多斯市天地華潤煤礦裝備有限責任公司	–	–	–	–	–	250,288.45
內蒙古伊泰廣聯煤化有限責任公司	–	-30,000,000.00	–	–	7,800,489,062.65	–
小計	165,025.46	-145,763,678.92	–	–	9,015,505,335.86	250,288.45
合計	165,025.46	-145,763,678.92	–	–	9,491,134,319.75	250,288.45

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

註釋5. 營業收入及營業成本

1. 營業收入、營業成本

項目	本期發生額 收入	本期發生額 成本	上期發生額 收入	上期發生額 成本
主營業務	23,500,385,042.32	20,315,937,503.83	31,248,745,890.39	25,621,744,935.86
其他業務	573,695,078.40	486,682,510.78	982,446,226.26	458,553,766.95
合計	24,074,080,120.72	20,802,620,014.61	32,231,192,116.65	26,080,298,702.81

2. 收入項目及分部信息

合同分類	煤炭分部	其他	合計
(1) 主要經營地區			
東北	88,023,664.43	–	88,023,664.43
華北	8,717,052,249.63	23,064,827.97	8,740,117,077.60
華東	11,981,140,736.82	–	11,981,140,736.82
華南	3,131,285,846.36	–	3,131,285,846.36
華中	24,108,087.58	–	24,108,087.58
西北	97,819,204.83	–	97,819,204.83
西南	11,585,503.10	–	11,585,503.10
小計	24,051,015,292.75	23,064,827.97	24,074,080,120.72
(2) 主要產品類型			
煤炭	23,490,203,362.26	–	23,490,203,362.26
披露在主營業務收入中的其他產品		10,181,680.06	10,181,680.06
披露在其他業務收入中的其他產品	560,811,930.49	12,883,147.91	573,695,078.40
小計	24,051,015,292.75	23,064,827.97	24,074,080,120.72
(3) 收入確認時間			
商品－煤炭(在某一時點轉讓)	詳見附註四、重要會計政策、會計估計、(三十二)收入		

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

註釋6. 投資收益

項目	本期發生額	上期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	161,887,559.24	249,681,811.40
成本法核算的長期股權投資收益	10,200,000.00	797,550,820.35
處置交易性金融資產取得的投資收益	8,704,805.31	2,397,424.77
其他權益工具投資持有期間的投資收益	93,974,920.89	1,344,147.91
處置長期股權投資產生的投資收益	131,233,237.09	-5,453,755.87
交易性金融資產在持有期間的投資收益	1,510,739.84	15,939,088.98
其他	-6,100,000.02	-6,083,333.35
合計	401,411,262.35	1,055,376,204.19

說明：投資收益－其他系本期按照與國開發展基金簽訂的投資合同計提的股權溢價回購款。

廿七、補充資料

(一)當期非經常性損益明細表

項目	本期數	說明
非流動資產處置損益	-3,520,939.85	–
越權審批或無正式批准文件的稅收返還、減免	–	–
計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關，按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外)	83,921,661.90	–
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費	–	–
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益	–	–
非貨幣性資產交換損益	–	–
委託他人投資或管理資產的損益	21,993,880.61	–
因不可抗力因素，如遭受自然災害而計提的各項資產減值準備	–	–
債務重組損益	–	–
企業重組費用，如安置職工的支出、整合費用等	–	–
交易價格顯失公允的交易產生的超過公允價值部分的損益	–	–
同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益	–	–
與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益	–	–
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、交易性金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、交易性金融負債和其他權益工具投資取得的投資收益	330,418,861.34	–

廿七、補充資料

(一)當期非經常性損益明細表(續)

項目	本期數	說明
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	366,003.00	–
對外委託貸款取得的損益	–	–
採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益	–	–
根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期損益進行一次性調整對當期損益的影響	–	–
受托經營取得的託管費收入	–	–
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	-67,435,726.70	–
其他符合非經常性損益定義的損益項目	–	–
減:所得稅影響額	8,703,674.47	–
減:少數股東權益影響額(稅後)	3,671,994.69	–
合計	353,368,071.14	–

廿一、補充資料(續)

(二)淨資產收益率及每股收益

報告期利潤	加權平均淨資產收益率(%)	每股收益 基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	-1.87	-0.20	/
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	-2.88	-0.31	/

每股基本盈利是根據歸屬於普通股股東的淨利潤以及年末已發行普通股股數計算。由於本集團在截至2020年12月31日及2019年12月31日止年度並無任何可能潛在的已發行普通股，因此並未計算每股攤薄盈利。每股基本盈利之計算基於以下內容：

盈餘	2020年12月31日(元)	2019年12月31日(元)
歸屬於普通股股東的淨利潤	**-657,055,254.05**	3,789,312,908.34
年末已發行普通股股數	**3,254,007,000.00**	3,254,007,000.00

廿、補充資料(續)

(三)本集團營業成本按性質分類的補充披露如下:

項目	附註	2020年度	2019年度
銷售商品成本	註釋45	**24,770,253,037.56**	27,488,312,086.61
提供勞務成本	註釋45	**524,135,273.13**	1,067,926,145.77
固定資產折舊	註釋14	**1,911,682,216.56**	1,912,405,702.42
投資性房地產折舊	註釋13	**38,668,478.40**	36,462,175.51
無形資產攤銷	註釋17	**109,357,421.70**	109,636,583.58
長期待攤費用攤銷	註釋19	**352,044,987.38**	423,077,985.28
使用權資產折舊	註釋16	**4,136,252.85**	2,582,110.67
折舊及攤銷合計		**2,415,889,356.89**	2,484,164,557.46

(四)資本管理補充披露如下:

項目	2020/12/31	2019/12/31
付息借款	**28,259,756,516.75**	34,595,132,880.63
長期債券	**5,910,938,574.78**	5,872,769,550.23
貿易應付款項及應付票據	**3,460,588,236.42**	3,699,686,046.48
以公允價值計入損益的金融負債	**2,034,720.00**	3,035,060.00
包含在其他應付款項和應計費用中的金融負債	**1,379,398,220.73**	2,053,058,831.46
其它借款	**538,474,087.42**	862,114,693.04
減:現金及現金等價物	**11,292,510,611.23**	15,954,045,957.75
債務淨值	**28,258,679,744.87**	31,131,751,104.09
母公司權益持有人應佔權益	**33,061,024,912.46**	34,926,974,420.67
資本負債比率	**46.08%**	47.13%

截止2020年12月31日,本公司的資金來源主要來自經營業務所產生的資金、中期票據、銀行借款及在資本市場募集資本所得淨額。本公司的資金主要用於收購目標資產,投資煤炭、煤化工、鐵路等業務生產設施及設備,償還本公司債務,以及作為本公司的營運資金及一般經常性開支。

廿一、補充資料(續)

(五)股息

項目	2020年	2019年
普通股股息	**735,405,582.00**	1,138,902,450.00
合計	**735,405,582.00**	1,138,902,450.00

受新冠肺炎疫情及控股子公司新疆能源計提大額資產減值準備的影響，截至2020年12月31日，公司經審計2020年合併報表在中國企業會計準則下歸屬於母公司所有者淨利潤為-657,055,254.05元。公司充分考慮了2020年度的業績狀況、未來盈利規模以及股東投資回報等綜合因素，董事會建議按公司總股本3,254,007,000股計算向全體股東每10股派發人民幣現金紅利2.26元(含稅)，分配股利總額為735,405,582.00元。該議案尚需提交公司股東大會審議。

附件一

內蒙古伊泰煤炭股份有限公司
2020年度社會責任報告

報告說明

《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司2020年社會責任報告》為年度報告。本報告在客觀、規範、誠信、透明的原則上，系統闡述在2020年內蒙古伊泰煤炭股份有限公司踐行企業社會責任，努力追求經濟、環境和社會及管治綜合價值最大化的行動和績效。

- **報告主體**

  內蒙古伊泰煤炭股份有限公司及附屬公司。為便於表述和方便閱讀，本報告中「內蒙古伊泰煤炭股份有限公司」也使用「公司」或「本公司」等稱謂表示。

- **時間範圍**

  2020年1月1日至2020年12月31日，考慮到披露信息的連續性和可比性，部分信息內容超出上述範圍。

- **報告範圍**

  內蒙古伊泰煤炭股份有限公司及其附屬公司。

- **編製依據**

  本報告根據香港聯合交易所《環境，社會及管治報告指引》編製，同時參考上海證券交易所發佈的《關於加強上市公司社會責任承擔工作暨發佈<上海證券交易所上市公司環境信息披露指引>的通知》《上海證券交易所上市公司環境信息披露指引》《<公司履行社會責任的報告>編寫指引》及全球永續標準理事會(GSSB)發佈的可持續發展報告標準（GRI Standards）。

匯報原則

重要性：我們的ESG事宜重要性由董事會釐定，利益相關方溝通及實質性議題識別的過程及實質性議題矩陣均在本報告中進行披露。

量化：本報告中定量關鍵績效指標的統計標準、方法、假設及／或計算工具，以及轉換因素的來源，均在報告釋義中進行說明。

平衡：本報告不偏不倚地呈報本公司報告期內的表現，避免可能會不恰當地影響報告讀者決策或判斷的選擇、遺漏或呈報格式。

一致性：本報告披露數據所使用的統計方法均保持一致。

數據處理原則

報告中的財務數據源於經過審計的內蒙古伊泰煤炭股份有限公司年報(中國會計準則)，其他數據來源於公司內部及相關統計數據，如與年報有差異，以年報為準。

報告獲取

本報告為中文版，您可以在內蒙古伊泰煤炭股份有限公司網站或上海證券交易所、香港聯合交易所披露易網站下載本報告的電子文件。

網址：http://www.sse.com.cn ／或http://www.hkexnews.hk ／或http://www.yitaicoal.com/

聯繫方式

聯繫電話：0477-8565732
傳真：0477-8565415
郵編：017000
地址：內蒙古鄂爾多斯市東勝區天驕北路伊泰大廈

高管致辭

2020年，是公司各級管理人員及廣大員工風雨同舟、共克時艱的一年。新冠肺炎疫情在全球蔓延，對經濟形勢造成衝擊。公司積極響應國家號召，成立疫情領導小組，快速開展防疫工作，有序復產復工，援助疫情重點地區。公司嚴守安全紅線，秉持環保宗旨，繼續將可持續發展理念融入企業建設；注重研發投入，不斷加強人才建設，以科技創新成果提升產品質量。2020年，公司進一步加快轉型升級，以更好的狀態迎接機遇和挑戰，謀求新發展。

穩中求進，提升產品質量

公司秉持「回歸質量本源、聚焦質量提升、推進高質量發展」的原則，以提高質量和發展效益為中心，牢固樹立「質量是企業的生命」的強烈意識，嚴抓產品質量，促進各項業務穩步發展。2020年，公司實現營業收入337.91億元，實現歸屬於母公司所有者的淨利潤-6.57億元。公司全年累計生產商品煤4,560.41萬噸，銷售煤炭7,326.13萬噸，鐵路板塊累計發運煤炭7,681.00萬噸，煤化工板塊累計生產各類油品和化工品133.15萬噸。

聚焦科技，培養創新人才

公司聚焦科技創新主攻方向，加快科技成果產業化應用，開展產學合作項目，注重高層次人才的培養。2020年，內蒙古伊泰煤制油有限公司(「煤製油公司」)榮獲第三屆「全國石油和化學工業先進集體」榮譽稱號。此外，公司承擔內蒙古自治區科技重大專項「煤間接液化工藝大型工業化關鍵技術研究與工程示範」，培養鄂爾多斯市級「草原英才」「最美科技工作者」等優秀科技人才3名，徵集各類內部科技成果392項，挖掘申請各類專利41項，授權專利61項。

嚴防嚴控，堅守安全紅線

2020年，公司深入貫徹落實習近平總書記、李克強總理等中央領導同志關於安全生產工作的重要指示批示精神，全面貫徹「安全第一、預防為主、綜合治理」的方針，堅持公司「兩個寧可」「兩個授權」「不鬆懈、不麻痺、不自滿」的理念，堅定一個長期目標、做好一個回顧反思、抓好各項舉措。公司遵守相關法律法規，持續開展安全管理水平分級評價式、體檢式安全監察，通過公司安全管理責任鑒定，明確各方各負其責、職責明確、履職盡責到位，嚴格落實安全生產主體責任，充分體現安全生產責、權、利相統一的原則，強化安全生產控制，提升全員安全意識。疫情期間，公司加強復工復產聯防聯控管理，有效促進安全生產水平提升和安全生產形勢持續穩定向好，切實維護員工的生命安全權益。

公司提出了「四個一切」「四個對待」等安全文化新理念、新思想，堅持合法經營，牢固樹立生命紅線觀的原則不動搖。公司始終把員工的生命安全、企業的生產安全和財產安全放在第一位，始終把員工身體健康放在第一位，把安全作為確保公司實現可持續發展的重要基石、公司生存和發展的生命線。

節能減排，追求持續發展

公司以國家環境保護政策為指引，始終堅持貫徹節約資源和保護環境的基本國策，把推進生態文明建設作為企業的戰略目標之一。公司建立健全排放物管理制度，以清潔生產、綠色礦山、植樹減碳為路徑，致力於從源頭上減少排放物的產生，嚴格落實節能減排各項任務，加強資源管理，優化資源利用效率。此外，公司將環保工作納入常態化管理，激活基層環保管理效能，牢固樹立環境保護主體責任意識。

在公司管理層及員工的共同努力下，2020年公司環保事業取得長足進展，下屬多家煤礦先後被自然資源部授予「綠色礦山」試點單位。「十三五」期間，公司各產業板塊合計節約標準煤約56,499.7噸，超額完成節能目標，降低能源消耗成本約4,477萬元。未來，公司將繼續秉持「百年伊泰、綠色能源、節能增效、持續發展」的方針政策，不斷挖掘自身潛能，建設「資源節約型、環境友好型」的可持續發展煤炭企業。

關於我們

內蒙古伊泰煤炭股份有限公司是由內蒙古伊泰集團有限公司獨家發起，募集設立的「B+H」股上市公司。公司創立於1997年8月，並於同年在上海證券交易所上市，股票簡稱「伊泰B股」(股票代碼900948)；公司於2012年7月在香港證券交易所上市，股票簡稱「伊泰煤炭」(股票代碼03948)。目前公司總股本為3,254,007,000股，其中內蒙古伊泰集團有限公司持有境內企業法人股160,000萬股，佔公司總股本49.17%；流通B股總計132,800萬股，佔公司總股本40.81%；H股共發行326,007,000股，佔總股本10.02%。

公司是以煤炭生產、運輸、銷售為基礎，集鐵路與煤化工為一體的大型清潔能源企業，是內蒙古自治區最大的地方煤炭企業。公司煤炭資源儲量豐富且煤炭品質優良，煤礦採掘的現代化程度較高。截至2020年12月底，國內剩餘資源儲量24.71億噸，國內可採儲量15.37億噸。公司直屬及控股的機械化煤礦共9座，煤礦採區回採率平均達到80%以上，採掘機械化程度達到100%。

公司擁有完善的公路、鐵路運輸網絡及配套的煤炭發運基礎設施。公司現有控股並投入運營的鐵路主要有3條：准東鐵路、呼准鐵路、酸刺溝煤礦鐵路專用線。同時，公司還參股新包神鐵路(佔股15%)、准朔鐵路(佔股12.36%)、蒙冀鐵路(佔股9%)、鄂爾多斯南部鐵路(佔股3.9226%)、浩吉鐵路(佔股2%)。此外，公司還在優質煤炭富集的納林廟地區建成了以曹羊公路為主線，輻射周邊礦區的150公里礦區公路。多年來，公司不斷加大鐵路管理方面的技術與設備投入，煤炭集運能力得到持續提升，覆蓋公司主要礦區的運輸網絡不斷完善，為公司及周邊煤炭外運創造了良好的條件。

公司擁有世界領先的煤間接液化制油技術，並以此為依託在內蒙古、新疆地區部署建設大型煤化工項目。同時，積極拓展煤化工業務也有助於延伸公司煤炭產業鏈，實現產業轉型升級，提高核心競爭力並鞏固行業地位。目前，公司投入運營的煤化工生產單位包括煤製油公司以及內蒙古伊泰化工有限責任公司(「化工公司」)其中，煤製油公司2020年生產各類油品和化工產品20.12萬噸；化工公司2020年生產各類化工品113.03萬噸。

專題：抗擊疫情，共克難關

2020年，一場突如其來的新冠肺炎疫情席捲全國，給經濟形勢造成了嚴重打擊。在疫情面前，我們攜手同心，攻克難關，嚴格實行防護管控措施的同時，有序復產復工，保障煤炭生產銷售正常運轉，為下游電力企業提供穩定的煤炭供應保障。同時，公司捐贈善款物資，大力支援疫情重點地區，全力支持抗擊疫情，積極承擔社會責任，並榮獲「全國抗擊新冠肺炎疫情先進民營企業」榮譽稱號。

加強防護嚴格管控

疫情期間，公司成立疫情領導小組，全面安排、指導防疫工作。各單位積極採購口罩、測溫儀、消毒液等疫情防疫物資，設置檢測卡口並配備紅外線體溫檢測等儀器，按規定開展人員車輛進出登記、體溫測量、安全防護、消毒工作、安全就餐等。煤製油公司等單位將員工集中用餐改為分散就餐、打包外帶，並在公共區域定期消殺。公司通過一系列舉措實現全方位的防護管理，落實上級疫情防控要求。

維持運轉復產復工

作為煤炭企業，疫情當前的重要使命之一是保證煤炭生產銷售的正常運轉，確保為下游電力企業提供穩定的煤源保障。對於疫情期間緊急需要的防控物資，公司疫情防控領導小組辦公室第一時間收集各生產單位物資需求，並積極安排公司招採中心進行採購。對於物流車隊，疫情防控小組也嚴格排查其人員的健康情況。做到守土有責、守土擔責、守土盡責。

此外，為充分保障疫情期間物資保供應、價格保穩定、質量保安全的目標，公司強化疫情期間安全管控，規範復工復產工作，組織疫情期間復工復產安全監察，強化聯防聯控管理。對於疫情防控特殊時期的交通管制，公司及時向上級部門提報申請，保障疫情期間物資運輸車輛順利通行。

熱心公益援助疫區

為支援疫區，共克難關，公司向武漢、內蒙古等疫情重點地區捐贈善款及物資，獲得了國家及自治區政府的高度讚譽。

為抗擊疫情，公司分三批向多地區捐贈善款及物資：

第一批捐贈：公司為抗擊疫情捐款1,745萬元，其中包括為武漢紅十字會捐贈1,500萬元和為鄂爾多斯市及各旗區捐贈245萬元。

第二批捐贈：為武漢及內蒙古自治區、鄂爾多斯市、鄂爾多斯市東勝區及其他旗區捐贈善款813萬元及價值550萬元物資。

第三批捐贈：為支持內蒙古自治區紅十字會專項用於援助國際疫情防控工作捐款200萬元。

職工同心丹青戰疫

除公司加強監管、奮戰疫情外，職工文聯的書畫愛好者也積極參與抗疫活動，以丹青記錄、讚頌抗疫工作者的付出，宣傳抗疫工作，為全體員工振奮精神。

[案例]丹青戰「疫」翰墨牽情－伊泰員工書法、繪畫作品網絡展

在舉國上下共同抗擊新型冠狀病毒疫情之際，伊泰職工文聯的書畫愛好者也及時行動起來，以自己的方式加入這場戰「疫」。他們用飽含深情的筆墨投入到抗疫主題的創作之中，作品主題鮮明、形式多樣，為大家加油鼓勁、宣傳相關防護知識的同時，也歌頌了醫護戰士和堅守崗位的一線工作者，展示了「思進取、勇擔當」的伊泰精神，為祖國祈福，為武漢加油。

1. 合規管理

公司嚴格遵循《公司法》《證券法》等國家相關法律法規，建立並完善公司各項規章制度，規範公司運作，保障企業依法合規運營，同時積極履行社會責任，不斷完善社會責任管理體系。

1.1 治理及架構

公司不斷完善《公司章程》《信息披露管理制度》等公司治理相關規章制度，進一步明晰股東大會、董事會、監事會、高級管理層等治理主體的職責和邊界，構建了權責分明、各司其職、相互協調、有效制衡的公司治理機制。報告期內，公司及時、準確、真實及完整的披露了各項重大信息，確保所有股東均享有平等的知情權。公司通過多種形式與投資者交流，有效加深與投資者之間的溝通，提升公司在資本市場的聲譽及影響力。

公司董事會高度重視本公司的環境、社會及管治相關工作，並對環境、社會、管治策略及匯報負責，包括評估及釐定本公司有關環境、社會及管治的風險，確保本公司設立有效的環境、社會及管治風險管理和內部監控系統，定期檢討本公司的表現，並審議本公司環境、社會及管治報告內的披露資料。本報告亦經過董事會審閱發佈。

1.2 利益相關方溝通

公司持續保持與利益相關方的溝通，建立多元化溝通渠道，持續聆聽利益相關方期望與訴求，並對利益相關方的意見及時做出回應，在依法合規運營的同時，履行社會責任，為利益相關方創造價值。公司從可持續發展的角度，整理並形成利益相關方溝通情況表，為公司實質性議題識別工作提供基礎。

利益相關方	期望與訴求	溝通方式	回應措施
股東	– 業績持續穩定增長 – 規範廉潔運營 – 及時準確的信息披露 – 負責任投資 – ESG責任理念 – ESG管治架構	– 定期披露 – 股東大會 – 投資者調研 – 業績發佈會 – 業績路演 – 電話會議	– 穩健經營 – 及時有效信息披露 – 投資管理
監管機構	– 安全運營 – 守法合規 – 稅收穩定增長 – 服務地方經濟 – 推動行業發展	– 專項匯報 – 政策解讀 – 信息公告	– 合規管理 – 遵紀守法 – 依法納稅 – 礦區建設 – 鐵路運營 – 科技創新

利益相關方	期望與訴求	溝通方式	回應措施
環境	– 污染物合規排放 – 節約能源、資源 – 提高能源使用效益 – 生態保護	– 環境信息披露 – 趨勢洞察 – 技術革新 – 意識提升	– 建立環境管理體系 – 排放物管理 – 資源有效利用 – 最小化環境影響
員工	– 平等的就業機會 – 合理的薪酬與福利 – 通暢的發展渠道 – 安全健康的工作環境 – 關愛員工 – 新冠疫情期間健康安全保障	– 日常溝通 – 郵件、網站等溝通平台 – 員工代表大會 – 員工活動	– 平等僱傭 – 多元化招聘 – 職業晉升通道 – 培訓體系 – 職業健康管理 – 員工關愛活動 – 疫情防控措施
客戶	– 提供質量合規的煤炭及煤化工產品 – 鐵路穩定高效運營	– 客戶訪談 – 客服電話、郵件 – 移動端平台 – 滿意度調查	– 質量管理 – 技術創新
供應商與合作夥伴	– 透明採購 – 合作共贏 – 信守承諾	– 合作夥伴大會 – 供應商走訪 – 線上服務平台	– 供應鏈責任管理 – 陽光採購 – 綠色採購
社區	– 環境保護 – 響應國家政策 – 社區幫扶 – 新冠疫情公益慈善活動	– 瞭解社區需求和國家重點支持方向	– 環保公益 – 精準扶貧 – 公益慈善活動 – 志願者活動 – 新冠疫情公益活動

公司基於實際情況與行業特徵形成相關環境、社會及管治議題，並通過與利益相關方溝通，從議題對利益相關方的重要性及議題對環境和社會的重要性兩個維度出發，對議題進行評估、識別、排序，形成了公司ESG重大議題矩陣，並加以重點披露。

1.3 廉潔運營

我們嚴格遵守《公司法》及反貪污、反賄賂相關法律法規，制定《加強廉潔敬業建設改進幹部作風的規定》《加強廉潔敬業建設改進幹部作風測評考核辦法》等多項規定辦法，為公司反貪污工作提供製度保證。

報告期間，公司未知悉發生任何違反運營地反貪污、反勒索、反欺詐及反洗錢法律法規所引起的質詢、通報或懲罰。

廉潔風險防控

- 審計監察部門積極發揮監督作用，開展對人員招聘錄用、招採中心招標抽查、公開拍賣公司廢舊物品等公司生產經營相關環節的監督工作，保障公司廉潔運營；
- 公司與各單位簽訂黨風廉政建設責任書，層層落實各單位黨風廉政建設責任，營造內部優良風氣。
- 高度重視信訪舉報相關工作，堵塞管理漏洞，引導構建和諧穩定的發展環境；
- 公司協助開展煤炭資源領域專項整治自查工作，積極承擔企業社會責任。

廉潔教育宣傳

- 積極推進廉潔文化宣傳，多次組織紀檢幹部參與市紀委培訓學習以提高其理想覺悟、理論水平和業務技能，並監督各單位做好員工廉潔教育，督促員工適時參加廉潔教育課堂。

2. 產業鏈價值

公司嚴格遵守《中華人民共和國產品質量法》《中華人民共和國標準化法》《中華人民共和國工業產品生產許可證管理條例實施辦法》《中華人民共和國消費者權益保護法》《商品煤質量管理暫行辦法》等法律法規與行業標準，嚴格管控產品質量，以技術創新推動產品質量提升，完善健全供應鏈管理平台，致力於為客戶提供優質的產品和服務。

2.1 保障產品質量

公司堅守「質量是企業的生命」的原則，利用技術創新助力產品質量提升，保質保量完成各項生產業務。此外，我們修編《質量管理手冊》作為公司質量管理體系的管理標準，設置質量評價機制對產品質量把控實施正向激勵，並將產品質量納入客戶滿意度調研，以完善的質量管理體系為產品質量提供保證。

2020年，我們持續將過程方法、PDCA循環模式和基於風險的思維的「綱」和「魂」融入到公司的各項生產經營活動當中，充分運用內外部審核、專項活動、一體化監督管理、亮點推廣實施等重要舉措，保證管理體系的全面覆蓋、穩步運行和應用實效。公司SHQ管理體系已分別持續有效運行了10年和19年，是公司職業健康安全和質量管理的有效工具和重要支撐。

- **煤炭產品質量管理**

  公司堅持質量方針，制定並嚴格執行《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司煤質管理辦法》，設置「質量專項獎(罰)」，並按照「以質論價和質量考核」的要求開展煤質管理工作，保證產品質量持續穩定。

  在生產運營中，我們嚴抓各項日常檢測，如不定期抽檢核查汽車底板樣，保證供應商供貨質量；配合發運站的調運與配煤工作，做好煤質把控；改進火車採樣方法和採樣設施，優化商品煤採樣工作等，加強對煤炭產、運、儲、銷各環節的管理和考核。

  此外，為做好煤質監督管理工作，公司持續完善各化驗室體系運行工作，保持化驗室實驗室資質認可／認定體系有效運行。公司積極提高檢測自動化水平，引進了全新的檢測設備和技術，如使用機器人自動操作系統檢測煤炭發熱量指標、搭建具有煤質異常實時預警等功能的汽車上站煤煤質智能評價系統等。同時，公司對現有質量數據平台進行了整合優化，與信息公司共同研發搭建集成化信息共享平台，實現質量數據在線平台共享、查詢和對比分析，推動公司質量管理工作穩定發展。

- **煤化工產品質量管理**

  公司以《煤化工板塊質量管理辦法》《煤化工板塊質量激勵管理辦法》《煤化工產品不合格品管理辦法》及《煤化工板塊顧客投訴及反饋意見管理辦法》等制度為依據，完善煤化工板塊質量管理體系，保障產品質量。

我們實施原材料到成品的全面標準化管理，確保生產過程質量，並依託順暢的產銷協調機制，全面把控產銷過程中的質量問題，做到事前預警、及時發現、及時處理，加強潛在風險管理。同時，公司構建了煤化工板塊研、產、銷協調平台，通過周例會、微信、網絡等平台對內部及涉外客戶反饋問題進行橫向縱向傳遞並解決，確保溝通及時有效，充分提升煤化工產品質量管理軟實力。此外，公司設立煤化工板塊質量專項獎，通過季度評價、年度評優及提質增效項目獎的方式提倡提質增效、鼓勵全員參與，實現以價值創造為導向的激勵機制。

報告期內，公司未發生已售或已運送產品被召回事件。

– *質量體系認證*

報告期內，各子公司均積極推進質量管理體系建設，建立和保持質量管理體系有效運行。

其中，煤製油公司、化工公司和內蒙古伊泰石油化工有限公司(「石化公司」)的質量管理體系通過第三方審核和認證。內蒙古伊泰寧能精細化工有限公司(「寧能公司」)於2020年5月開始啟動質量管理體系建設工作，貫徹GB/T19001-2016/ISO 9001:2015《質量管理體系要求》。

– *質量提升技改措施*

公司採取多項質量提升技改措施，有效提升產品質量，如化工公司的精製／裂化常一線質量優化、煤製油公司和化工公司提升精製蠟色度的精製蠟過濾技術改造和煤製油公司提高精製蠟軟化點的產品質量改進、寧能公司提升產品純度並增加產品種類的塔內件及塔體技術改造等。

– *出廠管控措施*

公司在執行交付過程中要確保產品質量不被污染，包裝不得破損。液體產品裝車之前按照SH/T0164《石油產品包裝、貯存及交貨驗收規則》檢查槽車合格方可裝車。產品出廠放行嚴格貫徹執行公司相關的產品質量管理制度。

2.2 提升服務質量

公司通過《員工問責制度》《信用銷售管理制度》《客戶、供應商及其他相關方管理制度》及《加油站經營管理制度》等制度持續為客戶提供優良的產品和服務，提升客戶體驗，增進溝通效率。

- **隱私安全**

  公司積極遵守《中華人民共和國消費者權益保護法》等法律法規，尊重客戶隱私，加強員工培訓管理，杜絕客戶檔案、反饋信息洩露事件。對違反相應制度的員工，在公司內部根據情節輕重處以從罰款到停職的處罰。報告期內，公司未發生因侵犯客戶隱私進入訴訟環節的案件。

- **客戶溝通**

  我們重視客戶對產品和服務的評價反饋，積極構建客戶與公司溝通的有效渠道。公司採用線下和線上結合的客戶溝通反饋及投訴系統，具體方式包括重點客戶懇談會、客戶走訪、客戶滿意度調研、網絡溝通、電話回訪、官網留言及微信公眾號留言等。此外，公司定期召開煤化工板塊產銷協調會，並安排銷售人員實時關注並傳遞客戶反饋、生產單位質量管理人員及時對接並處理回覆，對於客戶投訴及時響應、核查產品質量並溝通解決。

  [案例]石化公司2020年重點客戶懇談會及市場走訪調研

  2020年，石化公司積極加強與客戶的溝通交流，開展客戶懇談會及市場走訪調研，傾聽客戶需求意見，提升服務質量。

  2020年9月，石化公司邀請各產品客戶前來公司駐地進行溝通交流，石化公司董事長及分管銷售工作的副總經理分別與公司費托蠟、輕質重質產品、正異構產品的重點客戶進行了一對一的座談交流，及時聽取客戶對公司產品及銷售工作的意見和建議，認真分析當前及後續的市場形勢，並就客戶後續的採購計劃及合作模式等方面進行了探討與布排。

2020年10月，石化公司董事長、總經理一行深入華東華南市場，對部分重點客戶進行走訪調研。此次走訪調研中，重點對公司產品的終端市場應用、後續行情走向、新產品新領域的市場應用等情況進行詳細的調研；對合作過程中銷售團隊的業務能力、工作效率、服務質量與客戶進行溝通瞭解，並就公司後期的產品銷售政策、客戶訴求、戰略合作等事宜進行了深入探討和誠懇交流。

與客戶一起參觀伊泰寧能精化工有限公司

2.3 注重科技創新

公司高度重視科技創新發展。持續遵循《科技工作的指導意見》《技術工作「十三五」發展規劃（2016年-2020年）》等文件的要求，並制定《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司科技管理制度》《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司科技成果管理與激勵制度》《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司科研項目管理辦法》《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司科技管理組織獎評價細則》及知識產權與專利保護，完善公司創新管理，持續激勵員工創新積極性，提高技術創新能力。

- **創新成果**

2020年公司聚焦科技創新主攻方向，加快科技成果產業化應用，注重高層次人才的培養，紮實推動公司向更高質量、更可持續方向發展。2020年公司科技創新取得多項成果：

科技項目成果

– 公司在「煤間接液化工藝大型工業化關鍵技術研究與工程示範」項目中，化工公司通過120萬噸／年煤間接液化工藝工業化項目應用示範，取得了較好的效果。利用改善催化劑、反應器和工藝過程使能源轉化效率提高了3%以上；該項目申請專利54項，發表論文12篇，並於2020年4月順利通過內蒙古自治區科技廳的驗收評審；

– 公司開展了2萬噸／年費脱烯烴制高碳醇項目。該項目通過合作引進與自主研發相結合，開展國內首套羰基化反應制高碳醇工業放大應用，於2020年建成準備投產。

創新榮譽獎項

– 「超大型煤礦特厚鬆軟岩層建井關鍵技術研究與應用」榮獲自治區科學技術進步獎三等獎；

– 「酸刺溝煤礦礦井水控制、處理、利用、回灌與生態環保五位一體優化組合研究」榮獲中國煤炭工業協會三等獎；

– 「F-T合成油非硫化態催化劑加氫精製催化技術」榮獲中國石油和化學工業聯合會技術發明獎三等獎等；

– 公司注重科技人才培養，一名員工獲鄂爾多斯市級「草原英才」，兩名員工獲得鄂爾多斯市級「最美科技工作者」。

- **標準制定**

公司積極參與地方標準及行業標準的編製、研製活動，促進行業標準的優化，助力行業發展進步。2020年，公司主導或參與研製的行業標準如下：

– 公司主導編製地方標DB15T1955-2020《煤間接液化企業產品質量管理規範》，已獲批發佈並開始實施；

– 參與研製NB/T10471-2020《煤液化調和柴油》行業標準，已獲批發佈，2021年開始實施；

– 主導或參與研製其他5項行業標準，包括《煤基費托合成混合烯烴》《煤基費托合成固體蠟》《煤基費托合成潤滑油基礎油》《煤基費托合成軟蠟》及《煤基費托合成3號噴氣燃料》項目，正處於穩步推進狀態。

- **產學合作**

2020年，公司持續大力推進產學合作，開展多項產學合作研究項目，加強對技術領域的深入研究，推動公司產品價值的提升：

– 與內蒙古大學聯合引入並培養1名博士後，對穩定輕烴產品深加工技術研究進行產學研合作，延長產品產業鏈，提升產品附加值；

– 與中國礦業大學開展了基於油液分析技術的煤礦設備潤滑污染控制方法研究，完善生產技術；

– 同上海ABB工程有限公司開展了煤化工板塊智能工廠數據平台與績效管理研究，優化管理方式，提升管理效率。

- **知識產權與專利保護**

公司注重對知識產權與專利的保護。公司持續嚴格遵循《中華人民共和國著作權法》《中華人民共和國專利法》等法律法規，並在《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司知識產權管理辦法》《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司知識產權風險管理辦法》《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司科技與知識產權評審專家庫管理辦法》《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司保密管理制度》等現行知識產權與專利保護制度的基礎上，新增《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司專利分類分級管理辦法》，進一步優化完善知識產權與專利保護管理。

《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司專利分類分級管理辦法》將專利按照業務板塊和技術分類，在此基礎上進行技術、法律、市場三個維度的專利價值評定，將專利劃分為核心、外圍、低價值三個層級，據此決定資源投入等級、管理流程和運營模式等，做到高效、精準、有針對性的專利分類分級管理，為公司技術創新保駕護航。

2.4 完善供應鏈管理

公司嚴格遵守《中華人民共和國招標投標法》等國家相關法律法規要求，不斷改進供應鏈管理，建立了嚴格全面的供應商考核評價體系，形成了完整的供應商流程管理系統。同時，公司致力於加強把控供應鏈環境和社會風險，努力構建陽光、綠色、可持續發展的供應鏈生態體系。

- **供應商管理**

  公司制定多項供應商管理制度，如《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司採購管理辦法》《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司供應商管理辦法》等，並建立物資管理信息化管理平台，規範供應商准入、供應商監督管理、供應商評價等流程，有序高效開展供應商管理工作。

  在供應商准入方面，我們要求供應商符合國家及地區相關法律法規、供應商管理細則等要求，並對其成立年限進行了規定，關鍵設備及備件供應商一般為行業知名企業；在供應商監管方面，我們依據既定程序對自行註冊供應商和邀請供應商進行審核，並依據需求實行考察、巡查程序；在供應商評價方面，由系統註冊流程及後續審查淘汰不合格供應商，公司會依據考察結果發佈月度供應商履約公告和年度評價報告，並對考核不達標企業實行改善性提示、暫停合作、終止合作等不同措施。

- **供應鏈環境及社會風險管理**

  供應鏈環境及社會風險管理對公司正常的生產活動具有重要意義。為保障供應鏈平穩運行，公司對供應商的資質和環境影響予以高度重視，並實施嚴格的審查管理舉措：

資質管理

- 供應商須遵守國家環保相關法律法規、並取得環境管理體系認證或遵照其要求；
- 危險化學品類供應商須取得相應的經營許可證；
- 藥劑類供應商嚴格按照經營許可範圍審核，並要求必須與運輸企業簽訂相關的協議，對其所合作的運輸企業進行把控。

監督管理

- 在招標文件中明確規定優先使用節能降耗產品，不得使用國家淘汰類機電產品；
- 持續關注供應商環境影響的相關信息，對違反環境、用工等國家相關法律實行一票否決；
- 通過第三方監理機構對供應商在生產製造等環節進行監督，嚴格按照合同、協議規定進行生產，避免出現破壞環境的行為。

[案例]2020中國石化行業採購及供應鏈大會

2020年9月2日至4日，由中國石油和化學工業聯合會主辦，內蒙古伊泰集團有限公司聯合舉辦的2020中國石化行業採購及供應鏈大會在江蘇省南京召開。此次大會的主題為可持續發展的供應鏈，會議始終圍繞供應鏈協同聯動、增效賦能這條主線，探討如何構建動態高效、共生共享、多方互贏的供應鏈生態。

公司招採中心總經理羅文章在會上分享了題為《深化採購管理推動供應鏈可持續發展》的報告，並參與了以「共創共生共享的高效供應鏈」為主題的高端對話。報告及對話的內容得到了與會專家、同行及供應商的高度認同。

在會議中，公司與優質的供應商就雙方在合作過程中的重點、難點進行了交流，為採供雙方進一步的良好合作奠定了基礎，並借此平台發現挖掘了優質供應商，也讓更多的企業瞭解了伊泰，促進公司發展。

3. 安全發展

公司全面貫徹「安全第一、預防為主、綜合治理」的方針，堅持「兩個寧可」「兩個授權」「不鬆懈、不麻痺、不自滿」的理念，堅持合法經營，牢固樹立生命紅線觀的原則不動搖。公司在嚴格遵守安全生產和職業健康相關法律法規的同時，建立健全安全管理體系，高度重視員工的職業健康與安全生產，切實維護員工的生命安全及健康權益。

3.1 安全運營

本公司嚴格遵守《中華人民共和國安全生產法》《中華人民共和國特種設備安全法》《中華人民共和國消防法》《國務院安委會辦公室關於實施遏制重特大事故工作指南構建雙重預防機制的意見》及《國務院安委會辦公室關於全面加強企業全員安全生產責任制工作的通知》等安全生產相關法律法規，嚴格落實安全生產主體責任，保證安全生產所需資金投入，持續完善安全管理體系，強化安全生產控制，提升全員安全意識，提供安全穩定的生產環境。

報告期內，公司未發生輕傷及以上人身傷亡事故和涉險事故，未出現新增職業病病例。

- **安全監察管理**

公司制定了《安全風險分級管控管理辦法》《生產安全事故隱患排查治理制度》《安全監管領導獎懲辦法》《生產經營單位安全管理水平分級評級辦法》《企業全員安全生產責任制》《安全技術操作規程》《煤礦安全生產標準化管理制度》《安全管理人員入井(坑)管理制度》《建設項目安全設施「三同時」安全管理制度》及《煤礦安全生產標準化管理制度》等多項制度，並建立了由安委會領導下級安全生產管理機構的安全生產管理組織體系，落實公司安全管理責任，保障公司安全管理體系有序運行。

2020年安全監察工作，緊緊圍繞《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司2020年安全工作安排》，不斷強化安全管理，創新安全監察方式，保障安全生產條件，落實安全主體責任，按照「五落實五到位」和「三個必須」要求，以高度的政治意識、責任意識抓好各項安全監察工作，積極推進公司安全生產工作穩步發展：

– 公司對標安全生產法律法規，落實安全生產主體責任，保障安全生產投入，健全安全生產責任體系，夯實安全生產標準化水平，推進雙重預防機制工作，完善新形勢下生產經營單位安全分類監管，持續開展安全管理水平分級評價式、體檢式安全監察，強化疫情期間復工復產聯防聯控管理；

– 公司明確各生產經營單位和職能管理部門分類管理，制定煤礦承托單位安全生產獎懲辦法，修訂公司安全生產獎懲辦法，完善煤炭、化工、鐵路、運銷板塊評價考核標準，層層簽訂職業健康安全管理責任狀。按照分類情況，定期對各部門和分、子公司的安全生產管理人員設定安全目標，每月、每年度對各單位的事故情況、職業病病例和安全管理情況進行考核評價，並對完成安全目標的部門或個人，按考核情況相應發放安全月獎和安全風險抵押獎勵，充分體現安全生產責、權、利相統一的原則。

- **雙防機制推廣**

為深入貫徹落實《中共中央國務院關於推進安全生產領域改革發展的意見》《國務院安委會辦公室關於印發標本兼治遏制重特大事故工作指南的通知》《國務院安委會辦公室關於實施遏制重特大事故工作指南構建雙重預防機制的意見》文件精神，公司根據自身實際，結合所屬行業特點，精準把握公司安全生產的特點和規律，堅持風險預控、關口前移，全面推行安全風險分級管控和事故隱患排查治理雙重預防機制，大力推進事故預防工作科學化、信息化、標準化，從應用實效來看，基本實現「把風險控制在隱患形成之前、把隱患消滅在事故前面」的總體要求。

公司針對企業類型和特點，制定並持續優化了科學的安全風險辨識程序和方法，全方位、全過程辨識生產工藝、設備設施、作業環境、人員行為和管理體系等方面存在的安全風險，做到系統、全面、無遺漏，並持續更新完善。

2021年，已初步建成兩個雙重預防機制信息化平台運用示範單位，為公司日後更好推廣雙重預防機制信息化建設提供有力參考。

- **安全文化建設**

公司始終將「兩個寧可」「兩個授權」「三不」等安全文化理念作為公司多年來保持良好安全生產紀錄的制勝法寶，長期予以堅持，並貫徹落實到位。將「四個一切」「四個對待」納入伊泰安全文化理念，提出「安全事故可防可控」、「閒談常論人非、靜坐常思己過」「認識不到位、管理不到位是兩個最大的隱患」「條件再好的單位，如果疏於管理，也會發生驚天動地的大事故」等新的安全理念，逐步增強公司安全管理軟實力。

公司嚴格遵守《生產經營單位安全培訓規定》《煤礦安全培訓規定》及《關於開展煤礦安全培訓整治推進煤礦從業人員素質提升的通知》等國家要求，堅持以習近平總書記關於安全生產重要論述為指引，把安全作為確保公司實現可持續發展的重要基石、公司生存和發展的生命線。

為推進安全文化建設，公司制定《安全教育培訓管理制度》《年度安全培訓計劃》等制度，成立安全培訓中心，舉辦多種宣傳培訓活動，鼓勵員工積極參與。此外，公司充分發揮「安全質量簡報」「伊泰安全」微信公眾號等平台的宣傳導向作用，鼓勵員工積極學習安全生產相關知識，建立員工的風險意識，宣傳安全生產、安全保護措施，將防控舉措落到實處。

[案例]2020年安全宣傳「諮詢日」系列活動

2020年6月16日，公司安委會與東勝區應急管理局聯合開展「安全生產月」宣傳諮詢日活動。活動在公司總部大樓舉行，公司及各部門領導、員工積極參與簽字、諮詢活動，對「安全生產月」活動給予了極大的支持。安全監察質量管理部工作人員向員工現場解答了有關安全生產各方面知識的疑惑，並發放了安全生產宣傳用品。公司以此次安全宣傳諮詢日活動為契機，深入開展了安全知識的普及和宣傳，並將安全生產宣傳作為常態化工作，將持續開展宣傳教育活動，切實提高員工的安全防範意識和安全素質。

3.2 職業健康

公司嚴格遵守《中華人民共和國職業病防治法》等職業健康相關法律法規，遵循國家衛生健康委管理71項職業健康安全領域安全生產行業標準，制定了《職業衛生管理制度》《煤礦作業場所職業病危害防治管理辦法》《職業病防治責任制》《崗位職業衛生操作規程》《年度職業健康安全目標》《年度職業病防治計劃與實施方案》《職業病危害事故應急救援預案》等制度文件，建立健全《各單位職業健康管理組織機構》《各單位職業衛生檔案》《勞動者職業健康監護檔案》等職業健康管理體系，明確規定《從業人員勞動防護用品配備標準》，為員工職業生涯保駕護航。

公司以ISO45001職業健康安全管理體系新標準轉版為契機，高度重視貫標質量，逐層壓實各要素條款落地生根，實現了將職業健康安全管理體系與「雙重」預防機制建設、質量管理體系與煤質管理辦法高度融合、互聯互通。目前，公司職業健康安全管理體系已經通過第三方審核和認證。

公司歷來高度重視職業病相關知識的宣傳普及工作。公司每年組織開展《中華人民共和國職業病防治法》宣傳周活動，提高公司職業危害防控管理水平，豐富員工職業病防治相關知識，完成公司既定職業健康安全目標。

報告期內，公司未出現新增職業病病例。

4. 環境保護

公司始終把推進生態文明建設作為企業的戰略目標之一，秉持「百年伊泰、綠色能源、節能增效、持續發展」的方針政策，始終順應國家提倡的節能環保、綠色發展理念，以清潔生產、綠色礦山、植樹減碳為路徑，致力於建設「資源節約型、環境友好型」的可持續發展煤炭企業。

4.1 排放物管理

公司密切關注全球氣候變化情況，積極響應國家應對氣候變化的號召和在「十三五」規劃中強制性碳排放總量的控制目標，遵循《環境保護法》《大氣污染防治法》《水污染防治法》《固體廢物污染環境防治法》及《土壤污染防治法》等環境保護法律法規的指引，制定了《環境管理辦法》《環境保護檢查考核獎懲辦法》等相關制度，建立健全排放物管理制度，嚴格監察各單位排放物管理工作，完善排放物監管體系。

報告期內，公司未發生因違反排放物規定而導致的環境訴訟案件。

- **溫室氣體管理**

  公司排放的溫室氣體主要為煤炭生產、煤化工生產及燃料使用過程中產生的二氧化碳、甲烷和氧化亞氮。報告期內，公司採取了一系列改進措施，從源頭上減少溫室氣體排放：

  – 通過對燃煤鍋爐脱硫除塵系統的提標改造，將鍋爐煙氣污染物排放濃度降低到《鍋爐大氣污染物排放標準》中各項限值水平以下，有效達成了對鍋爐煙塵、二氧化硫、氮氧化物等溫室氣體的減排目標；

  – 通過植樹造林等礦區綠化工程，深入實施碳匯工程，有效減少溫室氣體排放。

  此外，按照國家碳排放核算指南要求，公司積極完善碳排放管理機構和職能，組織參加碳排放管理及交易培訓，並開展碳排放數據收集和核算工作，先後完成了煤製油公司和化工公司120萬噸／年精細化學品項目2020年度溫室氣體排放報告，並在等待第三方核查。

- **廢氣**

  公司排放的廢氣主要來源於鍋爐煙氣、裝車系統尾氣和煤炭運輸和堆存過程中產生的煤塵及固體物料貯運過程中的含塵廢氣等。根據不同的廢氣類型，公司制定了相應的措施防治廢氣污染：

– 鍋爐煙氣：項目鍋爐煙氣脱硫採用氨法脱硫技術，煙氣脱硝採用選擇性非催化還原反應(SNCR)脱硝工藝，煙氣除塵採用布袋除塵工藝。經上述措施後，煙氣排放各項指標均可滿足《火電廠大氣污染物排放標準》(GB13223-2011)中新建燃煤鍋爐的大氣污染排放標準；

– 酸性氣體：項目產生的酸性氣體送硫回收裝置，採用二級克勞斯加後續處理(即氨法脱硫)工藝進行處理，硫回收尾氣採用氨法脱硫工藝再次淨化，脱硫後排入大氣，SO2排放濃度滿足《石油煉製工業污染物排放標準》(GB31570-2015)表3要求；

– 裝車系統尾氣：採用油氣回收設施進行尾氣回收，降低揮發性有機物的排放；對裝車棧橋穩定輕烴系統進行油氣回收，油氣回收效率達到98%以上；

– 含塵廢氣：項目含塵廢氣主要來自固體物料貯運過程，公司在關鍵位置設置除塵器、通風除塵設備以減少含塵廢氣；運輸過程中的車輛加蓋苫布，全封閉裝卸並用皮帶運輸機分送，此過程產生的煤粉塵採用旋風除塵+布袋除塵處理，並在煤場配套噴淋設施等措施，確保廢氣含塵濃度及塵排放速率滿足《大氣污染物綜合排放標準》(GB16297-1996)二級標準限值要求。

[案例]煤製油公司煙氣超低排放改造項目

2020年煤製油公司對鍋爐煙氣處理進行超低排放改造，目前主體工程已完工，預計2021年1月底建成試車。投運後預計減排氮氧化物70噸、顆粒物13噸。此項目從源頭減少煙氣排放，進一步踐行了環境保護的責任。

[案例]准格爾召、西營子發運站環保改造項目

公司計劃投資建設准格爾召發運站和西營子發運站環保改造項目，對露天儲煤場進行全封閉，消除因煤炭運輸、裝卸、存儲帶來的揚塵問題。目前西營子發運站環保改造項目正在施工中，預計2021年年初竣工。該項目的實施標誌著公司煤炭發運流程將達到更為環保、高效、先進的工藝標準。

- **有害廢棄物**

公司產生的有害廢棄物主要為設備保養過程中產生的廢油及煤化工生產過程中產生的廢油、廢催化劑等。為此，公司制定了《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司固體廢物污染防治管理辦法》，細化了有害及無害廢棄物的管理要求。報告期內，公司主要採取以下措施管理有害廢棄物：

– 公司通過優化工藝、加強生產過程管控等手段，從源頭減少有害廢棄物的產生，並加強合作、改進技術，尋求有害廢棄物的資源化利用；

– 按照《危險廢物貯存污染控制標準》建設選址、設計、運行、安全防護、監測和關閉各環節均合規的有害廢棄物暫存庫，並按照規定將有害廢棄物移交有資質的單位處置；

– 對於固體廢物，通過合理選擇和利用原材料、能源和其他資源，採用先進的生產工藝和設備，減少工業固體廢物的產生量，降低工業固體廢物的危害性，並對固體廢物進行分類處理。

[案例]固廢綜合利用項目

化工公司每年產生一定數量濾餅危險廢物，為減少環境污染，實現危險廢物綜合利用，公司積極尋求資源化利用技術。與相關方合作建設1萬噸／年濾餅分離項目土建已完成95%，設備已安裝完成98%。

這一項目的實施可以有效加強公司危險廢物綜合利用水平，減少有害廢棄物對環境的污染，實現有利於環境保護的「變廢為寶」。

[案例]生化污泥脫危項目論證

化工公司針對生化污泥送水煤漿和粉煤氣化爐進行焚燒，協調科研單位進行可行性研究論證，分別出具了可行性研究技術論證報告，證實生化污泥送氣化爐焚燒可行。

通過這一項目，化工公司證實了對生化污泥進行焚燒的可行性，給此類有害廢棄物的處理帶來了新思路。未來此項論證如果付諸實踐，將大大減少生化污泥廢棄物對環境的污染。

- **無害廢棄物**

公司產生的無害廢棄物主要是採煤、洗煤過程中產生的煤矸石。報告期內，公司採取以下舉措加強無害廢棄物管理：

– 推行綠色煤炭理念，通過小煤柱開採等綠色開採技術，從源頭減少煤矸石產生；

– 將煤矸石用於發電、築路回填、土地復墾等資源化再利用，減少污染和資源耗費。公司在酸刺溝煤礦配套建設了2×30萬千瓦的煤矸石電廠，提高煤炭伴生矸石等廢棄資源回收。全年公司產生684萬噸煤矸石，全部綜合利用。

[案例]酸刺溝土地復墾項目

內蒙古伊泰京粵酸刺溝礦業有限責任公司在酸刺溝實施的土地復墾項目，已封場且完成綠化復墾區。

公司嚴格按照國家關於煤矸石綜合利用的標準，對煤矸石採取分區作業、分層充填、分層碾壓、分層覆土、復墾還田的處置工藝。頂層完成覆土後及時種植果樹、松樹、灌木及宿根類植物，目前已種植苗木1,500株。復墾區全部安設噴淋系統，保證復墾區灌溉全覆蓋及春冬季節揚塵的抑制。同時安排專人和灑水車對運輸道路進行清理，保證無揚塵產生。在已建成果園的基礎上，已完成觀景平台、大型垂釣場、硬化道路等配套工程的建設，並規劃實施溫室大棚、蒙古包等，進一步實現品質的提升，打造出一片天藍、地綠、水淨的生態礦區。

4.2 資源利用

公司積極貫徹《中華人民共和國節約能源法》《「十三五」節能減排綜合工作方案》，制定《環境管理辦法》等制度，加強資源管理，優化資源利用效率。我們堅持「從源頭抓起，預防為主，生產全過程控制，實現經濟與環境效益的統一」的清潔生產理念，加快高效電機、配電變壓器等用能設備開發和推廣應用，淘汰低效電機、變壓器、風機、水泵、壓縮機等用能設備，全面提升重點用能設備能效水平，嚴格落實節能減排各項任務。

2020年初，公司環境管理委員會印發了《關於下發2020年環境／能源目標指標的通知》，規定各單位年度單位產品能源消耗量、能源消耗總量，將降低能耗、節約資源作為本年度的重要任務。

- **節能管理**

  公司高度重視資源高效利用，注重加強節能減排。在實現公司業務發展的同時，通過實施有效的資源管理，提升資源使用效率，充分實現公司的綠色發展、環保運營。「十三五」期間，公司各板塊節約標準煤合計56,499.72噸，超額完成「百千萬行動計劃」節能目標，降低能源消耗成本約4,477萬元。

  報告期內，公司持續在生產過程中實施全程管控，加強節能管理。公司杜絕採購高耗能落後的設備和工藝，從源頭減少能源浪費；在使用過程中，要求各單位對主要用能單位進行識別監控，並全面檢查各單位在用和備用的機電設備，及時更換高耗能落後機電設備。同時，公司每年組織開展節能宣傳周和低碳日等活動，倡導綠色辦公，普及節能、低碳理念。

  此外，公司在報告期內積極通過設備、技術改造及優化創新，落實節能減排工作，切實實現資源高效利用：

- 化工公司粉煤氣化爐開車使用高灰熔點原料煤掛渣，碳轉化率提高，煤耗降低；黑水中飛灰減少，對渣水處理系統的磨損會減輕；細渣中水含量進一步降低，渣量減少。6-8月份共節約運渣費與填埋費合計932,156.47元；

- 化工公司水資源運營裝置完成一、二級泵站變頻節能改造工作，初步估算每年節省電費60萬元以上；

- 化工公司進行了丙烯壓縮機防喘系統改造。該改造於2020年5月大檢修停車期間完成施工，並在開車過程中進行了測試、以及後續的驗收工作。經測算，改造後每小時節約高壓蒸汽7.5噸；

- 化工公司完成對硫回收尾氣脱硫塔進行技術改造，2021年度進行調試，預計減少二氧化硫的排放量；

- 煤製油公司對低溫甲醇洗單元CO_2尾氣增加分離罐改造，技改投用後年度甲醇消耗降低95噸；

- 煤製油公司在用氣化抽引蒸汽為1.5兆帕，經論證氣化爐停爐期間可用0.5兆帕低品位蒸汽替換1.5兆帕飽和蒸汽，通過實施本項目，可減少1.5兆帕蒸汽消耗。年度預計節約500噸標準煤／年；

- 對公司各類蒸汽進行平衡中發現主蒸汽閥門及相關附件存在內漏消耗蒸汽等情況，通過檢修對內漏的蒸汽閥門進行消缺，進而達到節約蒸汽的目的，預計可節約655噸標準煤／年；

- 寧能公司通過對加熱爐餘熱回收系統進行技術改造，系統熱損失減少，加熱爐運行平穩；

- 公司因地制宜利用礦井水、礦井乏風、抽排瓦斯、空壓機餘熱、太陽能、空氣能進行供熱或製冷，實現低品位資源的高效利用。

[案例]鍋爐配電系統自動化改進

化工公司根據現場的實際運行情況，採用一台變頻器可拖動一台鍋爐一次風機電動機的方案，並考慮了一次風機變頻器的工頻旁路系統。工頻旁路系統全部採用真空斷路器，以提高鍋爐配電系統的自動化水平，並減少人員的勞動強度。通過技術改造，有效的降低了能耗及噪音。本年度累計節約電量15,393,745.75千瓦時。

[案例]塔拉壕煤礦主運輸系統變頻大數據智能調速改造項目

2020年塔拉壕煤礦引進智能調速系統，通過進口雷達煤量實時採集，雲端大數據分析反饋，實現各級輸送機運行速度智能給定，解決低載高速、空載高速的問題，實現系統自動調速。預計節約能源298.647噸標準煤／年。

[案例]酸刺溝煤礦4煤北膠運膠帶機驅動裝置改造

2020年11月份，煤礦對4煤北膠運膠帶機驅動裝置由原710KW電機更換為500KW電機，實際運行功率218KW，更換後電機實際運行功率降低151KW，預計節約能源106.8噸標準煤／年。

[案例]宏景塔一礦現有塊煤破碎系統改造

宏景塔一礦現有塊煤運輸系統有6條皮帶和1台破碎機(裝機功率559千瓦)，運輸距離長、能耗大、崗位人員多，且安全風險較高。經過現場勘查及調研測算，提出宏景塔一礦現有塊煤系統改造，在現有篩分車間下安裝一台破碎機，代替現有塊煤運輸系統的7台設備，實現精簡系統、降低成本、降低安全風險的效果。經計算，通過改造原有塊煤運輸系統，每年可節省電量1,021,248千瓦時。

- **水資源管理**

公司積極落實《國家節水行動方案》，加強生產全過程節水管理，實施用水計劃和目標管理，通過技術改進和節水措施大力推動工業節水：

– 煤製油公司利用降雨過程將雨水回收至事故水池，通過將收集的雨水進行初步沉降處理後送入氣化工段作為氣化系統補充水的方式，減少氣化系統生產水的用量，通過該雨水回收利用流程，公司年度節約生產水10,000立方米；

– 煤製油公司按系統屬性分別對污水處理、循環水、脱鹽水、中水進行提前檢維修，主生產裝置檢修期間，污水處理裝置正常運行，避免了檢修期間主系統內大量廢水進行外排，年度累計減少外排水約20,000立方米，系統內部減少補水20,000立方米，年度累計減排用水量約40,000立方米；

– 持續開展蒸汽凝結水回收利用項目，實施蒸汽冷凝回收、凝結水回收入網等措施進行回收，報告期內組織各部門中心現場排查、梳理蒸汽回收項目問題，及時進行解決；

– 在2020年中國水周，公司利用電子屏幕、樓宇電視開展節水宣傳活動，號召全員日常生產、生活中節約用水。

[案例]化工公司伊姆克工藝凝液系統節能改造項目

公司利用去脱鹽水裝置的工藝凝液溫度，進行能量回收，從而節省蒸汽用於發電。該項目2020年5月大檢修期間實施技改，2020年9月中旬投用，目前已經平穩運行3個月，對除氧器運行無明顯影響。改造後熱動除氧器進汽量每小時節省約24噸，預計2020年實現收益10.8萬元；冬季降低第二循環水用量約每小時3,000立方米。

除採取各項節水措施外，2020年，公司印發《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司水污染防治管理辦法》，要求提高水資源利用率，對項目廢水採取分質處理、多效蒸發等措施，採用清潔工藝，減少污水的產生，並對嚴重污染水環境的落後工藝和設備實行淘汰制度。通過一系列舉措，公司項目污水達到近「零」排放，極大程度節約水資源，降低水耗指標。

排水系統

項目廢水排水系統按照清污分流、污污分流原則進行設計，實現了清淨下水和生產廢水、含油污水和酸性廢水、含鹽廢水的分質處理，確保各污水處理裝置進口廢水水質合格，裝置運行連續穩定。

污水處理及回用

公司先後建設了18套生活污水處理設施和14套礦井水處理設施，項目產生的工藝廢水、生活污水、初期雨水等均進入污水處理裝置處理。煤化工領域採用AO+MBR工藝處理生活污水，工業廢水則採用混凝沉澱+過濾+消毒工藝進行處理。對於不同來源和處理後符合不同出水標準的污水，公司採取了以下措施：

- 污水處理場出水水質滿足《污水綜合排放標準》(GB8978-1996)一級標準，出水作為生產水系統補充水，進入回用水處理工序；
- 化學水排污水、循環水排污水等清淨廢水進入回用水處理工序；
- 根據水質特點進行不同處理，出水作為化學水及循環水系統補充水；
- 污水處理達到《污水綜合排放標準》一級標準和《煤炭工業污染物排放標準》後，全部回用於生產、灑水降塵以及綠化，每年節約新鮮水量約300萬噸。

蒸發結晶

廢水回用系統排出的濃鹽水送到膜濃縮、蒸發預處理、三效蒸發三大單元組成的蒸發結晶系統，採用深能源「多效逆流蒸發+分段結晶工藝」處理，實現結晶鹽的資源化利用。

4.3 生態保護

公司嚴格遵守《中華人民共和國水土保持法》《礦山地質環境保護規定》等法律法規，制定《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司環境管理辦法》等內部制度，並制定包含環境保護、水土保持、生態建設、節能減排等60項工作內容的考核細則，建立健全環境管理體系，開展植樹造林項目，積極承擔社會責任，履行生態保護責任。

- **完善環境管理體系**

  公司以國家環境保護政策為指引，把推進生態文明建設作為企業的戰略目標之一，不斷加強環境管理體系建設。

  領導層面，公司成立了環境管理委員會，建立由公司董事長為首要負責人的環境管理領導小組，充分重視企業生態保護責任，實現環境管理從上至下層層落實；制度層面，公司制定了《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司環境管理辦法》《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司環境保護檢查考核獎懲辦法》等制度和《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司危險廢物管理辦法》《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司水污染防治管理辦法》《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司大氣污染防治管理辦法》《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司生態保護管理辦法》《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司固廢污染防治管理辦法》五項管理辦法，始終堅持環保工作與企業生產經營同步規劃、同步實施、同步檢查、同步考核。

  目前，公司各產業板塊已通過ISO14001環境管理體系和ISO50001能源管理體系認證，並將兩個管理體系合併運行，且公司環境管理體系及能源管理體系通過第三方審核和認證。這一舉措進一步強化管理效應，優化企業環境保護水平，嚴格管控企業能源消耗。公司各類新、改、擴建項目嚴格履行環境影響評價制度、建設項目環境保護和水土保持「三同時」制度，執行率均達到了100%。

  為將環保工作納入常態化管理，公司還設立了環保專項獎金，鼓勵各單位積極參與環保工作，落實環保責任到基層，宣傳環保文化，樹立環保意識。

- **踐行生態保護**

公司在生產環節中牢記環保使命，通過土地復墾、水土保持有機結合的方式加強環境管理、保護礦區生態，切實承擔社會責任，推進綠色礦山建設。為達成環保目標，公司開展了一系列環境保護和治理工作：

– 加強地面採空塌陷區及裂縫的管理，制定並嚴格執行《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司塌陷區管理辦法》有關規定，規範驗收工作，防止漏風和發火情況，保護礦區生態，創造安全生產環境；

– 開展生態環境治理工作，植樹造林，保持水土。公司逐步完成杭錦旗庫布其沙漠碳匯林建設50萬畝，造林34萬餘畝，封沙育林面積約10.97萬畝，濕地保護面積約0.71萬畝，沙障治理面積約4.74萬畝，防風固沙達到86萬畝，為鄂爾多斯地區搭建了綠色生態屏障。

嚴格的礦山生態、水土保護措施取得了卓著成效，公司下屬酸刺溝煤礦、大地精煤礦、寶山煤礦先後被原國土資源部授予「綠色礦山」試點單位。

5. 員工關愛

公司嚴格遵守《中華人民共和國勞動法》《中華人民共和國就業促進法》《中華人民共和國勞動合同法》《中華人民共和國未成年人保護法》及《企業職工帶薪年休假實施辦法》等國家法律法規，給予員工合法權益充分保障。我們為員工提供平等的僱傭機會、多樣化的培訓學習機會和透明有效的晉升渠道，積極回應員工的期望與訴求，提升員工幸福感。

5.1 員工權益

公司制定了《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司人力資源管理制度》《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司寬帶薪酬方案》《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司員工績效管理辦法》《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司專業技術人才職業發展管理辦法》及《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司員工考勤管理辦法》等一系列人才管理制度，明確規範員工工時、假期、薪酬管理及溝通反饋等各項要求，切實保障員工權益。

工時假期

- 實行標準工時、綜合工時以及不定時工作制相結合的工時制度，明確合理的工作時間；
- 尊重員工休假權利，明確規定了員工假期除國家法定節假日外還包括帶薪年休假、病假、婚假、事假、產假及延長假、脱產哺乳假、陪護假、喪假等，並提倡員工對假期應休盡休。

薪酬管理

- 以同崗同酬為基礎，形成了以崗位價值為主體、績效動態考核為依據的薪酬體系；
- 適度拉開了中層管理人員之間、管理人員與員工之間、管理類與非管理類人員之間的薪酬差距，體現薪酬的激勵作用；
- 下放薪酬分配權、實行總額管控，提高生產經營單位的工作積極性。

員工溝通

- 員工通過OA流程或電話方式提供管理類合理化建議，公司在評審後通過既定流程做出反饋，明確建議實施的單位或個人、獎勵標準和金額等，並擇優進行改進或實施；
- 公司通過職工代表大會徵集職提案，並在會後由工會牽頭組織有關部門逐條給予書面答覆，對有價值的提案進行督查督辦。

5.2 平等僱傭

公司採取年度招聘計劃和不定期招聘結合的多樣化招聘形式，使用校園招聘、社會招聘及獵頭推薦等多元化招聘渠道，保證人員供需總體平衡。招聘過程中，注重從合規性、能力、職位匹配度等方面考察應聘候選人，堅決避免任何關於性別、年齡等因素的歧視。同時，公司內部形成包含多種選拔辦法的人才選拔任用機制，包括定期全員競聘、缺崗競聘和其他必要情形下的任用制選拔機制等，充分做到公開、公平、公正，保障平等僱傭。

我們嚴格執行《禁止使用童工規定》，並在《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司招聘管理制度》中明確禁止僱傭童工、強制勞動等非法用工現象。在招聘過程中，人事部門嚴格檢查應聘人員身份證及相關有效證件，並將錄用人員填寫《入職登記表》與證件進行核對。同時，公司不定期進行人事稽核，積極管控用工風險，及時處理違規情況。

本年度，公司未發生使用童工及強制勞工等違規情況，也未發生因僱傭問題導致的訴訟事件。

5.3 員工成長

為構建職業化人才梯隊，助力員工與公司共同發展，我們制定並實施了《管理人員選拔任用管理辦法》《專業技術人才職業發展管理辦法》《職能業務人才職業發展管理辦法》及《技能操作人才職業發展管理辦法》等人才發展管理制度，幫助員工提升專業技能，助力員工成長發展。

員工培訓

- 針對基層員工：開展以各專業技能理論、實操培訓、安全意識、能力為主，以質量、環保、班組建設、企業文化、規章制度等為輔的職業培訓；
- 針對管理層：依據「分類發展，分級賦能」原則，舉辦「卓越班組長特訓營」築牢管理「地基」；開展「伊泰化工卓越班組長特訓營」實現班組長從技術型向管理型轉變；啟動「智勝經營進階班」為中層經營者領導力賦能，實現從管理型向經營型轉變；
- 針對新入職員工：向新員工詳細介紹企業文化、安全質量、人力資源制度等方面，並通過集中培訓、以師帶徒、案例討論等方式開展培訓，使新員工全方位熟悉崗位的業務內容及流程，更快融入工作。

員工發展

- 建立規範合理的職位管理體系，以崗位管理為核心，覆蓋全員，形成管理通道、專業技術通道、技能操作通道、職能業務通道四條職業發展通道；
- 以制度形式明確職業發展通道中各級人才的任職要求、晉級標準、管理權限等內容，為保障員工職業發展通道的順暢提供依據；
- 繼續推動針對35週歲以下員工的「育鷹」計劃掛職鍛煉舉措，進一步拓展和完善人才培養機制。2020年育鷹計劃工作已經完成6次脫產培訓，6個季度導師指導學習反饋總結和至少1個非本職崗位的掛職鍛煉。

5.4 員工關愛

公司注重員工福利，重視員工關愛，致力於促進員工間、員工和公司之間的溝通交流，並通過多樣化的文化藝術培訓、交流會、運動會等活動豐富員工業餘生活、精神生活。

- **福利保障**

  公司堅持以人為本，採取多項員工關愛舉措，為員工提供福利保障，減少員工的後顧之憂：

  – 五險二金：公司為員工繳納包括養老保險、醫療保險、工傷保險、失業保險、生育保險、住房公積金、企業年金在內的五險二金；

  – 定期體檢：公司每年為員工實行一次全員免費體檢，員工體檢覆蓋率100%；

  – 女性關懷：2020年工會為全體女職工1,201人購買了「兩癌」保險，保險金額42,035萬元；

  – 對於因疾病或意外導致生活困難的職工，公司設立困難職工救助基金，給予一定的幫扶。據統計，2020年共幫扶公司困難員工109人，累計幫扶金額37萬元。

- **文體活動**

  公司對員工的精神生活富足予以重視。工會定期組織豐富多彩的文化藝術培訓和交流會，加深員工間溝通交流。2020年10月，工會舉辦了2020年度職工運動會，豐富了員工的業餘生活。

- **溝通交流**

  公司積極加強與員工間的雙向溝通。公司於2020年1月12日至14日召開了司四屆三次職工代表大會暨工會會員代表大會，積極聽取員工的需求建議，吸納採納有益提案，促進與員工之間的溝通交流。

[案例]文化藝術走基層－走進伊泰化工

為積極響應「新時代文明實踐」號召，落實鄂爾多斯市文聯「到人民中去」文藝志願者活動和「發揮文藝作用助力脱貧攻堅」採風創作活動的要求，2020年9月8日，公司「文化藝術走基層」活動來到化工公司，與市文藝志願者協會、杭錦旗文聯的書畫家們齊聚一堂，開展攝影、書法、國畫、藝術鑒賞等內容豐富、形式多樣的藝術活動，筆歌墨舞、精彩紛呈，翰墨留香、成果豐碩。

通過此次文化下基層活動的成功舉辦，豐富了化工公司同事們的業餘文化生活。這樣的活動使員工們不僅學到了文化藝術知識，提高了審美鑒賞能力，更讓他們深切感受到伊泰文化的深厚積澱和傳統藝術的獨特魅力。

6. 社會公益

公司熱心社會公益，以多種方式回饋社會：踐行公益，服務社區，積極參與慈善事業；精準扶貧，生態建設，形成良性循環；吸收人才，提供崗位，緩解就業壓力。公司秉持飲水思源的宗旨，積極承擔企業社會責任，組織員工參與相關活動傳遞愛心，為構建和諧社會奉獻一份力量。

6.1 扶貧助困

公司遵循國家政策指引，積極參與地區脱貧攻堅工作，以志願活動、結對幫扶等形式精準扶貧，助力當地人民脱貧致富，提高生活水平。

– 公司各基層單位積極參與「百企幫百村」脱貧攻堅行動，共幫扶29個村鎮數，幫扶資金達2,711萬元；

– 公司在庫布齊沙漠邊緣吉日格朗圖鎮、伊和烏素蘇木兩地流轉土地100萬畝用於碳匯林建設，共支付土地流轉費2756.87萬元，直接帶動57戶農牧民脱貧。2012年以來，公司碳匯林項目陸續開始享受政府林權補貼，公司將1400萬元的補貼款全部贈送當地農牧民用於生產建設，直接帶動2個嘎查78戶農牧民脱貧致富。

6.2 促進就業

公司在發展的同時積極承擔社會責任，幫助推動地方就業，切實幫助當地人民掌握一技之長，改善其生活質量。

在庫布齊沙漠邊緣吉日格朗圖鎮、伊和烏素蘇木碳匯林建設過程中，公司優先僱傭周邊農牧民，並把勞動力技能培訓這項幫扶措施落到實處，通過勞務輸出把勞動力培訓的成果及時轉化為貧困戶家庭收入。在造林治沙週期中，公司植樹造林40餘個綠化標段，累計解決農牧民就業達4000餘人次，同時公司為周邊牧民大學生子女提供就業機會，公司已經安排周邊牧戶及子女就業累計200餘人。另外，公司將煤礦礦區、化工項目廠區等多個清潔項目、綠化項目、地面硬化工程優先與所在地的勞動力服務公司簽訂合作協議，盡力幫助貧困農牧戶空閒勞動力就業，實現了農牧民脱貧致富與生態建設良性互動。

關鍵績效表

指標名稱	單位	2020年	2019年	2018年
SO_2排放量	（噸）	374.25	363.19	370.80
NO_x排放量	（噸）	950.15	939.83	869.93
煙塵排放量	（噸）	108.05	119.01	127.32
廢水排放總量[1]	（m^3）	0	0	0
範圍一、直接排放源的溫室氣體排放量	（萬噸CO_2e）	1,428.42	1,519.96	1,242.46
範圍二、間接排放源的溫室氣體排放量	（萬噸CO_2e）	64.18	93.26	88.59
溫室氣體總排放量－煤炭板塊	（萬噸CO_2e）	634.22	635.16	587.38
溫室氣體總排放量－煤化工板塊	（萬噸CO_2e）	844.70	957.62	725.44
溫室氣體總排放量－煤炭運銷板塊	（萬噸CO_2e）	13.68	20.44	18.24
溫室氣體總排放量	（萬噸CO_2e）	1,492.60	1,613.22	1,331.05
萬元營業收入溫室氣體排放量	（tCO_2e／萬元）	4.42	3.94	3.40
危險廢物產生量－廢機油	（噸）	168.87	164.79	136.56
危險廢物產生量－廢催化劑	（噸）	268.18	163.16	146.00
危險廢物產生量－雜鹽	（噸）	149.94	247.62	5,828.10

指標名稱		單位	2020年	2019年	2018年
危險廢物產生量－總計		（噸）	586.99	575.57	6,110.66
氣化渣／飛灰產生總量		（萬噸）	132.38	152.08	132.92
鍋爐灰渣產生量		（萬噸）	31.68	29.84	31.18
煤矸石產生量		（萬噸）	683.98	715.36	636.25
用電總量		（百萬度）	987.48	1,308.17	1,225.37
汽油消耗總量		（萬升）	32.86	29.90	28.33
柴油消耗總量		（萬升）	7,252.14	196.43	175.72
天然氣使用量		（立方米）	0	0	0
燃煤消耗量		（萬噸）	147.72	157.23	157.07
外購熱力消耗量[2]		（百萬千焦）	0	0	112,487.56
原料煤消耗量		（萬噸）	513.64	540.67	419.52
綜合能源耗用量		（萬噸標煤）	611.07	547.72	465.82
萬元營業收入能耗量		（噸標煤／萬元）	1.81	1.34	1.19
用水總量		（萬噸）	885.17	1,079.14	1,023.16
萬元營業收入耗水量		（噸／萬元）	2.62	2.64	2.61
煤炭開採過程中的廢水利用率		（%）	100	100	100
煤化工生產過程中的廢水回用率		（%）	94.5	100	91.30
採區平均回採率		（%）	84	87	83
環境保護專項資金投入		（億元）	10.02	8.63	7.41
員工總數		（人）	5,345	6,169	6,280
按性別劃分的僱員總數	男性	（人）	4,397	5,148	5,228
	女性	（人）	948	1,021	1,052
按僱傭類型劃分的員工數量及比例	全職	（人）	5,345	6,169	6,280
	兼職	（人）	0	0	1,266
按年齡組別劃分的員工數量及比例	30歲及以下	（人）	1,239	1,598	1,941
	31-40歲	（人）	2,429	2,579	2,362
	41-50歲	（人）	1,143	1,394	1,451
	50歲以上	（人）	534	598	526
按地區劃分的員工數量及比例	內蒙古自治區內	（人）	3,944	4,552	4,483
	內蒙古自治區以外地區	（人）	1,401	1,617	1,797
員工年度流失比率[3]		（%）	20	3	6
工傷事故發生數		（次）	0	0	0
工傷(死亡)人數		（人）	0	0	0
因工傷損失工作日數		（每二十萬工時誤工天數）	0	0	0
安全教育培訓次數		（次）	72	213	196
安全教育培訓人次		（人次）	3,043	9,131	9,579
安全應急演練次數		（次）	35	25	24

指標名稱	單位	2020年	2019年	2018年
安全應急演練參與人次	（人次）	1,650	1,539	1,686
管理人員安全生產和管理能力考核合格證持證人數個	（人）	219	322	360
技術人員註冊安全工程師持證人數	（人）	73	143	127
職業病體檢覆蓋率	（%）	100	100	100
職業病患新增人數	（人）	0	0	0
員工體檢參檢率	（%）	100	100	100
女性員工專項體檢參檢率	（%）	100	100	100
培訓員工總場次	（次）	340	515	489
培訓員工總人次	（萬人次）	0.94	1.42	1.22
受訓員工百分比	（%）	100	100	-
員工受訓平均時數	（小時／人）	53	80	-
培訓經費支出金額	（萬元）	500	800	800
供應商總數	（個）	938	901	994
內蒙古自治區區內供應商數目	（個）	216	190	211
內蒙古自治區區外供應商數目	（個）	722	711	783
生產商通過環境社會考察數量	（個）	640	657	724
生產商審核覆蓋率	（%）	100	100	100
在已售或已運送產品中，被召回的數量	（個）	0	0	0
報告期內客戶投訴總數	（項）	0	0	0
研發資金投入	（億元）	3.11	6.29	8.63
研發費用佔營業收入比例	（%）	0.92	1.54	2.20
研發隊伍總人數	（人）	590	897	1,632
實用專利申請數量	（個）	41	73	77
發明專利申請數量	（個）	0	65	34
實用專利授權數量	（個）	54	57	72
發明專利授權數量	（個）	7	7	3
開展志願者活動期數	（期）	20	25	25
志願活動參與人次	（人次）	500	558	600
志願活動時數	（小時）	3,600	4,018	4,320
志願活動受益人次	（人次）	800	1,000	1,000
公司對外捐款金額	（萬元）	4,533.88	8,160.02	2,918.41

註：

1. 公司生產過程中產生的廢水均為濃鹽水，經園區濃鹽水管網，統一排入園區天河水務公司，統一處理。

2. 2020年公司採用鍋爐替代外購熱力進行供熱。

3. 2020年公司生產運營組織方式調整，員工流失率有所增長。

4. 2020年公司結合生產運營實際及監管要求，進一步優化了環境數據統計口徑及範圍，並同步對往年數據做了更新。

附件二

內蒙古伊泰煤炭股份有限公司
2020年度內部控制評價報告

內蒙古伊泰煤炭股份有限公司全體股東：

根據《企業內部控制基本規範》及其配套指引的規定和其他內部控制監管要求(以下簡稱企業內部控制規範體系)，結合本公司(以下簡稱公司)內部控制制度和評價辦法，在內部控制日常監督和專項監督的基礎上，我們對公司2020年12月31日(內部控制評價報告基準日)的內部控制有效性進行了評價。

一. 重要聲明

按照企業內部控制規範體系的規定，建立健全和有效實施內部控制，評價其有效性，並如實披露內部控制評價報告是公司董事會的責任。監事會對董事會建立和實施內部控制進行監督。經理層負責組織領導企業內部控制的日常運行。公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證本報告內容不存在任何虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並對報告內容的真實性、準確性和完整性承擔個別及連帶法律責任。

公司內部控制的目標是合理保證經營管理合法合規、資產安全、財務報告及相關信息真實完整，提高經營效率和效果，促進實現發展戰略。由於內部控制存在的固有局限性，故僅能為實現上述目標提供合理保證。此外，由於情況的變化可能導致內部控制變得不恰當，或對控制政策和程序遵循的程度降低，根據內部控制評價結果推測未來內部控制的有效性具有一定的風險。

二. 內部控制評價結論

1. 公司於內部控制評價報告基準日，是否存在財務報告內部控制重大缺陷

□是✓否

2. 財務報告內部控制評價結論

✓有效□無效

根據公司財務報告內部控制重大缺陷的認定情況，於內部控制評價報告基準日，不存在財務報告內部控制重大缺陷，董事會認為，公司已按照企業內部控制規範體系和相關規定的要求在所有重大方面保持了有效的財務報告內部控制。

3. 是否發現非財務報告內部控制重大缺陷

□是✓否

根據公司非財務報告內部控制重大缺陷認定情況，於內部控制評價報告基準日，公司未發現非財務報告內部控制重大缺陷。

4. 自內部控制評價報告基準日至內部控制評價報告發出日之間影響內部控制有效性評價結論的因素

□適用✓不適用

自內部控制評價報告基準日至內部控制評價報告發出日之間未發生影響內部控制有效性評價結論的因素。

5. 內部控制審計意見是否與公司對財務報告內部控制有效性的評價結論一致

✓是□否

6. 內部控制審計報告對非財務報告內部控制重大缺陷的披露是否與公司內部控制評價報告披露一致

✓是□否

三. 內部控制評價工作情況

（一）.內部控制評價範圍

公司按照風險導向原則確定納入評價範圍的主要單位、業務和事項以及高風險領域。

1. **納入評價範圍的主要單位包括：公司總部、下屬12家控股子公司、5家分公司。**

2. **納入評價範圍的單位佔比：**

指標	佔比（%）
納入評價範圍單位的資產總額佔公司合併財務報表資產總額之比	93.61
納入評價範圍單位的營業收入合計佔公司合併財務報表營業收入總額之比	90.68

3. **納入評價範圍的主要業務和事項包括：**

組織架構、人力資源、資金管理、採購管理、資產管理、生產管理、銷售管理、投資管理、工程管理、預算管理、稅務管理、成本費用管理、合同管理等內容。

4. **重點關注的高風險領域主要包括：**

資產管理風險、採購風險、銷售與收款風險、合同管理風險、資金管理風險。

5. **上述納入評價範圍的單位、業務和事項以及高風險領域涵蓋了公司經營管理的主要方面，是否存在重大遺漏**

□是✓否

6. **是否存在法定豁免**

□是✓否

7. **其他說明事項**

無

（二）.內部控制評價工作依據及內部控制缺陷認定標準

公司依據企業內部控制規範體系及公司相關管理制度，組織開展內部控制評價工作。

1. 內部控制缺陷具體認定標準是否與以前年度存在調整

□是✓否

公司董事會根據企業內部控制規範體系對重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的認定要求，結合公司規模、行業特徵、風險偏好和風險承受度等因素，區分財務報告內部控制和非財務報告內部控制，研究確定了適用於本公司的內部控制缺陷具體認定標準，並與以前年度保持一致。

2. 財務報告內部控制缺陷認定標準

公司確定的財務報告內部控制缺陷評價的定量標準如下：

指標名稱	重大缺陷定量標準	重要缺陷定量標準	一般缺陷定量標準
潛在錯報佔資產總額或稅前利潤的比重	該缺陷單獨或連同其他缺陷可能導致的財務報告錯報金額大於資產總額的1%（含1%），或大於稅前利潤的5%（含5%），認定為重大缺陷	該缺陷單獨或連同其他缺陷可能導致的財務報告錯報金額大於資產總額的0.5%（含0.5%）、小於1%，或大於稅前利潤的3%（含3%）、小於5%認定為重要缺陷	該缺陷單獨或連同其他缺陷可能導致的財務報告錯報金額小於資產總額的0.5%或小於稅前利潤的3%，認定為一般缺陷

說明：

無

公司確定的財務報告內部控制缺陷評價的定性標準如下：

缺陷性質	定性標準
重大缺陷	對以前公佈的財務報告進行重報，以反映對錯誤或舞弊導致的錯報的糾正；審計委員會對公司外部財務報告及對於財務報告內部控制的監督失效；發現涉及高級管理層的任何程度的舞弊行為；已向管理層匯報但經過合理期限後，管理層仍然沒有對重要缺陷進行糾正
重要缺陷	對非常規或非系統性交易的內部控制缺陷；對公認會計準則選擇和應用會計政策的內部控制缺陷；對關聯交易、重大重組的內部控制缺陷，應認定為重要缺陷
一般缺陷	公司規定，不構成重大缺陷和重要缺陷的內部控制缺陷，應認定為一般缺陷。

說明：

無

3. 非財務報告內部控制缺陷認定標準

公司確定的非財務報告內部控制缺陷評價的定量標準如下：

指標名稱	重大缺陷定量標準	重要缺陷定量標準	一般缺陷定量標準
財產損失金額	該缺陷單獨或連同其他缺陷可能導致直接財產損失金額大於1000萬元，則認為是重大缺陷。	該缺陷單獨或連同其他缺陷可能導致直接財產損失金額大於100萬且小於1000萬元(含1000萬)，則認為是重要缺陷。	該缺陷單獨或連同其他缺陷可能導致直接財產損失金額小於100萬元(含100萬)，則認定為一般缺陷。

說明：

無

公司確定的非財務報告內部控制缺陷評價的定性標準如下：

缺陷性質	定性標準
重大缺陷	該缺陷單獨或連同其他缺陷可能導致公司對外正式披露並對公司定期報告披露造成負面影響，則認為是重大缺陷。
重要缺陷	該缺陷單獨或連同其他缺陷可能導致公司受到國家級政府部門處罰，但未對公司定期報告披露造成負面影響，則認為是重要缺陷。
一般缺陷	該缺陷單獨或連同其他缺陷可能導致公司受到省級(含省級)以下政府部門處罰，但未對公司定期報告披露造成負面影響，則認定為一般缺陷。

說明：

無

(三).內部控制缺陷認定及整改情況

1. 財務報告內部控制缺陷認定及整改情況

1.1. 重大缺陷

報告期內公司是否存在財務報告內部控制重大缺陷

□是✓否

1.2. 重要缺陷

報告期內公司是否存在財務報告內部控制重要缺陷

□是✓否

1.3. 一般缺陷

針對報告期內發現的財務報告內部控制一般缺陷，公司已採取相應的整改措施或制定相應的整改計劃。

1.4. 經過上述整改，於內部控制評價報告基準日，公司是否存在未完成整改的財務報告內部控制重大缺陷

□是✓否

1.5. 經過上述整改，於內部控制評價報告基準日，公司是否存在未完成整改的財務報告內部控制重要缺陷

□是✓否

2. 非財務報告內部控制缺陷認定及整改情況

2.1. 重大缺陷

報告期內公司是否發現非財務報告內部控制重大缺陷

□是✓否

2.2. 重要缺陷

報告期內公司是否發現非財務報告內部控制重要缺陷

□是✓否

2.3. 一般缺陷

針對報告期內發現的非財務報告內部控制一般缺陷，公司已採取相應的整改措施或制定相應的整改計劃。

2.4. 經過上述整改，於內部控制評價報告基準日，公司是否發現未完成整改的非財務報告內部控制重大缺陷

□是✓否

2.5. 經過上述整改，於內部控制評價報告基準日，公司是否發現未完成整改的非財務報告內部控制重要缺陷

□是✓否

四. 其他內部控制相關重大事項說明

1. 上一年度內部控制缺陷整改情況

□適用✓不適用

2. 本年度內部控制運行情況及下一年度改進方向

✓適用□不適用

報告期內，公司不存在其他可能對投資者理解內部控制自我評價報告、評價內部控制情況或進行投資決策產生重大影響的其他內部控制信息。未來期間，公司將繼續完善內部控制制度，規範內部控制制度執行，強化內部控制監督檢查，促進公司健康、可持續發展。

3. 其他重大事項說明

□適用✓不適用

伊 泰

内蒙古伊泰煤炭股份有限公司

INNER MONGOLIA YITAI COAL CO., LTD.*