



内蒙古博源化工股份有限公司

Inner Mongolia Berun Chemical Co., Ltd

2025 年半年度报告

2025 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人戴继锋、主管会计工作负责人李君及会计机构负责人（会计主管人员）马玉莹声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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

公司在本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分描述了公司未来经营中可能存在的风险及应对措施，请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理、环境和社会	18
第五节 重要事项	21
第六节 股份变动及股东情况	33
第七节 债券相关情况	41
第八节 财务报告	42
第九节 其他报送数据	162

备查文件目录

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

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、博源化工	指	内蒙古博源化工股份有限公司
《公司章程》	指	《内蒙古博源化工股份有限公司章程》
博源集团	指	内蒙古博源控股集团有限公司
中源化学	指	河南中源化学股份有限公司
博大实地	指	内蒙古博大实地化学有限公司
兴安化学	指	兴安盟博源化学有限公司
银根矿业	指	内蒙古博源银根矿业有限责任公司
银根化工	指	内蒙古博源银根化工有限公司
银根水务	指	内蒙古博源银根水务有限公司
海晶碱业	指	桐柏海晶碱业有限责任公司
苏尼特碱业	指	锡林郭勒苏尼特碱业有限公司
新型化工	指	桐柏博源新型化工有限公司
博源国贸	指	内蒙古博源国际贸易有限责任公司
博源化学	指	内蒙古博源化学有限公司
华远矿业	指	乌审旗华远矿业有限责任公司
弘昱水资源	指	乌审旗弘昱水资源综合利用有限责任公司
新型能源	指	内蒙古博源新型能源有限公司
中煤远兴	指	内蒙古中煤远兴能源化工有限公司
蒙大矿业	指	乌审旗蒙大矿业有限责任公司
博源实地	指	内蒙古博源实地能源有限公司
纳百川	指	内蒙古纳百川资源开发有限责任公司
纳丰投资	指	鄂尔多斯市纳丰投资中心（有限合伙）
工程公司	指	内蒙古博源工程有限责任公司
阿拉善天然碱项目	指	内蒙古博源银根矿业有限责任公司建设的阿拉善塔木素天然碱开发利用项目（年产纯碱 780 万吨、小苏打 80 万吨）
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	博源化工	股票代码	000683
变更前的股票简称（如有）	远兴能源		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	内蒙古博源化工股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	博源化工		
公司的外文名称（如有）	Inner Mongolia Berun Chemical Company Limited		
公司的外文名称缩写（如有）	Berun Chemical		
公司的法定代表人	戴继锋		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☒适用 ☐不适用

公司中文名称由“内蒙古远兴能源股份有限公司”变更为“内蒙古博源化工股份有限公司”，英文名称由“Inner Mongolia Yuan Xing Energy Company Limited”变更为“Inner Mongolia Berun Chemical Company Limited”。公司

证券简称由“远兴能源”变更为“博源化工”，英文简称由“Yuanxing Energy”变更为“Berun Chemical”，启用时间为 2025 年 5 月 21 日。详细内容请参见公司于 2025 年 5 月 21 日在巨潮资讯网披露的《关于变更公司名称、证券简称暨完成工商登记变更的公告》（公告编号：2025-042）。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	5,916,438,091.39	7,069,548,621.66	-16.31%
归属于上市公司股东的净利润（元）	742,691,306.49	1,209,042,084.51	-38.57%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	743,264,535.53	1,208,437,877.66	-38.49%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,264,418,431.79	1,361,190,244.90	-7.11%
基本每股收益（元/股）	0.20	0.32	-37.50%
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.32	-37.50%
加权平均净资产收益率	4.98%	8.63%	-3.65%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	38,316,230,536.64	35,875,856,859.30	6.80%
归属于上市公司股东的净资产（元）	14,217,818,815.62	14,495,690,792.46	-1.92%

扣除股份支付影响后的净利润

	本报告期
扣除股份支付影响后的净利润（元）	761,304,809.51

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-78,553.19	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	3,443,650.73	

项目	金额	说明
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	456,212.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,068,292.11	
减：所得税影响额	307,198.67	
少数股东权益影响额（税后）	19,047.83	
合计	-573,229.04	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司从事的主要业务及业绩情况

报告期内，围绕公司“十四五”产业发展规划，公司紧贴市场需求，坚持“聚焦主业、做大主业、做强主业”的基本思路不动摇，继续致力于天然碱法制纯碱和小苏打、煤制尿素等产品的生产和销售，其中，天然碱法制纯碱和小苏打为公司主导产品，产销量位于行业前列。报告期内，公司共生产各类产品 515.71 万吨，其中纯碱 339.46 万吨，小苏打 73.97 万吨，尿素 88.23 万吨，其他自产产品 14.05 万吨。

纯碱下游主要集中在玻璃、冶金、造纸、印染、合成洗涤剂、食品医药等行业；小苏打主要用于食品、饲料、医药卫生等行业；尿素主要用于各种土壤和农作物生长，可达到促进农作物增产的作用。

2025 年上半年，公司面临产品市场价格同比下降、存量企业毛利同比下滑等不利因素，公司一方面通过持续强化运营管理，保证了主要生产装置持续高效运行，另一方面公司不断提升精细化管理水平，提质降本增效。报告期内，公司产品产销量同比增长、主要参股公司投资收益同比增长，一定程度对冲了产品价格下降带来的不利影响。

报告期内，公司实现营业收入 59.16 亿元，归属于母公司的净利润 7.43 亿元，扣非归母净利润 7.43 亿元，加权平均净资产收益率 4.98%，每股收益 0.20 元。报告期末，公司总资产 383.16 亿元，所有者权益 193.10 亿元，归属于母公司股东的所有者权益 142.18 亿元，归属于上市公司股东的每股净资产 3.82 元。

（二）公司所处行业发展情况

1. 纯碱行业

纯碱成分为碳酸钠（ Na_2CO_3 ），俗称苏打和洗涤碱等。纯碱根据用途不同，分为工业纯碱和食品添加剂纯碱。我国是纯碱生产消费大国，目前国内生产产能约占世界产能的 46%。工业纯碱基于密度的不同，分为轻质纯碱和重质纯碱。纯碱主要应用于玻璃、冶金、造纸、印染、合成洗涤剂、食品医药等行业，其中玻璃工业是纯碱的主要消费部门，每吨玻璃消耗纯碱约 0.2 吨，占比接近 60%。除传统行业需求外，在“双碳”目标背景下，纯碱产业链进入新的发展阶段，光伏、锂电等新能源需求将接棒平板玻璃，贡献未来纯碱需求的主要增量。

2025 年上半年，国内纯碱市场延续弱势运行态势，新增产能不断释放，主要下游消费行业浮法玻璃、光伏玻璃需求减少，行业供需矛盾突出，库存高企，纯碱价格下滑至低位徘徊。据资讯公司统计，上半年纯碱行业新增产能 230 万吨，行业总产能超 4,000 万吨。国家统计局数据显示，1-6 月份全国纯碱实现产量 2,006.4 万吨，同比增长 5.7%。需求方面，光伏玻璃日熔量受政策影响，先增后降，目前国内在产光伏玻璃日熔量在 9.2 万吨/日左右。浮法玻璃在产产能较去年同期降幅较大，与年初比整体持平。

2025 年下半年，预计纯碱行业仍将面临供增需减的局面。供应方面，下半年仍有部分新增产能计划投产；需求方面，重碱需求预期下降，轻碱需求稳中有增。光伏玻璃行业供应过剩，国内终端电站项目推进缓慢，对需求拉动有限，预计在产日熔量将进一步下降。浮法玻璃窑炉冷修费用高昂，且经历过去年集中冷修，窑炉临期产线数量相对有限，在产日熔量整体较为平稳。碳酸锂、味精、水处理行业对轻碱用量预计保持增长。纯碱出口大幅增长，1-6 月累计出口量为 99.24 万吨，同比涨幅 121.44%。

2. 尿素行业

2025 年上半年，在国内尿素产能持续扩张、国际出口渠道阶段性受限的背景下，市场价格承压运行。供应方面整体充足，一方面上半年尿素行业新增产能有 225 万吨，另一方面上半年行业开工率及日产均处高位。据氮肥工业协会测算，1-6 月份全国尿素累计产量在 3,600 万吨左右。尿素需求稳中有增，农业需求是尿素需求增长的主力军。2025 年中央一号文件着重强调持续增强粮食等重要农产品供给保障能力，在此政策推动下，全国农业种植面积和产量稳步提升。从宏观面看，上半年国内 GDP 同比增长 5.3%，规模以上工业增加值同比增长 6.4%，工业尿素需求预计小幅增长。出口配额制

政策实行，预计下半年出口量有集中体现，海关数据统计 1-6 月份全国累计出口尿素 7.73 万吨，较去年同期同比减少 44.67%。

2025 年下半年，预计国内尿素行业新增产能还有 435 万吨，中国氮肥协会预测，2025 年底我国尿素行业总产能有望超过 7,500 万吨，预计全年产量将超过 7,100 万吨。尿素工业消费或有增加，一方面火电脱硝还原剂由合成氨改为尿素后，带动脱硝脱硝流向需求；另一方面，三聚氰胺新增产能投放，及受出口等需求拉动，产量有望增加，带动尿素需求增长。

（以上数据采用相关行业协会及资讯公司数据）

（三）公司所处行业地位

公司是国内老牌纯碱生产企业之一，深耕天然碱行业多年，拥有一定的品牌知名度，公司纯碱在产产能 680 万吨/年，小苏打在产产能 150 万吨/年，尿素在产产能 154 万吨/年，纯碱、小苏打产能位居国内前列。

公司阿拉善天然碱项目规划建设纯碱产能 780 万吨/年、小苏打产能 80 万吨/年，其中一期规划建设纯碱 500 万吨/年、小苏打 40 万吨/年，二期规划建设纯碱 280 万吨/年、小苏打 40 万吨/年。项目一期已于 2023 年 6 月投料试车，已实现达产达标；项目二期已于 2023 年 12 月启动建设。

（四）公司主要的经营模式

1. 生产模式

公司企业均为连续性生产企业，采用备货型生产方式，生产模式为装置型生产模式，根据装置产能情况和市场情况，确定周期内的产品结构和生产规模，在此基础上制定年度生产作业计划，制备、采购原燃材料组织生产。企业生产效率和主要质量主要取决于生产原料、装置的连续性和装置能力。

2. 采购模式

公司遵循上市公司内控指引要求，结合公司多年来的实践经验及所处行业特点，成立物资采购管理委员会，整合项目招标和生产经营采购管理，通过实施电子系统，加强与供应商协同采购，实现集中采购管理。

3. 销售模式

公司主要产品由子公司统一销售，构建了以大客户为核心，直销、经销和网络销售相结合的营销体系。

（五）公司矿产资源情况

截至 2025 年 6 月 30 日，公司在河南省桐柏县拥有安棚和吴城两个天然碱矿区，在内蒙古拥有查干诺尔碱矿和塔木素天然碱矿，其中安棚碱矿拥有探明储量 19,308 万吨，保有储量 11,272 万吨；吴城碱矿拥有探明储量 3,267 万吨，保有储量 1,801 万吨；查干诺尔碱矿累计拥有探明储量 1,134 万吨，保有储量 163.37 万吨；阿拉善塔木素天然碱矿保有固体天然碱矿石量 103,960.18 万吨，矿物量 68,433.82 万吨。

公司持有蒙大矿业 34% 股权，蒙大矿业纳林河二号矿井煤炭保有资源量和可采储量分别为 10.71 亿吨和 5.98 亿吨；公司控股子公司博大实地持有泰盛恒矿业 16.95% 股权，泰盛恒矿业所属井田经核实区内总资源量中保有资源量 12.31 亿吨。

二、核心竞争力分析

（一）资源储备丰富

公司在河南省桐柏县拥有安棚和吴城两个天然碱矿区，在内蒙古拥有查干诺尔碱矿和塔木素天然碱矿，其中安棚碱矿拥有探明储量 19,308 万吨，保有储量 11,272 万吨；吴城碱矿拥有探明储量 3,267 万吨，保有储量 1,801 万吨；查干诺尔碱矿累计拥有探明储量 1,134 万吨，保有储量 163.37 万吨；阿拉善塔木素天然碱矿保有固体天然碱矿石量 103,960.18 万吨，矿物量 68,433.82 万吨，公司在国内已探明具有开采价值的天然碱资源中占据重要份额，储量丰富且品质优良，为公司长期稳定经营发展提供了坚实的资源保障。

（二）产业能力优势

公司深耕天然碱行业多年，始终专注于天然碱资源开采和加工技术的研究开发，拥有国家级企业技术中心和内蒙古天然碱工程中心，在天然碱化工领域处于国内领先水平，拥有自主知识产权，现已具备成熟的天然碱研究、开发、管理等综合产业能力。

（三）绿色环保优势

公司采用国内先进的热液溶采工艺，从地下提取天然碱，通过纯物理方式蒸发工艺制取纯碱产品，生产后尾液继续供天然碱矿溶采循环利用，全工艺流程无废液排放，生产的纯碱、小苏打产品具有绿色环保的优势。

（四）营销优势

报告期内，公司实行产销分离，各环节紧密衔接，密切关注行业政策及市场变化，抢抓市场主动权。销售团队加强了同下游厂家的沟通，实时掌握下游厂家的生产经营动态。通过产销分离及精准营销，深耕下游市场，为公司提质增效、满产满销提供有力保障。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	5,916,438,091.39	7,069,548,621.66	-16.31%	
营业成本	4,035,804,097.70	3,933,915,138.64	2.59%	
销售费用	143,239,709.08	160,544,777.99	-10.78%	
管理费用	348,427,244.01	477,313,421.96	-27.00%	
财务费用	160,391,457.85	213,821,552.13	-24.99%	
所得税费用	209,819,173.90	326,894,583.59	-35.81%	主要系利润减少导致所得税相应减少。
研发投入	30,404,653.24	85,663,534.24	-64.51%	主要系本期研发支出减少。
经营活动产生的现金流量净额	1,264,418,431.79	1,361,190,244.90	-7.11%	
投资活动产生的现金流量净额	-505,460,663.11	-518,748,254.60	2.56%	
筹资活动产生的现金流量净额	149,336,034.13	-2,092,079,597.78	107.14%	主要系本期取得借款收到的现金增加。
现金及现金等价物净增加额	908,739,318.80	-1,248,337,225.20	172.80%	主要系本期经营活动及筹资活动产生的净额增加所致。
其他收益	7,628,027.43	9,762,809.14	-21.87%	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-236,376.71	-1,246,731.16	81.04%	主要系本期资产处置损失减少。
营业外收入	3,885,374.30	845,890.90	359.32%	主要系本期核销无法支付的应付账款导致营业外收入增加。
营业外支出	7,984,936.22	11,440,574.09	-30.21%	主要系本期捐赠支出减少。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	5,916,438,091.39	100%	7,069,548,621.66	100%	-16.31%
分行业					
碱业	4,312,697,264.92	72.89%	4,842,688,556.35	68.50%	-10.94%
尿素	1,483,978,921.94	25.08%	1,702,770,876.19	24.09%	-12.85%
其他	92,396,532.26	1.56%	499,485,530.43	7.07%	-81.50%
其他业务收入	27,365,372.27	0.46%	24,603,658.69	0.35%	11.22%
分产品					
纯碱	3,550,451,933.02	60.01%	3,923,626,604.47	55.50%	-9.51%
小苏打	762,245,331.90	12.88%	919,061,951.88	13.00%	-17.06%
尿素	1,483,978,921.94	25.08%	1,702,770,876.19	24.09%	-12.85%
其他产品	92,396,532.26	1.56%	499,485,530.43	7.07%	-81.50%
其他业务收入	27,365,372.27	0.46%	24,603,658.69	0.35%	11.22%
分地区					
内蒙古地区	4,475,838,027.03	75.65%	5,139,275,132.83	72.70%	-12.91%
河南地区	1,439,638,825.83	24.33%	1,929,233,873.17	27.29%	-25.38%
海南地区	961,238.53	0.02%	1,039,615.66	0.01%	-7.54%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
碱业	4,312,697,264.92	2,733,652,315.97	36.61%	-10.94%	27.48%	-19.11%
尿素	1,483,978,921.94	1,198,018,321.93	19.27%	-12.85%	-4.37%	-7.16%
分产品						
纯碱	3,550,451,933.02	2,283,258,726.91	35.69%	-9.51%	33.49%	-20.72%
小苏打	762,245,331.90	450,393,589.07	40.91%	-17.06%	3.80%	-11.87%
尿素	1,483,978,921.94	1,198,018,321.93	19.27%	-12.52%	-3.88%	-7.25%
分地区						
内蒙古地区	4,475,838,027.03	3,036,219,390.11	32.16%	-12.91%	4.87%	-11.50%
河南地区	1,439,638,825.83	996,969,080.79	30.75%	-25.38%	-3.93%	-15.46%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐适用 ☒不适用

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	237,230,618.50	18.43%	主要为确认的参股公司投资收益。	是

公允价值变动损益	-2,556,700.00	-0.20%	主要为其他非流动金融资产公允价值变动损失。	否
资产减值	48,830.09	0.00%	主要为存货跌价准备转回。	否
营业外收入	3,885,374.30	0.30%	主要为核销无法支付的应付账款。	否
营业外支出	7,984,936.22	0.62%	主要为捐赠支出。	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	4,606,043,078.07	12.02%	3,799,783,632.45	10.59%	1.43%	
应收账款	61,903,824.56	0.16%	50,636,520.76	0.14%	0.02%	
存货	739,648,375.52	1.93%	772,352,416.08	2.15%	-0.22%	
投资性房地产	376,196,598.00	0.98%	383,428,384.26	1.07%	-0.09%	
长期股权投资	4,474,929,297.13	11.68%	4,245,631,676.55	11.83%	-0.15%	
固定资产	18,602,488,330.71	48.55%	19,323,260,865.70	53.86%	-5.31%	
在建工程	3,139,196,519.67	8.19%	1,784,263,208.99	4.97%	3.22%	
使用权资产	11,145,807.16	0.03%	12,880,504.88	0.04%	-0.01%	
短期借款	2,770,058,188.89	7.23%	1,600,655,193.99	4.46%	2.77%	
合同负债	844,657,429.29	2.20%	1,121,416,892.15	3.13%	-0.93%	
长期借款	6,140,295,951.88	16.03%	3,946,828,302.13	11.00%	5.03%	
租赁负债	7,769,090.89	0.02%	7,659,506.28	0.02%	0.00%	
无形资产	1,621,272,429.59	4.23%	1,573,357,219.38	4.39%	-0.16%	

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	165,688,622.53					165,688,622.53		
4. 其他权	454,654,8		91,979,707					461,522,

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
益工具投资	99.64		.31					307.31
5. 其他非流动金融资产	184,823,600.00	-2,556,700.00						182,266,900.00
金融资产小计	805,167,122.17	-2,556,700.00	91,979,707.31			165,688,622.53		643,789,207.31
应收款项融资	207,031,582.13						-96,821,392.74	110,210,189.39
上述合计	1,012,198,704.30	-2,556,700.00	91,979,707.31			165,688,622.53	-96,821,392.74	753,999,396.70
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

应收款项融资系银行承兑汇票，其他变动为本期银行承兑汇票净减少额。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	132,982,954.39	土地出让金专项资金等
应收款项融资	32,781,591.93	票据池质押
其他流动资产	1,267,928,749.67	票据保证金及利息
固定资产	1,815,370,981.13	贷款抵押及融资租赁抵押
无形资产	531,580,573.69	贷款抵押
长期股权投资	4,097,423,887.65	财产保全
合计	7,878,068,738.46	—

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
2,191,303,533.24	891,253,704.72	145.87%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
阿拉善塔木素天然碱开发利用纯碱生产线项目二期工程	自建	是	碱业	1,627,909.896.45	3,647,293,542.13	自筹、借款	39.70%			不适用		
阿拉善塔木素天然碱开发利用矿建项目（二期）	自建	是	碱业	409,582,064.42	666,194,260.92	自筹、借款	83.59%			不适用		
阿拉善塔木素天然碱开发利用供水项目（二期）	自建	是	供水业	33,346,944.70	101,105,133.69	自筹、借款	27.38%			不适用		
合计	--	--	--	2,070,838,905.57	4,414,592,936.74	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中源化学	子公司	化工	1,174,000,000	8,068,691,067.37	5,798,433,384.36	2,094,064,436.59	162,153,710.61	133,451,283.72
银根矿业	子公司	化工	279,296,875	19,049,478,454.66	8,433,419,486.21	2,867,475,019.49	839,286,659.91	677,237,633.15
博大实地	子公司	化工	1,777,000,000	3,161,622,852.35	2,743,512,292.28	906,127,100.83	149,062,571.03	127,097,868.68
蒙大矿业	参股公司	煤炭开采	854,000,000	17,936,405,007.96	11,757,129,081.34	2,096,023,288.71	590,827,675.97	489,357,046.24

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
鄂尔多斯市伊化天然气有限责任公司	股权转让	未产生重大影响
阿拉善博源巴音额吉化工有限公司	新设	未产生重大影响
内蒙古博源新能源发展有限公司	新设	未产生重大影响
锡林郭勒博源赛汉矿业有限公司	新设	未产生重大影响

主要控股参股公司情况说明

1. 主要控股公司生产装置高效运行，产销平衡，但受产品市场价格同比下降影响，存量企业毛利水平同比下降。
2. 本期确认联营企业乌审旗蒙大矿业有限责任公司投资收益 16,638.14 万元。

乌审旗蒙大矿业有限责任公司成立于 2007 年 4 月，注册资本为人民币 85,400 万元（中国中煤能源股份有限公司持股比例为 66%，公司持股比例为 34%），目前主要负责纳林河二号矿井及选煤厂的开发建设和生产经营。纳林河二号矿井位于内蒙古鄂尔多斯市乌审旗境内，探明储量为 12.31 亿吨。项目于 2008 年 6 月开工建设，矿井设计生产能力为 800 万吨/年，矿井服务年限 61.3 年，于 2014 年 9 月开始首采工作面投产，于 2018 年 11 月建成投产，目前生产经营正常。

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 行业风险

受行业政策、经济运行周期以及行业产能释放等因素影响，公司可能面临原材料成本提高和产品价格波动的风险。

公司将持续加强对宏观经济形势的研判，密切关注国家政策走势，统筹好国内国际两个市场，优化营销策略和市场布局，为公司当前和今后发展提供动力，推动公司持续高质量发展。

2. 安全生产风险

化工企业工艺流程复杂，在生产、运输过程中存在一定的安全风险。虽然公司已经建立了较完善的安全生产管理体系、事故预警和处理机制以及安全教育培训体系，并注重结合实际情况不断改进，但不排除因操作不当、设备故障和自然条件变化等导致事故发生的可能，从而影响公司正常生产经营。

公司将守好守稳安全环保底线，继续消除安全环保、依法合规的风险隐患，持续筑牢安全发展根基，提升安全管理水平，持续推进双重预防体系建设，构建安全生产长效机制，不断强化全员安全意识和责任意识，创造更安全稳定的生产运行条件，依法依规组织生产。

十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☒是 ☐否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

公司为加强市值管理工作，进一步规范市值管理行为，维护公司及广大投资者合法权益。根据《公司法》《证券法》《上市公司监管指引第 10 号—市值管理》等法律法规、规范性文件和《公司章程》的有关规定，制定《市值管理制度》。明确了负责市值管理的具体部门和人员，董事和高级管理人员职责，对上市公司市值、市盈率、市净率等指标的监测预警机制安排以及出现股价短期连续或者大幅下跌情形时的应对措施。2025 年 4 月 24 日，公司召开九届二十五次董事会审议通过了《关于制定〈市值管理制度〉的议案》。

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孙朝晖	董事	离任	2025 年 04 月 23 日	个人原因
	总经理	离任	2025 年 03 月 21 日	个人原因
邢占飞	监事会主席	离任	2025 年 03 月 04 日	个人原因
	监事	离任	2025 年 03 月 21 日	个人原因
	总经理	聘任	2025 年 03 月 21 日	工作调动
	董事	被选举	2025 年 05 月 15 日	工作调动
纪玉虎	董事会秘书	离任	2025 年 03 月 04 日	个人原因
华阳	董事会秘书	聘任	2025 年 03 月 04 日	工作调动
张建春	副总经理	离任	2025 年 02 月 28 日	个人原因
郝占标	总经济师	离任	2025 年 02 月 28 日	个人原因
王彦华	副总经理	离任	2025 年 04 月 08 日	工作调动
贺涌	监事会主席	被选举	2025 年 03 月 21 日	工作调动
	监事	被选举	2025 年 03 月 21 日	工作调动

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒适用 ☐不适用

1、股权激励

1. 2025 年 2 月 21 日，公司召开九届二十二次董事会、九届二十次监事会，审议通过了《关于 2023 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期部分人员解除限售条件成就的议案》。董事会认为 15 名激励对象符合 2023 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期的解除限售条件，可解除限售的限制性股票数量为 1,052 万股，占公司总股本的 0.28%。公司监事会对本次解除限售事项进行核查并发表了意见。该部分限制性股票已于 2025 年 3 月 3 日上市流通。

2. 2025 年 4 月 23 日，公司召开九届二十五次董事会和九届二十三次监事会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司 2023 年限制性股票激励计划的激励对象中，有 14 名激励对象离职，22 名激励对象退居二线，3 名激励对象退休，3 名激励对象受证监局行政处罚已不符合激励条件，5 名激励对象因职务调整等需调减授予数量。公司拟回购注销上述激励对象所持有的限制性股票 2,043.75 万股，占公司总股本的 0.55%。公司监事会对本次回购注销限制性股票事项进行核查并发表了意见。2025 年 5 月 15 日，公司召开 2024 年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。截至 2025 年 5 月 29 日，该部分限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成注销手续。

2、员工持股计划的实施情况

☐适用 ☒不适用

3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☒是 ☐否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		7
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	内蒙古博大实地化学有限公司	根据内蒙古自治区地方规定，公司在企业环境信息依法披露系统（内蒙古）披露了相关环境信息，网址为： http://111.56.142.62:40010/support-yfpl-web/web/viewRunner.html?viewId=http://111.56.142.62:40010/support-yfpl-web/web/sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js&cantonCode=150000
2	乌审旗弘昱水资源综合利用有限责任公司	根据内蒙古自治区地方规定，公司在企业环境信息依法披露系统（内蒙古）披露了相关环境信息，网址为： http://111.56.142.62:40010/support-yfpl-web/web/viewRunner.html?viewId=http://111.56.142.62:40010/support-yfpl-web/web/sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js&cantonCode=150000
3	兴安盟博源化学有限公司	根据内蒙古自治区地方规定，公司在企业环境信息依法披露系统（内蒙古）披露了相关环境信息，网址为： http://111.56.142.62:40010/support-yfpl-web/web/viewRunner.html?viewId=http://111.56.142.62:40010/support-yfpl-web/web/sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js&cantonCode=150000
4	内蒙古银根矿业有限责任公司	根据内蒙古自治区地方规定，公司在企业环境信息依法披露系统（内蒙古）披露了相关环境信息，网址为： http://111.56.142.62:40010/support-yfpl-web/web/viewRunner.html?viewId=http://111.56.142.62:40010/support-yfpl-web/web/sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js&cantonCode=150000
5	河南中源化学股份有限公司	根据河南省地方规定，公司在企业环境信息依法披露系统（河南）披露了相关环境信息，网址为： http://222.143.24.250:8247/home/home
6	桐柏海晶碱业有限责任公司	根据河南省地方规定，公司在企业环境信息依法披露系统（河南）披露相关环境信息，网址为： http://222.143.24.250:8247/home/home
7	锡林郭勒苏尼特碱业有限公司	根据内蒙古自治区地方规定，公司在企业环境信息依法披露系统（内蒙古）披露了相关环境信息，网址为： http://111.56.142.62:40010/support-yfpl-web/web/viewRunner.html?viewId=http://111.56.142.62:40010/support-yfpl-web/web/sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js&cantonCode=150000

五、社会责任情况

公司始终秉持“和谐共生、价值共享、发展共赢”的理念，积极将履行社会责任的要求深度融入公司运营全过程和日常管理，确保全面、全员、全过程落实社会责任，进而推动公司自身与全社会的和谐共赢发展。公司致力于构建循环经济特色鲜明的化工及煤化工产业基地，着力减少环境污染，持续追求客户、股东、职工、社会及环境等多方共赢的经营模式，在企业壮大的同时，为职工搭建更广阔的公平发展平台，为社会创造更丰厚的财富价值。

（一）股东和债权人权益保护

公司积极践行“为股东创造价值，为社会创造财富”的宗旨，推动公司依法合规经营与持续高质量发展，切实保障股东和债权人权益。

公司构建了较为完善的公司治理结构，并持续健全内部控制制度体系，保障规范运作。报告期内，公司严格依据法律法规及《公司章程》规定，成功召开三次股东大会。推行积极的利润分配政策回馈股东，报告期内派发现金红利总额达 11.16 亿元（含税）。

公司严格遵循相关法律法规及制度要求，及时、真实、准确、完整地进行信息披露，确保所有股东平等获取公司信息，维护全体股东合法权益。同时，公司通过业绩说明会、股东大会、实地调研接待、电话、传真、电子邮件及互动易平台等多种渠道与投资者深入沟通，及时回应关切，切实保障股东，尤其是中小股东的合法权益。

公司恪守与债权人签署的所有合同条款，按时足额履行偿债义务。持续完善财务管理机制，审慎规划资金运用，确保合规合理，始终保持充足的偿债能力。报告期内，公司因回购注销部分限制性股票减少注册资本，依法及时发布通知债权人公告，主动沟通协商，充分保障债权人合法权益。

（二）职工权益保护

公司严格执行国家用工、社会保障、劳动安全卫生等相关规定及标准，始终坚守“第一资本是员工”的核心价值观。全面落实劳动合同制度，关心关爱职工成长与发展，重视人文关怀，切实保障职工权益。

报告期内，公司成功举办七批次优秀员工度假奖励活动；组织全员体检与现场义诊，并在银根矿业建成综合性健康小屋，整合中医理疗、专家诊疗、健康讲座及心理辅导等多元服务，全方位提升员工健康保障水平。针对生产企业地处偏远的特点，公司持续改善职工公寓、餐厅及体育场馆等生活设施条件。通过组织职业技能竞赛促进员工专业成长，并创新开展篮球赛、乒羽赛及“亲子共成长”读书会等特色活动，有效丰富员工业余生活，多维度提升员工幸福感与归属感。

（三）供应商、客户和消费者权益保护

公司高度重视与供应商、客户及消费者的互惠共赢关系，恪守诚信经营。依托私有云数字化集中采购平台开展采购业务，确保采购阳光、规范、透明。公司坚持市场导向，以客户需求为核心，持续深化质量管理，为客户提供一体化服务，定期组织客户交流活动，灵活应对市场变化，不断提升客户满意度。

（四）环境保护与可持续发展

公司坚定践行“人与自然和谐共生”的中国式现代化独特生态观，积极响应国家政策，全力推动“绿色低碳”发展理念。

报告期内，公司持续加大环保投入，推进绿色生产。依托阿拉善塔木素天然碱开发利用项目生产过程中产生的二氧化碳气体及含碱母液，结合风电、光伏发电等绿电资源，规划建设碳回收综合利用 120 万吨/年小苏打项目。该项目通过碳回收利用，有效减少工业尾气排放，实现资源高效循环利用。

（五）公共关系和社会公益事业

公司及所属企业凝聚企业能量，主动履行社会责任，积极参与兴教助学、扶贫助困、乡村振兴等社会公益事业。

报告期内，公司践行“产业拓展与生态同步”理念，持续实施造林绿化工程，组织员工植树 200 多亩；中源化学向桐柏县教育局捐助 600 万元，鼎力支持当地教育事业发展；博大实地捐赠 600 吨尿素（价值 104 万元），助力乌审旗农户春耕，有力促进当地经济建设和社会发展。春节期间，公司深入困难员工家庭开展慰问，传递组织的关怀与温暖。

第五节 重要事项

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

☐适用 ☒不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☒适用 ☐不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
中国中能能源股份有限公司因增资扩股协议纠纷提起仲裁，公司为第一被申请人。	233,102.46	是	目前尚未裁决。	对公司本期利润或期后利润的影响尚具有不确定性。	尚未裁决。	2024 年 02 月 24 日	巨潮资讯网：《关于公司涉及仲裁事项的公告》（公告编号：2024-016）

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
公司及控股子公司作为被诉方的未达到重大诉讼标准的其他诉讼（仲裁）汇总	3,108.5	否	部分案件待第二次开庭，尚未判决；部分案件已受理尚未开庭；部分案件提起执行异议申请，尚未出结果。	部分案件尚未判决，部分案件尚未出执行结果，对公司本期、期后利润影响具有不确定性。	已形成有效判决的案件提起执行异议申请，现处于恢复执行中。		
公司控股子公司作为起诉方的未达到重大诉讼标准的其他诉讼（仲裁）汇总	15,924.94	否	部分案件已开庭尚未判决；部分案件经公安局侦查后出具不起诉决定书，公司后续计划启动民事诉讼程序主张权利；部分案件在刑事侦查中；部分案件做出一审判决，被诉方提起上诉未开庭。	部分案件尚未判决，部分案件尚未启动诉讼程序，部分案件尚未出刑事侦查结果，部分案件尚未出上诉结果，对公司本期、期后利润影响具有不确定性。	已形成有效判决的案件提起上诉未开庭，暂未执行。		

九、处罚及整改情况

☒适用 ☐不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
内蒙古远兴能源股份有限公司	其他	未按规定披露涉及公司的重大诉讼及进展情况。	被中国证监会立案调查或行政处罚	责令改正，给予警告，并处以 400 万元的罚款。	2025 年 02 月 18 日	详见公司于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《关于收到中国证券监督管理委员会〈行政处罚决定书〉的公告》（公

						告编号：2025-001）。
宋为兔	董事	公司时任董事长宋为兔，应当知悉蒙大矿业重大诉讼事项，参与审议公司 2021 年半年度、2021 年年度报告并签署书面确认意见，保证相关报告内容真实、准确、完整，未勤勉尽责，是信息披露违法行为直接负责的主管人员。	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，并处以 200 万元的罚款。	2025 年 02 月 18 日	详见公司于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的《关于收到中国证券监督管理委员会〈行政处罚决定书〉的公告》（公告编号：2025-001）。
孙朝晖	高级管理人员	公司时任董事、总经理孙朝晖，应当知悉蒙大矿业重大诉讼事项，对公司 2021 年半年度、2021 年年度报告签署书面确认意见，保证相关报告内容真实、准确、完整，未勤勉尽责，是信息披露违法行为直接负责的主管人员。	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，并处以 100 万元的罚款。	2025 年 02 月 18 日	详见公司于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的《关于收到中国证券监督管理委员会〈行政处罚决定书〉的公告》（公告编号：2025-001）。
纪玉虎	高级管理人员	公司时任副总经理、董事会秘书纪玉虎，应当知悉蒙大矿业重大诉讼事项，对公司 2021 年半年度、2021 年年度报告签署书面确认意见，保证相关报告内容真实、准确、完整，未勤勉尽责，是信息披露违法行为直接负责的主管人员。	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，并处以 100 万元的罚款。	2025 年 02 月 18 日	详见公司于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的《关于收到中国证券监督管理委员会〈行政处罚决定书〉的公告》（公告编号：2025-001）。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司及公司实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

报告期内，公司控股股东存在未履行完毕仲裁生效裁决等情况，具体情况如下：

内蒙古博源控股集团有限公司与中国中煤能源股份有限公司增资扩股协议纠纷仲裁案，中国国际经济贸易仲裁委员会已出具仲裁裁决书，裁决内蒙古博源控股集团有限公司向鄂尔多斯市伊化矿业资源有限责任公司支付探矿权价款差额人民币 1,454,286,000 元，以及向中国中煤能源股份有限公司支付仲裁成本费用 8,029,454.27 元。目前内蒙古博源控股集团有限公司已提起撤销仲裁裁决之诉，还未出具结果。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒适用 ☐不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
博源实地及其子公司	其他关联方	购买产品、接受劳务	煤炭	市价	市价	17,369.31		56,314	否	货币	17,369.31	2025 年 04 月 25 日	巨潮资讯网

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
蒙大矿业	本公司的联营企业	购买产品、接受劳务	煤炭、皮带、煤运输	市价	市价	27,534.03		81,591	否	货币	27,534.03	2025年04月25日	巨潮资讯网
工程公司	控股股东的联营企业	购买产品、接受劳务	药剂、技术服务	市价	市价	9,070.62		11,631	否	货币	9,070.62	2025年04月25日	巨潮资讯网
博源集团及其子公司	同受博源集团控制、股东	购买产品、接受劳务	住宿、培训、餐饮、担保费等	市价	市价	7,701.81		15,337	否	货币	7,701.81	2025年04月25日	巨潮资讯网
中煤远兴	本公司的联营企业	购买产品、接受劳务	甲醇、水	市价	市价	144.54		295	否	货币	144.54	2025年04月25日	巨潮资讯网
蒙大矿业	本公司的联营企业	出售产品、提供劳务	劳务费、住宿费	市价	市价	492.03		1,200	否	货币	492.03	2025年04月25日	巨潮资讯网
博源集团及其子公司	同受博源集团控制、股东	出售产品、提供劳务	酒水、日用品等	市价	市价	133.74		587	否	货币	133.74	2025年04月25日	巨潮资讯网
博源实地及其子公司	其他关联方	出售产品、提供劳务	酒水、日用苏打等	市价	市价	226.37		515	否	货币	226.37	2025年04月25日	巨潮资讯网
合计				--	--	62,672.45	--	167,470	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况											无		
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）											无		
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）											不适用		

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☒适用 ☐不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产 (万元)	被投资企业的净资产 (万元)	被投资企业的净利润 (万元)
内蒙古博源控股集团有限公司	控股股东	锡林郭勒博源赛汉矿业有限公司	矿产资源勘查；非煤矿山矿产资源开采	1000 万元	0	0	0
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）				无			

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
博大实地	2024 年 04 月 16 日	5,000	2024 年 11 月 25 日	5,000	连带责任担保、质押	质押博源化工持有博大实地 30%股权	是	7 个月	是	否
博大实地	2024 年 04 月 16 日	5,000	2025 年 03 月 26 日	5,000	连带责任担保、质押	质押博源化工持有博大实地 30%股权	是	3 个月	是	否
博大实地	2024 年 04 月 16 日	4,500	2024 年 07 月 19 日	4,500	连带责任担保		是	1 年 1 个月	否	否
博大实地	2024 年 11 月 28 日	4,750	2024 年 12 月 23 日	4,750	连带责任担保		是	3 年	否	否
博大实地	2024 年 11 月 28 日	5,000	2025 年 04 月 15 日	5,000	连带责任担保		是	3 年	否	否
博大实地	2024 年 11 月 28 日	8,000	2025 年 06 月 16 日	8,000	连带责任担保		是	3 年	否	否
兴安化学	2024 年 04 月 16 日	10,000	2024 年 06 月 28 日	10,000	连带责任担保		是	11 个月	是	否
中源化学	2023 年 01 月 14 日	7,600	2024 年 01 月 03 日	7,600	连带责任担保、抵押	中源化学部分设备抵押	是	2 年	否	否
中源化学	2023 年 12 月 12 日	10,000	2024 年 01 月 01 日	10,000	连带责任担保		是	1 年	是	否
中源化学	2024 年 04 月 16 日	5,000	2024 年 06 月 01 日	5,000	连带责任担保		是	1 年	是	否
中源化学	2024 年 04 月 16 日	3,500	2024 年 01 月 01 日	3,500	连带责任担保		是	2 年	否	否
中源化学	2024 年 04 月 16 日	10,000	2024 年 10 月 23 日	10,000	连带责任担保		是	1 年	否	否
中源化学	2024 年 04 月 16 日	7,500	2024 年 12 月 05 日	7,500	连带责任担保、抵押	海晶碱业采矿权抵押	是	1 年	否	否
中源化学	2024 年 04 月 16 日	2,500	2024 年 12 月 16 日	2,500	连带责任担保、抵押	海晶碱业采矿权抵押	是	1 年	否	否
中源化学	2024 年 04 月 16 日	10,000	2025 年 06 月 11 日	10,000	连带责任担保、抵押	海晶碱业采矿权抵押	是	11 个月	否	否
中源化学	2024 年 04 月 16 日	5,000	2025 年 06 月 25 日	5,000	连带责任担保、抵押	海晶碱业采矿权抵押	是	10 个月	否	否
中源化学	2024 年 04 月 16 日	10,000.2	2025 年 01 月 23 日	10,000.2	连带责任担保		是	6 个月	否	否
中源化学	2024 年 04 月 16 日	385.69	2024 年 11 月 08 日	385.69	连带责任担保		是	1 年	否	否

中源化学	2024 年 04 月 16 日	2,095.53	2024 年 12 月 03 日	2,095.53	连带责任担保		是	1 年	否	否
中源化学	2024 年 04 月 16 日	493.43	2024 年 12 月 09 日	493.43	连带责任担保		是	1 年	否	否
中源化学	2024 年 04 月 16 日	2,166.62	2025 年 01 月 03 日	2,166.62	连带责任担保		是	1 年	否	否
中源化学	2024 年 04 月 16 日	638.45	2025 年 01 月 08 日	638.45	连带责任担保		是	1 年	否	否
中源化学	2024 年 04 月 16 日	1,547.77	2025 年 02 月 06 日	1,547.77	连带责任担保		是	1 年	否	否
中源化学	2024 年 04 月 16 日	622.74	2025 年 02 月 08 日	622.74	连带责任担保		是	1 年	否	否
中源化学	2024 年 11 月 28 日	15,000	2025 年 05 月 16 日	15,000	连带责任担保		是	1 年 1 个月	否	否
海晶碱业	2024 年 04 月 16 日	3,000	2024 年 05 月 21 日	3,000	连带责任担保		是	7 个月	是	否
博源国贸	2024 年 11 月 28 日	675	2025 年 06 月 13 日	675	连带责任担保		是	6 个月	否	否
博源国贸	2024 年 11 月 28 日	6,412	2025 年 06 月 16 日	6,412	连带责任担保		是	6 个月	否	否
远兴销售	2024 年 11 月 28 日	2,100	2025 年 04 月 18 日	2,100	连带责任担保		是	6 个月	否	否
远兴销售	2024 年 11 月 28 日	800	2025 年 05 月 29 日	800	连带责任担保		是	6 个月	否	否
银根矿业	2024 年 11 月 28 日	4,830	2025 年 03 月 19 日	4,830	连带责任担保		是	1 年	否	否
银根矿业	2024 年 11 月 28 日	1,183	2025 年 03 月 27 日	1,183	连带责任担保		是	1 年	否	否
银根矿业	2024 年 11 月 28 日	24,000	2025 年 05 月 27 日	24,000	连带责任担保		是	1 年	否	否
银根化工	2022 年 09 月 17 日	5,235.63	2022 年 09 月 27 日	5,235.63	连带责任担保		是	5 年	否	否
银根化工	2022 年 09 月 17 日	14,666.7	2022 年 10 月 14 日	14,666.7	连带责任担保		是	5 年	否	否
银根化工	2022 年 09 月 17 日	16,473.02	2023 年 03 月 24 日	16,473.02	连带责任担保		是	5 年	否	否
银根化工	2023 年 02 月 28 日	77,900	2023 年 03 月 31 日	77,900	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	9 年	否	否
银根化工	2023 年 02 月 28 日	8,580	2023 年 05 月 12 日	8,580	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	8 年 10 个月	否	否
银根化工	2023 年 02 月 28 日	1,331	2023 年 05 月 26 日	1,331	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	8 年 9 个月	否	否
银根化工	2023 年 02 月 28 日	25,784	2023 年 06 月 13 日	25,784	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	8 年 9 个月	否	否
银根化工	2023 年 02 月 28 日	662	2023 年 07 月 11 日	662	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	8 年 8 个月	否	否
银根化工	2023 年 02 月 28 日	8,616	2023 年 09 月 13 日	8,616	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	8 年 6 个月	否	否
银根化工	2023 年 02 月 28 日	5,000	2023 年 09 月 25 日	5,000	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	8 年 5 个月	否	否
银根化工	2023 年 02 月 28 日	1,573.36	2023 年 10 月 17 日	1,573.36	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	8 年 5 个月	否	否
银根化工	2023 年 02 月 28 日	2,312.64	2023 年 10 月 18 日	2,312.64	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	8 年 5 个月	否	否
银根化工	2023 年 02 月 28 日	3,819	2023 年 11 月 01 日	3,819	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	8 年 4 个月	否	否
银根化工	2023 年 02 月 28 日	1,860	2023 年 11 月 17 日	1,860	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	8 年 4 个月	否	否

银根化工	2023 年 02 月 28 日	5,673	2023 年 11 月 29 日	5,673	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	8 年 3 个月	否	否
银根化工	2023 年 02 月 28 日	1,184	2023 年 11 月 30 日	1,184	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	8 年 3 个月	否	否
银根化工	2023 年 02 月 28 日	958	2023 年 12 月 06 日	958	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	8 年 3 个月	否	否
银根化工	2023 年 02 月 28 日	718	2023 年 12 月 12 日	718	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	8 年 3 个月	否	否
银根化工	2023 年 02 月 28 日	8,551	2023 年 12 月 14 日	8,551	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	8 年 3 个月	否	否
银根化工	2023 年 02 月 28 日	2,140	2023 年 12 月 21 日	2,140	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	8 年 3 个月	否	否
银根化工	2023 年 02 月 28 日	425	2023 年 12 月 22 日	425	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	8 年 3 个月	否	否
银根化工	2023 年 02 月 28 日	9,760	2023 年 12 月 28 日	9,760	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	8 年 2 个月	否	否
银根化工	2023 年 02 月 28 日	680	2024 年 01 月 02 日	680	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	8 年 2 个月	否	否
银根化工	2023 年 02 月 28 日	1,229	2024 年 01 月 17 日	1,229	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	8 年 2 个月	否	否
银根化工	2023 年 02 月 28 日	599	2024 年 01 月 24 日	599	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	8 年 2 个月	否	否
银根化工	2023 年 02 月 28 日	1,721	2024 年 01 月 30 日	1,721	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	8 年 1 个月	否	否
银根化工	2023 年 02 月 28 日	5,967	2024 年 02 月 02 日	5,967	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	8 年 1 个月	否	否
银根化工	2023 年 02 月 28 日	4,735	2024 年 02 月 05 日	4,735	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	8 年 1 个月	否	否
银根化工	2023 年 02 月 28 日	4,518	2024 年 02 月 06 日	4,518	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	8 年 1 个月	否	否
银根化工	2023 年 02 月 28 日	1,790	2024 年 03 月 06 日	1,790	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	8 年	否	否
银根化工	2023 年 02 月 28 日	2,300	2024 年 03 月 22 日	2,300	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	8 年	否	否
银根化工	2023 年 02 月 28 日	2,748	2024 年 03 月 28 日	2,748	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	8 年 11 个月	否	否
银根化工	2023 年 02 月 28 日	18,840	2024 年 09 月 29 日	18,840	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	7 年 5 个月	否	否
银根化工	2023 年 02 月 28 日	8,809.6	2024 年 10 月 17 日	8,809.6	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	7 年 5 个月	否	否
银根化工	2023 年 02 月 28 日	8,581.47	2024 年 10 月 29 日	8,581.47	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	7 年 4 个月	否	否
银根化工	2023 年 02 月 28 日	8,676.44	2025 年 01 月 01 日	8,676.44	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	7 年 2 个月	否	否
银根化工	2023 年 02 月 28 日	4,312.36	2025 年 03 月 14 日	4,312.36	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	7 年	否	否
银根化工	2023 年 02 月 28 日	2,161.4	2025 年 03 月 21 日	2,161.4	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	7 年	否	否
银根化工	2023 年 02 月 28 日	1,589.93	2025 年 03 月 28 日	1,589.93	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	7 年 11 个月	否	否
银根化工	2023 年 02 月 28 日	18,894.8	2025 年 03 月 30 日	18,894.8	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	7 年 11 个月	否	否
银根化工	2023 年 02 月 28 日	5,000	2023 年 03 月 31 日	5,000	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	9 年	否	否
银根化工	2023 年 02 月 28 日	1,500	2023 年 05 月 12 日	1,500	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	8 年 10 个月	否	否
银根化工	2023 年 02 月 28 日	2,000	2023 年 06 月 14 日	2,000	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	8 年 9 个月	否	否

银根化工	2023 年 02 月 28 日	1,000	2023 年 06 月 26 日	1,000	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	8 年 8 个月	否	否
银根化工	2023 年 02 月 28 日	18,720	2023 年 08 月 11 日	18,720	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	8 年 7 个月	否	否
银根化工	2023 年 02 月 28 日	4,219	2023 年 08 月 24 日	4,219	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	8 年 7 个月	否	否
银根化工	2023 年 02 月 28 日	10,361	2023 年 11 月 01 日	10,361	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	8 年 4 个月	否	否
银根化工	2023 年 02 月 28 日	5,000	2023 年 04 月 03 日	5,000	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	9 年	否	否
银根化工	2023 年 02 月 28 日	2,500	2023 年 07 月 13 日	2,500	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	8 年 8 个月	否	否
银根化工	2023 年 02 月 28 日	10,000	2023 年 08 月 25 日	10,000	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	8 年 6 个月	否	否
银根化工	2023 年 02 月 28 日	5,500	2023 年 09 月 25 日	5,500	连带责任担保、抵押	银根矿业采矿证抵押	是	8 年 5 个月	否	否
银根化工	2024 年 04 月 16 日	5,000	2024 年 10 月 23 日	5,000	连带责任担保		是	8 个月	是	否
银根化工	2024 年 04 月 16 日	15,000	2024 年 06 月 14 日	15,000	连带责任担保		是	1 年	是	否
银根化工	2024 年 04 月 16 日	4,833.91	2024 年 06 月 20 日	4,833.91	连带责任担保		是	1 年	是	否
银根化工	2024 年 04 月 16 日	14,000	2024 年 11 月 01 日	14,000	连带责任担保		是	1 年	否	否
银根化工	2024 年 04 月 16 日	6,000	2024 年 11 月 04 日	6,000	连带责任担保		是	1 年	否	否
银根化工	2024 年 04 月 16 日	166.09	2024 年 08 月 06 日	166.09	连带责任担保		是	1 年	否	否
银根化工	2024 年 11 月 28 日	1,500	2025 年 06 月 27 日	1,500	连带责任担保		是	5 年	否	否
银根化工	2024 年 11 月 28 日	4,014	2025 年 06 月 30 日	4,014	连带责任担保		是	5 年	否	否
银根化工	2025 年 04 月 25 日	5,000	2025 年 06 月 11 日	5,000	连带责任担保		是	1 年	否	否
银根化工	2025 年 04 月 25 日	10,000	2025 年 06 月 12 日	10,000	连带责任担保		是	1 年	否	否
银根化工	2025 年 06 月 12 日	150,000	2025 年 06 月 27 日	150,000	连带责任担保、抵押	采矿权三顺位抵押，碱加工二期项目资产抵押	是	8 年	否	否
银根水务	2023 年 02 月 28 日	12,003.17	2023 年 05 月 17 日	12,003.17	连带责任担保、质押	质押博源化工持有中源化学 10%股权	是	5 年	否	否
银根水务	2024 年 11 月 28 日	52,461.5	2024 年 12 月 25 日	52,461.5	连带责任担保、抵押、质押	银根水务取水口资产、土地证抵押；银根矿业采矿证第二顺位抵押；博源化工持有银根矿业 19.5%股权质押	是	7 年 3 个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		350,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		826,454.47				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		1,431,030		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		763,620.56				
子公司对子公司的担保情况										

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中源化学	2023 年 12 月 12 日	10,000	2024 年 01 月 01 日	10,000	连带责任担保		是	1 年	是	否
中源化学	2024 年 04 月 16 日	3,500	2024 年 01 月 01 日	3,500	连带责任担保		是	2 年	否	否
中源化学	2024 年 04 月 16 日	7,500	2024 年 12 月 05 日	7,500	连带责任担保、抵押	海晶碱业采矿权抵押	是	1 年	否	否
中源化学	2024 年 04 月 16 日	2,500	2024 年 12 月 16 日	2,500	连带责任担保、抵押	海晶碱业采矿权抵押	是	1 年	否	否
中源化学	2024 年 04 月 16 日	10,000	2025 年 06 月 11 日	10,000	连带责任担保、抵押	海晶碱业采矿权抵押	是	11 个月	否	否
中源化学	2024 年 04 月 16 日	5,000	2025 年 06 月 25 日	5,000	连带责任担保、抵押	海晶碱业采矿权抵押	是	10 个月	否	否
中源化学	2024 年 11 月 28 日	15,000	2025 年 05 月 16 日	15,000	连带责任担保		是	1 年 1 个月	否	否
海晶碱业	2024 年 11 月 28 日	5,000	2025 年 06 月 30 日	5,000	连带责任担保		是	9 个月	否	否
银根水务	2023 年 02 月 28 日	12,003.17	2023 年 05 月 17 日	12,003.17	连带责任担保、质押	质押博源化工持有中源化学 10%股权	是	5 年	否	否
银根水务	2024 年 11 月 28 日	52,461.5	2024 年 12 月 25 日	52,461.5	连带责任担保、抵押、质押	银根水务取水口资产、土地证抵押；银根矿业采矿证第二顺位抵押；博源化工持有银根矿业 19.5%股权质押	是	7 年 3 个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）				20,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）			122,964.67		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）				235,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）			112,964.67		
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）				370,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）			949,419.14		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）				1,666,030	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）			876,585.23		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				61.65%						
其中：										
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）					2,900					
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				165,694.29						
上述三项担保金额合计（D+E+F）				168,594.29						

采用复合方式担保的具体情况说明

在“子公司对子公司的担保情况”中，担保对象为中源化学及银根水务的 9 笔担保，合计担保金额 117,964.67 万元，公司和公司控股子公司均提供了担保，在“公司对子公司的担保情况”中也进行了列示。

3、委托理财

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

（一）公司涉及仲裁情况

2024 年 2 月，公司收到中国国际经济贸易仲裁委员会邮寄的 DC20240377 号增资扩股协议案仲裁通知书（〔2024〕中国贸仲京字第 016053 号）。根据仲裁通知书，中国中煤能源股份有限公司（以下简称中煤能源）因增资扩股协议案向中国国际经济贸易仲裁委员会发起仲裁，要求公司支付探矿权价款差额及其他各项费用合计 23.31 亿元，中国国际经济贸易仲裁委员会已受理此案。详见公司于巨潮资讯网披露的《关于公司涉及仲裁事项的公告》（公告编号：2024-016）。

2024 年 6 月，中煤能源向中国国际经济贸易仲裁委员会申请仲裁程序中的财产保全，请求查封、冻结公司名下价值 99,000 万元的财产。中国国际经济贸易仲裁委员会将中煤能源的财产保全申请提交至北京市第二中级人民法院。北京市第二中级人民法院经审查认为，中煤能源的财产保全申请符合法律规定，应予准许，并裁定：查封、冻结公司名下的财产，限额 99,000 万元，案件申请费 5,000 元由中煤能源承担。据此，北京市第二中级人民法院冻结公司持有的北京远兴乾源投资有限责任公司 100%股权和公司持有的乌审旗蒙大矿业有限责任公司 34%股权。详见公司于巨潮资讯网披露的《关于公司部分资产被采取财产保全措施的公告》（公告编号：2024-040）。

2024 年 9 月，中煤能源再次申请保全公司持有的蒙大矿业 34%股权，内蒙古自治区乌审旗人民法院裁定：冻结公司持有的蒙大矿业 34%股权（股权预估价值 1,341,024,576.86 元）予以保全，冻结期限为两年。详见公司于巨潮资讯网披露的《关于公司部分资产被再次采取财产保全措施的公告》（公告编号：2024-065）。

由于上述仲裁事项处于尚未裁决状态，根据《企业会计准则第 13 号—或有事项》等规定，公司计提 2024 年度预计负债 18,503.56 万元，此前，公司已就此事项计提了 2023 年度预计负债 96,400 万元，本次计提后，公司累积就上述事项计提预计负债 114,903.56 万元。详见公司于巨潮资讯网披露的《关于计提预计负债的公告》（公告编号：2024-004）、《关于计提资产减值准备、确认公允价值变动、核销资产及计提预计负债的公告》（公告编号 2025-024）。

（二）公司受到行政处罚情况

2025 年 2 月，公司及相关当事人收到中国证监会内蒙古监管局《行政处罚决定书》（〔2025〕1 号），依据《证券法》第一百九十七条第二款的规定，中国证监会内蒙古监管局决定对公司及相关当事人给予警告，并处以罚款。

上述情况详见本报告第五节之“九、处罚及整改情况”。

（三）限制性股票回购注销情况

2025 年 4 月 23 日，公司召开九届二十五次董事会和九届二十三次监事会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司 2023 年限制性股票激励计划的激励对象中，有 14 名激励对象离职，22 名激励对象退居二线，3 名激励对象退休，3 名激励对象受证监局行政处罚已不符合激励条件，5 名激励对象因职务调整等需调减授予数量。公司拟回购注销上述激励对象所持有的限制性股票 2,043.75 万股，占公司总股本的 0.55%。公司监事会对本次回购注销限制性股票事项进行核查并发表了意见。2025 年 5 月 15 日，公司召开 2024 年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。

截至 2025 年 5 月 29 日，该部分限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成注销手续。

（四）变更公司名称及证券简称

2025 年 4 月 23 日，公司召开九届二十五次董事会，审议通过了《关于变更公司名称、证券简称的议案》。2025 年 5 月 15 日，公司召开 2024 年年度股东大会，审议通过了《关于变更公司名称、证券简称的议案》。同意将公司名称由“内蒙古远兴能源股份有限公司”变更为“内蒙古博源化工股份有限公司”，并同步变更公司英文名称，公司证券简称由“远兴能源”变更为“博源化工”。自 2025 年 5 月 21 日起，公司证券简称由“远兴能源”变更为“博源化工”，英文简称由“Yuanxing Energy”变更为“Berun Chemical”，公司证券代码“000683”保持不变，详见公司于 2025 年 5 月 21 日在巨潮资讯网披露的《关于变更公司名称、证券简称暨完成工商登记变更的公告》（公告编号：2025-042）。

十四、公司子公司重大事项

☒适用 ☐不适用

1. 2025 年 4 月 20 日，公司控股子公司内蒙古博源银根矿业有限责任公司通过公开竞拍方式，以人民币 120.50 万元获得内蒙古自治区额济纳旗哈达贺休盐湖矿区外围卤水矿普查 2 区探矿权。勘查面积 17.0359 平方公里，探矿权首次登记期限为 5 年，期限届满前可按规定申请延续。详见公司于巨潮资讯网披露的《关于控股子公司竞拍获得探矿权的公告》（公告编号：2025-019）。

2. 公司于 2025 年 4 月 23 日召开九届二十五次董事会、九届二十三次监事会，审议通过了《关于控股子公司投资建设碳回收综合利用项目的议案》，公司控股子公司银根矿业之全资子公司银根化工拟依托阿拉善塔木素天然碱开发利用项目生产过程中产生的二氧化碳气体及含碱母液，结合风电、光伏发电等绿电资源，规划建设碳回收综合利用 120 万吨/年小苏打项目。详见公司于巨潮资讯网披露的《关于控股子公司投资建设碳回收综合利用项目的公告》（公告编号：2025-030）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	424,879,537	11.36%				-24,850,000	-24,850,000	400,029,537	10.76%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	424,879,537	11.36%				-24,850,000	-24,850,000	400,029,537	10.76%
其中：境内法人持股	333,475,587	8.92%						333,475,587	8.97%
境内自然人持股	91,403,950	2.44%				-24,850,000	-24,850,000	66,553,950	1.79%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	3,314,297,023	88.64%				4,412,500	4,412,500	3,318,709,523	89.24%
1、人民币普通股	3,314,297,023	88.64%				4,412,500	4,412,500	3,318,709,523	89.24%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	3,739,176,560	100.00%				-20,437,500	-20,437,500	3,718,739,060	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

1. 2025 年 2 月，公司董事会按规定为符合解除限售条件的 15 名激励对象所持有的 1,052 万股可解除限售的限制性股票办理解除限售事宜，限售股份的上市流通日：2025 年 3 月 3 日。

2. 公司 2023 年限制性股票激励计划的激励对象中，有 14 名激励对象离职，22 名激励对象退居二线，3 名激励对象退休，3 名激励对象受证监局行政处罚已不符合激励条件，5 名激励对象因职务调整等需调减授予数量，公司回购注销上述激励对象所持有的已授予但尚未解除限售的限制性股票 2,043.75 万股。

股份变动的批准情况

☒适用 ☐不适用

1. 关于限制性股票解除限售事项，已经公司九届二十二次董事会、九届二十次监事会审议通过。

2. 关于回购注销部分限制性股票事项，已经公司九届二十五次董事会、九届二十三次监事会和 2024 年年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

☒适用 ☐不适用

截至 2025 年 5 月 29 日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成部分限制性股票注销手续。

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

项目	2025 年	2025 年
	变动前	变动后
股本（股）	3,739,176,560.00	3,718,739,060.00
发行在外的普通股加权平均数（股）	3,653,126,560.00	3,653,126,560.00
基本每股收益（元/股）	0.49	0.20
稀释每股收益（元/股）	0.49	0.20
归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.88	3.82

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
戴继锋	3,250,000	880,000	330,000	2,700,000	1. 高管锁定股 1,380,000 股。 2. 股权激励限售股 1,320,000 股。	1. 根据高管股份管理相关规定执行。2. 自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内，根据解除限售条件及解除限售安排分期解除限售，截至本报告披露日，已完成部分限制性股票解除限售。

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
刘宝龙	4,042,500	1,320,000	495,000	3,217,500	1. 高管锁定股 1,237,500 股。 2. 股权激励限售股 1,980,000 股。	1. 根据高管股份管理相关规定执行。2. 自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内，根据解除限售条件及解除限售安排分期解除限售，截至本报告披露日，已完成部分限制性股票解除限售。
宋为兔	4,207,500	3,300,000		907,500	高管锁定股 907,500 股。	1. 本期解除限售股数 330 万股为回购注销的限制性股票。2. 根据高管股份管理相关规定执行。
李永忠	2,200,000	880,000	330,000	1,650,000	1. 高管锁定股 330,000 股。2. 股权激励限售股 1,320,000 股。	1. 根据高管股份管理相关规定执行。2. 自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内，根据解除限售条件及解除限售安排分期解除限售，截至本报告披露日，已完成部分限制性股票解除限售。
纪玉虎	2,850,000	2,400,000		450,000	高管锁定股 450,000 股。	1. 本期解除限售股数 240 万股为回购注销的限制性股票。2. 根据高管股份管理相关规定执行。
华阳	2,400,000	960,000	360,000	1,800,000	1. 高管锁定股 360,000 股。2. 股权激励限售股 1,440,000 股。	1. 根据高管股份管理相关规定执行。2. 自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内，根据解除限售条件及解除限售安排分期解除限售，截至本报告披露日，已完成部分限制性股票解除限售。
高远	2,415,450	960,000	360,000	1,815,450	1. 高管锁定股 375,450 股。2. 股权激励限售股 1,440,000 股。	1. 根据高管股份管理相关规定执行。2. 自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内，根据解除限售条件及解除限售安排分期解除限售，截至本报告披露日，已完成部分限制性股票解除限售。
王彦华	2,400,000	960,000	360,000	1,800,000	1. 高管锁定股 360,000 股。2. 股权激励限售股 1,440,000 股。	1. 根据高管股份管理相关规定执行。2. 自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内，根据解除限售条件及解除限售安排分期解除限售，截至本报告披露日，已完成部分限制性股票解除限售。
戴鹏程	6,000			6,000	高管锁定股 6,000 股。	根据高管股份管理相关规定执行。
马玉莹	1,800,000	360,000		1,440,000	股权激励限售股 1,440,000 股。	自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内，根据解除限售条件及解除限售安排分期解除限售，截至

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
						本报告披露日，已完成部分限制性股票解除限售。
孙朝晖	4,650,000	3,600,000	350,000	1,400,000	高管锁定股 1,400,000 股。	1. 本期解除限售股数 360 万股为回购注销的限制性股票。2. 根据高管股份管理相关规定执行。
张建春	2,400,000	1,560,000	960,000	1,800,000	1. 高管锁定股 960,000 股。2. 股权激励限售股 840,000 股。	1. 本期解除限售股数中有 60 万股为回购注销的限制性股票。2. 根据高管股份管理相关规定执行。3. 自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内，根据解除限售条件及解除限售安排分期解除限售，截至本报告披露日，已完成部分限制性股票解除限售。
郝占标	3,247,500	1,560,000	1,242,500	2,930,000	1. 高管锁定股 2,090,000 股。 2. 股权激励限售 股 840,000 股。	1. 本期解除限售股数中有 60 万股为回购注销的限制性股票。2. 根据高管股份管理相关规定执行。3. 自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内，根据解除限售条件及解除限售安排分期解除限售，截至本报告披露日，已完成部分限制性股票解除限售。
杨永清	2,400,000	960,000	360,000	1,800,000	1. 高管锁定股 360,000 股。2. 股权激励限售股 1,440,000 股。	1. 根据高管股份管理相关规定执行。2. 自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内，根据解除限售条件及解除限售安排分期解除限售，截至本报告披露日，已完成部分限制性股票解除限售。
祁世平	1,245,000	960,000	960,000	1,245,000	高管锁定股 1,245,000 股。	根据高管股份管理相关规定执行。
内蒙古博源控股集团有限公司	333,475,587			333,475,587	发行股份购买资产 86,783,669 股限售 3 年；非公开发行股份 246,691,918 股限售 3 年。	86,783,669 股已于 2017 年 9 月 22 日限售期满暂未解除限售；246,691,918 股已于 2019 年 9 月 29 日限售期满暂未解除限售。
2023 年限制性股票激励对象中除董事和高级管理人员外的其他激励对象	51,890,000	10,297,500		41,592,500	股权激励限售股份 41,592,500 股。	1. 本期解除限售股数中有 993.75 万股为回购注销的限制性股票。2. 自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内，根据解除限售条件及解除限售安排分期解除限售，截至本报告披露日，已完成部分限制性股票解除限售。
合计	424,879,537	30,957,500	6,107,500	400,029,537	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		102,370		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
内蒙古博源控股集团有限公司	境内非国有法人	30.18%	1,122,491,995	0	333,475,587	789,016,408	质押	1,122,491,995
中国信达资产管理股份有限公司	国有法人	2.20%	81,800,000	0	0	81,800,000	不适用	0
广东德汇投资管理有限公司—德汇全球优选私募证券投资基金	境内非国有法人	1.50%	55,807,340	2,245,200	0	55,807,340	不适用	0
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	1.04%	38,671,900	1,499,200	0	38,671,900	不适用	0
广东德汇投资管理有限公司—德汇尊享私募证券投资基金	境内非国有法人	1.00%	37,191,300	-208,800	0	37,191,300	不适用	0
泰康人寿保险有限责任公司—投连—多策略优选	境内非国有法人	0.94%	35,094,878	0	0	35,094,878	不适用	0
北京中稷弘立资产管理有限公司	境内非国有法人	0.87%	32,300,995	0	0	32,300,995	不适用	0
泰康人寿保险有限责任公司—传统—普通保险产品-019L-CT001 深	境内非国有法人	0.68%	25,295,537	0	0	25,295,537	不适用	0
北京宏道投资管理有限公司—观道 3 号精选私募证券投资基金	境内非国有法人	0.68%	25,131,820	5,331,000	0	25,131,820	不适用	0
广东德汇投资管理有限公司—德汇优选私募证券投资基金	境内非国有法人	0.64%	23,770,038	1,269,200	0	23,770,038	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		除公司控股股东内蒙古博源控股集团有限公司与北京中稷弘立资产管理有限公司为一致行动人外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
上述股东涉及委托/受托表决		不适用						

权、放弃表决权情况的说明			
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
内蒙古博源控股集团有限公司	789,016,408	人民币普通股	789,016,408
中国信达资产管理股份有限公司	81,800,000	人民币普通股	81,800,000
广东德汇投资管理有限公司—德汇全球优选私募证券投资基金	55,807,340	人民币普通股	55,807,340
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	38,671,900	人民币普通股	38,671,900
广东德汇投资管理有限公司—德汇尊享私募证券投资基金	37,191,300	人民币普通股	37,191,300
泰康人寿保险有限责任公司—投连—多策略优选	35,094,878	人民币普通股	35,094,878
北京中稷弘立资产管理有限公司	32,300,995	人民币普通股	32,300,995
泰康人寿保险有限责任公司—传统—普通保险产品-019L-CT001 深	25,295,537	人民币普通股	25,295,537
北京宏道投资管理有限公司—观道 3 号精选私募证券投资基金	25,131,820	人民币普通股	25,131,820
广东德汇投资管理有限公司—德汇优选私募证券投资基金	23,770,038	人民币普通股	23,770,038
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	除公司控股股东内蒙古博源控股集团有限公司与北京中稷弘立资产管理有限公司为一致行动人外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名股东中，“广东德汇投资管理有限公司—德汇全球优选私募证券投资基金”、“广东德汇投资管理有限公司—德汇尊享私募证券投资基金”和“广东德汇投资管理有限公司—德汇优选私募证券投资基金”分别通过信用证券账户持有 36,382,100 股、27,239,500 股、23,700,038 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

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

☐是 ☒否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

☒适用 ☐不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
戴继锋	董事长	现任	3,600,000			3,600,000	2,200,000	0	1,320,000
刘宝龙	副董事长	现任	4,290,000			4,290,000	3,300,000	0	1,980,000
宋为兔	董事	现任	5,610,000			2,310,000 ^{1.}	3,300,000	0	0
李永忠	董事	现任	2,200,000			2,200,000	2,200,000	0	1,320,000
纪玉虎	董事、副总经理、原董事会秘书	现任	3,800,000			1,400,000 ^{2.}	2,400,000	0	0
华阳	副总经理、董事会秘书	现任	2,400,000			2,400,000	2,400,000	0	1,440,000
高远	副总经理	现任	2,420,600			2,420,600	2,400,000	0	1,440,000
王彦华	总工程师、原副总经理	现任	2,400,000			2,400,000	2,400,000	0	1,440,000
马玉莹	总会计师	现任	1,800,000			1,800,000	1,800,000	0	1,440,000
孙朝晖	原董事、总经理	离任	5,000,000			1,400,000 ^{3.}	3,600,000	0	0
张建春	原副总经理	离任	2,400,000			1,800,000 ^{4.}	2,400,000	0	840,000
郝占标	原总经济师	离任	3,530,000			2,930,000 ^{5.}	2,400,000	0	840,000
杨永清	原财务总监	离任	2,400,000			2,400,000	2,400,000	0	1,440,000
祁世平	原副总经理	离任	1,600,000			1,660,000	960,000	0	0
合计	--	--	43,450,600	0	0	33,010,600	34,160,000	0	13,500,000

注：1. 宋为兔期末持股数量减少为回购注销限制性股票 330 万股。

2. 纪玉虎期末持股数量减少为回购注销限制性股票 240 万股。

3. 孙朝晖期末持股数量减少为回购注销限制性股票 360 万股。

4. 张建春期末持股数量减少为回购注销限制性股票 60 万股。

5. 郝占标期末持股数量减少为回购注销限制性股票 60 万股。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：内蒙古博源化工股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	4,606,043,078.07	3,799,783,632.45
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		165,688,622.53
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	61,903,824.56	50,636,520.76
应收款项融资	110,210,189.39	207,031,582.13
预付款项	163,980,913.15	89,049,811.15
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	85,301,017.53	82,074,975.74
其中：应收利息		
应收股利		4,343,065.69
买入返售金融资产		
存货	739,648,375.52	772,352,416.08
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	571,667.08	556,378.19
其他流动资产	1,589,756,371.12	1,375,749,916.60
流动资产合计	7,357,415,436.42	6,542,923,855.63

项目	期末余额	期初余额
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	9,414,095.49	9,429,384.38
长期股权投资	4,474,929,297.13	4,245,631,676.55
其他权益工具投资	461,522,307.31	454,654,899.64
其他非流动金融资产	182,266,900.00	184,823,600.00
投资性房地产	376,196,598.00	383,428,384.26
固定资产	18,602,488,330.71	19,323,260,865.70
在建工程	3,139,196,519.67	1,784,263,208.99
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	11,145,807.16	12,880,504.88
无形资产	1,621,272,429.59	1,573,357,219.38
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	3,146,497.53	3,146,497.53
长期待摊费用	378,503,976.47	391,759,394.84
递延所得税资产	106,883,254.65	97,121,574.92
其他非流动资产	1,591,849,086.51	869,175,792.60
非流动资产合计	30,958,815,100.22	29,332,933,003.67
资产总计	38,316,230,536.64	35,875,856,859.30
流动负债：		
短期借款	2,770,058,188.89	1,600,655,193.99
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,274,047,476.48	507,280,788.08
应付账款	3,273,049,998.94	3,179,988,880.56
预收款项		
合同负债	844,657,429.29	1,121,416,892.15
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	176,974,464.47	245,192,275.16
应交税费	123,586,095.82	121,982,504.27
其他应付款	666,149,723.30	547,346,575.78

项目	期末余额	期初余额
其中：应付利息		
应付股利	237,764,800.00	5,184,810.48
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,374,967,093.95	2,458,739,027.79
其他流动负债	91,937,677.33	130,595,616.84
流动负债合计	10,595,428,148.47	9,913,197,754.62
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	6,140,295,951.88	3,946,828,302.13
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,769,090.89	7,659,506.28
长期应付款	915,550,185.68	1,041,981,625.57
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,274,243,987.73	1,271,540,187.25
递延收益	59,997,221.91	60,975,543.70
递延所得税负债	12,759,178.31	11,415,503.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,410,615,616.40	6,340,400,668.26
负债合计	19,006,043,764.87	16,253,598,422.88
所有者权益：		
股本	3,718,739,060.00	3,739,176,560.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	703,465,013.63	732,809,366.94
减：库存股	199,939,190.00	312,768,360.00
其他综合收益	74,932,436.96	69,775,243.75
专项储备	90,632,572.85	63,778,648.08
盈余公积	344,272,178.89	344,272,178.89
一般风险准备		
未分配利润	9,485,716,743.29	9,858,647,154.80
归属于母公司所有者权益合计	14,217,818,815.62	14,495,690,792.46
少数股东权益	5,092,367,956.15	5,126,567,643.96
所有者权益合计	19,310,186,771.77	19,622,258,436.42
负债和所有者权益总计	38,316,230,536.64	35,875,856,859.30

法定代表人：戴继锋

主管会计工作负责人：李君

会计机构负责人：马玉莹

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,247,763,747.50	418,832,162.96
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	4,595,083.80	4,216,134.19
应收款项融资		3,150,000.00
预付款项	144,237.29	
其他应收款	868,410,747.42	1,126,036,043.00
其中：应收利息		
应收股利		4,343,065.69
存货	7,638,714.44	8,645,969.74
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	310,232,178.63	91,628,586.24
流动资产合计	2,438,784,709.08	1,652,508,896.13
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	13,490,775,379.64	13,275,333,736.03
其他权益工具投资	311,699,015.98	311,290,864.38
其他非流动金融资产	182,266,900.00	184,823,600.00
投资性房地产		
固定资产	191,253,900.53	198,482,315.43
在建工程	21,553.40	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	46,577,504.79	47,403,890.85
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	37,160.00	

项目	期末余额	期初余额
非流动资产合计	14,222,631,414.34	14,017,334,406.69
资产总计	16,661,416,123.42	15,669,843,302.82
流动负债：		
短期借款	938,059,927.78	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	700,000,000.00	246,730,000.00
应付账款	4,381,391.04	5,792,283.04
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	29,123,014.08	40,114,655.21
应交税费	3,052,431.66	83,209.11
其他应付款	828,552,292.61	663,587,685.75
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	381,508,040.00	1,827,193,626.19
其他流动负债		
流动负债合计	2,884,677,097.17	2,783,501,459.30
非流动负债：		
长期借款	1,059,466,144.81	577,466,144.81
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	400,000,000.00	500,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,149,035,612.59	1,149,035,612.59
递延收益	8,893,774.91	9,170,265.35
递延所得税负债	1,674,754.00	1,572,716.10
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,619,070,286.31	2,237,244,738.85
负债合计	5,503,747,383.48	5,020,746,198.15
所有者权益：		
股本	3,718,739,060.00	3,739,176,560.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	704,904,037.65	734,248,390.95
减：库存股	199,939,190.00	312,768,360.00
其他综合收益	17,226,867.21	16,920,753.51

项目	期末余额	期初余额
专项储备		
盈余公积	344,272,178.89	344,272,178.89
未分配利润	6,572,465,786.19	6,127,247,581.32
所有者权益合计	11,157,668,739.94	10,649,097,104.67
负债和所有者权益总计	16,661,416,123.42	15,669,843,302.82

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	5,916,438,091.39	7,069,548,621.66
其中：营业收入	5,916,438,091.39	7,069,548,621.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,842,333,225.98	4,987,584,199.24
其中：营业成本	4,035,804,097.70	3,933,915,138.64
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	124,066,064.10	116,325,774.28
销售费用	143,239,709.08	160,544,777.99
管理费用	348,427,244.01	477,313,421.96
研发费用	30,404,653.24	85,663,534.24
财务费用	160,391,457.85	213,821,552.13
其中：利息费用	162,748,415.50	209,393,554.63
利息收入	24,786,359.72	23,838,773.39
加：其他收益	7,628,027.43	9,762,809.14
投资收益（损失以“—”号填列）	237,230,618.50	106,843,161.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	235,287,705.24	109,487,533.31
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-2,556,700.00	
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-24,795,375.10	-11,469,887.91
资产减值损失（损失以“—”号填列）	48,830.09	
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-236,376.71	-1,246,731.16
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	1,291,423,889.62	2,185,853,773.52

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
加：营业外收入	3,885,374.30	845,890.90
减：营业外支出	7,984,936.22	11,440,574.09
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	1,287,324,327.70	2,175,259,090.33
减：所得税费用	209,819,173.90	326,894,583.59
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	1,077,505,153.80	1,848,364,506.74
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	1,077,505,153.80	1,848,364,506.74
2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	742,691,306.49	1,209,042,084.51
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	334,813,847.31	639,322,422.23
六、其他综合收益的税后净额	5,175,285.50	11,308,758.67
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,157,193.21	11,285,280.99
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	5,157,193.21	11,289,055.89
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	5,157,193.21	11,289,055.89
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-3,774.90
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-3,774.90
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	18,092.29	23,477.68
七、综合收益总额	1,082,680,439.30	1,859,673,265.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	747,848,499.70	1,220,327,365.50
归属于少数股东的综合收益总额	334,831,939.60	639,345,899.91
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.20	0.32
（二）稀释每股收益	0.20	0.32

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

法定代表人：戴继锋

主管会计工作负责人：李君

会计机构负责人：马玉莹

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	42,102,769.65	36,888,579.60

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
减：营业成本	21,315,329.15	21,235,067.88
税金及附加	1,875,605.37	2,290,555.89
销售费用		
管理费用	49,852,403.05	94,286,969.94
研发费用		
财务费用	59,079,130.68	62,501,369.69
其中：利息费用	59,386,208.59	77,286,894.29
利息收入	7,475,697.11	24,064,974.16
加：其他收益	736,613.54	602,903.46
投资收益（损失以“—”号填列）	1,652,995,926.99	394,908,218.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	235,571,633.66	110,908,218.58
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-2,556,700.00	
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-510,656.29	2,543,472.24
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）		-1,246,731.16
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	1,560,645,485.64	253,382,479.32
加：营业外收入	194,437.23	4,800.01
减：营业外支出		150,000.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	1,560,839,922.87	253,237,279.33
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	1,560,839,922.87	253,237,279.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	1,560,839,922.87	253,237,279.33
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	306,113.70	8,536,712.22
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	306,113.70	8,540,487.12
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	306,113.70	8,540,487.12
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-3,774.90
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-3,774.90
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	1,561,146,036.57	261,773,991.55

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,015,946,388.56	5,794,633,513.26
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	39,012,170.02	22,028,822.30
收到其他与经营活动有关的现金	41,221,822.57	74,218,842.28
经营活动现金流入小计	5,096,180,381.15	5,890,881,177.84
购买商品、接受劳务支付的现金	2,620,498,746.30	3,084,295,391.04
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	495,789,842.47	415,649,191.96
支付的各项税费	455,156,227.21	718,061,787.41
支付其他与经营活动有关的现金	260,317,133.38	311,684,562.53
经营活动现金流出小计	3,831,761,949.36	4,529,690,932.94
经营活动产生的现金流量净额	1,264,418,431.79	1,361,190,244.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,255,126,780.82	64,414,300.00
取得投资收益收到的现金	7,951,684.80	171,780.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	639,756.66	5,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,263,718,222.28	69,586,080.83

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	676,156,287.51	528,334,335.43
投资支付的现金	2,090,000,000.00	60,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	3,022,597.88	
投资活动现金流出小计	2,769,178,885.39	588,334,335.43
投资活动产生的现金流量净额	-505,460,663.11	-518,748,254.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	4,904,105,234.50	1,440,209,100.00
收到其他与筹资活动有关的现金	254,258,662.05	651,303,056.82
筹资活动现金流入小计	5,158,363,896.55	2,091,512,156.82
偿还债务支付的现金	2,585,115,000.00	1,815,735,952.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,304,196,149.49	1,278,876,857.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,119,716,712.93	1,088,978,944.82
筹资活动现金流出小计	5,009,027,862.42	4,183,591,754.60
筹资活动产生的现金流量净额	149,336,034.13	-2,092,079,597.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	445,515.99	1,300,382.28
五、现金及现金等价物净增加额	908,739,318.80	-1,248,337,225.20
加：期初现金及现金等价物余额	3,564,320,804.88	3,271,471,769.70
六、期末现金及现金等价物余额	4,473,060,123.68	2,023,134,544.50

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	23,373,624.58	23,476,817.69
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	28,716,692.93	22,189,511.25
经营活动现金流入小计	52,090,317.51	45,666,328.94
购买商品、接受劳务支付的现金	14,044,569.28	16,898,625.41
支付给职工以及为职工支付的现金	37,215,795.11	30,101,055.80
支付的各项税费	2,642,099.13	16,424,463.28
支付其他与经营活动有关的现金	28,275,780.23	15,302,576.37
经营活动现金流出小计	82,178,243.75	78,726,720.86
经营活动产生的现金流量净额	-30,087,926.24	-33,060,391.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	269,925,000.00	3,604,300.00
取得投资收益收到的现金	1,421,578,265.69	284,000,000.00

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	267,118.35	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	12,060,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,703,830,384.04	287,604,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,715,180.00	5,679,237.79
投资支付的现金	250,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	251,715,180.00	5,679,237.79
投资活动产生的现金流量净额	1,452,115,204.04	281,925,062.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,488,000,000.00	150,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,265,259,764.46	2,259,684,421.28
筹资活动现金流入小计	2,753,259,764.46	2,409,684,421.28
偿还债务支付的现金	1,858,730,000.00	349,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,071,707,178.59	1,057,861,854.04
支付其他与筹资活动有关的现金	415,917,087.13	1,176,650,475.43
筹资活动现金流出小计	3,346,354,265.72	2,584,312,329.47
筹资活动产生的现金流量净额	-593,094,501.26	-174,627,908.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,192.00	1,764.00
五、现金及现金等价物净增加额	828,931,584.54	74,238,526.10
加：期初现金及现金等价物余额	418,832,162.96	241,290,223.03
六、期末现金及现金等价物余额	1,247,763,747.50	315,528,749.13

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	3,739,176,560.00				732,809,366.94	312,768,360.00	69,775,243.75	63,778,648.08	344,272,178.89		9,858,647,154.80		14,495,690,792.46	5,126,567,643.96	19,622,258,436.42
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	3,739,176,560.00				732,809,366.94	312,768,360.00	69,775,243.75	63,778,648.08	344,272,178.89		9,858,647,154.80		14,495,690,792.46	5,126,567,643.96	19,622,258,436.42
三、本期增减变动金额 （减少以“—”号填列）	-20,437,500.00				-29,344,353.31	-112,829,170.00	5,157,193.21	26,853,924.77			-372,930,411.51		-277,871,976.84	-34,199,687.81	-312,071,664.65
（一）综合收益总额							5,157,193.21				742,691,306.49		747,848,499.70	334,831,939.61	1,082,680,439.31
（二）所有者投入和减少资本	-20,437,500.00				-23,279,268.65	-112,829,170.00							69,112,401.35		69,112,401.35
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					25,026,351.35								25,026,351.35		25,026,351.35
4. 其他	-				-	-							44,086,05		44,086,050.

	20, 437, 500.00				48, 305, 620.00	112, 829, 170.00						0.00		00
（三）利润分配											-1, 115, 621, 718.00	-1, 115, 621, 718.00	-382, 764, 800.00	-1, 498, 386, 518.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-1, 115, 621, 718.00	-1, 115, 621, 718.00	-382, 764, 800.00	-1, 498, 386, 518.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备								26, 853, 924.77				26, 853, 924.77	13, 733, 172.58	40, 587, 097.35
1. 本期提取								36, 581, 989.10				36, 581, 989.10	17, 148, 359.20	53, 730, 348.30
2. 本期使用								9, 728, 064.33				9, 728, 064.33	3, 415, 186.62	13, 143, 250.95
（六）其他					-6, 065, 084.66							-6, 065, 084.66		-6, 065, 084.66
四、本期期末余额	3, 718, 739, 060.00				703, 465, 013.63	199, 939, 190.00	74, 932, 436.96	90, 632, 572.85	344, 272, 178.89		9, 485, 716, 743.29	14, 217, 818, 815.62	5, 092, 367, 956.15	19, 310, 186, 771.77

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益														少数股东权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		所有者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	3,740,218,560.00				573,368,794.44	433,563,600.00	52,059,776.95	34,358,173.52	271,144,882.97		9,248,093,791.01		13,485,680,378.89	4,445,304,257.79	17,930,984,636.68
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	3,740,218,560.00				573,368,794.44	433,563,600.00	52,059,776.95	34,358,173.52	271,144,882.97		9,248,093,791.01		13,485,680,378.89	4,445,304,257.79	17,930,984,636.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-9,406,000.00				165,967,971.11	-34,425,960.00	11,285,280.99	20,263,966.53	-827,070.00		82,354,686.51		304,064,795.14	531,922,590.38	835,987,385.52
（一）综合收益总额							11,285,280.99				1,209,042,084.51		1,220,327,365.50	639,345,899.91	1,859,673,265.41
（二）所有者投入和减少资本	-9,406,000.00				84,320,405.70	-34,425,960.00							109,340,365.70		109,340,365.70
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额					109,340,365.70								109,340,365.70		109,340,365.70
4．其他	-9,406,000.00				-25,019,960.00	-34,425,960.00									
（三）利润分配											-		-	-	-

											1,119,243, 768.00		1,119,243, 768.00	116,000,0 00.00	1,235,243,7 68.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东） 的分配											- 1,119,243, 768.00		- 1,119,243, 768.00	- 116,000,0 00.00	- 1,235,243,7 68.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部 结转								- 827,070.0 0			- 7,443,630. 00		- 8,270,700. 00		- 8,270,700.0 0
1. 资本公积转增资本 （或股本）															
2. 盈余公积转增资本 （或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额 结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留 存收益								- 827,070.0 0			- 7,443,630. 00		- 8,270,700. 00		- 8,270,700.0 0
6. 其他															
（五）专项储备							20,263,96 6.53						20,263,966 .53	8,576,690 .47	28,840,657. 00
1. 本期提取							27,031,34 5.06						27,031,345 .06	11,084,71 5.92	38,116,060. 98
2. 本期使用							6,767,378 .53						6,767,378. 53	2,508,025 .45	9,275,403.9 8
（六）其他					81,647,5 65.41								81,647,565 .41		81,647,565. 41
四、本期期末余额	3,730,812,5 60.00				739,336, 765.55	399,137,6 40.00	63,345,0 57.94	54,622,14 0.05	270,317,8 12.97		9,330,448, 477.52		13,789,745 ,174.03	4,977,226 ,848.17	18,766,972, 022.20

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,739,176,560.00				734,248,390.94	312,768,360.00	16,920,753.51		344,272,178.89	6,127,247,581.32		10,649,097,104.66
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,739,176,560.00				734,248,390.94	312,768,360.00	16,920,753.51		344,272,178.89	6,127,247,581.32		10,649,097,104.66
三、本期增减变动金额 （减少以“—”号填列）	-20,437,500.00				-29,344,353.29	-112,829,170.00	306,113.70			445,218,204.87		508,571,635.28
（一）综合收益总额							306,113.70			1,560,839,922.87		1,561,146,036.57
（二）所有者投入和减少资本	-20,437,500.00				-23,279,268.63	-112,829,170.00						69,112,401.37
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额					25,026,351.37							25,026,351.37
4．其他	-20,437,500.00				-48,305,620.00	-112,829,170.00						44,086,050.00
（三）利润分配										-1,115,621,718.00		-1,115,621,718.00
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-1,115,621,718.00		-1,115,621,718.00
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本												

（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他					-6,065,084.66						-6,065,084.66
四、本期期末余额	3,718,739,060.00				704,904,037.65	199,939,190.00	17,226,867.21		344,272,178.89	6,572,465,786.19	11,157,668,739.94

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,740,218,560.00				573,728,794.44	433,563,600.00	8,007,179.04		271,144,882.97	6,588,345,686.05		10,747,881,502.50
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,740,218,560.00				573,728,794.44	433,563,600.00	8,007,179.04		271,144,882.97	6,588,345,686.05		10,747,881,502.50
三、本期增减变动金额 （减少以“—”号填列）	-9,406,000.00				165,967,971.11	-34,425,960.00	8,536,712.22		-827,070.00	-873,450,118.67		-674,752,545.34
（一）综合收益总额							8,536,712.22			253,237,279.33		261,773,991.55

（二）所有者投入和减少资本	-9,406,000.00			84,320,405.70	-34,425,960.00						109,340,365.70
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额				109,340,365.70							109,340,365.70
4. 其他	-9,406,000.00			-25,019,960.00	-34,425,960.00						
（三）利润分配									-		
									1,119,243,768.00		-1,119,243,768.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-		
									1,119,243,768.00		-1,119,243,768.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
								-827,070.00	-7,443,630.00		-8,270,700.00
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益								-827,070.00	-7,443,630.00		-8,270,700.00
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他				81,647,565.41							81,647,565.41
四、本期期末余额	3,730,812,560.00			739,696,765.55	399,137,640.00	16,543,891.26		270,317,812.97	5,714,895,567.38		10,073,128,957.16

三、公司基本情况

内蒙古博源化工股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 1996 年 11 月 25 日经内蒙古自治区人民政府批准（内政股批字[1996]16 号），由伊克昭盟化学工业集团总公司独家发起，经募集方式设立的股份有限公司，公司的企业法人营业执照注册号：91150000114124036R，1997 年 1 月在深圳证券交易所上市，所属行业为化工类。

截至 2025 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 3,718,739,060.00 股，注册资本为 3,718,739,060.00 元，注册地：内蒙古自治区鄂尔多斯市东胜区鄂托克西街博源大厦 12 层，总部地址：内蒙古自治区鄂尔多斯市东胜区鄂托克西街博源大厦 12 层。本公司实际从事的主要经营活动为：纯碱、小苏打、化肥及其他化工产品的生产和销售。本公司的母公司为内蒙古博源控股集团有限公司，本公司的实际控制人为戴连荣先生。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2025 年 8 月 6 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程项目	已发生投资额超过 1 亿元的
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款	≥5000 万元或性质重要的
账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款	≥5000 万元或性质重要的
重要非全资子公司	净资产、收入、净利润任一指标占集团汇总金额超过 5%的
重要的联营企业	按持股比例计算的净资产份额超过 5000 万元且性质重要的

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并程序

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

按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

1) 增加子公司或业务

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

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

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

2) 处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见附注五、22、长期股权投资。

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

一、金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- （1）以摊余成本计量的金融资产。
- （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- （3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

- （1）分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

- 1）对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

二、金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1）能够消除或显著减少会计错配。

2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3）不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1）类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

三、金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2）该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

四、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1）未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2）保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2）终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

五、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

六、金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；

如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5）各类金融资产信用损失的确定方法

12、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	除承兑人为银行外的其余承兑汇票

13、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于包含重大融资成分的应收款项、和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合 2	本组合为应收合并范围内关联方的应收款项

14、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合 2	本组合为应收融资性质保证金、押金等（仅限融资租赁保证金押金）
组合 3	本组合为应收合并范围内关联方的应收款项

16、合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

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

（2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、11、金融工具减值的测试方法及会计处理方法。

17、存货

（1）存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、数据资源等。

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

（2）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法。

2) 包装物采用一次转销法。

（5）存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

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

18、持有待售资产

（1）持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

（2）终止经营

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

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

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

19、债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

20、其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

21、长期应收款

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且未包含重大融资成分的，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且包含重大融资成分的，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款和应收经营租赁款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

22、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

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

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

（2）初始投资成本的确定

1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

（3）后续计量及损益确认方法

1）成本法核算的长期股权投资

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

2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

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

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

24、固定资产

（1）确认条件

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25-38	5.00	2.50-3.80
机器设备	年限平均法	12-19	5.00	5.00-7.92
运输设备	年限平均法	5-10	5.00	9.5-19
电子设备及其他	年限平均法	5-8	5.00	11.88-19.00
管网	年限平均法	25	5.00	3.8

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

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

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋建筑物	1. 实体建造包括安装工作已经全部完成或者实质上已经全部完成； 2. 继续发生在所购建的房屋及建筑物上的支出金额很少或者几乎不再发生； 3. 所购建的房屋及建筑物已经达到设计或者合同要求，或与设计或合同要求基本相符； 4. 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际成本按估计价值转入固定资产。
机器设备	1. 相关设备及其他配套设施已安装完毕； 2. 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行； 3. 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品； 4. 设备经过资产管理人员和使用人员验收。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

（2）借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2）借款费用已经发生；

3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。本集团无形资产包括土地使用权、专利权、水资源使用权、采矿权和软件等。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均或产量法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30、长期资产减值

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

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
厂区外道路	年限平均法	受益期内
银团贷款费用	年限平均法	受益期内
构筑物及管道	年限平均法	受益期内

项目	摊销方法	摊销年限
临建设施	年限平均法	受益期内
其他	年限平均法	受益期内

32、合同负债

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

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

（2）离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

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

2) 设定受益计划

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

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

34、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

35、股份支付

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

（1）以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

（2）以现金结算的股份支付及权益工具

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

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- （1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- （2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- （3）包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- （4）存在间接地形成合同义务的合同条款；
- （5）发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已

确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。对于控制权转移与客户支付价款间隔不超过一年的，企业不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

（2）按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

1）销售商品

对于国内销售，客户自提销售模式下在产品运离厂区仓库或中转站时确认收入的实现，已收取价款或取得收款权利且相关经济利益很可能流入时确认；送货模式在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受，已收取价款或取得收款权利且相关经济利益很可能流入时确认。

对于国外销售，货物运抵港口并已装船办妥报关手续，取得出口报关确认收入。采用代理模式的，定期与客户确认实际消耗量后确认收入的实现；通过管道运输的甲醇销售，定期读取计量仪器的数量并经双方确认后确认收入的实现。

2）提供劳务

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含技术服务、劳务服务、租赁服务、酒店服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

38、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。

该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

该成本预期能够收回。

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

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

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

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

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

39、政府补助

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：有明确证据表明政府相关部门提供的补助是规定用于形成长期资产的，本公司将其划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：与资产相关的政府补助以外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（2）确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

（3）会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用或以借款的公允价值作为借款的入账价

值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

商誉的初始确认；

既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损），且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

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

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

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

纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照附注五、30、长期资产减值所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照附注五、11、金融工具进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注五、11、金融工具关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

(3) 售后租回交易

公司按照附注五、37、收入所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

在租赁期开始日后，使用权资产和租赁负债的后续计量及租赁变更详见本附注五、41、租赁、（1）、本公司作为承租人。在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，公司确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不会导致确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见附注五、11、金融工具。

2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见附注五、11、金融工具。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
资源税	河南地区开采地下碱矿（原矿）按应纳税额的 5%计缴、开采地下碱矿（选矿）按应纳税额的 2.5%计缴；内蒙古地区开采地下碱矿（原矿）按应纳税额的 4.5%计缴、开采地下碱矿（选矿）按应纳税额的 4%计缴	5%、4.5%、4%、2.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
河南中源化学股份有限公司	15%
内蒙古博大实地化学有限公司	15%
乌审旗弘昱水资源综合利用有限责任公司	15%
兴安盟博源化学有限公司	15%
内蒙古博源银根矿业有限公司	15%
内蒙古博源银根化工有限公司	15%
内蒙古博源银根绿能化工有限公司	小型微利企业税率（见注释四、（二）、税收优惠政策及依据）
阿拉善盟博源银根生态建设有限公司	小型微利企业税率（见注释四、（二）、税收优惠政策及依据）

2、税收优惠

（1）本公司之子公司河南中源化学股份有限公司认证为高新技术企业，证书编号 GR202241000822，2022 年至 2025 年减按 15%的税率缴纳企业所得税。

（2）根据《财政部税务总局国家发展改革委公告 2020 年第 23 号关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》规定，本公司子公司内蒙古博大实地化学有限公司、乌审旗弘昱水资源综合利用有限责任公司、兴安盟博源化学有限公司、内蒙古博源银根矿业有限责任公司、内蒙古博源银根化工有限公司 2021 年至 2030 年享受西部大开发企业所得税优惠政策，减按 15%的税率缴纳企业所得税。

（3）根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财税〔2023〕12 号）规定，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，执行至 2027 年 12 月 31 日。上述小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业。本公司之孙公司内蒙古博源银根绿能化工有限公司、阿拉善盟博源银根生态建设有限公司属于小微企业，执行小微企业税率。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元		
项目	期末余额	期初余额
库存现金	286,344.00	287,536.00
银行存款	4,605,340,591.48	3,672,512,522.11
其他货币资金	416,142.59	126,983,574.34
合计	4,606,043,078.07	3,799,783,632.45

其他说明

注：截至 2025 年 6 月 30 日，本公司使用受到限制的货币资金余额为 132,982,954.39 元（2024 年 12 月 31 日为 235,462,827.57 元）。

2、交易性金融资产

单位：元		
项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		165,688,622.53
其中：		
理财产品		165,688,622.53
其中：		
合计		165,688,622.53

3、衍生金融资产

4、应收票据

- (1) 应收票据分类列示
- (2) 按坏账计提方法分类披露
- (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况
- (4) 期末公司已质押的应收票据
- (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据
- (6) 本期实际核销的应收票据情况

5、应收账款

- (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	62,529,115.72	51,148,000.78
3 年以上	3,804,773.25	3,804,773.25
5 年以上	3,804,773.25	3,804,773.25
合计	66,333,888.97	54,952,774.03

- (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,597,623.89	5.43%	3,597,623.89	100.00%	0.00	3,597,623.89	6.55%	3,597,623.89	100.00%	0.00
其中：										
山西能投国际贸易有限公司	3,596,387.00	5.42%	3,596,387.00	100.00%	0.00	3,596,387.00	6.54%	3,596,387.00	100.00%	0.00
鞍钢股	1,236.8	0.01%	1,236.8	100.00%	0.00	1,236.8	0.01%	1,236.8	100.00%	0.00

份有限 公司	9		9			9		9		
按组合计 提坏账准 备的应收 账款	62,736, 265.08	94.57%	832,440 .52	1.33%	61,903, 824.56	51,355, 150.14	93.45%	718,629 .38	1.40%	50,636, 520.76
其中：										
账龄组 合	62,736, 265.08	94.57%	832,440 .52	1.33%	61,903, 824.56	51,355, 150.14	93.45%	718,629 .38	1.40%	50,636, 520.76
合计	66,333, 888.97	100.00%	4,430,0 64.41	6.68%	61,903, 824.56	54,952, 774.03	100.00%	4,316,2 53.27	7.85%	50,636, 520.76

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备的应收账款

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山西能投国际贸易有限 公司	3,596,387.00	3,596,387.00	3,596,387.00	3,596,387.00	100.00%	预计无法收回
鞍钢股份有限公司	1,236.89	1,236.89	1,236.89	1,236.89	100.00%	预计无法收回
合计	3,597,623.89	3,597,623.89	3,597,623.89	3,597,623.89		

单位：元

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	62,529,115.72	625,291.16	1.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	207,149.36	207,149.36	100.00%
合计	62,736,265.08	832,440.52	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	3,597,623.89					3,597,623.89
按组合计提坏账准备						

其中：账龄组合	718,629.38	113,811.14				832,440.52
合计	4,316,253.27	113,811.14				4,430,064.41

(4) 本期实际核销的应收账款情况

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
通辽梅花生物科技有限公司	18,631,600.00		18,631,600.00	28.09%	186,316.00
HARVEST INTERNATIONAL BUSINESS	12,266,976.96		12,266,976.96	18.49%	122,669.75
UNICOH SPECIALTY CHEMICALS CO	8,670,295.88		8,670,295.88	13.07%	86,702.96
沙洋弘润建材有限公司	7,389,500.00		7,389,500.00	11.14%	73,895.00
山西能投国际贸易有限公司	3,596,387.00		3,596,387.00	5.42%	3,596,387.00
合计	50,554,759.84		50,554,759.84	76.21%	4,065,970.71

6、合同资产

(1) 合同资产情况

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

(3) 按坏账计提方法分类披露

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

(5) 本期实际核销的合同资产情况

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	110,210,189.39	207,031,582.13
合计	110,210,189.39	207,031,582.13

(2) 按坏账计提方法分类披露

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	32,781,591.93
合计	32,781,591.93

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,525,120,011.93	
商业承兑汇票	200,000,000.00	
合计	3,725,120,011.93	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	207,031,582.13	4,914,306,978.97	5,011,128,371.71		110,210,189.39	
合计	207,031,582.13	4,914,306,978.97	5,011,128,371.71	-	110,210,189.39	-

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		4,343,065.69
其他应收款	85,301,017.53	77,731,910.05
合计	85,301,017.53	82,074,975.74

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

5) 本期实际核销的应收利息情况

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
内蒙古庆源绿色金融资产管理有限公司		4,343,065.69
合计		4,343,065.69

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

5) 本期实际核销的应收股利情况

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	165,518,053.19	145,655,948.19
押金及保证金	1,192,282.76	2,445,908.72
勘探费	33,000,000.00	33,000,000.00
其他	16,355,820.55	2,883,009.56
合计	216,066,156.50	183,984,866.47

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	35,111,448.69	3,029,721.56
1 至 2 年	1,395,877.79	14,618,185.72
2 至 3 年	13,362,100.00	32,060,451.72
3 年以上	166,196,730.02	134,276,507.47
3 至 4 年	64,025,047.78	69,930,760.49

4 至 5 年	38,177,664.43	37,766,342.92
5 年以上	63,994,017.81	26,579,404.06
合计	216,066,156.50	183,984,866.47

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	55,691,606.34	25.78%	55,691,606.34	100.00%	0.00	55,791,606.34	30.32%	55,691,606.34	99.82%	100,000.00
其中：										
内蒙古自治区有色地质勘查局	33,000,000.00	5.57%	33,000,000.00	100.00%	0.00	33,000,000.00	17.94%	33,000,000.00	100.00%	0.00
宁夏金海永和泰冶化有限公司	12,033,828.13	15.27%	12,033,828.13	100.00%	0.00	12,133,828.13	6.60%	12,033,828.13	99.18%	100,000.00
北京北大先锋科技有限公司	6,957,778.21	3.22%	6,957,778.21	100.00%	0.00	6,957,778.21	3.77%	6,957,778.21	100.00%	0.00
开封空分集团有限公司	3,400,000.00	1.57%	3,400,000.00	100.00%	0.00	3,400,000.00	1.85%	3,400,000.00	100.00%	0.00
桐柏县月河镇财税所	300,000.00	0.14%	300,000.00	100.00%	0.00	300,000.00	0.16%	300,000.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	160,374,550.16	74.22%	75,073,532.63	46.81%	85,301,017.53	128,193,260.13	69.68%	50,561,350.08	39.44%	77,631,910.05
其中：										
账龄组合	160,374,550.16	74.22%	75,073,532.63	46.81%	85,301,017.53	128,193,260.13	69.68%	50,561,350.08	39.44%	77,631,910.05
合计	216,066,156.50	100.00%	130,765,138.97	60.52%	85,301,017.53	183,984,866.47	100.00%	106,252,956.42	57.75%	77,731,910.05

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
内蒙古自治区有色地质勘查局	33,000,000.00	33,000,000.00	33,000,000.00	33,000,000.00	100.00%	无法收回
宁夏金海永和泰冶化有限公司	12,133,828.13	12,033,828.13	12,033,828.13	12,033,828.13	100.00%	无法收回
北京北大先锋科技有限	6,957,778.21	6,957,778.21	6,957,778.21	6,957,778.21	100.00%	无法收回

公司						
开封空分集团有限公司	3,400,000.00	3,400,000.00	3,400,000.00	3,400,000.00	100.00%	无法收回
桐柏县月河镇财税所	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00	100.00%	无法收回
合计	55,791,606.34	55,691,606.34	55,691,606.34	55,691,606.34		

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	35,111,448.69	1,404,457.95	4.00%
1-2 年	1,395,877.79	139,587.78	10.00%
2-3 年	13,362,100.00	2,672,420.00	20.00%
3-4 年	64,025,047.78	32,012,523.89	50.00%
4-5 年	38,177,664.43	30,542,131.54	80.00%
5 年以上	8,302,411.47	8,302,411.47	100.00%
合计	160,374,550.20	75,073,532.63	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额	50,561,350.08		55,691,606.34	106,252,956.42
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	24,656,201.55			24,656,201.55
本期核销	144,019.00			144,019.00
2025 年 6 月 30 日余额	75,073,532.63		55,691,606.34	130,765,138.97

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	55,691,606.34					55,691,606.34
按组合计提坏账准备						
其中：账龄组合	50,561,350.08	24,656,201.55		144,019.00		75,073,532.63
合计	106,252,956.42	24,656,201.55		144,019.00		130,765,138.97

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
鄂尔多斯市光源电力有限责任公司	44,019.00
鄂尔多斯市博源永泰安技环保服务有限责任公司	100,000.00

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准备期末余 额
桐柏县绿源水务有限公司	往来款	106,117,107.72	3-5 年	49.11%	66,529,450.94
内蒙古自治区有色地质勘查局	勘探费	33,000,000.00	4-5 年	15.27%	33,000,000.00
桐柏县财政局	往来款	20,000,000.00	1 年以内	9.26%	1,600,000.00
西安陕鼓动力股份有限公司	往来款	13,141,600.00	2-3 年	6.08%	2,628,320.00
中国国际经济贸易仲裁委员会	费用及其他	12,415,208.00	1 年以内	5.75%	496,608.32
合计		184,673,915.72		85.47%	104,254,379.26

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	162,976,505.60	99.39%	88,675,677.05	99.58%
1 至 2 年	1,004,407.55	0.61%	110,638.84	0.12%
2 至 3 年			263,495.26	0.30%
合计	163,980,913.15		89,049,811.15	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 62,106,624.55 元，占预付款项年末余额合计数的比例 37.87%。

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	343,041,617.30		343,041,617.30	394,703,467.94		394,703,467.94
库存商品	353,097,641.47		353,097,641.47	350,442,391.63	3,303,929.87	347,138,461.76
周转材料	10,932,899.41		10,932,899.41	9,274,199.65		9,274,199.65
发出商品	32,576,217.34		32,576,217.34	21,236,286.73		21,236,286.73
合计	739,648,375.52		739,648,375.52	775,656,345.95	3,303,929.87	772,352,416.08

(2) 确认为存货的数据资源

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	3,303,929.87			3,303,929.87		
合计	3,303,929.87			3,303,929.87		

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	571,667.08	556,378.19
合计	571,667.08	556,378.19

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款、票据保证金及利息	1,268,381,062.87	944,900,011.40
预缴及待抵税金、出口退税	314,436,355.85	426,197,737.72
待摊费用	6,938,952.40	4,652,167.48
合计	1,589,756,371.12	1,375,749,916.60

14、债权投资

- (1) 债权投资的情况
- (2) 期末重要的债权投资
- (3) 减值准备计提情况
- (4) 本期实际核销的债权投资情况

15、其他债权投资

- (1) 其他债权投资的情况
- (2) 期末重要的其他债权投资
- (3) 减值准备计提情况
- (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
中盐榆林盐化有限公司	139,445,764.98	6,360,337.06		85,563,752.04			145,806,102.04	不以出售为目的
内蒙古庆源绿色金融资产管理有限 公司	255,000,000.00						255,000,000.00	不以出售为目的
内蒙古新西北能源发展股份有 限公司	56,290,864.38	408,151.60		6,699,015.98			56,699,015.98	不以出售为目的
桐柏县绿源水务有限公 司	3,918,270.28	98,919.01			283,060.71		4,017,189.29	不以出售为目的
合计	454,654,899.64	6,867,407.67		92,262,768.02	283,060.71		461,522,307.31	

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
中盐榆林盐化有限公司	34,593,623.30	120,157,375.34			不以出售为目的	不适用
内蒙古庆源绿色金融资产管理有限公司	13,029,197.07	13,029,197.07			不以出售为目的	不适用
内蒙古新西北能源发展股份有限公司		6,699,015.98			不以出售为目的	不适用
桐柏县绿源水务有限公司			283,060.71		不以出售为目的	不适用
合计	47,622,820.37	139,885,588.39	283,060.71			

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	9,985,762.57		9,985,762.57	9,985,762.57		9,985,762.57	
其中：未实现融资收益	1,742,287.29		1,742,287.29	2,014,237.43		2,014,237.43	
减：一年内到期的长期应收款	571,667.08		571,667.08	556,378.19		556,378.19	
合计	9,414,095.49		9,414,095.49	9,429,384.38		9,429,384.38	

(2) 按坏账计提方法分类披露

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利	计提减值准备	其他		

								润				
一、合营企业												
二、联营企业												
内蒙古中煤远兴能源化工有限公司	151,457,435.64				69,190,237.94		355,182.67				221,002,856.25	
内蒙古奈曼旗和邦新技术实业有限公司			250,000,000.00	249,925,000.00							75,000.00	
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	3,837,462,759.26				166,381,395.72		-6,420,267.33				3,997,423,887.65	
中昊碱业有限公司	3,619,192.87				-334,434.16						3,284,758.71	
乌审旗蒙大能源环保有限公司	7,304,037.65				50,505.74						7,354,543.39	
鄂尔多斯市泰盛恒矿业有限责任公司	245,788,251.13										245,788,251.13	
小计	4,245,631,676.55		250,000,000.00	249,925,000.00	235,287,705.24		-6,065,084.66				4,474,929,297.13	
合计	4,245,631,676.55		250,000,000.00	249,925,000.00	235,287,705.24		-6,065,084.66				4,474,929,297.13	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损	182,266,900.00	184,823,600.00

项目	期末余额	期初余额
益的金融资产		
合计	182,266,900.00	184,823,600.00

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	443,687,302.54	24,153,121.00		467,840,423.54
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	283,772.16			283,772.16
(1) 处置				
(2) 其他转出	283,772.16			283,772.16
4. 期末余额	443,403,530.38	24,153,121.00		467,556,651.38
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	80,576,912.03	3,835,127.25		84,412,039.28
2. 本期增加金额	6,713,798.49	234,215.61		6,948,014.10
(1) 计提或摊销	6,713,798.49	234,215.61		6,948,014.10
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	87,290,710.52	4,069,342.86		91,360,053.38
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1. 期末账面价值	356,112,819.86	20,083,778.14		376,196,598.00
2. 期初账面价值	363,110,390.51	20,317,993.75		383,428,384.26

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	22,723,607.23	正在积极办理

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	18,602,488,330.71	19,323,260,865.70
合计	18,602,488,330.71	19,323,260,865.70

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	管线	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	9,300,600,930.23	17,545,713,809.82	73,194,767.04	150,984,742.98	1,125,820,931.11	28,196,315,181.18
2. 本期增加金额	436,992.03	5,989,045.32	580,992.80	1,192,267.78		8,199,297.93
(1) 购置		4,043,325.33	580,992.80	1,192,267.78		5,816,585.91
(2) 在建工程转入	153,219.87	1,945,719.99				2,098,939.86
(3) 企业合并增加						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	管线	合计
(4) 投资性 房地产转回	283,772.16					283,772.16
3. 本期减 少金额	192,257.00	404,757.57	1,726,023.6 2	314,816.24		2,637,854.43
(1) 处置或报废		404,757.57	1,726,023.6 2	300,214.53		2,430,995.72
(2) 其他						206,858.71
4. 期末余 额	9,300,845,66 5.26	17,551,298,0 97.57	72,049,736. 22	151,862,194.52	1,125,820,93 1.11	28,201,876,6 24.68
二、累计折旧						
1. 期初余 额	1,980,866,94 7.29	6,633,550,52 0.03	41,179,429. 39	95,174,418.73	65,095,213.5 1	8,815,866,52 8.95
2. 本期增 加金额	170,620,201. 46	523,757,651. 51	3,609,065.6 1	8,262,032.78	21,440,958.3 6	727,689,909. 72
(1) 计提	170,620,201. 46	523,757,651. 51	3,609,065.6 1	8,262,032.78	21,440,958.3 6	727,689,909. 72
3. 本期减 少金额		308,922.58	747,702.50	299,306.15		1,355,931.23
(1) 处置或报废		308,922.58	747,702.50	285,203.80		1,341,828.88
(2) 其他				14,102.35		14,102.35
4. 期末余 额	2,151,487,14 8.75	7,156,999,24 8.96	44,040,792. 50	103,137,145.36	86,536,171.8 7	9,542,200,50 7.44
三、减值准备						
1. 期初余 额	52,830,418.0 6	4,356,015.65		1,352.82		57,187,786.5 3
2. 本期增 加金额						
(1) 计提						
3. 本期减 少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余 额	52,830,418.0 6	4,356,015.65		1,352.82		57,187,786.5 3
四、账面价值						
1. 期末账 面价值	7,096,528,09 8.45	10,389,942,8 32.96	28,008,943. 72	48,723,696.34	1,039,284,75 9.24	18,602,488,3 30.71
2. 期初账 面价值	7,266,903,56 4.88	10,907,807,2 74.14	32,015,337. 65	55,808,971.43	1,060,725,71 7.60	19,323,260,8 65.70

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	268,379,801.51	49,860,486.88	22,173,415.41	196,345,899.22	
机器设备	11,753,555.79	9,064,439.55	2,262,823.43	426,292.81	
运输设备	1,203,162.64	1,143,004.50		60,158.14	
电子设备及其他	94,492.13	89,767.53	1,352.82	3,371.78	
合计	281,431,012.07	60,157,698.46	24,437,591.66	196,835,721.95	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	59,618,348.94
电子设备及其他	53,808.39
合计	59,672,157.33

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	2,601,080,490.59	正在积极办理

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,085,059,348.66	1,727,555,685.50
工程物资	54,137,171.01	56,707,523.49
合计	3,139,196,519.67	1,784,263,208.99

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
阿拉善塔木素天然碱开发利用纯碱生产线项目二期工程	2,380,588,475.05		2,380,588,475.05	1,405,985,314.56		1,405,985,314.56
阿拉善塔木素	511,240,032.		511,240,032.	194,256,266.		194,256,266.

天然碱开发利用矿建项目二期	21		21	34		34
黄河供水工程二期	68,638,567.47		68,638,567.47	49,341,300.47		49,341,300.47
井建项目	76,808,896.13		76,808,896.13	20,900,466.76		20,900,466.76
甲胺及其衍生物项目	18,185,685.53	18,185,685.53		18,185,685.53	18,185,685.53	
其他工程项目	58,247,302.91	10,463,925.11	47,783,377.80	67,536,262.48	10,463,925.11	57,072,337.37
合计	3,113,708,959.30	28,649,610.64	3,085,059,348.66	1,756,205,296.14	28,649,610.64	1,727,555,685.50

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
阿拉善塔木素天然碱开发利用纯碱生产线项目二期工程	9,662,357,438.79	1,405,985,314.56	974,603,160.49			2,380,588,475.05	26.59%	26.59%	8,020,266.63	6,821,215.52	11.07%	其他
阿拉善塔木素天然碱开发利用矿建项目二期	843,196,697.22	194,256,266.34	316,983,765.87			511,240,032.21	65.21%	65.21%				其他
黄河供水工程二期	389,274,990.18	49,341,300.47	19,297,267.00			68,638,567.47	19.04%	19.04%				其他
合计	10,894,829,126.19	1,649,582,881.37	1,310,884,193.36			2,960,467,074.73			8,020,266.63	6,821,215.52	11.07%	

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

专用设备	78,953,950.00	37,944,927.00	41,009,023.00	72,754,874.80	37,944,927.00	34,809,947.80
专用材料	13,128,148.01		13,128,148.01	21,897,575.69		21,897,575.69
合计	92,082,098.01	37,944,927.00	54,137,171.01	94,652,450.49	37,944,927.00	56,707,523.49

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	17,178,479.07	336,180.88	17,514,659.95
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	17,178,479.07	336,180.88	17,514,659.95
二、累计折旧			
1. 期初余额	4,580,927.72	53,227.35	4,634,155.07
2. 本期增加金额	1,717,889.32	16,808.40	1,734,697.72
(1) 计提	1,717,889.32	16,808.40	1,734,697.72
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	6,298,817.04	70,035.75	6,368,852.79
三、减值准备			
1. 期初余额			

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	10,879,662.03	266,145.13	11,145,807.16
2. 期初账面价值	12,597,551.35	282,953.53	12,880,504.88

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	水资源使用权	采矿权	软件	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	934,019,287.07	167,582,962.51		359,903,450.00	785,529,156.21	27,673,378.92	2,274,708,234.71
2. 本期增加金额	89,136,366.53			21,187,500.00			110,323,866.53
(1) 购置	89,136,366.53			21,187,500.00			110,323,866.53
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
其他						169,911.50	
4. 期末余额	1,023,155,653.60	167,582,962.51		381,090,950.00	785,529,156.21	27,503,467.42	2,384,862,189.74
二、累计摊销							
1. 期初余额	169,517,811.18	159,412,561.89		26,733,249.18	333,654,317.62	12,033,075.46	701,351,015.33
2. 本期增加金额	14,171,437.58	906,635.85		8,210,653.02	37,753,894.53	1,196,123.84	62,238,744.82

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	水资源使用权	采矿权	软件	合计
(1) 计提	14,171,437.58	906,635.85		8,210,653.02	37,753,894.53	1,196,123.84	62,238,744.82
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	183,689,248.76	160,319,197.74		34,943,902.20	371,408,212.15	13,229,199.30	763,589,760.15
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	839,466,404.84	7,263,764.77		346,147,047.80	414,120,944.06	14,274,268.12	1,621,272,429.59
2. 期初账面价值	764,501,475.89	8,170,400.62		333,170,200.82	451,874,838.59	15,640,303.46	1,573,357,219.38

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 确认为无形资产的数据资源

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	331,337,328.55	正在积极办理

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
桐柏博源新型化工有限公司	3,146,497.53					3,146,497.53
锡林郭勒准棚煤业有限责任公司	1,507,248.74					1,507,248.74
内蒙古宇创能源有限责任公司	817,191.66					817,191.66
合计	5,470,937.93					5,470,937.93

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
桐柏博源新型化工有限公司						
锡林郭勒准棚煤业有限责任公司	1,507,248.74					1,507,248.74
内蒙古宇创能源有限责任公司	817,191.66					817,191.66
合计	2,324,440.40					2,324,440.40

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂区外道路	250,593,719.59		5,275,657.26		245,318,062.33
银团贷款费用	87,304,380.94		6,091,007.10		81,213,373.84

构筑物及管道	24,327,348.90		954,241.44		23,373,107.46
临建设施	192,620.19		164,655.79		27,964.40
绿化费	23,165,991.37	4,741,661.64	4,981,016.78		22,926,636.23
装修费	5,178,645.83		475,130.10		4,703,515.73
其他	996,688.02		55,371.54		941,316.48
合计	391,759,394.84	4,741,661.64	17,997,080.01		378,503,976.47

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	98,711,822.53	17,867,191.58	79,279,469.78	14,974,285.87
内部交易未实现利润	34,951,155.17	5,848,624.66	27,163,102.80	4,768,283.42
可抵扣亏损	30,634,282.31	5,528,726.19	27,072,897.69	5,887,485.38
弃置费用	51,658,313.88	3,262,154.72	15,055,713.33	2,882,356.08
未结算费用	44,633,537.22	7,887,791.10	30,992,169.42	5,535,619.60
未支付工资	87,583,967.39	15,487,920.54	95,285,603.10	16,418,085.51
未支付的利息	5,596,865.92	889,805.50	4,415,787.81	696,834.85
递延收益	29,159,404.22	6,432,920.75	29,503,189.76	6,514,258.59
股份支付	64,010,466.67	11,475,607.86	47,838,869.82	8,628,690.14
租赁负债	11,306,633.77	1,695,995.07	11,059,856.40	1,658,978.46
未确认融资费用	170,978,982.29	25,646,847.34	160,554,984.59	24,083,247.69
试车利润	42,994,438.28	6,449,165.74	44,500,872.21	6,675,130.83
其他权益工具投资公允价值变动	283,060.71	42,459.11	381,979.72	57,296.96
合计	672,502,930.36	108,515,210.16	573,104,496.43	98,780,553.38

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	49,376,947.84	12,344,236.96	42,608,459.03	10,652,114.79
使用权资产	10,879,703.43	1,631,955.51	12,597,551.35	1,889,632.70
未到期的利息收入	499,703.32	98,425.30	131,422.84	31,189.05
固定资产一次性扣除加速折旧	84,312.68	21,078.17	2,799,970.81	428,518.99
交易性金融资产公允价值变动			486,841.71	73,026.26
加计扣除（固定资产加速折旧）	1,969,585.85	295,437.88		
合计	62,810,253.12	14,391,133.82	58,624,245.74	13,074,481.79

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	1,631,955.51	106,883,254.65	1,658,978.46	97,121,574.92
递延所得税负债	1,631,955.51	12,759,178.31	1,658,978.46	11,415,503.33

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,566,198,636.95	1,880,164,944.17
可抵扣亏损	1,207,896,508.26	1,120,081,685.38
合计	2,774,095,145.21	3,000,246,629.55

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年度		43,860,854.71	
2026 年度	310,331,559.79	310,331,559.79	
2027 年度	170,031,220.96	169,629,349.31	
2028 年度	210,110,887.84	207,326,928.96	
2029 年度	362,550,457.49	389,435,435.87	
2030 年度	154,872,382.18		
合计	1,207,896,508.26	1,120,584,128.64	

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程设备款等	1,634,435,371.45	59,407,017.10	1,575,028,354.35	904,151,806.85	59,407,017.10	844,744,789.75
预缴税款及待抵扣进项税	502,482.57		502,482.57	504,331.85		504,331.85
预付房屋及土地款	15,111,546.00		15,111,546.00	23,926,671.00		23,926,671.00
额济纳旗探矿权出让款及使用费	1,206,703.59		1,206,703.59			
合计	1,651,256,103.61	59,407,017.10	1,591,849,086.51	928,582,809.70	59,407,017.10	869,175,792.60

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末	期初
----	----	----

	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	132,982,954.39	132,982,954.39	质押	土地出让金专项资金等	235,462,827.57	235,462,827.57	质押	票据保证金、土地出让金专项资金等
固定资产	2,117,996,942.77	1,815,370,981.13	抵押	贷款抵押及融资租赁抵押	2,477,478,107.89	2,197,001,278.83	抵押	贷款抵押及融资租赁抵押
无形资产	888,396,952.43	531,580,573.69	抵押	贷款抵押	861,900,704.69	507,811,845.90	抵押	贷款抵押
长期股权投资	4,097,423,887.65	4,097,423,887.65	财产保全	详见附注十六、2、或有事项	3,937,462,759.26	3,937,462,759.26	财产保全	详见附注十六、2、或有事项
应收款项融资	32,781,591.93	32,781,591.93	质押	票据池质押	41,747,823.71	41,747,823.71	质押	票据池质押
其他流动资产	1,268,381,062.87	1,268,116,057.57	质押	保证金及利息	944,900,011.40	944,900,011.40	质押	保证金及利息
投资性房地产					140,897,803.50	136,102,487.70	抵押	贷款抵押
在建工程					8,625,836.42	8,625,836.42	抵押	贷款抵押
合计	8,537,963,392.04	7,878,256,046.36			8,648,475,874.44	8,009,114,870.79		

其他说明：

长期股权投资受限内容为：本公司持有乌审旗蒙大矿业有限责任公司 34%股权，账面价值 3,997,423,887.65 元；本公司持有子公司北京远兴乾源投资有限责任公司 100%股权，账面价值 100,000,000.00 元，受限情况详见附注十六、2、或有事项。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,839,660,900.00	980,000,000.00
抵押借款	250,000,000.00	100,000,000.00
保证借款	680,000,000.00	520,000,000.00
借款利息	397,288.89	655,193.99
合计	2,770,058,188.89	1,600,655,193.99

短期借款分类的说明：

质押、抵押借款的受限资产类别以及金额，参见附注五、31、所有权或使用权受到限制的资产。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	200,000,000.00	
银行承兑汇票	1,013,917,476.48	507,280,788.08
信用证	60,130,000.00	
合计	1,274,047,476.48	507,280,788.08

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为无。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款、设备款	2,481,164,967.24	2,409,925,350.03
材料款	423,437,206.28	486,212,660.46
费用及其他	368,447,825.42	283,850,870.07
合计	3,273,049,998.94	3,179,988,880.56

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国五环工程有限公司	196,727,554.61	工程尚未结算
合计	196,727,554.61	

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	237,764,800.00	5,184,810.48
其他应付款	428,384,923.30	542,161,765.30
合计	666,149,723.30	547,346,575.78

(1) 应付利息

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	237,764,800.00	5,184,810.48
合计	237,764,800.00	5,184,810.48

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	199,939,190.00	312,768,360.00
土地款	175,790,318.71	175,790,318.71
借款		1,961,032.34
往来款及其他	52,655,414.59	51,642,054.25
合计	428,384,923.30	542,161,765.30

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

38、预收款项

(1) 预收款项列示

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	844,657,429.29	1,121,416,892.15
合计	844,657,429.29	1,121,416,892.15

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
货款	-276,759,462.86	主要因为本期化工产品售价降低，预收货款减少。
合计	-276,759,462.86	

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	244,439,153.10	402,547,338.21	470,899,306.52	176,087,184.79
二、离职后福利—设定提存计划	753,122.06	44,109,576.63	43,975,419.01	887,279.68
三、辞退福利		109,987.53	109,987.53	
合计	245,192,275.16	446,766,902.37	514,984,713.06	176,974,464.47

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	226,440,171.48	336,501,366.30	402,923,759.03	160,017,778.75
2、职工福利费		10,872,439.80	10,872,439.80	
3、社会保险费	290,046.00	22,830,684.60	22,790,577.52	330,153.08
其中：医疗保险费	64,289.51	19,792,035.09	19,755,767.11	100,557.49
工伤保险费	141,717.88	2,534,631.16	2,530,792.06	145,556.98
生育保险费	76,117.61	46,928.35	46,928.35	76,117.61
大额医疗保险	7,921.00	457,090.00	457,090.00	7,921.00
4、住房公积金	241,099.79	25,277,666.93	25,287,956.93	230,809.79
5、工会经费和职工教育经费	17,467,835.83	7,065,180.58	9,024,573.24	15,508,443.17
合计	244,439,153.10	402,547,338.21	470,899,306.52	176,087,184.79

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	648,644.75	42,682,594.34	42,551,389.50	779,849.59
2、失业保险费	104,477.31	1,426,982.29	1,424,029.51	107,430.09
合计	753,122.06	44,109,576.63	43,975,419.01	887,279.68

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,505,351.09	6,937,668.88
企业所得税	82,045,377.11	91,815,457.52
个人所得税	4,167,080.53	2,005,507.59
城市维护建设税	813,573.07	192,108.74
资源税	3,911,457.60	6,931,689.90
水资源税	3,920,531.30	3,563,210.70

项目	期末余额	期初余额
印花税	2,597,027.91	2,875,585.23
环境保护税	1,592,740.21	2,133,412.35
水土保持费	2,611,204.24	1,859,917.48
房产税	1,741,894.40	1,608,960.89
土地使用税	1,257,123.90	1,257,123.90
可再生能源发展基金	2,167,740.59	521,196.60
教育费附加	482,226.63	110,345.03
地方教育费附加	321,484.45	73,563.35
大中型水库移民后期扶持基金	262,410.70	63,092.22
国家重大水利工程建设基金	128,353.06	30,860.33
水利建设基金	60,519.03	2,803.56
合计	123,586,095.82	121,982,504.27

42、持有待售负债

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	869,933,293.28	1,955,312,134.32
一年内到期的长期应付款	501,339,198.88	499,807,537.54
一年内到期的租赁负债	3,694,601.79	3,619,355.93
合计	1,374,967,093.95	2,458,739,027.79

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	91,937,677.33	130,595,616.84
合计	91,937,677.33	130,595,616.84

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	420,000,000.00	1,930,000,000.00
抵押借款	6,176,081,144.80	3,798,116,772.00
保证借款	407,500,000.00	167,500,000.00
长期借款利息	6,648,100.36	6,523,664.45
减：一年内到期部分	869,933,293.28	1,955,312,134.32
合计	6,140,295,951.88	3,946,828,302.13

46、应付债券

- (1) 应付债券
- (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）
- (3) 可转换公司债券的说明
- (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	11,306,633.77	11,059,856.40
机器设备及其他	157,058.91	219,005.81
减：一年内到期的租赁负债	3,694,601.79	3,619,355.93
合计	7,769,090.89	7,659,506.28

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	915,550,185.68	1,041,981,625.57
合计	915,550,185.68	1,041,981,625.57

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后租回应付租金	539,325,261.37	569,143,731.61
债权融资本金及利息	652,119,444.45	752,430,555.56
采矿权应付款	225,444,678.74	220,214,875.94
减：一年内到期部分	501,339,198.88	499,807,537.54
合计	915,550,185.68	1,041,981,625.57

(2) 专项应付款

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	1,149,035,612.59	1,149,035,612.59	蒙大矿业探矿权涉诉事项
土地复垦及环境治理基金	125,208,375.14	122,504,574.66	预计弃置费用
合计	1,274,243,987.73	1,271,540,187.25	

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
售后回租	136,929.21		39,122.65	97,806.56	
与资产相关政府补助	56,178,614.49		939,199.14	55,239,415.35	详见附注十一、政府补助
与收益相关政府补助	4,660,000.00			4,660,000.00	详见附注十一、政府补助
合计	60,975,543.70		978,321.79	59,997,221.91	

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,739,176,560.00				-20,437,500.00	-20,437,500.00	3,718,739,060.00

其他说明：

本公司回购注销股权激励限制性股票 20,437,500.00 股，回购注销后股本变更为 3,718,739,060.00 股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

资本溢价（股本溢价）	375,641,474.73	32,980,200.04	48,305,620.00	360,316,054.77
其他资本公积	357,167,892.21	18,961,266.69	32,980,200.04	343,148,958.86
合计	732,809,366.94	51,941,466.73	81,285,820.04	703,465,013.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1. 公司 2023 年限制性股票激励计划首次授予限制性股票部分第一个解除限售期解除限售条件已成就，增加资本公积-股本溢价 32,980,200.04 元；
2. 公司注销回购股份 20,437,500.00 股，减少资本公积-股本溢价 48,305,620.00 元；
3. 公司因确认股权激励费用，增加资本公积-其他资本公积 25,026,351.36 元；
4. 权益法核算长期股权投资，按比例享有其他权益变动导致减少资本公积-其他资本公积 6,065,084.66 元；
5. 公司 2023 年限制性股票激励计划首次授予限制性股票部分第一个解除限售期解除限售条件已成就，减少资本公积-其他资本公积 32,980,200.04 元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票激励计划	312,768,360.00		112,829,170.00	199,939,190.00
合计	312,768,360.00		112,829,170.00	199,939,190.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1. 本公司 2023 年限制性股票激励计划首次授予限制性股票部分第一个解除限售期解除限售条件已成就，导致库存股减少 38,503,200.00 元。
2. 本公司注销回购股份 20,437,500.00 股，导致库存股减少 74,325,970.00 元。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	57,272,012.06	6,867,407.67			1,706,960.02	5,157,193.21	18,092.29	62,429,205.27
权益法下不能转损益的其他综合收益	-300,626.47							-300,626.47
其他权益工具投资公允价值变动	57,572,638.53	6,867,407.67			1,706,960.02	5,157,193.21	18,092.29	62,729,831.74
二、将重	12,503,23							12,503,23

分类进损益的其他综合收益	1.69							1.69
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	12,503,231.69							12,503,231.69
其他综合收益合计	69,775,243.75	6,867,407.67			1,706,960.02	5,157,193.21	18,092.29	74,932,436.96

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	59,757,265.38	30,661,201.75	9,728,064.33	80,690,402.80
矿山地质环境治理恢复基金	4,021,382.70	5,920,787.35		9,942,170.05
合计	63,778,648.08	36,581,989.10	9,728,064.33	90,632,572.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司安全生产费根据财政部和应急部于 2022 年 11 月 21 日颁布的[2022]136 号文《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定，对从事的非煤矿山开采和危险品生产与储存业务计提相应的安全生产费，并依据管理办法的规定进行使用。

公司矿山地质环境治理恢复基金根据内蒙古自治区自然资源厅、财政厅、生态环境厅于 2019 年 11 月 5 日发布的《内蒙古自治区矿山地质环境治理恢复基金管理办法（试行）》的规定，对矿山地质环境治理恢复基金进行计提。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	344,272,178.89			344,272,178.89
合计	344,272,178.89			344,272,178.89

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	9,858,647,154.80	9,248,093,791.01
调整后期初未分配利润	9,858,647,154.80	9,248,093,791.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	742,691,306.49	1,209,042,084.51
应付普通股股利	1,115,621,718.00	1,119,243,768.00
其他		-7,443,630.00
期末未分配利润	9,485,716,743.29	9,330,448,477.52

调整期初未分配利润明细：

1. 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
2. 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 3. 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4. 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5. 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,889,072,719.12	4,006,611,866.94	7,044,944,962.97	3,907,606,277.60
其他业务	27,365,372.27	29,192,230.76	24,603,658.69	26,308,861.04
合计	5,916,438,091.39	4,035,804,097.70	7,069,548,621.66	3,933,915,138.64

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		分部 3		分部 4		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型										
其中：										
纯碱	3,550,451,933.02	2,283,258,726.91							3,550,451,933.02	2,283,258,726.91
小苏打	762,245,331.90	450,393,589.07							762,245,331.90	450,393,589.07
尿素			1,483,978,921.94	1,198,018,321.93					1,483,978,921.94	1,198,018,321.93
其他产品					92,396,532.26	74,941,229.04			92,396,532.26	74,941,229.04
其他业务收入							27,365,372.27	29,192,230.76	27,365,372.27	29,192,230.76
合计	4,312,697,264.92	2,733,652,315.97	1,483,978,921.94	1,198,018,321.93	92,396,532.26	74,941,229.04	27,365,372.27	29,192,230.76	5,916,438,091.39	4,035,804,097.70
按经营地区分类										
其中：										
内蒙古	2,903,168,451.78	1,763,752,014.24	1,483,978,921.94	1,198,018,321.93	64,688,195.35	50,309,442.95	24,002,457.96	24,139,610.99	4,475,838,027.03	3,036,219,390.11
河南	1,409,528,813.14	969,900,301.73			27,708,336.91	24,631,786.09	2,401,675.78	2,436,992.97	1,439,638,825.83	996,969,080.79
海南							961,238.53	2,615,626.80	961,238.53	2,615,626.80
合计	4,312,697,264.92	2,733,652,315.97	1,483,978,921.94	1,198,018,321.93	92,396,532.26	74,941,229.04	27,365,372.27	29,192,230.76	5,916,438,091.39	4,035,804,097.70
市场或客户类型										
其中：										
合同类型										

其中：										
按商品转 让的时间 分类										
其中：										
在某一时 点确认	5,912,46 4,661.92	4,026,59 2,942.43							5,912,46 4,661.92	4,026,59 2,942.43
在某一时 段内确认	3,973,42 9.47	9,211,15 5.27							3,973,42 9.47	9,211,15 5.27
按合同期 限分类										
其中：										
按销售渠 道分类										
其中：										
合计										

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,346,331.93	8,357,446.40
教育费附加	3,156,785.93	4,931,525.78
资源税	50,614,054.61	57,364,961.98
房产税	13,109,703.98	11,883,559.88
土地使用税	10,795,744.67	10,529,837.51
车船使用税	29,178.57	20,776.14
印花税	4,530,158.46	5,064,834.44
地方教育费附加	2,105,274.16	3,287,683.83
水资源税	6,369,643.70	5,391,212.70
环境保护税	7,797,367.42	3,137,733.88
水利建设基金	77,899.38	235,849.52
水土保持费	2,935,640.99	1,078,887.07
可再生能源发展基金	11,742,718.39	4,271,475.47
大中型水库移民后期扶持基金	1,421,486.96	517,073.36
国家重大水利工程建设基金	695,292.54	252,916.32
其他	3,338,782.41	
合计	124,066,064.10	116,325,774.28

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	109,045,904.35	115,732,603.97
大修费	33,422,213.84	46,060,777.93
折旧及摊销	73,455,205.48	94,634,899.49
中小修理费	26,325,616.62	25,997,620.90
中介费	6,898,088.88	7,529,613.38
业务招待费	6,779,592.16	14,922,529.77
保险费	7,445,753.65	8,486,633.96
物业管理费	16,404,347.45	17,883,976.94
用车费	5,097,935.13	5,583,484.97
安全费	190,394.41	107,082.73
差旅费	2,239,769.70	3,074,049.60
绿化费	7,600,331.39	2,440,067.49
水电费	4,157,260.20	8,226,668.01
网络费	2,029,784.54	1,877,595.08
租赁费	1,310,013.86	225,249.71
劳务费	9,702,970.17	10,489,698.04
消防费	1,715,054.98	809,511.01
环境综合治理费	6,525,879.83	7,189,896.40
会务费	206,862.36	523,994.75
限制性股票激励计划	20,815,921.39	96,319,309.67
其他	7,058,343.62	9,198,158.16
合计	348,427,244.01	477,313,421.96

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,209,107.80	17,664,788.99
销售佣金	34,464,386.05	47,481,380.29
劳务费	55,214,866.79	49,228,365.68
装卸费	12,335,034.73	10,982,629.06
租赁及仓储费	756,348.63	3,364,212.42
中转及物流服务费	1,113,838.68	948,670.29
市场开发费	1,430,027.30	2,312,622.74
倒库费	86,559.63	1,433,264.31
物料消耗	2,249,213.12	10,305,898.83
限制性股票激励计划	1,489,030.96	8,937,535.95
铁路维护费	4,481,032.26	4,709,045.11
折旧费	7,617,532.33	1,426,887.83
其他	792,730.80	1,749,476.49
合计	143,239,709.08	160,544,777.99

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
动力费用	3,293,151.56	30,894,090.88
职工薪酬	18,160,522.06	27,338,566.07
开发及制造费	548,104.56	795,410.33
材料	4,416,320.95	14,374,474.89
折旧及摊销	2,625,372.78	2,563,754.07
委托研发费	582,524.28	4,686,329.35
研发购置费		1,217,787.63
调试费		899,067.73
其他费用	778,657.05	2,894,053.29
合计	30,404,653.24	85,663,534.24

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	162,748,415.50	209,393,554.63
减：利息收入	24,786,359.72	23,838,773.39
汇兑损益	-1,784,422.51	-3,074,211.27
银行手续费及其他	24,213,824.58	31,340,982.16
合计	160,391,457.85	213,821,552.13

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,382,849.87	3,464,264.68
直接减免的增值税	2,658,671.02	5,838,090.41
手续费返还	586,506.54	460,454.05
合计	7,628,027.43	9,762,809.14

68、净敞口套期收益

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	-2,556,700.00	
合计	-2,556,700.00	

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	235,287,705.24	109,487,533.31
处置长期股权投资产生的投资收益	-45,401.19	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,726,534.56	
处置交易性金融资产取得的投资收益	272,218.78	171,780.83
满足终止确认条件的票据贴现利息	-1,010,438.89	-2,816,153.11
合计	237,230,618.50	106,843,161.03

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-139,173.55	-90,760.23
其他应收款坏账损失	-24,656,201.55	-11,379,127.68
合计	-24,795,375.10	-11,469,887.91

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	48,830.09	
合计	48,830.09	

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-236,376.71	-1,246,731.16

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
往来核销收入	3,604,881.61	499,765.69	3,604,881.61
考核罚款收入及其他	280,492.69	346,125.21	280,492.69
合计	3,885,374.30	845,890.90	3,885,374.30

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	7,042,907.09	10,902,915.63	7,042,907.09

非流动资产毁损报废损失	31,269.81	8,634.50	31,269.81
罚款及其他	910,759.32	529,023.96	189,449.39
合计	7,984,936.22	11,440,574.09	7,984,936.22

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	221,442,092.61	346,358,571.43
递延所得税费用	-11,622,918.71	-19,463,987.84
合计	209,819,173.90	326,894,583.59

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,287,324,327.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	321,831,081.93
子公司适用不同税率的影响	-114,741,364.31
调整以前期间所得税的影响	35,034,617.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,189,861.51
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-288,559,191.09
所得税费用	209,819,173.90

77、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及其他	19,865,001.38	36,959,019.86
利息收入	16,973,971.32	28,795,557.74
政府补助	4,382,849.87	8,464,264.68
合计	41,221,822.57	74,218,842.28

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	180,563,571.11	261,464,039.47
往来款及其他	79,753,562.27	50,220,523.06
合计	260,317,133.38	311,684,562.53

(2) 与投资活动有关的现金

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司支付的现金流量净额	3,022,597.88	
合计	3,022,597.88	

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及其他	249,159,718.14	283,072,956.51
票据筹资	5,098,943.91	368,230,100.31
合计	254,258,662.05	651,303,056.82

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产融资支出	97,600,060.69	572,698,705.67
股份回购	68,756,436.10	34,421,029.27
往来款及保证金	938,608,271.70	471,388,995.86
贷款手续费支出	14,751,944.44	10,470,214.02
合计	1,119,716,712.93	1,088,978,944.82

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	1,600,655,19 3.99	1,838,546,41 1.55		669,143,416.65		2,770,058,18 8.89
长期借款（含 一年内到期的 非流动负债）	5,902,140,43 6.45	2,791,079,29 4.67		1,682,990,485. 96		7,010,229,24 5.16
租赁负债（含 一年内到期的 非流动负债）	11,278,862.2 1		246,777.37	61,946.90		11,463,692.6 8
长期应付款 （含一年内到 期的非流动负 债）	1,541,789,16 3.11		77,949,396.0 3	202,849,174.58		1,416,889,38 4.56
应付股利	5,184,810.48	2,915,621,71 8.00		2,683,041,728. 48		237,764,800. 00
合计	9,061,048,46 6.24	7,545,247,42 4.22	78,196,173.4 0	5,238,086,752. 57		11,446,405,3 11.29

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
处置子公司收到的现金净额	处置子公司	子公司及其他营业单位在购买日持有的现金和现金等价物大于母公司支付对价中以现金支付的部分，按减去子公司及其他营业单位在购买日持有的现金和现金等价物后的净额在“收到/支付其他与投资活动有关的现金”项目反映。	增加支付其他与投资活动有关的现金 3,022,597.88 元。

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

78、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,077,505,153.80	1,848,364,506.74
加：资产减值准备	24,746,545.01	11,469,887.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	727,689,909.72	660,564,128.66
使用权资产折旧	1,734,697.72	1,734,656.29
无形资产摊销	62,238,744.82	61,599,148.23
长期待摊费用摊销	17,997,080.01	8,904,070.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	236,376.71	1,246,731.16
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	31,269.81	8,634.50
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	2,556,700.00	
财务费用（收益以“－”号填列）	162,748,415.50	209,393,554.63
投资损失（收益以“－”号填列）	-237,230,618.50	-106,843,161.03
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-9,761,679.73	-19,818,998.59
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	1,343,674.98	1,391,778.80
存货的减少（增加以“－”号填列）	32,704,040.56	-215,766,149.10
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-831,696,325.18	-991,083,964.79
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	205,608,896.06	-109,974,578.79
其他	25,965,550.50	
经营活动产生的现金流量净额	1,264,418,431.79	1,361,190,244.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,473,060,123.68	2,023,134,544.50
减：现金的期初余额	3,564,320,804.88	3,271,471,769.70
加：现金等价物的期末余额		

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	908,739,318.80	-1,248,337,225.20

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	12,060,000.00
其中：	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	15,082,597.88
其中：	
其中：	
处置子公司收到的现金净额	-3,022,597.88

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,473,060,123.68	3,564,320,804.88
其中：库存现金	286,344.00	287,536.00
可随时用于支付的银行存款	4,472,773,729.68	3,564,028,181.58
可随时用于支付的其他货币资金		5,087.30
三、期末现金及现金等价物余额	4,473,060,123.68	3,564,320,804.88

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金	416,092.59	194,803,082.93	票据池利息
货币资金	27,911,487.85	4,277,327.59	土地复垦保证金
货币资金	104,655,373.95		土地出让金专项资金
合计	132,982,954.39	199,080,410.52	

(7) 其他重大活动说明

79、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

80、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	557,030.06	7.16	3,987,555.39
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	2,283,740.67	7.16	16,348,385.96
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

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

☐适用 ☒不适用

81、租赁

(1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债的利息费用	246,777.37	212,499.04
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	1,310,013.86	256,284.57
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）		
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		

转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	96,000.00	2,005,598.73
售后租回交易产生的相关损益	502,859.40	
售后租回交易现金流出	3,722,856.87	18,645,634.87

（2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋设备租赁收入	3,973,429.47	0.00
合计	3,973,429.47	0.00

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

（3） 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

82、数据资源

83、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
动力费用	3,293,151.56	30,894,090.88
职工薪酬	18,160,522.06	27,338,566.07
开发及制造费	548,104.56	795,410.33
材料	4,416,320.95	14,374,474.89
折旧及摊销	2,625,372.78	2,563,754.07
委托研发费	582,524.28	4,686,329.35
研发购置费		1,217,787.63
调试费		899,067.73
其他费用	778,657.05	2,894,053.29
合计	30,404,653.24	85,663,534.24
其中：费用化研发支出	30,404,653.24	85,663,534.24

1、符合资本化条件的研发项目

2、重要外购在研项目

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

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

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易
☐是 ☒否

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

2、同一控制下企业合并

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

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项
☒是 ☐否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩	丧失控制权之日合并财务报表层面剩	按照公允价值重新计量剩余股权产生	丧失控制权之日合并财务报表层面剩	与原子公司股权投资相关的其他综合
-------	--------------	--------------	--------------	----------	--------------	------------------	----------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

						报表 层面 享有 该子 公司 净资 产份 额的 差额		余股 权的 账面 价值	余股 权的 公允 价值	的利 得或 损失	余股 权公 允价 值的 确定 方法 及主 要假 设	收益 转入 投资 损益 或留 存收 益的 金额
鄂尔多斯市伊化天然气股份有限公司	12,060,000.00	100.00%	股权转让	2025 年 03 月 26 日	支付股权转让款及工商变更	189,093.33	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

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

单位：元

公司名称	股权取得方式	注册资本	持股比例（%）
锡林郭勒博源赛汉矿业有限公司	设立	10,000,000.00	65.00%
阿拉善博源巴音额吉化工有限公司	设立	500,000,000.00	100.00%
内蒙古博源新能源发展有限公司	设立	10,000,000.00	70.00%

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
河南中源化学股份有限公司	1,174,000,000.00	河南	河南	化工	81.71%		同一控制下的企业合并
桐柏博源新型化工有限公司	120,000,000.00	河南	河南	化工		74.97%	非同一控制下的企业合并
桐柏海晶碱业有限责任公司	210,000,000.00	河南	河南	化工		100.00%	非同一控制下的企业合并
锡林郭勒苏尼特碱业有限公司	900,000,000.00	内蒙古	内蒙古	化工		100.00%	非同一控制下的企业合并

乌审旗弘昱水资源综合利用有限责任公司	14,300,000.00	内蒙古	内蒙古	水处理		100.00%	设立
内蒙古博大实地化学有限公司	1,777,000,000.00	内蒙古	内蒙古	化工	71.00%		设立
内蒙古远兴能源销售有限责任公司	100,000,000.00	内蒙古	内蒙古	贸易	100.00%		设立
鄂尔多斯市远兴物流有限公司	80,000,000.00	内蒙古	内蒙古	物流运输	100.00%		设立
内蒙古创能清洁能源有限责任公司	30,000,000.00	内蒙古	内蒙古	贸易	100.00%		设立
内蒙古博源新型能源有限公司	300,000,000.00	内蒙古	内蒙古	贸易	70.67%		设立
乌审旗华远矿业有限责任公司	10,000,000.00	内蒙古	内蒙古	贸易	100.00%		设立
河南远兴网络销售有限公司	10,000,000.00	河南	河南	电子商务		100.00%	设立
北京远兴乾源投资有限责任公司	100,000,000.00	北京	北京	投资管理	100.00%		设立
内蒙古博源化学有限责任公司	100,000,000.00	内蒙古	内蒙古	化工	100.00%		设立
内蒙古博源国际贸易有限责任公司	100,000,000.00	内蒙古	内蒙古	贸易		100.00%	设立
兴安盟博源化学有限公司	3,145,175,000.00	内蒙古	内蒙古	化工	26.55%	73.45%	设立
锡林郭勒准棚煤业有限公司	30,000,000.00	内蒙古	内蒙古	煤炭洗选		49.00%	设立
河南绿土地农业有限公司	15,000,000.00	河南	河南	贸易		100.00%	设立
海南远兴投资有限公司	3,000,000.00	海南	海南	商业服务	100.00%		设立
内蒙古博源银根水务有限公司	800,000,000.00	内蒙古	内蒙	水的生产和供应		100.00%	设立
海南博川贸易有限公司	150,000,000.00	海南	海南	批发	100.00%		设立
内蒙古博源银根矿业有限责任公司	279,296,875.00	内蒙古	内蒙古	化工	60.00%		同一控制下企业合并
内蒙古博源银根化工有限公司	4,226,000,000.00	内蒙古	内蒙古	化工		100.00%	同一控制下企业合并
阿拉善盟博源银根生态建设有限公司	1,000,000.00	内蒙古	内蒙古	生态保护和环境治理业		100.00%	同一控制下企业合并
内蒙古博源银根绿能化工有限公司	100,000,000.00	内蒙古	内蒙古	化工		100.00%	同一控制下企业合并
锡林郭勒博源赛汉矿业有限公司	10,000,000.00	内蒙古	内蒙古	化工	65.00%		设立
阿拉善博源巴音额吉化工有限公司	500,000,000.00	内蒙古	内蒙古	化工		100.00%	设立
内蒙古博源新能源发展有限公司	10,000,000.00	内蒙古	内蒙古	电力、热力生产和供应业		70.00%	设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
河南中源化学股份有限公司	18.29%	27,139,762.63	237,764,800.00	930,382,106.43
内蒙古博大实地化学有限公司	29.00%	36,858,381.92	145,000,000.00	794,871,794.15
内蒙古博源银根矿业有限责任公司	40.00%	270,895,053.26	0.00	3,371,181,209.86

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
河南中源化学股份有限公司	2,044,733,508.27	6,023,957,559.10	8,068,691,067.37	1,923,396,086.61	346,861,596.40	2,270,257,683.01	2,681,667,337.00	6,265,110,336.87	8,946,777,673.87	1,659,999,096.36	339,676,939.26	1,999,676,035.62
内蒙古博大实地化学有限公司	623,527,455.85	2,538,095,396.50	3,161,622,852.35	241,443,962.03	176,666,598.04	418,110,560.07	860,659,095.78	2,678,436,031.78	3,539,095,127.56	364,349,722.98	64,321,765.08	428,671,488.06
内蒙古博源银根矿业有限责任公司	2,721,573,982.18	16,327,904,472.48	19,049,478,454.66	5,345,837,643.42	5,270,221,325.03	10,616,058,968.45	2,259,748,989.35	14,528,805,437.36	16,788,554,426.71	5,360,557,151.67	3,704,957,729.58	9,065,514,881.25

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河南中源化学股份有限公司	2,094,064,436.59	133,451,283.72	133,550,202.73	318,517,149.33	2,669,193,152.28	479,928,809.55	480,057,173.00	557,008,906.20
内蒙古博大实地化学有限公司	906,127,100.83	127,097,868.68	127,097,868.68	368,748,224.13	1,079,170,451.12	177,974,381.17	177,974,381.17	329,398,455.11
内蒙古博源银根矿业有限责任公司	2,867,475,019.49	677,237,633.15	677,237,633.15	494,055,221.43	2,881,578,638.96	1,231,159,129.16	1,231,159,129.16	422,386,524.78

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	内蒙古中煤远兴能源化工有限公司	乌审旗蒙大矿业有限责任公司	内蒙古中煤远兴能源化工有限公司	乌审旗蒙大矿业有限责任公司
流动资产	704,196,755.85	1,374,485,982.76	259,427,988.94	1,282,017,921.37
非流动资产	1,577,733,059.91	16,561,919,025.20	1,666,761,545.74	16,799,635,401.45
资产合计	2,281,929,815.76	17,936,405,007.96	1,926,189,534.68	18,081,653,322.82
流动负债	1,218,918,390.78	1,994,307,918.77	536,141,434.48	3,814,616,026.66
非流动负债	179,000,000.00	4,184,968,007.85	784,218,357.64	2,980,382,121.86
负债合计	1,397,918,390.78	6,179,275,926.62	1,320,359,792.12	6,794,998,148.52
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	884,011,424.98	11,757,129,081.34	605,829,742.56	11,286,655,174.30
按持股比例计算的净资产份额	221,002,856.25	3,997,423,887.66	151,457,435.64	3,837,462,759.26
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				

对联营企业权益投资的账面价值	221,002,856.25	3,997,423,887.66	151,457,435.64	3,837,462,759.26
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	1,057,217,710.59	2,096,023,288.71	801,603,060.85	2,343,694,151.10
净利润	276,760,951.74	489,357,046.24	33,362,373.17	301,669,486.14
终止经营的净利润				
其他综合收益				-11,102.66
综合收益总额	276,760,951.74	489,357,046.24	33,362,373.17	301,658,383.48
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	258,907,766.45	179,465,627.25
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-283,928.42	205,763.87
--综合收益总额	-283,928.42	205,763.87

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期转入其 他收益金额	本期其 他变动	期末余额	与资产/收 益相关
“发动机计 划”项目建设 补助	43,052,960.55			616,623.12		42,436,337.43	与资产相关
拆迁补偿款	9,170,265.35			276,490.44		8,893,774.91	与资产相关
煤化工固废 资源化综合 利用研究	4,260,000.00					4,260,000.00	与收益相关
财政土地补偿	3,955,388.59			46,085.58		3,909,303.01	与资产相关
中央引导地 方科技发展 奖励	400,000.00					400,000.00	与收益相关
合计	60,838,614.49			939,199.14		59,899,415.35	

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	4,382,849.87	3,464,264.68
财务费用		5,000,000.00
合计	4,382,849.87	8,464,264.68

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收款项融资、应收款项、其他应收款、交易性金融资产、其他流动资产中定期存款贷款保证金及利息部分、其他债权投资、其他权益工具投资、长期股权投资、长期应收款、其他非流动金融资产、借款、应付票据、应付款项、其他应付款、长期应付款等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(1) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收款项融资、应收账款、其他应收款、长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十四、5、关联交易情况所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截至 2025 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额预期信用减值损失情况如下：

单位：元

项目	账面余额	减值准备	账面价值
应收账款	66,333,888.97	4,430,064.41	61,903,824.56
应收款项融资	110,210,189.39		110,210,189.39
其他应收款	216,066,156.50	130,765,138.97	85,301,017.53
长期应收款（含一年内到期的款项）	9,414,095.49		9,414,095.49
合计	402,024,330.35	135,195,203.38	266,829,126.97

（2）流动性风险

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

（3）市场风险

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

1）利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

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

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，本年度公司无利率互换安排。

2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，除本公司的子公司内蒙古博源国际贸易有限公司以美元进行采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	557,030.06		557,030.06	976,568.72		976,568.72
应收账款	2,283,740.67		2,283,740.67	4,120,014.63		4,120,014.63
合计	2,840,770.73		2,840,770.73	5,096,583.35		5,096,583.35

3) 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。本公司未持有其他上市公司的权益投资等导致其他价格风险的因素，因此报告期内未对本公司造成风险。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
银行承兑 汇票背书	应收款项融资中的银 行承兑汇票	3,519,711,610.01	终止确认	由于银行承兑汇票承兑人的信用等级较高，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
银行承兑	应收款项融资中的银	1,491,416,761.70	终止确认	由于银行承兑汇票承兑人的信用等级较

汇票贴现	行承兑汇票			高，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
合计		5,011,128,371.71		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	背书	2,233,703,250.23	
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	贴现	1,491,416,761.70	15,762,383.33
合计		3,725,120,011.93	15,762,383.33

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资		255,000,000.00	206,522,307.31	461,522,307.31
（六）其他非流动金融资产		182,266,900.00		182,266,900.00
（七）应收款项融资			110,210,189.39	110,210,189.39
持续以公允价值计量的资产总额		437,266,900.00	316,732,496.70	753,999,396.70
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于持续和非持续的第一层次公允价值计量，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

对于持续和非持续的第二层次的公允价值计量，包括其他非流动金融资产、部分其他权益工具投资。其他非流动金融资产、部分其他权益工具投资参考资产基础法与收益法评估价值确认公允价值。

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

对于持续和非持续的第三层次的公允价值计量，本公司年末持有持续第三层次公允价值包括部分其他权益工具投资与应收融资款项，在该层次中的其他权益工具投资系公司持有无控制、共同控制和重大影响的“三无”股权投资，根据投资目的参考被投资单位净资产本公司所持有的比例及成本确认公允价值；针对其他权益工具投资中计划清算注销的股权投资，采用可收回资产的公允价值作为该其他权益工具投资的公允价值；应收款项融资系本公司持有的银行承兑汇票，由于期限短，账面价值与公允价值接近，采用账面价值作为公允价值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
内蒙古博源控股集团有限公司	内蒙古鄂尔多斯市	化工产品（不含危险品）生产、销售；建材产品经销；物流，新能源开发；投资咨询（不含金融、证券、期货、保险）；对外投资；企业资产管理咨询。	81,000.00	30.18%	30.18%

本企业的母公司情况的说明

（1）母公司的注册资本及其变化

母公司名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
内蒙古博源控股集团有限公司	81,000.00 万元			81,000.00 万元

（2）母公司的所持股份或权益及其变化

母公司名称	持股金额		持股比例（%）	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
内蒙古博源控股集团有限公司	1,154,792,990.00	1,154,792,990.00	31.05	31.05

上述持股金额和比例为内蒙古博源控股集团有限公司及其全资子公司北京中稷弘立资产管理有限公司合计持有公司股份。

本企业最终控制方是戴连荣。

其他说明：

截至 2025 年 6 月 30 日，内蒙古博源控股集团有限公司直接持有公司股份 1,122,491,995 股，占公司总股本的 30.18%，通过其全资子公司北京中稷弘立资产管理有限公司间接持有公司股份 32,300,995 股，占公司总股本的 0.87%，

合计持有公司股份 1,154,792,990 股，占公司总股本的 31.05%，累计质押持有的公司股份数量 1,122,491,995 股，占公司总股本的 30.18%，累计已质押股份限售和冻结数量 333,475,587 股，占已质押股份比例 29.71%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	本公司的联营企业
内蒙古中煤远兴能源化工有限公司	本公司的联营企业
内蒙古奈曼旗和邦新技术实业有限公司	本公司的联营企业
乌审旗蒙大能源环保有限公司	子公司的联营企业
中昊碱业有限公司	子公司的联营企业
鄂尔多斯市泰盛恒矿业有限责任公司	子公司的联营企业
北京博源绿能科技发展有限公司	子公司的联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京中稷弘立资产管理有限公司	同受博源集团控制、股东
内蒙古兴安博源投资有限公司	同受博源集团控制
内蒙古纳百川资源开发有限责任公司	同受博源集团控制
鄂尔多斯市纳丰投资中心（有限合伙）	同受博源集团控制
内蒙古嘉瑞酒店管理有限责任公司	同受博源集团控制
鄂尔多斯市纳顺投资中心（有限合伙）	同受博源集团控制
兴安盟博源酒店投资有限责任公司	同受博源集团控制
乌兰察布市博源酒店投资有限公司	同受博源集团控制
阿拉善嘉瑞建材有限责任公司	同受博源集团控制
海南弘安实业有限公司	同受博源集团控制
鄂尔多斯市众源工程有限责任公司	同受博源集团控制
海南通幽实业有限责任公司	同受博源集团控制
乌审旗博润置业有限责任公司	同受博源集团控制
海南博源酒店管理有限公司	同受博源集团控制
鄂尔多斯市博源豪生大酒店有限公司	同受博源集团控制
乌兰察布市博源大酒店有限公司	同受博源集团控制
兴安盟博源大酒店有限公司	同受博源集团控制
鄂尔多斯市博源小额贷款有限责任公司	同受博源集团控制
内蒙古伊高化学有限责任公司	同受博源集团控制
南阳宛达昕高速公路建设有限公司	同受博源集团控制
鄂尔多斯市慧谷工业设计园有限责任公司	同受博源集团控制

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
内蒙古慧谷新能源科技有限公司	同受博源集团控制
鄂尔多斯市博源酒店投资有限公司	同受博源集团控制
中荣博源（北京）科技有限公司	同受博源集团控制
内蒙古博源职业培训学校	同受博源集团控制
内蒙古博源工程有限责任公司	其他关联方
内蒙古蜜多能源有限责任公司	其他关联方
内蒙古博源实地能源有限公司	其他关联方
蜜汁源（北京）商务有限责任公司	其他关联方
内蒙古博克能源有限责任公司	其他关联方
内蒙古华昱煤业有限责任公司	其他关联方
内蒙古博源新型煤炭洗选有限责任公司	其他关联方
内蒙古博源珍宝能源有限责任公司	其他关联方
鄂尔多斯市惠众商贸有限责任公司	其他关联方
内蒙古博源银根能源有限责任公司	其他关联方
内蒙古博源锡里国际贸易有限责任公司	其他关联方
内蒙古博源东乌能源有限公司	其他关联方
内蒙古丝路创业发展有限公司	其他关联方
河南三源粮油食品有限责任公司	其他关联方
鄂尔多斯市金钰物流有限公司	其他关联方
内蒙古西域能源有限责任公司	其他关联方
鄂尔多斯市汇裕资产运营有限责任公司	其他关联方
鄂尔多斯市纳众资产运营中心（有限合伙）	其他关联方
海南博源融泰置业有限公司	其他关联方
内蒙古博源智慧陆港物流有限责任公司	其他关联方
内蒙古双欣环保材料股份有限公司	其他关联方
内蒙古三恒律师事务所	其他关联方
蒙古国博源物流有限责任公司	其他关联方
内蒙古华明煤炭洗选有限公司	其他关联方
内蒙古鄂尔多斯商会	其他关联方
鄂尔多斯光彩事业基金会	其他关联方
内蒙古新西北能源发展股份有限公司	投资的企业
桐柏县绿源水务有限公司	投资的企业
桐柏县企业家协会	其他关联方

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	煤炭、皮带煤运输	275,340,270.15			421,990,045.48
内蒙古博源实地能源有限公司	煤炭	96,384,769.78			222,925,029.66
内蒙古博源工程有限责任公司	药剂费、工程款、设计费及技术服务	90,706,215.68			111,040,833.79
内蒙古博源东乌能源有限公司	煤炭	77,308,329.68			158,788,608.33
鄂尔多斯市众源工程有限责任公司	工程建筑费用	20,322,692.65			60,674,480.75
内蒙古博源控股集团有限公司	担保费	17,634,861.58			14,765,845.72
乌兰察布市博源酒店投资有限公司	餐饮、物业费	10,983,161.51			10,384,556.03
河南三源粮油食品有限责任公司	花生油、仓储服务费	10,697,890.46			11,445,006.88
兴安盟博源酒店投资有限责任公司	餐饮、物业费	5,226,778.43			
鄂尔多斯市博源豪生大酒店有限公司	住宿、餐饮、管理费	3,337,296.58			4,652,816.68
桐柏县绿源水务有限公司	水	2,694,178.28			2,600,776.77
乌审旗蒙大能源环保有限公司	排渣费	2,187,081.92			2,107,539.86
海南博源酒店管理有限公司	餐饮、住宿	1,741,979.08			3,266,127.16
内蒙古中煤远兴能源化工有限公司	甲醇、水	1,445,371.95			1,242,562.76
兴安盟博源大酒店有限公司	住宿、餐饮	668,286.96			2,056,843.96
中荣博源（北京）科技有限公司	住宿、餐饮	583,253.00			
内蒙古嘉瑞酒店管理有限责任公司	住宿、餐饮、物业费、柴油	915,641.61			31,542,146.24
乌兰察布市博源大酒店有限公司	住宿、餐饮	25,003.89			25,382.00
乌审旗纳林河消防设备维修服务有限公司	消防服务费				1,706,417.01
博源三源（北京）国际商贸有限公司	酒				1,596,522.00
中昊碱业有限公司	酒、销售服务费				10,012.00
内蒙古三恒律师事务所	代理费				5,000.00
内蒙古博源职业培训学校	住宿费、培训费				238.00
合计		618,203,063.19			1,062,826,791.08

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	劳务费	4,920,274.53	6,953,745.42
内蒙古博源新型煤炭洗选有限责任公司	房屋及设备租赁	2,263,301.56	
海南博源酒店管理有限公司	房屋租赁、苏打水	962,884.55	
河南三源粮油食品有限责任公司	技术服务费	249,251.55	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
内蒙古鄂尔多斯商会	房屋租赁、红酒、日用小苏打	66,666.67	6,600.00
乌审旗蒙大能源环保有限公司	转售电	51,990.45	49,438.60
乌兰察布市博源大酒店有限公司	苏打水	3,982.30	
兴安盟博源大酒店有限公司	酒	2,663.66	
内蒙古博源珍宝能源有限责任公司	苏打水	382.30	
鄂尔多斯市伊化矿业资源有限责任公司	劳务费		10,499,609.23
中昊碱业有限公司	尿素、纯碱		9,874,824.00
鄂尔多斯市博源豪生大酒店有限公司	日用小苏打		15,300.00
南阳宛达昕高速公路建设有限公司	日用小苏打		2,530.00
海南弘安实业有限公司	日用小苏打		1,956.00
合计		8,521,397.57	27,404,003.25

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
内蒙古博源新型煤炭洗选有限责任公司	房屋及设备租赁	2,263,301.56	752,676.79
海南博源酒店管理有限公司	房屋租赁	961,238.53	
内蒙古鄂尔多斯商会	房屋租赁	66,666.67	66,666.67
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	房屋租赁		1,736,698.11
合计		3,291,206.76	2,556,041.57

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
内蒙古嘉瑞酒店管理有限公司	房屋租赁					71,393.49					
合计						71,393.49					

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河南中源化学股份有限公司	100,000,000.00	2024 年 01 月 01 日	2025 年 01 月 02 日	是
河南中源化学股份有限公司	50,000,000.00	2024 年 06 月 01 日	2025 年 05 月 29 日	是
河南中源化学股份有限公司	6,384,489.63	2025 年 01 月 08 日	2026 年 01 月 08 日	否
河南中源化学股份有限公司	15,477,734.52	2025 年 02 月 06 日	2026 年 02 月 06 日	否
河南中源化学股份有限公司	6,227,405.83	2025 年 02 月 08 日	2026 年 02 月 09 日	否
河南中源化学股份有限公司	100,002,000.00	2025 年 01 月 23 日	2025 年 07 月 23 日	否
河南中源化学股份有限公司	21,666,231.72	2025 年 01 月 03 日	2026 年 01 月 05 日	否
河南中源化学股份有限公司	150,000,000.00	2025 年 05 月 16 日	2026 年 06 月 15 日	否
河南中源化学股份有限公司	50,000,000.00	2025 年 06 月 25 日	2026 年 05 月 15 日	否
河南中源化学股份有限公司	100,000,000.00	2025 年 06 月 11 日	2026 年 05 月 15 日	否
河南中源化学股份有限公司	100,000,000.00	2024 年 10 月 23 日	2025 年 10 月 23 日	否
河南中源化学股份有限公司	3,856,926.23	2024 年 11 月 08 日	2025 年 11 月 08 日	否
河南中源化学股份有限公司	20,955,313.36	2024 年 12 月 03 日	2025 年 12 月 03 日	否
河南中源化学股份有限公司	75,000,000.00	2024 年 12 月 05 日	2025 年 12 月 04 日	否
河南中源化学股份有限公司	4,934,290.42	2024 年 12 月 09 日	2025 年 12 月 09 日	否
河南中源化学股份有限公司	25,000,000.00	2024 年 12 月 16 日	2025 年 12 月 11 日	否
河南中源化学股份有限公司	76,000,000.00	2024 年 01 月 03 日	2025 年 12 月 27 日	否
河南中源化学股份有限公司	35,000,000.00	2024 年 01 月 01 日	2026 年 01 月 01 日	否
桐柏海晶碱业有限责任公司	30,000,000.00	2024 年 05 月 21 日	2025 年 01 月 05 日	是
内蒙古博大实地化学有限公司	50,000,000.00	2024 年 11 月 25 日	2025 年 06 月 26 日	是
内蒙古博大实地化学有限公司	50,000,000.00	2025 年 03 月 26 日	2025 年 06 月 26 日	是
内蒙古博大实地化学有限公司	50,000,000.00	2025 年 04 月 15 日	2028 年 04 月 14 日	否
内蒙古博大实地化学有限公司	80,000,000.00	2025 年 06 月 16 日	2028 年 06 月 15 日	否
内蒙古博大实地化学有限公司	45,000,000.00	2024 年 07 月 19 日	2025 年 08 月 18 日	否
内蒙古博大实地化学有限公司	47,500,000.00	2024 年 12 月 23 日	2027 年 12 月 22 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	150,000,000.00	2024 年 06 月 14 日	2025 年 06 月 12 日	是
内蒙古博源银根化工有限公司	48,339,100.00	2024 年 06 月 20 日	2025 年 06 月 19 日	是
内蒙古博源银根化工有限公司	1,660,900.00	2024 年 08 月 06 日	2025 年 08 月 06 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	50,000,000.00	2024 年 10 月 23 日	2025 年 06 月 19 日	是
内蒙古博源银根化工有限公司	52,356,347.45	2022 年 09 月 27 日	2027 年 09 月 27 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	146,666,998.39	2022 年 10 月 14 日	2027 年 10 月 14 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	164,730,180.46	2023 年 03 月 24 日	2028 年 03 月 24 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	779,000,000.00	2023 年 03 月 31 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	85,800,000.00	2023 年 05 月 12 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	13,310,000.00	2023 年 05 月 26 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	257,840,000.00	2023 年 06 月 13 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	6,620,000.00	2023 年 07 月 11 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	86,160,000.00	2023 年 09 月 13 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	50,000,000.00	2023 年 09 月 25 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	15,733,600.00	2023 年 10 月 17 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	23,126,400.00	2023 年 10 月 18 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	38,190,000.00	2023 年 11 月 01 日	2032 年 03 月 21 日	否

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
内蒙古博源银根化工有限公司	18,600,000.00	2023 年 11 月 17 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	56,730,000.00	2023 年 11 月 29 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	11,840,000.00	2023 年 11 月 30 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	9,580,000.00	2023 年 12 月 06 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	7,180,000.00	2023 年 12 月 12 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	85,510,000.00	2023 年 12 月 14 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	21,400,000.00	2023 年 12 月 21 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	4,250,000.00	2023 年 12 月 22 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	97,600,000.00	2023 年 12 月 28 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	6,800,000.00	2024 年 01 月 02 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	12,290,000.00	2024 年 01 月 17 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	5,990,000.00	2024 年 01 月 24 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	17,210,000.00	2024 年 01 月 30 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	59,670,000.00	2024 年 02 月 02 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	47,350,000.00	2024 年 02 月 05 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	45,180,000.00	2024 年 02 月 06 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	17,900,000.00	2024 年 03 月 06 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	23,000,000.00	2024 年 03 月 22 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	27,480,000.00	2024 年 03 月 28 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	188,400,000.00	2024 年 09 月 29 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	88,095,963.80	2024 年 10 月 17 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	85,814,663.39	2024 年 10 月 29 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	86,764,399.55	2025 年 01 月 01 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	43,123,582.46	2025 年 03 月 14 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	21,614,029.89	2025 年 03 月 21 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	15,899,311.00	2025 年 03 月 28 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	188,948,049.90	2025 年 03 月 30 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	1,500,000,000.00	2025 年 06 月 27 日	2033 年 06 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	50,000,000.00	2023 年 03 月 31 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	15,000,000.00	2023 年 05 月 12 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	20,000,000.00	2023 年 06 月 14 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	10,000,000.00	2023 年 06 月 26 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	187,200,000.00	2023 年 08 月 11 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	42,190,000.00	2023 年 08 月 24 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	103,610,000.00	2023 年 11 月 01 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	50,000,000.00	2023 年 04 月 03 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	25,000,000.00	2023 年 07 月 13 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	100,000,000.00	2023 年 08 月 25 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	55,000,000.00	2023 年 09 月 25 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	50,000,000.00	2025 年 06 月 11 日	2026 年 06 月 11 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	100,000,000.00	2025 年 06 月 12 日	2026 年 06 月 10 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	60,000,000.00	2024 年 11 月 04 日	2025 年 11 月 04 日	否

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
内蒙古博源银根化工有限公司	140,000,000.00	2024 年 11 月 01 日	2025 年 11 月 01 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	15,000,000.00	2025 年 06 月 27 日	2030 年 06 月 27 日	否
内蒙古博源银根化工有限公司	40,140,000.00	2025 年 06 月 30 日	2030 年 06 月 30 日	否
内蒙古博源银根水务有限公司	120,031,735.07	2023 年 05 月 17 日	2028 年 05 月 17 日	否
内蒙古博源银根水务有限公司	524,615,000.00	2024 年 12 月 25 日	2032 年 03 月 21 日	否
内蒙古博源银根矿业有限责任公司	48,300,000.00	2025 年 03 月 19 日	2026 年 03 月 19 日	否
内蒙古博源银根矿业有限责任公司	11,830,000.00	2025 年 03 月 27 日	2026 年 03 月 27 日	否
内蒙古博源银根矿业有限责任公司	240,000,000.00	2025 年 05 月 27 日	2026 年 05 月 27 日	否
兴安盟博源化学有限公司	100,000,000.00	2024 年 06 月 28 日	2025 年 06 月 03 日	是
内蒙古博源国际贸易有限公司	6,750,000.00	2025 年 06 月 13 日	2025 年 12 月 13 日	否
内蒙古博源国际贸易有限公司	64,120,000.00	2025 年 06 月 16 日	2025 年 12 月 16 日	否
内蒙古远兴能源销售有限责任公司	21,000,000.00	2025 年 04 月 18 日	2025 年 10 月 17 日	否
内蒙古远兴能源销售有限责任公司	8,000,000.00	2025 年 05 月 29 日	2025 年 11 月 29 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
内蒙古博源控股集团有限公司、河南中源化学股份有限公司	450,000,000.00	2022 年 05 月 31 日	2025 年 05 月 09 日	是
河南中源化学股份有限公司	9,490,000.00	2024 年 03 月 27 日	2025 年 03 月 25 日	是
河南中源化学股份有限公司	7,240,000.00	2024 年 03 月 29 日	2025 年 03 月 28 日	是
河南中源化学股份有限公司	140,000,000.00	2024 年 03 月 31 日	2025 年 03 月 29 日	是
内蒙古博源控股集团有限公司、河南中源化学股份有限公司	200,000,000.00	2022 年 06 月 30 日	2025 年 06 月 10 日	是
内蒙古博源控股集团有限公司、河南中源化学股份有限公司	300,000,000.00	2022 年 06 月 24 日	2025 年 05 月 30 日	是
内蒙古博源控股集团有限公司、河南中源化学股份有限公司	350,000,000.00	2022 年 09 月 14 日	2025 年 06 月 10 日	是
内蒙古博源控股集团有限公司、河南中源化学股份有限公司	100,000,000.00	2022 年 08 月 19 日	2025 年 06 月 10 日	是
内蒙古博源控股集团有限公司、河南中源化学股份有限公司	50,000,000.00	2023 年 03 月 24 日	2025 年 06 月 10 日	是
河南中源化学股份有限公司	650,000,000.00	2022 年 08 月 29 日	2027 年 08 月 29 日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	340,000,000.00	2025 年 06 月 30 日	2026 年 06 月 24 日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	138,000,000.00	2025 年 06 月 30 日	2026 年 06 月 25 日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	460,000,000.00	2025 年 06 月 30 日	2026 年 06 月 26 日	否
内蒙古博源控股集团有限公司、河南中源化学股份有限公司	139,466,144.81	2024 年 06 月 28 日	2026 年 06 月 21 日	否
内蒙古博源控股集团有限公司、河南中源化学股份有限公司	79,000,000.00	2024 年 09 月 29 日	2026 年 09 月 28 日	否
内蒙古博源控股集团有限公司、河南中源化学股份有限公司	299,000,000.00	2025 年 05 月 30 日	2028 年 05 月 29 日	否
内蒙古博源控股集团有限公司、河南中源化学股份有限公司	250,000,000.00	2025 年 06 月 30 日	2028 年 05 月 29 日	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中源化学股份有限公司				
河南中源化学股份有限公司	10,000,000.00	2025年06月10日	2026年06月09日	否
河南中源化学股份有限公司	184,437,000.00	2025年06月17日	2026年06月17日	否
河南中源化学股份有限公司	195,563,000.00	2025年06月17日	2026年06月17日	否
河南中源化学股份有限公司	10,000,000.00	2025年06月13日	2025年12月13日	否
河南中源化学股份有限公司	100,000,000.00	2025年06月25日	2025年12月25日	否
河南中源化学股份有限公司	90,000,000.00	2025年06月26日	2025年12月26日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	779,000,000.00	2023年03月31日	2032年03月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	85,800,000.00	2023年05月12日	2032年03月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	13,310,000.00	2023年05月26日	2032年03月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	257,840,000.00	2023年06月13日	2032年03月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	6,620,000.00	2023年07月11日	2032年03月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	86,160,000.00	2023年09月13日	2032年03月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	50,000,000.00	2023年09月25日	2032年03月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	15,733,600.00	2023年10月17日	2032年03月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	23,126,400.00	2023年10月18日	2032年03月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	38,190,000.00	2023年11月01日	2032年03月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	18,600,000.00	2023年11月17日	2032年03月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	56,730,000.00	2023年11月29日	2032年03月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	11,840,000.00	2023年11月30日	2032年03月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	9,580,000.00	2023年12月06日	2032年03月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	7,180,000.00	2023年12月12日	2032年03月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	85,510,000.00	2023年12月14日	2032年03月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	21,400,000.00	2023年12月21日	2032年03月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	4,250,000.00	2023年12月22日	2032年03月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	97,600,000.00	2023年12月28日	2032年03月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	6,800,000.00	2024年01月02日	2032年03月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	12,290,000.00	2024年01月17日	2032年03月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	5,990,000.00	2024年01月24日	2032年03月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	17,210,000.00	2024年01月30日	2032年03月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	59,670,000.00	2024年02月02日	2032年03月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	47,350,000.00	2024年02月05日	2032年03月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	45,180,000.00	2024年02月06日	2032年03月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	17,900,000.00	2024年03月06日	2032年03月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	23,000,000.00	2024年03月22日	2032年03月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	27,480,000.00	2024年03月28日	2032年03月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	188,400,000.00	2024年09月29日	2032年03月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	88,095,963.80	2024年10月17日	2032年03月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	85,814,663.39	2024年10月29日	2032年03月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	50,000,000.00	2023年03月31日	2032年03月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	15,000,000.00	2023年05月12日	2032年03月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	20,000,000.00	2023年06月14日	2032年03月21日	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
内蒙古博源控股集团有限公司	10,000,000.00	2023年06月26日	2032年03月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	187,200,000.00	2023年08月11日	2032年03月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	42,190,000.00	2023年08月24日	2032年03月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	103,610,000.00	2023年11月01日	2032年03月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	50,000,000.00	2023年04月03日	2032年03月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	25,000,000.00	2023年07月13日	2032年03月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	100,000,000.00	2023年08月25日	2032年03月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	55,000,000.00	2023年09月25日	2032年03月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	86,764,399.55	2025年01月01日	2032年03月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	43,123,582.46	2025年03月14日	2032年03月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	21,614,029.89	2025年03月21日	2032年03月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	15,899,311.00	2025年03月28日	2032年03月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司	188,948,049.90	2025年03月30日	2032年03月21日	否
内蒙古博源控股集团有限公司、内蒙古博源银根矿业有限责任公司、内蒙古博源银根化工有限公司	524,615,000.00	2024年12月25日	2032年03月21日	否
内蒙古博源化工股份有限公司、内蒙古博源银根矿业有限责任公司	120,031,735.07	2023年05月17日	2028年05月17日	否
桐柏海晶碱业有限责任公司、桐柏博源新型化工有限公司	100,000,000.00	2024年01月01日	2025年01月02日	是
桐柏海晶碱业有限责任公司、桐柏博源新型化工有限公司	35,000,000.00	2024年01月01日	2026年01月01日	否
桐柏海晶碱业有限责任公司	75,000,000.00	2024年12月05日	2025年12月04日	否
桐柏海晶碱业有限责任公司	25,000,000.00	2024年12月16日	2025年12月11日	否
桐柏海晶碱业有限责任公司	100,000,000.00	2025年06月11日	2026年05月15日	否
桐柏海晶碱业有限责任公司	50,000,000.00	2025年06月25日	2026年05月15日	否
桐柏海晶碱业有限责任公司、桐柏博源新型化工有限公司	150,000,000.00	2025年05月16日	2026年06月15日	否
河南中源化学股份有限公司	420,000,000.00	2023年10月12日	2028年10月10日	否
河南中源化学股份有限公司	50,000,000.00	2025年06月30日	2026年03月28日	否

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,302,505.96	7,344,305.48
关键管理人员股权激励	6,297,600.19	32,729,828.33

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	乌审旗蒙大矿业有限责任公司	809,021.51	8,090.22	870,861.87	8,708.63
应收账款	鄂尔多斯市伊化矿业资源有限责任公司			1,667,055.45	16,670.55
预付账款	桐柏县绿源水务有限公司	750,000.00		274,033.26	
预付账款	内蒙古中煤远兴能源化工有限公司	88,781.03			
预付账款	乌审旗蒙大能源环保有限公司	201,748.17			
其他应收款	桐柏县绿源水务有限公司	106,117,107.72	66,529,450.94	106,117,107.72	44,715,837.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	鄂尔多斯市众源工程有限责任公司	77,011,566.69	120,953,282.15
应付账款	乌审旗蒙大矿业有限责任公司	47,647,393.00	74,440,585.44
应付账款	内蒙古博源工程有限责任公司	23,693,222.96	
应付账款	内蒙古博源实地能源有限公司	9,635,589.17	5,613,114.55
应付账款	河南三源粮油食品有限责任公司	2,776,339.00	
应付账款	内蒙古博源东乌能源有限公司	1,673,149.77	365,424.83
应付账款	兴安盟博源酒店投资有限责任公司	990,381.55	
应付账款	海南博源酒店管理有限公司	498,484.00	
应付账款	兴安盟博源大酒店有限公司	118,490.31	237,376.84
其他应付款	内蒙古博源实地能源有限公司	5,000.00	5,000.00
合同负债	中昊碱业有限公司		107,557.52
其他流动负债	中昊碱业有限公司		13,982.48

7、关联方承诺

本公司 2022 年以支付现金的方式购买内蒙古纳百川资源开发有限责任公司持有的内蒙古博源银根矿业有限责任公司（以下简称“银根矿业”）14%股权、以现金 37.25 亿元对银根矿业进行增资（以下简称“本次重大资产重组”、“本次交易”）。本次交易合计对价为 58.11 亿元。本次交易实施前，本公司持有银根矿业 36%的股权；本次交易完成后，本公司持有银根矿业 60%的股权，实现对银根矿业的控制。

根据《资产评估报告》，截至评估基准日 2021 年 8 月 31 日，标的公司 100%股东权益评估价值为 1,372,219.04 万元。上述评估报告采用了资产基础法进行评估，在资产基础法评估过程中，对许可证编号为 C1529002021066210152074 的采矿权（以下简称“标的采矿权”）引用了儒林评估的评估结果，根据《采矿权评估报告》，对标的采矿权采用收益法进行评估，截至 2021 年 8 月 31 日，评估价值为 1,336,366.08 万元。

本次交易的业绩承诺期为 2022 年至 2027 年（其中 2022—2024 年为建设期），业绩承诺期间，银根矿业需要实现净利 346,532.62 万元。内蒙古纳百川资源开发有限责任公司（以下简称“纳百川”）、鄂尔多斯市纳丰投资中心（有限合伙）（以下简称“纳丰投资”）、内蒙古博源工程有限责任公司（以下简称“博源工程”）和内蒙古博源控股集团有限公司（以下简称“博源集团”）保证在业绩承诺期采用收益法评估的标的采矿权（包括在建工程中的技术实施许可费）实现的扣除非经常性损益后的累计净利润不低于 346,532.62 万元。

在业绩承诺期间届满时，由审计机构对标的采矿权进行减值测试并出具《减值测试报告》。如标的采矿权的期末减值额乘以本次交易的标的股权比例大于应补偿金额，则纳百川和博源集团另行向上市公司补偿，纳百川以现金方式对上市公司进行补偿，博源集团承担补充连带责任。业绩承诺方支付的业绩承诺补偿金额及减值测试补偿金额的总额上限不超过纳百川从本次交易所获全部对价。

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
董事、高级管理人员					8,240,000.00	30,158,400.00	10,500,000.00	38,430,000.00
管理人员、核心技术（业务）人员					2,280,000.00	8,344,800.00	9,937,500.00	35,895,970.00
合计					10,520,000.00	38,503,200.00	20,437,500.00	74,325,970.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票的公允价值=（授予日市价-授予价格）*股数
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日市价、授予价格
可行权权益工具数量的确定依据	预计可行权人员的最佳估计数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	241,090,047.11
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	25,026,351.36

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
董事、高级管理人员、管理人员、核心技术（业务）人员	25,026,351.36	0.00
合计	25,026,351.36	0.00

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司 2022 年以支付现金的方式购买内蒙古纳百川资源开发有限责任公司持有的内蒙古博源银根矿业有限责任公司（以下简称“银根矿业”）14%股权、以现金 37.25 亿元对银根矿业进行增资（以下简称“本次重大资产重组”、“本次交易”）。本次交易合计对价为 58.11 亿元。本次交易实施前，本公司持有银根矿业 36%的股权；本次交易完成后，本公司持有银根矿业 60%的股权，实现对银根矿业的控制。

根据《资产评估报告》，截至评估基准日 2021 年 8 月 31 日，标的公司 100%股东权益评估价值为 1,372,219.04 万元。上述评估报告采用了资产基础法进行评估，在资产基础法评估过程中，对许可证编号为 C1529002021066210152074 的采矿权（以下简称“标的采矿权”）引用了儒林评估的评估结果，根据《采矿权评估报告》，对标的采矿权采用收益法进行评估，截至 2021 年 8 月 31 日，评估价值为 1,336,366.08 万元。

本次交易的业绩承诺期为 2022 年至 2027 年（其中 2022—2024 年为建设期），业绩承诺期间，银根矿业需要实现净利 346,532.62 万元。内蒙古纳百川资源开发有限责任公司（以下简称“纳百川”）、鄂尔多斯市纳丰投资中心（有限合伙）（以下简称“纳丰投资”）、内蒙古博源工程有限责任公司（以下简称“博源工程”）和内蒙古博源控股集团有限公司（以下简称“博源集团”）保证在业绩承诺期采用收益法评估的标的采矿权（包括在建工程中的技术实施许可费）实现的扣除非经常性损益后的累计净利润不低于 346,532.62 万元。

在业绩承诺期间届满时，由审计机构对标的采矿权进行减值测试并出具《减值测试报告》。如标的采矿权的期末减值额乘以本次交易的标的股权比例大于应补偿金额，则纳百川和博源集团另行向上市公司补偿，纳百川以现金方式对上市公司进行补偿，博源集团承担补充连带责任。业绩承诺方支付的业绩承诺补偿金额及减值测试补偿金额的总额上限不超过纳百川从本次交易所获全部对价。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1) 案件背景及历史发展

本公司作为乌审旗蒙大矿业有限责任公司（以下简称“蒙大矿业”）的原控股股东，在 2009 年之前持有其 85%的股权，2009 年 12 月，远兴能源与上海证大、中国中煤能源股份有限公司（以下简称“中煤能源”）签署了《股权转让暨增资扩股协议》，将 51%的股权转让给中煤能源，此次转让后，远兴能源持有蒙大矿业 34%的股权。

2021 年，蒙大矿业因探矿权转让合同纠纷一案，被乌审旗国有资产投资经营有限责任公司起诉，经过持续两年的诉讼，2023 年 10 月 8 日，内蒙古自治区高级人民法院就该案作出终审判决，根据判决结果，蒙大矿业需支付探矿权转让价款及案件受理费等共计 22.40 亿元，根据鄂尔多斯市中级人民法院作出的（2023）内 06 执 511 号《结案通知书》显示执行法院分多次共划拨被执行人蒙大矿业 22.40 亿元。

2023 年 11 月，远兴能源收到蒙大矿业发来的《关于尽快支付探矿权低价转让差价款的函》。蒙大矿业在相关函件中告知本公司依据 2009 年签署的《股权转让暨增资扩股协议》第十二条约定“基准日（2009 年 6 月 30 日）之后实际发生的，应当由蒙大矿业承担的矿权价款由原股东方承担”，公司需承担探矿权低价转让差价款补缴责任，并要求与蒙大矿业及其股东方商谈相关事宜。本公司收到函件后，组织了律师和法务专家进行专项咨询和论证，并与中煤能源及蒙大矿业方展开积极沟通。

2024 年 2 月，本公司收到中国国际经济贸易仲裁委员会邮寄的 DC20240377 号增资扩股协议案仲裁通知书（（2024）中国贸仲京字第 016053 号）。根据仲裁通知书，中国中煤能源股份有限公司（以下简称中煤能源）因增资扩股协议案向中国国际贸易仲裁委员会发起仲裁，要求本公司支付探矿权价款差额及其他各项费用合计 23.31 亿元，中国国际经济贸易仲裁委员会已受理此案。

2024 年 6 月，中煤能源向中国国际经济贸易仲裁委员会申请仲裁程序中的财产保全，请求查封、冻结公司名下价值 99,000 万元的财产。中国国际经济贸易仲裁委员会将中煤能源的财产保全申请提交至北京市第二中级人民法院。北京市第二中级人民法院经审查认为，中煤能源的财产保全申请符合法律规定，应予准许，并裁定：查封、冻结公司名下的财产，限额 99,000 万元，案件申请费 5,000 元由中煤能源承担。据此，北京市第二中级人民法院冻结公司持有的北京远兴乾源投资有限责任公司 100%股权和公司持有的蒙大矿业 34%股权。详见公司在巨潮资讯网披露的《关于公司部分资产被采取财产保全措施的公告》（公告编号：2024-040）。

2024 年 9 月，中煤能源再次向中国国际经济贸易仲裁委员会申请仲裁程序中的财产保全，请求查封、冻结公司名下价值 1,341,024,576.86 元的财产。内蒙古自治区乌审旗人民法院《民事裁定书》（（2024）内 0626 财保 34 号）冻结公司持有的蒙大矿业 34%股权（股权预估价值 1,341,024,576.86 元）予以保全，冻结期限为两年。（公告编号：2024-065）公司分别于 2022 年 4 月 12 日、2023 年 1 月 13 日、2023 年 6 月 1 日、2023 年 6 月 13 日、2023 年 10 月 24 日、2023 年 11 月 9 日、2023 年 11 月 15 日、2023 年 11 月 28 日、2024 年 2 月 24 日、2025 年 4 月 25 日在巨潮资讯网分别披露了《关于参股子公司涉及诉讼的公告》（公告编号：2022-029）、《关于参股子公司涉及诉讼的进展公告》（公告编号：2023-001）、《关于参股子公司涉及诉讼的进展公告》（公告编号：2023-047）、《关于参股子公司涉及诉讼的进展公告》（公告编号：2023-049）、《关于参股子公司涉及诉讼的进展公告》（公告编号：2023-083）、《关于参股子公司账户资金被执行划转暨涉及诉讼的进展公告》（公告编号：2023-091）、《关于参股子公司账户资金被执行划转暨涉及诉讼的进展公告》（公告编号：2023-092）、《关于对深圳证券交易所问询函的回复公告》（公告编号：2023-094）、《关于公司涉及仲裁事项的公告》（公告编号：2024-016）、《关于公司部分资产被采取财产保全措施的公告》（公告编号：2024-040）、《关于公司部分资产被再次采取财产保全措施的公告》（公告编号：2024-065）。

2）对财务的影响由于本次仲裁事项目前处于仲裁受理阶段，开庭审理尚无裁决结果，对公司本期利润或期后利润的影响尚具有不确定性。公司前期已就本次仲裁所涉及的事项累计计提预计负债 11.49 亿元，详见公司于 2024 年 1 月 11 日披露的《关于计提预计负债的公告》（公告编号：2024-004）、于 2025 年 4 月 25 日披露的《关于计提资产减值准备、确认公允价值变动、核销资产及计提预计负债的公告》（公告编号：2025-024）。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十七、资产负债表日后事项

- 1、重要的非调整事项
- 2、利润分配情况
- 3、销售退回
- 4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

- 1、前期会计差错更正
 - (1) 追溯重述法
 - (2) 未来适用法
- 2、债务重组
- 3、资产置换
 - (1) 非货币性资产交换
 - (2) 其他资产置换
- 4、年金计划
- 5、终止经营
- 6、分部信息
 - (1) 报告分部的确定依据与会计政策
 - (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	纯碱	农资	其他	分部间抵销	合计
总资产	23,659,568,386.91	7,478,208,734.36	18,056,717,367.92	-10,878,263,952.55	38,316,230,536.64
负债总额	12,819,224,130.20	1,205,379,403.21	6,481,553,680.23	-1,500,113,448.77	19,006,043,764.87
主营业务收入	4,331,981,432.17	1,563,350,107.67	17,931,496.92	-24,190,317.64	5,889,072,719.12
主营业务成本	2,751,173,146.09	1,271,419,067.76	12,616,035.36	-28,596,382.27	4,006,611,866.94

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,618,858.02	4,241,513.37
合计	4,618,858.02	4,241,513.37

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	4,618,858.02	100.00%	23,774.22	0.51%	4,595,083.80	4,241,513.37	100.00%	25,379.18	0.60%	4,216,134.19
其中：										
账龄组合	2,377,421.51	51.47%	23,774.22	1.00%	2,353,647.29	2,537,917.32	59.84%	25,379.18	1.00%	2,512,538.14
关联方组合	2,241,436.51	48.53%			2,241,436.51	1,703,596.05	40.16%			1,703,596.05
合计	4,618,858.02	100.00%	23,774.22	0.51%	4,595,083.80	4,241,513.37	100.00%	25,379.18	0.60%	4,216,134.19

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	2,377,421.51	23,774.22	1.00%
合计	2,377,421.51	23,774.22	

确定该组合依据的说明：
如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：
☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：
单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	25,379.10	-1,604.96				23,774.22
合计	25,379.10	-1,604.96				23,774.22

(4) 本期实际核销的应收账款情况

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
内蒙古博大实地化学有限公司	2,241,436.51		2,241,436.51	48.53%	
鄂尔多斯市伊化矿业资源有限责任公司	1,568,400.00		1,568,400.00	33.95%	15,684.00
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	809,021.51		809,021.51	17.52%	8,090.22
合计	4,618,858.02		4,618,858.02	100.00%	23,774.22

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		4,343,065.69
其他应收款	868,410,747.42	1,121,692,977.31
合计	868,410,747.42	1,126,036,043.00

(1) 应收利息

- 1) 应收利息分类
- 2) 重要逾期利息
- 3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

5) 本期实际核销的应收利息情况

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
内蒙古庆源绿色金融资产管理有限公司		4,343,065.69
合计		4,343,065.69

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

5) 本期实际核销的应收股利情况

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	856,297,123.61	1,121,373,623.61
费用及其他	12,831,691.46	525,160.10
合计	869,128,815.07	1,121,898,783.71

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	291,062,090.77	528,482,059.41
1 至 2 年		185,790,500.00
2 至 3 年	171,790,500.00	15,950,500.00
3 年以上	406,276,224.30	391,675,724.30
3 至 4 年	14,950,500.00	80,359,289.44
4 至 5 年	80,009,289.44	13,880,565.25
5 年以上	311,316,434.86	297,435,869.61
合计	869,128,815.07	1,121,898,783.71

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	869,128,815.07	100.00%	718,067.65	0.08%	868,410,747.42	1,121,898,783.71	100.00%	205,806.40	0.02%	1,121,692,977.31
其中：										
账龄组合	12,831,691.46	1.48%	718,067.65	5.60%	12,113,623.81	525,160.10	0.05%	205,806.40	39.19%	319,353.70
关联方组合	856,297,123.61	98.52%			856,297,123.61	1,121,373,623.61	99.95%			1,121,373,623.61
合计	869,128,815.07	100.00%	718,067.65	0.08%	868,410,747.42	1,121,898,783.71	100.00%	205,806.40	0.02%	1,121,692,977.31

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	12,451,691.46	498,067.65	4.00%
2-3 年	200,000.00	40,000.00	20.00%
5 年以上	180,000.00	180,000.00	100.00%
合计	12,831,691.46	718,067.65	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额	205,806.40			205,806.40
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	512,261.25			512,261.25
2025 年 6 月 30 日余额	718,067.65			718,067.65

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☒适用 ☐不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合	205,806.40	512,261.25				718,067.65
合计	205,806.40	512,261.25				718,067.65

5) 本期实际核销的其他应收款情况

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
内蒙古博源化学有限责任公司	往来款	322,176,899.31	1-3 年	37.07%	
鄂尔多斯市远兴物流有限公司	往来款	177,804,715.09	1-5 年	20.46%	
海南远兴投资有限公司	往来款	128,627,036.12	1-5 年	14.80%	
内蒙古博源银根矿业有限责任公司	往来款	102,083,500.00	1 年以内	11.75%	
内蒙古博源新型能源有限公司	往来款	89,650,000.00	1-4 年	10.31%	
合计		820,342,150.52		94.39%	

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	9,272,273,635.74		9,272,273,635.74	9,286,413,541.13		9,286,413,541.13
对联营、合营企业投资	4,218,501,743.90		4,218,501,743.90	3,988,920,194.90		3,988,920,194.90
合计	13,490,775,379.64		13,490,775,379.64	13,275,333,736.03		13,275,333,736.03

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
内蒙古创能清洁能源有限责任公司	30,000,000.00						30,000,000.00	

鄂尔多斯市远兴物流有限公司	80,000,000.00						80,000,000.00	
内蒙古博源新型能源有限公司	216,891,171.23						216,891,171.23	
乌审旗华远矿业有限责任公司	10,149,917.81						10,149,917.81	
河南中源化学股份有限公司	3,122,568,536.58					6,308,273.39	3,128,876,809.97	
内蒙古博源化学有限责任公司	55,484,673.52					58,298.12	55,542,971.64	
鄂尔多斯市伊化天然气有限责任公司	31,870,906.67			31,889,000.00		18,093.33		
内蒙古博大实地化学有限公司	1,306,380,410.04					2,571,379.28	1,308,951,789.32	
兴安盟博源化学有限公司	849,882,706.00					1,981,423.50	851,864,129.50	
内蒙古远兴能源销售有限责任公司	123,715,430.32					1,345,165.43	125,060,595.75	
海南远兴投资有限公司	3,000,000.00						3,000,000.00	
北京远兴乾源投资有限责任公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
海南博川贸易有限公司	157,814,094.98						157,814,094.98	
内蒙古博源银根矿业有限责任公司	3,198,655,693.98					5,466,461.56	3,204,122,155.54	
合计	9,286,413,541.13			31,889,000.00		17,749,094.61	9,272,273,635.74	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初 余额 （账 面价 值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末 余额 （账 面价 值）	减值 准备 期末 余额
			追加 投资	减少 投资	权益 法下 确认 的投资 损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业												
小计	0.00											
二、联营企业												

内蒙古中煤远兴能源化工有限公司	151,457,435.64				69,190,237.94		355,182.67				221,002,856.25	
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	3,837,462,759.26				166,381,395.72		-6,420,267.33				3,997,423,887.65	
内蒙古奈曼旗和邦新技术实业有限公司			250,000.00	249,925.00							75,000.00	
小计	3,988,920,194.90		250,000.00	249,925.00			229,506,549.00				4,218,501,743.90	
合计	3,988,920,194.90		250,000.00	249,925.00			229,506,549.00				4,218,501,743.90	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	42,102,769.65	21,315,329.15	36,888,579.60	21,235,067.88
合计	42,102,769.65	21,315,329.15	36,888,579.60	21,235,067.88

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		分部 3		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
劳务服务	25,132,907.54	21,315,329.15					25,132,907.54	21,315,329.15
担保费			16,632,501.28				16,632,501.28	
其他					337,360.83		337,360.83	
按经营地								

区分类								
其中:								
内蒙古地区	25,132,90 7.54	21,315,32 9.15	16,632,50 1.28				42,102,76 9.65	21,315,32 9.15
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计	25,132,90 7.54	21,315,32 9.15	16,632,50 1.28		337,360.8 3		42,102,76 9.65	21,315,32 9.15

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,417,235,200.00	284,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	235,571,633.66	110,908,218.58
处置长期股权投资产生的投资收益	189,093.33	
合计	1,652,995,926.99	394,908,218.58

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-78,553.19	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规	3,443,650.73	

项目	金额	说明
定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	456,212.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,068,292.11	
减：所得税影响额	307,198.67	
少数股东权益影响额（税后）	19,047.83	
合计	-573,229.04	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.98%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.98%	0.20	0.20

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

4、其他

第九节 其他报送数据

一、其他重大社会安全问题情况

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

☐是 ☒否 ☐不适用

报告期内是否被行政处罚

☒是 ☐否 ☐不适用

处罚事项、处罚措施及整改情况

2025 年 2 月 12 日，公司及相关当事人收到中国证监会内蒙古监管局《行政处罚决定书》（2025-1 号），因公司未按规定披露参股子公司蒙大矿业与乌审旗国资公司的重大诉讼及进展情况，构成《证券法》第一百九十七条第一款和第二款所述的违法行为，时任公司董事长宋为兔、董事兼总经理孙朝晖、副总经理兼董事会秘书纪玉虎是信息披露违法行为直接负责的主管人员。中国证监会内蒙古监管局决定：对内蒙古远兴能源股份有限公司责令改正，给予警告，并处以 400 万元的罚款；对宋为兔给予警告，并处以 200 万元的罚款；对孙朝晖、纪玉虎给予警告，并分别处以 100 万元的罚款。公司及相关当事人已按规定缴纳罚款，并常态化开展董监高及相关业务人员合规管理培训学习。

二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 05 月 16 日	全景网“投资者关系互动平台”	网络平台线上交流	其他	参与公司 2024 年年度网上业绩说明会的投资者	详见投资者关系活动记录表（编号 2025-001）	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
2025 年 06 月 30 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	报告期内接待投资者电话沟通 300 余次，主要咨询公司报告期的经营情况、阿拉善天然碱项目建设进程、业绩表现、生产经营、利润分配、股价变动以及行业发展等方面，未提供材料。	无

三、上市公司与控股股东及其他关联方资金往来情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

往来方名称	往来性质	期初余额	报告期发生额	报告期偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
内蒙古博源控股集团有限公司	经营性往来	17,634,861.58			17,634,861.58		
鄂尔多斯市远兴物流有限公司	非经营性往来	17,762.47	18		17,780.47		
内蒙古博源新型能源有限公司	非经营性往来	9,000	15	50	8,965		

往来方名称	往来性质	期初余额	报告期发生额	报告期偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
乌审旗华远矿业有限责任公司	非经营性往来	1,722.22			1,722.22		
内蒙古博源化学有限责任公司	非经营性往来	33,717.69	3.72	1,503.72	32,217.69		
海南博川贸易有限公司	非经营性往来	1,920		200	1,720		
内蒙古博源银根矿业有限责任公司	非经营性往来	35,000	48,610.09	73,401.74	10,208.35		
北京远兴乾源投资有限责任公司	非经营性往来	152.28	1		153.28		
海南远兴投资有限公司	非经营性往来	12,862.7			12,862.7		
合计	--	17,746,998.94	48,647.81	75,155.46	17,720,491.29	0	0
相关的决策程序	不适用						
资金安全保障措施	不适用						

法定代表人：戴继锋

内蒙古博源化工股份有限公司
二〇二五年八月六日