

年報 2021



內蒙古伊泰煤炭股份有限公司

INNER MONGOLIA YITAI COAL CO., LTD.*

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

股份代號：3948

重要提示

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

二、公司全體董事出席董事會會議。

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

四、公司負責人張晶泉、主管會計工作負責人靳榮及會計機構負責人(會計主管人員)胡國俊聲明：保證年度報告中財務報告的真實、準確、完整。

五、董事會決議通過的本報告期利潤分配預案或公積金轉增股本預案

截至2021年12月31日止年度，公司經審計2021年合併報表在中國企業會計準則下歸屬於母公司所有者淨利潤為人民幣8,643,452,999.77元。公司充分考慮了2021年度的業績狀況、未來盈利規模以及股東投資回報等綜合因素，董事會建議按公司總股本3,254,007,000股計算，向全體股東每10股派發人民幣現金紅利9.30元(含稅)，股利分配總額為人民幣3,026,226,510元，佔本公司2021年度合併報表歸屬於母公司所有者的淨利潤人民幣8,643,452,999.77元的35%。

六、前瞻性陳述的風險聲明

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

七、報告期內，公司不存在被控股股東及其關聯方非經營性佔用資金情況。

八、報告期內，公司不存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況。

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

十、重大風險提示

公司存在的風險因素主要有政策風險、宏觀經濟波動風險、行業競爭風險、資金需求增加的風險、安全風險、成本上升風險、煤礦整體託管風險、匯率風險。有關風險內容及應對措施已在本報告第三節「董事會報告」第六項「公司關於公司未來發展的討論與分析」中詳細說明，敬請查閱。

十一、除特別聲明外，本報告所列以人民幣為單位。

目錄

第一節	釋義	2
第二節	公司簡介和主要財務指標	4
第三節	董事會報告	13
第四節	監事會報告	56
第五節	公司治理	62
第六節	董事、監事、高級管理人員和員工的情況	86
第七節	環境與社會責任	107
第八節	重要事項	116
第九節	股份變動及股東情況	146
第十節	債券相關情況	155
第十一節	財務報告	161



釋義

一、釋義

在本報告書中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下含義：

常用詞語釋義

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

一、釋義(續)

常用詞語釋義(續)

呼准鐵路公司	指	內蒙古伊泰呼准鐵路有限公司
伊泰化工	指	內蒙古伊泰化工有限責任公司
煤製油公司	指	內蒙古伊泰煤製油有限責任公司
伊犁能源	指	伊泰伊犁能源有限公司
新疆能源	指	伊泰新疆能源有限公司
石油化工	指	內蒙古伊泰石油化工有限公司
伊泰寧能	指	內蒙古伊泰寧能精細化工有限公司
京泰發電	指	內蒙古京泰發電有限責任公司
嘎魯圖礦業	指	內蒙古伊泰嘎魯圖礦業有限公司
伊泰財務公司	指	內蒙古伊泰財務有限公司
廣聯煤化	指	內蒙古伊泰廣聯煤化有限責任公司

公司簡介和主要財務指標

一、公司信息

公司的中文名稱	內蒙古伊泰煤炭股份有限公司
公司的中文簡稱	伊泰B股／伊泰煤炭
公司的外文名稱	INNER MONGOLIA YITAI COAL CO., LTD
公司的外文名稱縮寫	IMYCC/Yitai Coal
公司的法定代表人	張晶泉
董事會成員	<p>執行董事 張晶泉(董事長) 劉春林 葛耀勇 張東升 劉劍 呂貴良(於2021年7月16日辭任) 呂俊傑 趙立克(於2021年12月13日獲委任)</p> <p>獨立非執行董事 張志銘(於2021年6月8日離任) 黃速建 黃顯榮 杜瑩芬 額爾敦陶克濤(於2021年6月8日獲委任)</p>
戰略委員會成員	<p>張晶泉(主席) 劉春林 葛耀勇 張東升 劉劍 呂貴良(於2021年7月16日辭任) 呂俊傑 趙立克(於2021年12月13日獲委任) 張志銘(於2021年6月8日離任) 黃速建 黃顯榮 杜瑩芬 額爾敦陶克濤(於2021年6月8日獲委任)</p>
審計委員會成員	<p>杜瑩芬(主席) 張志銘(於2021年6月8日離任) 黃速建 黃顯榮 額爾敦陶克濤(於2021年6月8日獲委任)</p>

公司簡介和主要財務指標(續)

一、公司信息(續)

提名委員會成員

額爾敦陶克濤(主席)(於2021年6月8日獲委任)
張晶泉
劉春林
劉劍
張志銘(於2021年6月8日離任)
黃速建
黃顯榮
杜瑩芬

薪酬與考核委員會成員

黃速建(主席)
張晶泉
劉春林
劉劍
張志銘(於2021年6月8日離任)
黃顯榮
杜瑩芬
額爾敦陶克濤(於2021年6月8日獲委任)

生產委員會成員

張晶泉(主席)
葛耀勇
劉劍
黃速建
杜瑩芬

監事會成員

張振金(主席)(於2021年7月8日辭任)
張威(主席)(於2021年7月8日獲委任)
劉向華
賈哲聿
李彩玲(於2021年4月1日辭任)
陳蓉(於2021年12月13日獲委任)
王永亮
鄔曲

授權代表

劉春林
賀佩勳

替任授權代表

黃偉超

聯席公司秘書

賀佩勳
黃偉超

公司簡介和主要財務指標(續)

二、聯繫人和聯繫方式

	董事會秘書	證券事務代表
姓名	賀佩勳	李悅嘉
聯繫地址	內蒙古鄂爾多斯市東勝區天驕北路伊泰大廈	內蒙古鄂爾多斯市東勝區天驕北路伊泰大廈
電話	0477-8565732	0477-8565729
傳真	0477-8565415	0477-8565415
電子信箱	hepeixun@ir-yitaicoal.com	liyuejia@ir-yitaicoal.com

三、基本情況簡介

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

公司簡介和主要財務指標(續)

四、信息披露及備置地點

公司披露年度報告的媒體名稱及網址

《上海證券報》《香港商報》

公司披露年度報告的證券交易所網址

公司登載B股年報的網站：<http://www.sse.com.cn>

公司登載H股年報的網站：<http://www.hkexnews.hk>

公司年度報告備置地點

公司資本運營與合規管理部及香港主要營業地點

五、公司股票簡況

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

公司簡介和主要財務指標(續)

六、其他相關資料

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

七、近三年主要會計數據和財務指標

(一) 主要業務數據

單位：百萬噸 幣種：人民幣

主要會計數據	2021年	2020年	增減變化(%)
煤炭產量	43.21	45.60	-5.24
煤炭銷量	62.91	73.26	-14.13
其中：煤礦地銷	11.73	18.90	-37.94
集裝站地銷	7.27	9.41	-22.74
鐵路直達	0.75	2.89	-74.05
港口銷售	43.16	42.06	2.62
鐵路運量	87.56	76.81	14.00
煤化工產量	1.39	1.33	4.51

公司簡介和主要財務指標(續)

七、近三年主要會計數據和財務指標(續)

(二) 主要會計數據

單位：元 幣種：人民幣

主要會計數據	2021年	2020年	本期比上年 同期增減(%)	2019年
營業收入	50,675,643,199.43	33,790,579,585.88	49.97	40,929,038,913.56
歸屬於上市公司股東的淨利潤	8,643,452,999.77	-657,055,254.05	1,415.48	3,789,312,908.34
歸屬於上市公司股東的扣除 非經常性損益的淨利潤	8,810,226,765.50	-1,010,423,325.19	971.93	3,826,178,849.14
經營活動產生的現金流量淨額	17,752,125,054.12	6,740,053,234.49	163.38	6,480,855,387.14

	2021年末	2020年末	本期末比上年 同期末增減(%)	2019年末
歸屬於上市公司股東的淨資產	40,867,521,573.06	33,061,024,912.46	23.61	34,926,974,420.67
總資產	92,487,918,164.09	85,559,604,037.31	8.10	94,418,470,440.94

公司簡介和主要財務指標(續)

七、近三年主要會計數據和財務指標(續)

(三) 主要財務指標

主要財務指標	2021年	2020年	本期比上年 同期增減(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	2.66	-0.20	1,428.00	1.16
扣除非經常性損益後的基本 每股收益(元/股)	2.71	-0.31	974.19	1.18
加權平均淨資產收益率(%)	22.93	-1.87	增加24.80個百分點	10.27
扣除非經常性損益後的加權 平均淨資產收益率(%)	23.37	-2.88	增加26.25個百分點	10.37

八、2021年分季度主要財務數據

單位：元 幣種：人民幣

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
營業收入	9,889,951,179.82	10,249,032,907.21	13,366,523,913.34	17,170,135,199.06
歸屬於上市公司股東的 淨利潤	1,039,722,796.46	1,591,736,926.32	2,351,316,962.39	3,660,676,314.60
歸屬於上市公司股東的扣除 非經常性損益後的淨利潤	1,082,446,911.44	1,449,407,134.30	2,593,292,078.85	3,685,080,640.91
經營活動產生的現金流量淨額	802,676,491.45	3,672,446,558.49	5,647,755,281.76	7,629,246,722.42

公司簡介和主要財務指標(續)

九、非經常性損益項目和金額

單位：元 幣種：人民幣

非經常性損益項目	2021年金額	2020年金額	2019年金額
非流動資產處置損益	-109,152,169.94	-3,520,939.85	-17,413,317.28
計入當期損益的政府補助，但與公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外	75,222,267.40	83,921,661.90	97,720,587.46
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益委託他人投資或管理資產的損益	2,842,370.86	-	-
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債和其他債權投資取得的投資收益	98,675,416.96	21,993,880.61	17,040,712.00
單獨進行減值測試的應收款項、合同資產減值準備轉回	-60,048,755.35	330,418,861.34	93,359,566.81
根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期損益進行一次性調整對當期損益的影響	441,389.87	366,003.00	3,000,000.00
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	-215,245,294.98	-	-
減：所得稅影響額	-94,890,911.81	-67,435,726.70	-46,320,933.07
少數股東權益影響額(稅後)	-28,577,329.24	8,703,674.47	189,547,946.18
	-106,804,592.02	3,671,994.69	-5,295,389.46
合計	-166,773,765.73	353,368,071.14	-36,865,940.80

公司簡介和主要財務指標(續)

十、採用公允價值計量的項目

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	期初餘額	期末餘額	當期變動	對當期利潤的影響金額
金融資產	8,833,201,484.93	9,574,402,476.00	741,200,991.07	235,948,589.07
金融負債	2,034,720.00	-	-2,034,720.00	2,034,720.00
合計	8,835,236,204.93	9,574,402,476.00	739,166,271.07	237,983,309.07

十一、五年財務數據摘要

單位：千元 幣種：人民幣

	2017年	2018年	2019年	2020年	2021年
收入和利潤					
經營收入	37,008,674	39,184,621	40,929,039	33,790,580	50,675,643
經營成本	24,689,118	27,274,747	28,556,238	26,300,639	31,827,244
營業利潤	12,319,556	11,909,874	12,372,801	352,140	12,929,225
稅前利潤	7,146,990	6,360,380	6,053,824	277,953	12,671,566
本年利潤	5,713,956	5,171,916	4,807,133	-545,900	9,874,426
本公司擁有人應佔利潤	4,925,370	4,136,196	3,789,313	-657,055	8,643,453
每股盈利—基本	1.51	1.27	1.16	-0.20	2.66
資產與負債					
流動資產	22,299,415	23,573,050	22,749,883	16,618,024	24,356,415
非流動資產	63,538,981	70,989,259	71,668,587	68,941,580	68,131,504
流動負債	18,043,830	18,961,326	15,586,005	14,820,858	17,999,213
非流動負債	29,334,793	33,049,132	34,004,455	27,625,110	24,817,337
權益	38,459,773	42,551,851	44,828,010	43,113,637	49,671,369

一、經營情況討論與分析

2021年，面對國內經濟快速發展，大宗商品價格大幅上漲的客觀情況，公司積極響應國家增產保供的號召，主動承擔能源保供責任，圓滿完成了煤炭增產保供任務。公司在確保安全生產的前提下，各產業穩健發展。

截至報告期末，公司總資產達到**924.88**億元，全年實現營業收入**506.76**億元，全年實現歸屬於母公司所有者的淨利潤為**86.43**億元。公司全年累計生產商品煤**4,320.62**萬噸，銷售煤炭**6,291.05**萬噸，鐵路板塊累計發運煤炭**8,756.19**萬噸，煤化工板塊累計生產各類油品和化工品**139.42**萬噸，銷售各類油品和化工品**142.97**萬噸。

煤炭生產方面，報告期內，在國內煤炭市場供需偏緊，煤炭價格上漲的態勢下，公司按照國家和地方能源主管部門的要求，科學組織生產，優化調度管理，持續釋放優質先進產能，保障煤炭市場供應，圓滿完成了保供任務。同時，有序推進智能礦山建設，科學編製綠色礦山建設規劃。煤礦智能化試點工作順利進行，以酸刺溝煤礦為試點，私有雲系統、智能綜合管控平台、智能機器人巡檢系統等九項主要職能系統已安裝調試完畢，目前已正式投入運行。凱達煤礦、寶山煤礦成功建成智能化綜採工作面，酸刺溝煤礦成功建成智能化綜放工作面，安全生產效率得到顯著提升；強化機電管理，優化資源配置，為煤礦安全高效生產提供多重保障；優化煤礦整體託管運營模式，有效提高了生產效率。

煤炭運銷方面，報告期內，公司準確研判市場形勢，通過大量採購社會煤、優先上站保供、適時調整銷售結構等一系列措施，在增加保供量的同時，滿足了客戶需求，實現了社會效益和經濟效益同步發展。在不斷鞏固重點供應商的基礎上，開發新的戰略合作夥伴，節約採購成本的同時保障了煤炭穩定供應。同時，調整定價模式，構建有市場支撐的價格體系。

鐵路運輸方面，報告期內，公司加強協調，多措並舉強化運輸組織工作，結合煤礦日檢修計劃及設備維修計劃，合理安排施工計劃，壓縮空重車作業時間，優先兩股道裝車等方法，強化運輸組織能力，進一步提升了運輸效率。同時，公司通過統一設備零件，逐步精確各發運點運量、發運方向與電量關聯繫數，實施項目技改，對外提供軌道車租賃等服務，多項舉措促進降本增效。



董事會報告(續)

一、經營情況討論與分析(續)

煤化工板塊方面，報告期內，公司煤化工板塊安全、穩定、長週期、滿負荷運行，但受煤炭等原材料價格同比上漲的影響，公司煤化工板塊整體虧損。公司合理組織生產，通過落實降本創效，深挖內在潛力，不斷提升精細化管理水平。圍繞戰略轉型方向，與國內煤化工領域的多家頭部科研院所進行合作開發，並結合現有產業的轉型與有合作意向企業開展交流。煤化工智能工廠(一期)建設項目上線試運行。

安全、環保工作方面，報告期內，公司進一步落實生產經營單位主要負責人安全生產承諾要求，積極推動安全生產專項整治三年行動計劃，不斷強化安全基礎管理的同時，創新安全監察方式，全年落實安全檢查考核200餘次。通過合理賦能增強了各單位的安全管理主動性，為公司安全發展提供強大助力。全年煤炭生產百萬噸死亡率為零，鐵路運行無險性及重大行車責任事故，煤化工無人員重傷及大型設備損害事故。同時，公司堅持「百年伊泰、綠色能源、節能增效、持續發展」的環境能源方針，不斷完善污染防控和能耗雙控機制，統籌推進低碳技術和新能源應用，穩步實施綠色礦山建設，環境管理水平顯著提升。在強化風險源頭管控的同時，積極開展節能技術改造，超額完成節能減排任務，進一步發掘節能潛力。重點污染防治項目陸續開工建設，生態保護與污染防治協同發力，有效防範生態環境風險。

疫情防控方面，報告期內，新冠肺炎疫情呈「多點散發，局部聚集」態勢，公司各單位嚴防死守，嚴格落實屬地疫情管控要求，及時調整防控措施，疫情防控工作穩定有序。截至目前，全公司未發生感染病例。

同時，公司積極參與全社會抗疫工作，自疫情發生至今，公司累計捐贈款項及物資共計5,961.79萬元。

二、報告期內公司所處行業情況

2021年為「十四五」開局之年，受經濟形勢向好發展帶動，全國各地用煤需求攀升。2021年1月至3月，受全球經濟復甦影響，煤炭市場需求上漲，同時，隨著冬季用煤量的增加，沿海地區煤炭需求激增，煤炭價格保持較高態勢。2021年3月至10月，受安檢、環保雙重監管、進口煤配額有限等多重因素制約，煤炭供需緊張，國內動力煤價格波動較大且平均價格遠超歷年同期水平，煤炭市場價格整體呈現高位上漲格局。2021年10月至12月，受國家增產保供政策影響，煤炭產量迅速上升，煤炭價格趨於穩定。全年看，煤炭產量總體穩中有增，根據國家統計局發佈的《中華人民共和國2021年國民經濟和社會發展統計公報》，2021年全國原煤產量41.3億噸，比上年增長5.7%，煤炭價格漲跌互現但總體較高。隨著優質產能逐步釋放，煤炭市場供需逐漸趨於平衡。

同時，持續的疫苗接種推動世界經濟重啟，使原油需求增長較為樂觀，原油價格大幅上漲對煤化工產品價格形成了較強支撐。但由於煤炭價格處於高位運行，國內煤化工行業受煤炭價格影響較大。生產成本過高導致產品利潤大幅縮水，但隨著煤炭市場價格趨於穩定，煤化工行業盈利情況將得以改善。

三、報告期內公司從事的業務情況

本公司是以煤炭生產、運輸、銷售為基礎，集鐵路與煤化工為一體的大型清潔能源企業。

公司直屬及控股的煤礦共9座，現階段的主要產品為環保型優質動力煤，主要作為下游火電、冶金、建材及化工等行業企業的燃料用煤。公司市場覆蓋華北、華東、華南、華中、東北、西北等廣大地區，與眾多火電、冶金、建材及化工用戶建立了穩定的長期友好、互惠雙贏的戰略合作關係，具有較高的品牌效益。

現有控股並投入運營的鐵路主要有3條：准東鐵路、呼准鐵路和酸刺溝煤礦鐵路專用線。同時，公司還參股新包神鐵路(佔股15%)、准朔鐵路(佔股12.36%)、蒙冀鐵路(佔股9%)、鄂爾多斯南部鐵路(佔股3.9226%)、浩吉鐵路(佔股2%)。此外，公司還在優質煤炭富集的納林廟地區建成了以曹羊公路為主線，輻射周邊礦區的150公里礦區公路。多年來，公司不斷加大鐵路管理方面的技術與設備投入，煤炭集運能力得到持續提升，覆蓋公司主要礦區的運輸網絡不斷完善，為公司及周邊煤炭外運創造了良好的條件。

董事會報告(續)

三、報告期內公司從事的業務情況(續)

公司一直致力於發展潔淨煤技術，提高產品附加值，延伸煤炭產業鏈，加快產業轉型升級，以世界領先的煤間接液化製油技術為依託，在內蒙、新疆地區部署建設大型煤化工項目。目前建成運行的煤製油公司16萬噸／年煤製油示範項目，主要產品包括：費托精制蠟、1#費托粗液蠟、正構穩定輕烴、正構費托軟蠟、液化氣等；伊泰化工120萬噸／年精細化學品項目的主要產品包括：2#費托粗液蠟、1#費托粗液蠟、正構穩定輕烴、費托精制蠟等。

四、報告期內核心競爭力分析

公司作為內蒙古最大的地方煤炭企業，經過24年的發展，公司規模、發展質量和效益得到明顯提高，產業結構優化，物質基礎增強，在同行業中具有整體競爭優勢。公司擁有豐富的煤炭儲備、優越的開採條件、現代化的開採技術及持續的內外部資源整合機會。同時，公司始終堅持產運銷一體化經營的方針，通過鐵路和煤化工板塊打造新的利潤增長點，有利於公司實現自身長久穩定發展。

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

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

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

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

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

五、報告期內主要經營情況

(一) 主營業務分析

1. 利潤表及現金流量表相關科目變動分析表

單位：元 幣種：人民幣

科目	本期數	上年同期數	變動比例 (%)
營業收入	50,675,643,199.43	33,790,579,585.88	49.97
營業成本	31,827,244,234.38	26,300,639,094.36	21.01
銷售費用	204,676,592.69	161,174,439.76	26.99
管理費用	1,464,328,036.03	1,133,776,431.45	29.15
財務費用	1,569,063,419.24	1,680,344,649.22	-6.62
研發費用	283,895,819.69	310,944,898.11	-8.70
經營活動產生的現金流量淨額	17,752,125,054.12	6,740,053,234.49	163.38
投資活動產生的現金流量淨額	-1,244,983,402.79	-1,686,032,115.66	-26.16
籌資活動產生的現金流量淨額	-10,725,704,824.48	-9,715,556,465.35	10.40

營業收入變動原因說明：主要是各版塊營業收入增加所致；

營業成本變動原因說明：主要是本期大宗商品價格上漲、人工成本上升所致；

銷售費用變動原因說明：主要是本期職工薪酬增加所致；

管理費用變動原因說明：主要是本期職工薪酬、折舊費用增加所致；

經營活動產生的現金流量淨額變動原因說明：主要是本期煤炭銷售價格上漲、貨款回收增加所致；

投資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：主要是本期購建長期資產支出減少所致；

籌資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：主要是本期購買子公司少數股東股權增加所致。

董事會報告(續)

五、報告期內主要經營情況(續)

(一) 主營業務分析(續)

2. 收入和成本分析

(1) 主營業務分行業、分產品、分地區、分銷售模式情況

單位：萬元 幣種：人民幣

分行業	主營業務分行業情況					
	營業收入	營業成本	毛利率(%)	營業收入比上年增減(%)	營業成本比上年增減(%)	毛利率比上年增減(%)
煤炭業務	4,220,485.54	2,405,804.44	43.00	53.24	18.86	增加16.49個百分點
運輸業務	59,062.33	36,444.52	38.29	43.76	11.39	增加17.93個百分點
煤化工業務	690,073.77	663,323.62	3.88	43.14	39.31	增加2.64個百分點
其他	5,143.18	5,242.50	-1.93	6.48	51.88	減少30.47個百分點
合計	<u>4,974,764.81</u>	<u>3,110,815.08</u>	<u>37.47</u>	<u>51.57</u>	<u>22.65</u>	<u>增加14.75個百分點</u>

(2) 主營業務分地區情況

單位：萬元 幣種：人民幣

地區	營業收入	營業收入比上年增減(%)
華北	1,449,678.85	0.64
華東	2,465,711.08	88.96
華南	597,965.25	53.20
東北	56,066.87	297.73
華中	89,802.23	249.35
西北	304,849.38	196.25
西南	10,691.15	181.19
總計	<u>4,974,764.81</u>	<u>51.57</u>

五、報告期內主要經營情況(續)

(一) 主營業務分析(續)

2. 收入和成本分析(續)

(3) 各業務板塊協同關係

	2021年		2020年	
煤炭業務	銷售量(萬噸)	佔比	銷售量(萬噸)	佔比
對外部客戶銷售	6,291	97.93%	7,326	98.23%
對內部煤化工板塊銷售	133	2.07%	132	1.77%
鐵路板塊	運輸量(萬噸)	佔比	運輸量(萬噸)	佔比
對內部提供運輸服務	5,234	59.78%	5,086	66.22%
為第三方提供運輸服務	3,522	40.22%	2,595	33.78%
煤化工	採購量(萬噸)	佔比	採購量(萬噸)	佔比
內部採購	133	19.47%	132	19.97%
外部採購	546	80.53%	529	80.03%

(4) 產銷量情況分析表

主要產品	單位	生產量	銷售量	庫存量	生產量比 上年增減 (%)	銷售量比 上年增減 (%)	庫存量比 上年增減 (%)
動力煤	萬噸	4,320.62	6,291.05	108.77	-5.26	-14.13	-22.09
煤化工產品	萬噸	139.42	142.97	7.27	4.71	6.49	87.86

董事會報告(續)

五、報告期內主要經營情況(續)

(一) 主營業務分析(續)

2. 收入和成本分析(續)

(5) 成本分析表

單位：萬元 幣種：人民幣

分行業	本期金額	分行業情況		本期金額 較上年同期 變動比例 (%)	情況說明	
		本期佔總 成本比例 (%)	上年同期金額			上年同期佔 總成本比例 (%)
煤炭業務	2,405,804.44	77.34	2,024,071.64	79.80	18.86	主要系本期大宗商品價格上漲、人工成本上升所致
運輸業務	36,444.52	1.17	32,717.85	1.29	11.39	
煤化工業務	663,323.62	21.32	476,150.05	18.77	39.31	主要系煤炭採購價格上漲導致成本增加
其他	5,242.50	0.17	3,451.69	0.14	51.88	
合計	<u>3,110,815.08</u>	<u>100.00</u>	<u>2,536,391.22</u>	<u>100.00</u>	<u>22.65</u>	

五、報告期內主要經營情況(續)

(一) 主營業務分析(續)

2. 收入和成本分析(續)

(6) 報告期主要子公司股權變動導致合併範圍變化

- A. 2021年3月，伊泰化工對內蒙古垣吉化工有限公司(以下簡稱「垣吉化工」)增資2,113.44萬元，此次增資完成後伊泰化工持有垣吉化工42.46%的股權。2021年12月，伊泰化工與垣吉化工的股東內蒙古弘瑞能源集團有限公司(以下簡稱「弘瑞能源」)、楊博仁叭吐簽訂股權轉讓協議，伊泰化工以62,324,547.83元收購弘瑞能源所持垣吉化工36.23%的股權，以36,661,549.32元收購楊博仁叭吐所持垣吉化工21.31%的股權，股權收購價款合計98,986,097.15元。上述股權收購完成後，伊泰化工持有垣吉化工100%的股權。
- B. 2021年12月，伊泰化工與內蒙古恆瑞新科化工有限公司(以下簡稱「恆瑞新科」)的股東弘瑞能源、蘇明集、張繼中籤訂股權轉讓協議。伊泰化工以115,507,286.80元收購弘瑞能源所持恆瑞新科60%的股權，以48,128,036.17元收購蘇明集所持恆瑞新科25%的股權，以28,876,821.70元收購張繼中所持恆瑞新科15%的股權，股權收購價款合計192,512,144.67元。上述股權收購完成後，伊泰化工持有恆瑞新科100%的股權。
- C. 2021年7月，本公司設立全資子公司深圳泰譽私募股權基金管理有限公司，註冊資本1,000.00萬元人民幣，於2021年7月26日取得深圳市市場監督管理局頒發的《企業法人營業執照》(統一社會信用代碼號：91440300MA5GWYH57N)。

董事會報告(續)

五、報告期內主要經營情況(續)

(一) 主營業務分析(續)

2. 收入和成本分析(續)

(6) 報告期主要子公司股權變動導致合併範圍變化(續)

- D. 2021年7月，公司設立全資子公司內蒙古伊泰白家梁煤炭有限公司，註冊資本100.00萬元人民幣，註冊地址為內蒙古自治區鄂爾多斯市伊金霍洛旗納林陶亥鎮布爾敦塔村一社，於2021年7月30日取得伊金霍洛旗市場監督管理局頒發的《企業法人營業執照》(統一社會信用代碼號：91150627MA0R7JAG6R)。
- E. 報告期內，公司完成對全資子公司深圳伊泰投資有限公司的清算並註銷，本期合併報表範圍減少1家全資子公司。

(7) 主要銷售客戶及主要供應商情況

A. 公司主要銷售客戶情況

前五名客戶銷售額1,080,724.35萬元，佔年度銷售總額21.32%；其中前五名客戶銷售額中關聯方銷售額為0萬元。

單位：元 幣種：人民幣

客戶名稱	銷售收入(不含稅)	佔銷售總額比例
第一名	3,319,537,262.02	6.55%
第二名	2,174,730,734.72	4.29%
第三名	1,881,921,001.97	3.71%
第四名	1,748,233,554.66	3.45%
第五名	1,682,820,903.04	3.32%
合計	10,807,243,456.41	21.32%

五、報告期內主要經營情況(續)

(一) 主營業務分析(續)

2. 收入和成本分析(續)

(7) 主要銷售客戶及主要供應商情況(續)

B. 公司主要供應商情況

前五名供應商採購額735,312.48萬元，佔年度採購總額66.28%；其中前五名供應商採購額中關聯方採購額412,897.75萬元，佔年度採購總額37.22%，為第一名供應商。

單位：元 幣種：人民幣

供應商名稱	採購金額(不含稅)
第一名	4,128,977,504.05
第二名	1,421,641,851.68
第三名	645,794,620.81
第四名	641,682,715.91
第五名	515,028,070.00
合計	7,353,124,762.45

伊泰集團為第一名供應商的控股股東，除伊泰集團外，於報告期內，就董事所知，概無董事、董事的緊密聯繫人或本公司股東(據董事所知擁有本公司已發行股本5%以上者)於本報告期內在本公司五大供貨商或五大客戶中擁有權益。

3. 費用

報表項目	本期金額(元)	上期金額(元)	變動比率(%)
銷售費用	204,676,592.69	161,174,439.76	26.99
管理費用	1,464,328,036.03	1,133,776,431.45	29.15
財務費用	1,569,063,419.24	1,680,344,649.22	-6.62
研發費用	283,895,819.69	310,944,898.11	-8.70

4. 研發投入

(1) 研發投入情況表

單位：元

本期費用化研發投入	283,895,819.69
研發投入合計	283,895,819.69
研發投入總額佔營業收入比例(%)	0.56

董事會報告(續)

五、報告期內主要經營情況(續)

(一) 主營業務分析(續)

4. 研發投入(續)

(2) 研發人員情況表

公司研發人員的數量	448
研發人員數量佔公司總人數的比例(%)	8.5%
研發人員學歷結構	
學歷結構類別	學歷結構人數
博士研究生	1
碩士研究生	17
本科	221
專科	183
高中及以下	26
研發人員年齡結構	
年齡結構類別	年齡結構人數
30歲以下(不含30歲)	62
30-40歲(含30歲, 不含40歲)	282
40-50歲(含40歲, 不含50歲)	78
50-60歲(含50歲, 不含60歲)	26
60歲及以上	0

5. 現金流

2021年12月31日現金及現金等價物餘額為1,707,089.15萬元，比上年同期1,129,251.06萬元增加577,838.09萬元，增加51.17%。

本期經營活動產生的現金淨流入1,775,212.51萬元，比上年同期674,005.32萬元增加1,101,207.19萬元，增加163.38%。

本期投資活動產生的現金淨流出124,498.34萬元，比上年同期168,603.21萬元減少44,104.87萬元，減少26.16%。

本期籌資活動產生的現金淨流出1,072,570.48萬元，比上年同期淨流出971,555.65萬元增加101,014.83萬元，增加10.40%。

五、報告期內主要經營情況(續)

(二) 非主營業務導致利潤重大變化的說明

不適用

(三) 資產、負債情況分析

1. 資產及負債狀況

單位：元

項目名稱	本期期末數	本期期末數 佔總資產的 比例 (%)	上期期末數	上期期末數 佔總資產的 比例 (%)	本期期末金 額較上期期 末變動比例 (%)	情況說明
貨幣資金	17,435,397,989.24	18.85	12,235,897,104.62	14.30	42.49	主要系本期貸款回收增加所致
交易性金融資產	0	0	2,011,120.00	-	-100.00	主要系本期處置期貨所致
應收票據	9,480,000.00	0.01	0	-	100.00	主要系承兌銀行信用級別較低的銀行承兌匯票及商業承兌匯票增加所致
應收賬款	2,062,907,211.12	2.23	1,280,175,866.98	1.50	61.14	主要系應收貨款增加所致；
應收款項融資	42,309,185.36	0.05	2,071,600.00	-	1,942.34	主要系承兌銀行信用級別較高的銀行承兌匯票增加所致
預付款項	807,294,885.73	0.87	573,875,955.11	0.67	40.67	主要系本期預付運費增加所致

董事會報告(續)

五、報告期內主要經營情況(續)

(三) 資產、負債情況分析(續)

1. 資產及負債狀況(續)

項目名稱	本期期末數	本期期末數 佔總資產的 比例 (%)	上期期末數	上期期末數 佔總資產的 比例 (%)	本期期末金 額較上期期 末變動比例 (%)	情況說明
其他應收款	1,055,567,693.48	1.14	502,459,431.63	0.59	110.08	主要系本期應收資產轉讓款增加所致
其他流動資產	1,375,631,949.39	1.49	765,304,428.89	0.89	79.75	主要系本期購買短期債權投資增加所致
無形資產	4,401,859,596.20	4.76	3,234,890,864.17	3.78	36.07	主要系本期企業合併增加、資源性資產、土地使用權增加所致
短期借款	30,029,241.65	0.03	1,000,000,000.00	1.17	-97.00	主要系本期償還短期借款增加所致
交易性金融負債	0	0	2,034,720.00	-	-100.00	主要系本期處置期貨所致
應付票據	1,919,032,313.94	2.07	1,296,438,553.80	1.52	48.02	主要系期末應付商業承兌匯票增加所致

五、報告期內主要經營情況(續)

(三) 資產、負債情況分析(續)

1. 資產及負債狀況(續)

項目名稱	本期期末數	本期期末數 佔總資產的 比例 (%)	上期期末數	上期期末數 佔總資產的 比例 (%)	本期期末金 額較上期期 末變動比例 (%)	情況說明
預收款項	5,623.52	0.00	2,155,213.74	-	-99.74	主要系本期預收土地出讓金及資產處置款減少所致
合同負債	768,311,985.85	0.83	507,734,000.67	0.59	51.32	主要系本期預收貨款增加所致
應付職工薪酬	367,577,177.80	0.40	266,511,151.48	0.31	37.92	主要系期末應付工資、獎金增加所致
應交稅費	3,822,144,979.80	4.13	731,787,487.12	0.86	422.30	主要系期末應交增值稅、企業所得稅、資源稅增加所致
其他應付款	2,491,669,969.08	2.69	1,379,398,220.73	1.61	80.63	主要系本期應付股利、應付股權轉讓款增加所致
其他流動負債	113,913,030.07	0.12	65,924,584.16	0.08	72.79	主要系本期待轉銷項稅增加所致

董事會報告(續)

五、報告期內主要經營情況(續)

(三) 資產、負債情況分析(續)

1. 資產及負債狀況(續)

項目名稱	本期期末數	本期期末數	上期期末數	上期期末數	本期期末金	情況說明
		佔總資產的		佔總資產的	額較上期期	
		比例		比例	末變動比例	
		(%)		(%)	(%)	
租賃負債	3,954,457.27	0.00	9,795,893.40	0.01	-59.63	主要系本期租賃付款額減少所致
長期應付款	751,315,837.42	0.81	491,000,000.00	0.57	53.02	主要系本期分期購買採礦權增加所致
預計負債	1,439,369,439.63	1.56	612,897,208.93	0.72	134.85	主要系本期煤礦預計土地復墾義務增加所致

2. 截至報告期末主要資產受限情況

項目	餘額(元)	受限原因
貨幣資金	364,506,468.77	存放銀行的銀行承兌匯票保證金、保函保證金及環保押金
固定資產	73,490,260.82	抵押借款
無形資產	9,555,654.02	抵押借款
合計	447,552,383.61	

五、報告期內主要經營情況(續)

(三) 資產、負債情況分析(續)

3. 應收賬款及應收票據

於2021年12月31日，本公司應收賬款及應收票據淨額為2,114,696千元，比2020年12月31日的1,282,247千元增加832,449千元，增長64.92%。主要是本公司應收貨款增加所致。

4. 借款

於2021年12月31日，本公司借款餘額為25,514,149千元，比2020年12月31日的28,259,757千元減少2,745,607千元，下降9.72%。主要是本期償還借款增加所致。

5. 公司的資本結構

單位：千元 幣種：人民幣

	2021年12月31日	2020年12月31日
付息借款	25,514,149	28,259,757
長期債券	2,511,234	5,910,939
貿易應付款項及應付票據	4,112,007	3,460,588
以公允價值計入損益的金融負債		2,035
包含在其他應付款項和應計費用中的金融負債	2,491,670	1,379,398
其它借款	977,305	538,474
減：現金及現金等價物	17,070,892	11,292,511
債務淨值	18,535,474	28,258,680
母公司權益持有人應佔權益	40,867,522	33,061,025
資本負債比率*	31.20%	46.08%

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

董事會報告(續)

五、報告期內主要經營情況(續)

(四) 行業經營性信息分析

1. 煤炭業務經營情況

報告期內，公司有序推進智能礦山建設，科學編製綠色礦山建設規劃。煤礦智能化試點工作順利進行，以酸刺溝煤礦為試點，私有雲系統、智能綜合管控平台、智能機器人巡檢系統等九項主要職能系統已安裝調試完畢，目前已正式投入運行。凱達煤礦、寶山煤礦成功建成智能化綜採工作面，酸刺溝煤礦成功建成智能化綜放工作面，安全生產效率得到顯著提升；強化機電管理，優化資源配置，為煤礦安全高效生產提供多重保障；優化煤礦整體託管運營模式，有效提高了生產效率。

報告期內，公司累計生產商品煤4,320.62萬噸，同比減少5.24%；銷售煤炭6,291.05萬噸，同比減少14.13%；完成掘進總掘尺8.56萬米，同比減少18.48%。

報告期內，本集團煤礦開發和開採相關資本性支出約630.21百萬元，主要是購買機電設備、繳納採礦權價款、支付拆遷補償費等等。

單位：億元 幣種：人民幣

煤炭品種	產量 (噸)	銷量 (噸)	銷售收入	銷售成本	毛利
動力煤	43,206,236.73	62,910,456.13	422.05	240.58	181.47
合計	43,206,236.73	62,910,456.13	422.05	240.58	181.47

五、報告期內主要經營情況(續)

(四) 行業經營性信息分析(續)

2. 煤炭儲量情況

主要礦區	主要煤種	資源儲量(噸)	可採儲量(噸)
酸刺溝煤礦	長焰煤	1,175,840,000	760,590,000
納林廟二號井	不粘煤	69,597,400	61,157,000
宏景塔一礦	不粘煤	49,752,000	15,251,854
納林廟一號井	不粘煤	11,408,400	11,248,000
凱達煤礦	不粘煤	179,068,600	113,637,800
大地精煤礦	不粘煤	59,405,326	30,350,706
寶山煤礦	不粘煤	23,438,600	9,080,000
白家梁煤礦	不粘煤	5,200,000	6,428,000
塔拉壕煤礦	長焰煤	827,524,000	496,039,000
合計		2,401,234,326	1,503,782,360

說明：

計算標準：截至二零二一年十二月三十一日的估計本公司資源量和儲量乃根據最近一次國土部備案的資源量，按動用資源量逐年核減，得出剩餘資源量。本公司與以往披露估算假設相比無重大變更。本年報用於計算得出礦產級別儲量的報告標準或基礎均採用中國國家現行規範標準：《生產礦井儲量管理辦法》、《煤、泥炭地質勘查規範》計算相應級別的儲量。該儲量表由公司內部地質專家審核。

- (1) 白家梁煤礦保有資源儲量根據2021年9月伊金霍洛旗自然資源局出具的《白家梁煤礦礦山儲量情況說明》進行了修正，保有資源儲量為剩餘實體煤地質儲量，可採儲量為露天開採可採儲量，含原房柱式採空區殘煤量。
- (2) 納林廟煤礦二號井井工回採結束，原井工礦轉為災害治理，納林廟煤礦二號井保有儲量為剩餘實體煤地質儲量，可採儲量為災害治理露採可採儲量，含原房柱式採空區殘煤量。
- (3) 納林廟煤礦一號井轉為災害治理，納林廟煤礦一號井保有儲量為剩餘實體煤地質儲量可採儲量為災害治理露採可採儲量，含原房柱式採空區殘煤量。

報告期內，公司各煤礦未進行勘探。

董事會報告(續)

五、報告期內主要經營情況(續)

(四) 行業經營性信息分析(續)

3. 煤礦建設情況

伊犁礦業於2012年3月13日成立，註冊資本6.76億元，本公司持有其90.27%的股權。報告期內，伊犁礦業450萬噸/年煤礦項目取得勘探報告備案文件及評審意見書；劃定礦區範圍取得自然資源廳批覆；整合方案規劃環評取得環保廳審查意見；水土保持方案取得水利廳批覆。

4. 煤炭成本情況

單位：元 幣種：人民幣

項目	2021年1-12月 單位成本	2020年1-12月 單位成本
原材料、燃料及動力	15.61	10.04
人工成本	6.60	12.31
折舊及攤銷	11.94	11.05
其他生產費	65.70	51.05
託管成本	49.36	24.90
煤炭單位生產成本合計	149.21	109.35
國內採購煤單位成本	544.97	300.92

1. 上表中煤炭單位生產成本中的託管成本按照報告期內煤炭生產總量進行計算，由於上年同期部分煤礦4月份開始託管，故按照4-12月份託管成本匹配的生產量計算，噸煤託管成本為41.50元。本報告期按照公司所託管的部分煤礦生產量計算，噸煤託管成本為61.74元，較上年同期增加20.24元，主要是大宗材料價格上漲、人工成本上升、地質條件變化所致。
2. 本報告期原材料、燃料及動力較上年同期增加5.57元，主要是電價上漲所致。
3. 本報告期人工成本較上年同期減少5.71元，主要是2020年4-12月份煤礦託管後，部分人員工資由受托方承擔所致。
4. 本報告期其他生產費較上年同期增加14.65元，主要是煤礦拆遷補償費和土方剝離費增加所致。

五、報告期內主要經營情況(續)

(四) 行業經營性信息分析(續)

5. 驅動業務收入變化的因素分析

伊泰	2021年1-12月		2020年1-12月	
	數量(萬噸)	單價(元/噸) (不含稅)	數量(萬噸)	單價(元/噸) (不含稅)
煤礦地銷	1,173.36	445.81	1,889.54	251.87
集裝站地銷	726.55	505.55	940.56	284.02
鐵路直達	74.99	671.46	289.26	407.14
港口銷售	4,316.15	759.88	4,206.77	450.06
總計	6,291.05	670.87	7,326.13	375.93

6. 以實物銷售為主要的公司產品收入影響因素分析

伊泰	2021年1-12月		2020年1-12月	
	數量(萬噸)		數量(萬噸)	
自產煤	4,376.02		4,805.63	
外購煤	1,915.03		2,520.50	

公司名稱	2021年1-12月(萬噸)		2020年1-12月(萬噸)	
	總發運量	向本公司 提供的運量	總發運量	向本公司 提供的運量
呼准鐵路公司	8,756.19	5,233.77	7,680.98	5,085.55

董事會報告(續)

五、報告期內主要經營情況(續)

(五) 投資狀況分析

1. 重大的非股權投資

序號	證券品種	證券代碼	證券簡稱	最初投資金額 (萬元)	持有數量 (股)	期末賬面價值 (萬元)	估期末證券 總投資比例 (%)	報告期損益 (萬元)
1	股票	3369	秦港股份	7,923.79	19,013,000.00	1,958.67	100	109.40
合計				7,923.79	19,013,000.00	1,958.67	100	109.40

持有非上市金融企業股權情況

所持對象名稱	投資金額 (萬元)	期末賬面價值 (萬元)	報告期損益 (萬元)	會計核算科目	股份來源
綿陽科技城產業投資基金	1,215.98	645.34	-570.64	其他非流動金融資產	出資
磐茂(上海)投資中心 (有限合夥)	46,030.90	66,980.14	7,832.00	其他非流動金融資產	出資
珠海鎔聿投資中心 (有限合夥)	18,114.66	26,680.57	3,274.54	其他非流動金融資產	出資
磐豐價值C期	30,155.00	37,225.39	-7,050.93	其他非流動金融資產	出資
深圳兼固股權投資基金 企業(有限合夥)	7,698.75	7,187.62	279.91	其他非流動金融資產	出資
深圳紅杉鑫辰股權投資 合夥企業	9,738.85	9,745.24	6.39	其他非流動金融資產	出資
華夏貨幣B基金	484.69	484.69	12.21	其他非流動金融資產	出資

五、報告期內主要經營情況(續)

(五) 投資狀況分析(續)

1. 重大的非股權投資(續)

持有非上市金融企業股權情況資(續)

所持對象名稱	投資金額 (萬元)	期末賬面價值 (萬元)	報告期損益 (萬元)	會計核算科目	股份來源
北京未感科技有限公司	100.00	126.53	26.53	其他非流動金融資產	出資
天津天兵航天科技	400.00	5,090.96	3,850.96	其他非流動金融資產	出資
北京凌波微步信息技術有限公司	292.84	303.58	10.73	其他非流動金融資產	出資
Oncologie, Ltd.	1,425.86	1,291.89	-133.97	其他非流動金融資產	出資
北京大橡科技有限公司	85.00	246.78	161.78	其他非流動金融資產	出資
北京有感科技有限責任公司	800.00	1,063.76	263.76	其他非流動金融資產	出資
昆山雷盛醫療科技有限 公司	604.00	981.00	377.00	其他非流動金融資產	出資
天津愛思達航天科技 有限公司	400.00	867.03	467.03	其他非流動金融資產	出資
蘇州智核生物醫藥科技 有限公司	600.00	1,200.03	600.03	其他非流動金融資產	出資
索元生物醫藥(杭州) 有限公司	2,000.00	2,773.04	773.04	其他非流動金融資產	出資
共青城久友和瑞投資管理 合夥企業(有限合夥)	2,960.00	3,094.43	134.43	其他非流動金融資產	出資
北京偉德傑生物科技有限 公司	471.07	549.67	78.60	其他非流動金融資產	出資
合計	<u>123,577.59</u>	<u>166,537.66</u>	<u>10,393.39</u>	/	/

董事會報告(續)

五、報告期內主要經營情況(續)

(五) 投資狀況分析(續)

2. 以公允價值計量的金融資產

(1) 其他權益工具投資

項目	期末賬面價值 (元)	對當期利潤的 影響金額(元)
其他權益工具投資	7,866,716,736.29	199,652,932.06

(2) 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

項目	期末賬面價值 (元)	對當期利潤的 影響金額(元)
期貨	0	-67,638,257.74
合計	0	-67,638,257.74

(六) 重大資產和股權出售

不適用

五、報告期內主要經營情況(續)

(七) 主要控股參股公司分析

公司名稱	業務性質	主要產品或服務	註冊資本 (元)	資產規模 (元)	淨利潤 (元)
內蒙古伊泰京粵酸刺溝礦業 有限責任公司	煤炭經營	煤炭開採、銷售	1,080,000,000.00	13,758,361,085.94	3,227,948,861.05
內蒙古伊泰呼准鐵路有限 公司	鐵路運輸經營	鐵路客貨運輸	3,628,598,000.00	11,789,170,293.70	267,890,935.77
內蒙古伊泰煤製油有限責任 公司	煤化工產品	費托精製蠟、1#費托粗液蠟、正構穩定 輕烴、正構費托軟蠟、液化氣等其他 化工產品及其附屬產品的生產和銷售	2,352,900,000.00	3,554,162,505.39	-391,972,747.39
內蒙古伊泰化工有限責任 公司	煤化工產品	2#費托粗液蠟、1#費托粗液蠟、正構穩 定輕烴、費托精製蠟等其他化工產品 及其附屬產品的生產和銷售	5,900,000,000.00	16,074,921,354.00	-395,111,150.55

1. 內蒙古伊泰京粵酸刺溝礦業有限責任公司

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

報告期內，酸刺溝煤礦科學組織生產，持續升級改造設備，深化管理改革，優化託管模式，保障礦井正常接續及生產平穩健康發展。根據《內蒙古自治區推進煤礦智能化建設三年行動實施方案》文件要求，酸刺溝煤礦加大力度推進智能化礦井建設。截至2021年底，智能礦井建設主要職能系統已全部安裝調試完畢。酸刺溝煤礦全年實現營業總收入57.37億元，淨利潤32.28億元。

董事會報告(續)

五、報告期內主要經營情況(續)

(七) 主要控股參股公司分析(續)

2. 內蒙古伊泰呼准鐵路有限公司

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

報告期內，呼准鐵路公司積極應對復雜多變的市場環境，深挖運量增長點，精心組織運輸，圓滿完成運輸保障任務。基於公網LTE制式，聯合運營商、主機廠，對准東管內無線信號覆蓋盲區進行補盲，解決了無線列調通話盲區問題，實現了多項無線通信功能；同時，加大科技投入，積極研制低比重煤增裝防灑溢裝置、安裝貨車超偏載檢測裝置及貨車裝載智能監控系統，超偏載情況明顯改善。取得授權發明專利1項，預申請實用新型專利1項。

准東線實現連續安全行車7,686天，呼准線實現連續安全行車5,522天，全年未發生一般B類及以上責任鐵路交通事故和人身輕傷以上事故。2021年全年累計發運煤炭8,756萬噸，實現營業收入17.57億元，實現淨利潤2.68億元。

項目建設方面，西營子發運站環保改造項目目前已投入運營。呼准增二線項目已完成建設項目結算和相關資產組固及建設資料歸檔等工作。

五、報告期內主要經營情況(續)

(七) 主要控股參股公司分析(續)

3. 內蒙古伊泰煤製油有限責任公司

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

報告期內，煤製油公司進一步鞏固並提升工藝運行成果，從裝置運行優化、指標優化、產品結構優化等方面實施工藝精細化措施，降低單位成本並提升裝置長周期穩定運行能力；全年各類環保設施運行正常，各項排污指標合格率達100%。

裝置全年累計有效運行280.9天，生產各類油品和化工產品16.12萬噸，實現營業收入7.86億元。受煤炭價格持續上漲的影響，導致煤製油公司全年虧損3.92億元。

16萬噸/年煤製油示範項目濃鹽水零排放技改項目已完成72小時性能考核，驗收通過。二期200萬噸/年煤炭間接液化示範項目重點推進土建工程合同結算工作。

4. 內蒙古伊泰化工有限責任公司

內蒙古伊泰化工有限責任公司，於2009年10月29日正式成立，註冊資本59億元，本公司持有其90.20%的股權，伊泰集團持有其9.80%的股權。

報告期內，伊泰化工(本部)不斷提升精細化管理水平，合理組織生產，根據裝置運行情況和運行環境，合理安排和籌劃氣化爐、變換煤氣預熱器、合成重油加熱器等重點設備的輪修和清洗工作，確保裝置高負荷穩定運行。全年實現裝置穩定運行365天，生產各類化工品123.30萬噸，銷售各類化工品123.27萬噸，實現營業收入62.36億元，受煤炭價格持續上漲的影響，導致伊泰化工全年虧損4.20億元。

伊泰化工控股子公司伊泰寧能累計生產合格產品27.33萬噸，實現營業收入13.17億元，全年實現淨利潤0.18億元。

董事會報告(續)

五、報告期內主要經營情況(續)

(七) 主要控股參股公司分析(續)

5. 伊泰伊犁能源有限公司

報告期內，伊犁能源公司積極開展項目產品方案研究論證及工程成品、半成品保護工作；完成廠前區生活污水處理站，臨時露天堆場鋼架棚，廠前區道路、雨水管道及排水系統，北環路、世紀大道綠化等工程合同一審結算編製和審核工作。

6. 伊泰伊犁礦業有限公司

報告期內，伊犁礦業公司取得450萬噸/年煤礦勘探報告備案文件及評審意見書；劃定礦區範圍取得自然資源廳批復；整合方案規劃環評取得生態環境廳審查意見；水土保持方案取得了水利廳批復。

7. 參股子公司情況

(1) 內蒙古伊泰嘎魯圖礦業有限公司

嘎魯圖礦業成立於2018年11月，由本公司和內蒙古礦業(集團)有限責任公司共同出資設立，本公司持股47.23%。

報告期內，嘎魯圖礦業完成井田勘探工作。

(2) 內蒙古伊泰財務有限公司

伊泰財務公司成立於2015年7月，由本公司和伊泰集團共同出資設立，本公司持股40%。

報告期內，伊泰財務公司營業收入為3.83億元，實現淨利潤2.28億元。

(3) 內蒙古京泰發電有限責任公司

京泰發電由本公司、北京京能電力股份有限公司與山西粵電能源有限公司共同出資組建，本公司持股29%。京泰發電主要經營煤矸石發電、銷售，供熱。報告期內，京泰發電完成發電量33.72億千瓦時，淨利潤2,348.79萬元。

五、報告期內主要經營情況(續)

(七) 主要控股參股公司分析(續)

7. 參股子公司情況(續)

(4) 內蒙古伊泰廣聯煤化有限責任公司

廣聯煤化由本公司、伊泰集團、內蒙古自治區煤田地質局與內蒙古廣聯民族經濟發展公司共同出資組建，本公司持股20%。廣聯煤化主要經營煤炭生產、洗選、銷售，設備租賃。報告期內，廣聯煤化全年實現營業總收入41.79億元，淨利潤16.75億元。

(5) 參股鐵路公司

報告期內，蒙冀鐵路2021年營業總收入915,751.96萬元，淨利潤222,605.87萬元。新包神鐵路全年營業總收入457,688.97萬元，淨利潤123,869.34萬元。鄂爾多斯南部鐵路營業總收入439,308.10萬元，淨利潤54,170.58萬元。浩吉鐵路實現營業總收入924,167.09萬元，本年虧損211,230.04萬元。准朔鐵路實現營業總收入92,959.33萬元，本年虧損59,120.89萬元。(以上參股鐵路公司財務數據均未經審計)



董事會報告(續)

六、公司關於公司未來發展的討論與分析

(一) 行業格局和趨勢

「十四五」時期是貫徹新發展理念，落實能源安全新戰略思想的關鍵時期，堅持推進能源行業清潔低碳轉型與能源和戰略資源基地優化升級，是能源行業發展的方向。

從國家層面看，2021年底召開的中央經濟工作會議提出，「實現碳達峰、碳中和是推動高質量發展的內在要求」「要立足以煤為主的基本國情，抓好煤炭清潔高效利用，增加新能源消納能力，推動煤炭和新能源優化組合」。以「雙碳」目標為導向，完善煤炭清潔開發利用政策，構建能源綠色低碳轉型推進機制，為公司未來發展提供政策幫助和指導方向。

從地方層面看，內蒙古自治區「十四五」規劃要求推進能源和戰略資源基地優化升級。煤炭產業要嚴格控制煤炭開發強度，推動煤炭清潔生產與智能高效開採，推進煤炭分級分質梯級利用，大幅提高就地轉化率和精深加工度，打造煤基全產業鏈。

(二) 公司發展戰略

2022年，面對新發展格局帶來的機遇和挑戰，在堅定不移地推動煤炭主業高質量發展的同時，公司將積極探索低碳轉型發展，加快產業升級和結構調整，努力構建產業互補、效益互補、市場互補的多元發展新格局。公司將在鞏固煤炭主業的基礎上，加快低碳轉型，促進各產業高質量發展。

第一，毫不動搖地做優、做強煤炭產業。一要加大現有資源的開發效率，提高資源創效能力，持續推進各煤礦的智能礦山建設工作；二要高度重視煤質管理，通過煤質智能評價系統等信息化手段加強全流程管控，爭取創造更好效益；三要結合國家市場化配置資源政策，從產業結構調整和轉型升級的角度出發，提前籌劃優質資源儲備工作。整合內外部優質煤炭資源，解決好資源接續，充實公司戰略儲備。

六、公司關於公司未來發展的討論與分析(續)

(二)公司發展戰略(續)

第二，在鞏固重點長協客戶的基礎上，適應政策及市場變化，加快下游目標客戶結構調整，提高應對市場風險的能力。密切關注煤炭中長期合同機制的調整，廣泛吸納社會煤進線發運，增加鐵路運量。

第三，發展潔淨煤技術，推動新動能成長，探索高質量發展，毫不動搖地堅持延長產業鏈，提高產品附加值；以科學轉型發展為主攻方向，根據市場需求，搭建產品靈活多變的煤基產業平台。

第四，以打造賦能式安全管理體系為契機，建立適應公司全產業面、產業鏈的長治久安的安全管理標準化體系。進一步深化生產經營單位安全分類管理、分級評價工作，推進評價式、體檢式監察。

第五，持續深化管理改革，針對轉型發展中出現的新任務、新模式，持續推進「放、管、服」改革，繼續探索實施效益共享機制，完成相應績效評價體系的建設，實現「戰略—計劃—預算—績效」閉環管理體系有效運行，最大限度激發組織活力。同時，打造高質高效的職能服務機制，進一步完善人才梯隊建設，着力打造年富力強、專業技能和管理水平較強的隊伍。

第六，堅持創新驅動，為公司低碳轉型提供助力。借助伊泰集團煤基新材料研究院、技術中心等機構的創新成果，利用自治區鼓勵新材料技術攻關、提供專項資金扶持等優惠政策，加強與國內外科研機構、高等院校、科技型企業創新合作。

第七，加強投融资和資本運作管理，優化資金結構。強化資金成本意識，合理安排經營、投資的資金支出。提高核定經營性周轉金的科學、合理、準確性；以增強資產盈利能力為目標，進一步加強資產管理。構建資本板塊，逐步實現「實業+資本」雙輪驅動的產業新格局，從而打破傳統行業和地域約束，進入新興產業，充分整合外圍資源。實現實業與資本雙輪驅動的發展模式，逐步降低公司相對集中的實業板塊產業周期性風險，保證公司長遠、持續發展。

董事會報告(續)

六、公司關於公司未來發展的討論與分析(續)

(三)經營計劃

	2022年預計	增減情況	設定依據
產量(萬噸)	4,410	與2021年產量相比增加2.07%	根據公司內部生產能力和規劃設定
銷售量(萬噸)	6,940	與2021年銷量相比增加10.32%	根據市場需求設定
單位銷售價格(煤炭) (元/噸)	525	與2021年銷售價格相比降低 21.76%	公司內部預計
單位銷售成本(元/噸)	363	與2021年單位銷售成本相比增 加4.97%	公司內部預計

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

2022年，為達到上述經營目標，公司擬採取下列策略和行動。

1. 毫不動搖地做優、做強煤炭產業

煤炭產業要盡快辦理完成酸刺溝煤礦、塔拉壕煤礦、凱達煤礦產能核增和白家梁煤礦建設規模調整手續；持續推進各煤礦的智能礦山建設工作。高度重視煤質管理，通過煤質智能評價系統等信息化手段加強全流程管控，爭取創造更好效益。結合國家市場化配置資源政策，從產業結構調整和轉型升級的角度出發，提前籌劃優質資源儲備工作

六、公司關於公司未來發展的討論與分析(續)

(三)經營計劃(續)

2. 推進運銷環節數字化、信息化發展

運銷環節要以客戶為中心，牢固樹立「大運銷」理念，依託5G技術，探索建立從生產到運銷、再到客戶的全流程信息化、數字化管理平台，全面提升公司產運銷智能化水平；積極探索發展新能源，密切關注行業政策，適時推動煤礦煤電聯營項目，優化公司產業結構。密切關注煤炭中長期合同機制的調整，廣泛吸納社會煤進線發運，增加鐵路運量。

3. 積極探索化工產業低碳轉型發展

煤化工產業要利用成熟的工業化能力，穩扎穩打，有步驟、有節奏的不斷探索，在研究論證新產品工藝的可行性的同時，大力推進研發創新，不斷完善產品結構體系。公司還要圍繞煤化工板塊低碳轉型，提前做好市場調研、新產品渠道建設和市場布局工作。

4. 堅持底線思維，統籌做好安全、環保及疫情防控工作

重點開展安全生產三年整治項目，抓好託管煤礦生產運營的安全監管，研究解決邊角煤資源開採和煤化工系統持續安全穩定運行等重要問題。繼續以「生態優先、綠色發展」為導向，堅持污染防治與生態建設互促共進，健全機制，充分利用信息共享平台開發「數字環保」，確保環保設施有效運行、達標排放，深入推進綠色礦山建設工作。

5. 加強技術創新，提高創新驅動能力

全面提升公司在煤礦開採、化工轉型、安全生產、環保治理等方面的數字化、信息化、智能化水平。重點要在薄煤層開採、智能化採煤、矸石充填等技術攻關上取得突破；完成酸刺溝煤礦智能礦山項目建設驗收工作，加快推進塔拉壕煤礦、凱達煤礦、大地煤礦等項目的智慧化礦山項目建設，進一步提升安全生產效率。

董事會報告(續)

六、公司關於公司未來發展的討論與分析(續)

(三)經營計劃(續)

6. 加強投融資和資本運作管理，優化資金結構

引導宣傳伊泰商票的推廣支付，將伊泰商譽轉化為貨幣價值，實現非貨幣性支付；多管齊下，通過回購註銷公司債、向金融機構提前歸還有息債務等措施，降低有息債務、資產負債率以及融資成本。提高結算中心的資金結算效率，為公司業務財務、財務共享做好資金支付保障，助推公司深化改革和戰略轉型。要以增強資產盈利能力為目標，進一步加強資產管理。

7. 做好常態化疫情防控工作

各單位要增強風險意識，堅決防止「厭戰情緒、鬆懈心理」，建立常態化防控機制，毫不放鬆地抓緊、抓細、抓實各項防控工作，並統籌做好常態化疫情防控與公司生產經營工作。

(四)可能面對的風險

1. 政策風險

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

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

六、公司關於公司未來發展的討論與分析(續)

(四)可能面對的風險(續)

2. 宏觀經濟波動風險

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

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

3. 行業競爭風險

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

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

董事會報告(續)

六、公司關於公司未來發展的討論與分析(續)

(四)可能面對的風險(續)

4. 資金需求增加的風險

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

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

5. 安全風險

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

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

6. 成本上升風險

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

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

六、公司關於公司未來發展的討論與分析(續)

(四)可能面對的風險(續)

7. 煤礦整體託管風險

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

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

8. 匯率風險

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

董事會報告(續)

六、公司關於公司未來發展的討論與分析(續)

(五)其他

1. 公司2022年資本支出計劃

項目	2022年資本支出 (萬元)
內蒙古伊泰京粵酸刺溝礦業有限責任公司礦業權出讓收益金	2,784.00
內蒙古伊泰煤炭股份有限公司塔拉壕煤礦智慧礦山工程	6,185.00
伊泰伊犁礦業有限公司伊寧礦區中小型煤礦整合區煤礦項目	10,447.67
內蒙古伊泰呼准鐵路有限公司准格爾召發運站環保改造 生產性經營投資	13,871.70
	<u>72,606.75</u>
合計	<u>105,895.12</u>

本公司目前有關2022年資本開支的計劃可能隨著業務計劃的發展(包括潛在收購)、資本項目的進展、市場條件、對未來業務條件的展望及獲得必要的許可證與監管批文而有所變動。除了按法律所要求之外，本公司概不承擔任何更新資本開支計劃數據的責任。

2. 融資計劃

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

七、其他披露事項

(一) 財政年度結算日後之重要事件

本集團之財政年度結算日後之重要事件詳情載於經審計合併財務報表附註十四。

(二) 資產抵押

於2021年12月31日，本集團資產抵押詳情載於經審計合併財務報表附註六註釋21、32。

(三) 或有負債

於2021年12月31日，本集團無或有負債事項。

(四) 股份發行、購買、出售及贖回

於本報告期內，本集團無股份發行、購買、出售及贖回情況。

(五) 債權證發行

本集團債權證發行情況請見本報告「公司債券相關情況」。

(六) 慈善捐款

於本報告日期，本集團做出慈善捐款合共約人民幣5,335.60萬元。

(七) 股票掛鈎協議

於本報告日期，本集團未訂立任何股票掛鈎協議。

(八) 董事保險

於本報告期內，本集團為(現任及已辭任)董事購買了有效的董事保險。

(九) 董事及監事收購股份或債券之權利

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

董事會報告(續)

七、其他披露事項(續)

(十) 董事會成員之間財務、業務、親屬關係

於本報告期內，本集團董事會成員之間並無財務、業務或親屬關係。

(十一) 對於董事、監事和高級管理人員獲得的股權激勵

於本報告期內，本集團未實行股權激勵政策。

(十二) 董事會多元化政策

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

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

(十三) 公司章程

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

(十四) 建議的股息

本集團董事建議2021年度每10股派發人民幣9.30元的股息。詳見本年報第八節《重要事項》。

七、其他披露事項(續)

(十五) 可供分派儲備

本集團二零二一年度的儲備變動詳情載於獨立核數師報告中的合併權益變動表，其中可供分配給股東的儲備情況載於獨立核數師報告附註六註釋43。

(十六) 董事的辭任

詳見本報告《董事、監事、高級管理人員和員工情況》。

(十七) 公司遵守對公司有重大影響的有關法律及規則的情況

二零二一年，本集團嚴格遵守《中華人民共和國公司法》《中華人民共和國證券法》《中華人民共和國合同法》《中華人民共和國安全生產法》《中華人民共和國環境保護法》《中華人民共和國勞動法》等法律法規及中國的環境政策。於二零二一年內，本集團未出現嚴重的違法違規行為。

(十八) 董事及監事在重要交易、安排或合約中的重大利益

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

(十九) 董事於競爭業務的權益

二零二一年度，除本報告披露者外，並無董事及其聯繫人於任何與本公司業務直接或間接構成競爭或可能構成競爭的業務中擁有任何競爭權益。

董事會報告(續)

七、其他披露事項(續)

(二十)重要合約

二零二一年度，除於本報告「重要事項」—重大關連交易中披露之外，本公司或任何一家附屬公司概無和控股股東或其任何一家除本集團之外的附屬公司簽訂的重要合約。

(二十一)管理合約

2021年度，為嚴格執行國家政策及《煤礦整體託管安全管理辦法(試行)》，在公司採礦權、所有權、利稅關係和隸屬關係不變的前提下，公司將塔拉壕煤礦、凱達煤礦、宏景塔一礦、酸刺溝煤礦、寶山煤礦、大地精煤礦六個煤礦的安全生產、技術管理業務整體託管給仲泰能源，經營模式和資產歸屬未發生任何改變，不會導致財務報表合併範圍發生變化。

(二十二)股份優先購買權、股份期權安排

2021年度，本公司並無任何股份優先購買權、股份期權安排；中國法律或本公司章程均無明確關於股份優先購買權的條款。

(二十三)獲準許的彌償條文

截至2021年12月31日止年度，本公司概無曾經或正在生效的任何獲準許的彌償條文惠及本公司的董事(不論是或否由本公司訂立)或本公司之聯繫公司的任何董事(如由本公司訂立)。

(二十四)公眾持有量

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

(二十五)董事及監事的服務合約

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

(二十六)與僱員、供貨商及客戶之關係

本集團提供具有競爭力之薪酬方案以吸引及激勵僱員。本集團定期審閱僱員的薪酬方案，並作出必要的調整以符合市場標準。本集團亦明白與供貨商及客戶維護良好關係，對達成短期及長期目標十分重要。為維持品牌競爭力以及主導地位，本集團致力於向客戶提供一貫的優質產品及服務。二零二一年度，本集團與供貨商及客戶之間概無重要及重大糾紛。

七、其他披露事項(續)

(十七) 審計委員會

本公司董事會審計委員會(「審計委員會」)已審閱本公司及本集團二零二一年度的年度業績，及按中國企業會計準則編製的二零二一年度經審計綜合財務報表。

(十八) 核數師

本報告內之財務報告乃由大華會計師事務所(特殊普通合伙)審計。

(十九) 重大法律訴訟

截至2021年12月31日，本公司涉及的法律訴訟情況詳見本報告《重要事項》。就董事所知，公司不存在任何尚未瞭解或可能面臨的重大法律訴訟或索賠。

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

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

(二十一) 業務審視

本集團於2021年度的主要業績回顧	第17頁至第41頁
本集團與其顧客及供應商的重要關係的說明	第22頁至第23頁
本集團關於公司未來發展的討論與分析	第42頁至第46頁
對本集團面對的主要風險的描述	第46頁至第49頁
本集團遵守對公司有重大影響的有關法律及規例的情況	第53頁
本集團的員工情況	第105頁至第106頁

監事會報告

2021年，公司監事會根據公司法、證券法、《上市公司治理準則》《上海證券交易所股票上市規則》及《蒙古伊泰煤炭股份有限公司章程》和《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司監事會議事規則》的有關規定，本著對全體股東負責的態度，認真履行監督職能，對公司重大的經營活動及董事、高級管理人員執行公司職務行為進行有效監督，較好地保障了股東、公司和員工的合法權益，促進了公司的規範化運作。現將一年來的具體工作報告如下：

一、會議召開和決議通過情況

公司第八屆監事會由監事會主席張威，監事劉向華、賈哲聿、陳蓉，獨立監事王永亮、鄔曲組成，監事會的人數及人員構成符合公司法及《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司章程》的規定。

2021年度，監事會共召開11次監事會會議，其中3次為現場會議，1次現場加通訊方式，7次為通訊會議。歷次會議召開前，公司均嚴格按照相關法律法規要求，於規定時限前為監事會成員發放相關會議材料，會議的召集召開程序合法合規。報告期內，會議時間、屆次、議案審議等主要情況如下：

監事會會議屆次及召開時間	審議事項	通過情況
八屆四次(2021年1月29日)	1. 審議關於公司向內蒙古仲泰能源有限公司出售資產的議案。	通過

一、會議召開和決議通過情況(續)

監事會會議屆次及召開時間	審議事項	通過情況
八屆五次(2021年3月30日)	<ol style="list-style-type: none"> 1. 審議關於《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司2020年度監事會工作報告》的議案； 2. 審議關於《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司2020年度財務報告》的議案； 3. 審議關於《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司2020年度內部控制評價報告》的議案； 4. 審議關於《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司2020年度履行社會責任報告》的議案； 5. 審議關於公司2020年度利潤分配方案的議案； 6. 審議關於《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司2020年年度報告》及其摘要、《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司2020年度業績公告》的議案； 7. 審議關於公司對2020年度日常關聯交易實際發生額進行確認的議案； 8. 審議關於公司對2020年度持續性關連交易進行確認的議案； 9. 審議關於公司為控股子公司提供擔保的議案； 10. 審議關於公司為部分全資子公司、控股子公司商業承兌匯票融資業務提供擔保的議案； 11. 審議關於公司與內蒙古伊泰集團有限公司簽訂《相互擔保協議》的議案； 12. 審議關於公司使用閒置自有資金委託理財的議案； 13. 審議關於公司聘用2021年度財務審計機構的議案； 14. 審議關於公司聘用2021年度內控審計機構的議案。 	通過

監事會報告(續)

一、會議召開和決議通過情況(續)

監事會會議屆次及召開時間	審議事項	通過情況
八屆六次(2021年4月16日)	1. 審議關於《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司二零二一年第一季度報告》的議案。	通過
八屆七次(2021年5月24日)	1. 審議關於公司收購上海漢磬企業管理合伙企業(有限合夥)所持內蒙古伊泰化工有限責任公司股權的關聯交易議案。	通過
八屆八次(2021年7月8日)	1. 審議關於選舉公司第八屆監事會主席的議案； 2. 審議關於補選公司監事的議案。	通過 通過
八屆九次(2021年7月16日)	1. 審議關於修改《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司監事會議事規則》的議案。	通過
八屆十次(2021年8月24日)	1. 審議關於《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司2021年半年度報告》及其摘要、《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司2021年半年度業績公告》的議案。	通過
八屆十一次(2021年10月26日)	1. 審議關於《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司二零二一年第三季度報告》的議案。	通過
八屆十二次(2021年12月1日)	1. 審議關於公司對2021年度日常關聯/持續性關連交易上限進行補充預計的議案。	通過
八屆十三次(2021年12月13日)	1. 審議關於公司對內蒙古京泰發電有限責任公司增資的議案； 2. 審議關於內蒙古京泰發電有限責任公司向內蒙古伊泰京粵酸刺溝礦業有限責任公司支付煤炭資源壓覆補償款的議案； 3. 審議關於公司擬購回境內債券的議案； 4. 審議關於公司向內蒙古伊泰化工有限責任公司轉讓所持內蒙古伊泰嘎魯圖礦業有限公司股權的議案； 5. 審議關於公司部分資產報廢的議案。	通過 通過 通過 通過 通過
八屆十四次(2021年12月28日)	1. 審議關於控股子公司伊泰新疆能源有限公司出售資產的議案。	通過

二、監事會對公司董事及高級管理人員執行公司職務行為的監督

報告期內，監事會通過對公司董事及高級管理人員執行公司職務行為的監督，認為公司董事能夠嚴格按照公司法、證券法《上市公司治理準則》《上海證券交易所股票上市規則》及《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司章程》和《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司監事會議事規則》的有關規定，依法履行職責，重大決策合理，程序合法有效；公司高級管理人員在執行公司職務時，均能認真貫徹執行國家法律法規、《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司章程》和股東大會、董事會決議，忠於職守、開拓進取。未發現公司董事及高級管理人員在執行公司職務時違反法律法規、公司章程或損害公司股東、公司利益的行為。

監事會報告(續)

三、監事會對公司有關事項發表的意見

(一) 對檢查公司財務情況的意見

報告期內，監事會通過聽取公司財務負責人的專項匯報，審議公司定期報告，審查審計機構出具的審計報告，對公司財務運作情況進行監督、檢查。監事會認為：公司財務制度符合《中華人民共和國會計法》《企業會計準則》等法律法規的有關規定，公司2020年年度報告真實、準確、完整地反映了公司的財務狀況、經營成果、現金流量和股東權益等情況。報告期內，公司年審會計師為公司出具了標準無保留意見的審計報告，我們認為該審計機構出具的審計意見客觀、公正，符合公司的實際情況。經監事會核查，未發現參與定期報告編製和審議的人員有違反保密規定的行為。

(二) 對公司收購、出售資產情況的意見

報告期內，監事會認為相關收購及出售資產交易事項定價客觀公允，沒有發現損害股東利益或造成公司資產流失的情形。

(三) 對公司關聯交易的意見

報告期內，公司和控股股東等關聯人士之間的關聯交易定價公允，程序合法合規，沒有發現損害公司或股東利益的情形。

(四) 對公司利潤分配的意見

報告期內，關於利潤分配的方案，公司充分考慮了2021年度的業績狀況、未來盈利規模以及股東投資回報等綜合因素，不會損害公司或股東的利益。

(五) 對公司對外擔保的意見

報告期內，公司為控股子公司向金融機構借款或融資提供的擔保是因經營發展需要，監事會認為被擔保公司的財務狀況良好，擔保金額合理，沒有發現損害公司或股東利益的情形。

三、監事會對公司有關事項發表的意見(續)

(六) 對公司委託理財的意見

報告期內，公司使用暫時閒置自有資金委託理財是為提高資金使用效率，監事會認為在確保資金安全、操作合法合規、保證正常生產經營的前提下進行委託理財，不會影響公司的正常經營，不會損害公司或股東的利益。

(七) 對公司增資的意見

報告期內，公司為積極推動內蒙古京泰發電有限責任公司(以下簡稱「京泰發電」)二期項目建設，解決京泰發電二期工程壓覆內蒙古伊泰京粵酸刺溝礦業有限責任公司煤炭資源補償事宜，公司綜合考慮後與其他股東共同向京泰發電增資，監事會認為此次增資出於子公司實際發展需要，沒有發現損害股東利益的情形。

(八) 監事會對內部控制自我評價報告的審閱情況及意見

監事會經審閱《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司2021年度內部控制評價報告》，認為該報告符合《企業內部控制基本規範》《企業內部控制配套指引》等相關要求，全面、客觀、真實地反映了公司內部控制實際情況。自2021年1月1日起至2021年12月31日止，未發現公司存在內部控制設計或執行方面的重大缺陷或重要缺陷。

2021年，作為公司監事，我們本著對股東負責的態度，按照相關法律法規的規定和要求，謹慎地履行監督職責，對公司生產經營及董事、高級管理人員執行公司職務發揮監督作用。

2022年，我們將繼續秉承對公司、股東負責的態度，謹慎、勤勉地依照法律法規行使監事的權利，履行監事的義務，切實維護公司和全體股東的合法權益。

內蒙古伊泰煤炭股份有限公司監事會
2022年3月29日



公司治理

一、公司治理及內幕知情人登記管理等相關情況說明

報告期內，公司嚴格按照《公司法》《證券法》《上市公司治理準則》和國家有關法律、法規的規定，進一步完善公司法人治理結構，建立健全內部控制制度，規範公司運作，不斷提升信息披露水平及風險管理水平。

- (一) 關於股東和股東大會：報告期內公司共召開1次年度股東大會和2次臨時股東大會。股東大會的召集、召開、提案、表決程序符合《公司法》《公司章程》等相關規定。受新冠肺炎疫情的影響，公司股東大會的召集、召開由律師以現場或視頻方式進行了見證，並出具了法律意見書。公司股東大會對關聯交易嚴格按規定程序審議，關聯股東在表決時實行回避，保證關聯交易符合公開、公平、公正、合理的原則。公司堅持誠信為本，重視對投資者的合理回報。積極開展投資者關係活動，確保與投資者的溝通與交流暢通，提高公司信息披露質量及透明度。
- (二) 關於控股股東與上市公司：公司控股股東行為規範，並能依法行使出資人的權利，無越權干預公司經營及牟取額外利益的行為。公司與控股股東人員、資產、財務分開，機構和業務獨立，獨立核算、獨立承擔責任和風險。公司董事會、監事會和內部機構獨立運作。
- (三) 關於董事與董事會：公司董事會的召集召開嚴格按照相關法律法規執行，報告期內公司共召開了10次董事會。公司董事會組成科學、職責清晰、制度健全。獨立董事制度得到有效執行，公司董事均能勤勉盡責地履行職務，能夠充分行使和履行董事的權利和義務。董事會對公司日常經營管理進行決策，對股東大會負責並報告工作。董事會下設的審計、提名、薪酬與考核、戰略、生產五個專門委員會，均按公司有關制度履行了各項職能。
- (四) 關於監事與監事會：報告期內公司共召開了11次監事會。公司監事會行使法律、法規、公司章程及股東大會授予的職權，對股東大會負責並報告工作。本著為股東負責的態度，依法對公司財務以及董事、高級管理人員履行職責的合法合規性進行監督，充分維護公司和廣大股東的合法權益。

一、公司治理及內幕知情人登記管理等相關情況說明(續)

- (五) 關於利益相關者：充分尊重和維護利益相關者的合法權利，並能夠與各利益相關者展開積極合作，共同促進公司的快速發展和社會的和諧穩定。公司積極履行社會責任，關注社會公益事業，報告期內，累計對外捐贈5,335.60萬元。
- (六) 關於信息披露與投資者管理：公司在指定網站及時、準確地披露定期報告和臨時報告，以幫助投資者充分、及時了解公司生產經營動態及相關經營數據。通過「e互動」、電話、郵件等方式，與投資者充分溝通與交流，建立了與股東溝通的有效渠道。

二、報告期內股東大會情況簡介

會議屆次	召開日期	會議議案	議案情況	議案刊登的指定網站的查詢索引	議案刊登日期
2021年第一次臨時股東大會 (「2021年第一次臨時股東大會」)(附註1)	2021年3月24日	1. 審議並批准關於停止推進伊泰新疆能源有限公司伊泰甘泉堡200萬噸/年煤製油示範項目的議案。	通過	http://www.hkexnews.hk http://www.sse.com.cn	2021年3月24日 2021年3月25日
年度股東週年大會(「2020年度股東週年大會」)(附註2)	2021年6月8日	1. 審議並批准關於本公司2020年度財務報告的議案。 2. 審議並批准關於本公司2020年度董事會工作報告的議案。 3. 審議並批准關於本公司2020年度監事會工作報告的議案。 4. 審議並批准關於本公司獨立董事2020年度述職報告的議案。 5. 審議並批准關於本公司2020年度利潤分配方案的議案。 6. 審議並批准關於本公司2021年資本支出的議案。 7. 審議並批准關於本公司續聘2021年度財務審計機構的議案。	均已通過	http://www.hkexnews.hk http://www.sse.com.cn	2021年6月8日 2021年6月9日

公司治理(續)

二、報告期內股東大會情況簡介(續)

會議屆次	召開日期	會議議案	議案情況	議案刊登的指定網站的查詢索引	議案刊登日期
		8. 審議並批准關於本公司續聘2021年度內控審計機構的議案。			
		9. 審議並批准關於本公司為控股子公司提供擔保的議案。			
		10. 審議並批准關於本公司為部分全資子公司、控股子公司商業承兌匯票融資業務提供擔保的議案。			
		11. 審議並批准關於相互擔保協議項下擬進行的本公司及其附屬公司為伊泰集團及其附屬公司向金融機構借款或融資提供擔保服務的持續關連交易的議案。			
		12. 審議並批准關於本公司使用暫時閒置自有資金委託理財的議案。			
		13. 審議並批准關於收購伊泰化工股權的關聯交易的議案。			
		14. 審議並批准關於修訂煤礦託管協議及其補充協議的議案。			
		15. 審議並批准關於委任額爾敦陶克濟先生為本公司獨立非執行董事的議案。			
		16. 審議並批准關於建議發行各類債券類融資工具的議案。			
		16.1債券類融資工具種類及發行規模			
		16.2發行方式及發行對象			
		16.3向本公司股東配售的安排			
		16.4票面金額和發行價格			
		16.5債券期限			
		16.6募集資金用途			
		16.7決議的有效期			
		16.8償債保障措施			
		16.9本次發行境內債券類融資工具對董事會或董事會授權人士的授權事項			
		17. 審議並批准對董事會發行H股進行一般性授權的議案。			

二、報告期內股東大會情況簡介(續)

會議屆次	召開日期	會議議案	議案情況	議案刊登的指定網站的查詢索引	議案刊登日期
2021年第二次臨時股東大會 (「2021年第二次臨時股東大會」)(附註3)	2021年12月13日	1 審議並批准關於委任陳蓉女士為本公司股東代表監事的議案。	均已通過	http://www.hkexnews.hk http://www.sse.com.cn	2021年12月13日
		2 審議並批准關於委任趙立克先生為本公司執行董事的議案。			2021年12月14日
		3 審議並批准關於建議修訂本公司董事會議事規則的議案。			
		4 審議並批准關於建議修訂本公司監事會議事規則的議案。			

附註：

1. 大會通過之決議案詳情請參閱本公司日期為2021年3月24日之公告。
2. 大會通過之決議案詳情請參閱本公司日期為2021年6月8日之公告。
3. 大會通過之決議案詳情請參閱本公司日期為2021年12月13日之公告。

公司治理(續)

三、董事履行職責情況

(一) 報告期內董事參加董事會和股東大會的情況

	是否為 獨立非執行 董事	本年應參加 董事會會議 次數	參加董事會情況				是否連續 兩次未親自 參加會議	董事會會議 出席率 (%)	參加股東大會情況	
			親自出席 次數	以通訊方式 參加次數	委託出席 次數	缺席次數			出席股東 大會的 次數/ 會議次數	股東大會 出席率 (%)
張晶泉	否	10	10	7	0	0	否	100	3/3	100
劉春林	否	10	10	6	0	0	否	100	2/3	67
葛耀勇	否	10	10	6	0	0	否	100	1/3	33
張東升	否	10	10	6	0	0	否	100	2/3	67
劉劍	否	10	10	6	0	0	否	100	3/3	100
呂貴良(附註A)	否	4	4	1	0	0	否	100	1/1	100
呂俊傑	否	10	10	6	0	0	否	100	3/3	100
趙立克(附註B)	否	2	2	1	0	0	否	100	1/1	100
張志銘(附註C)	是	4	4	4	0	0	否	100	1/1	100
黃速建	是	10	10	10	0	0	否	100	3/3	100
黃顯榮	是	10	10	10	0	0	否	100	3/3	100
杜瑩芬	是	10	10	10	0	0	否	100	3/3	100
額爾敦陶克濤(附註D)	是	6	6	6	0	0	否	100	2/2	100

附註A：呂貴良於2021年7月16日辭任本公司執行董事。

附註B：趙立克於2021年12月13日獲委任為本公司執行董事。

附註C：張志銘於2021年5月24日辭任本公司執行董事。

附註D：額爾敦陶克濤於2021年6月8日獲委任為本公司獨立非執行董事。

三、董事履行職責情況(續)

(一)報告期內董事參加董事會和股東大會的情況(續)

於報告期內未有公司董事連續兩次未親自出席董事會會議的情況。

年內召開董事會會議次數	10
其中：通訊方式召開會議次數	6
現場結合通訊方式召開會議次數	4

(二)獨立非執行董事對公司有關事項提出異議的情況

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

(三)其他

報告期內，各位董事嚴格按照兩地上市規則及《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司章程》的規定，依法行使權利、承擔義務，審慎、科學決策，誠信、勤勉地履行職責，為公司的發展做出了積極貢獻。

四、董事會下設專門委員會在報告期內履行職責時所提出的重要意見和建議

無

五、監事會發現公司存在風險的說明

本公司監事會對報告期內的監督事項無異議。



公司治理(續)

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

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

七、報告期內對高級管理人員的考評機制，以及激勵機制的建立、實施情況

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

八、企業管治常規

企業管治常規

本公司董事會(「**董事會**」)已致力維持高水平之企業管治標準。

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

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

本公司已採用上市規則附錄十四所載之企業管治守則之原則。

董事會認為，於截至2021年12月31日止年度內，本公司已遵守企業管治守則所載之所有適用守則條文。

董事與監事之證券交易

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

經對全體董事和監事作出特定查詢後，全體董事與監事已確認，彼等於截至2021年12月31日止年度內均一直遵守標準守則。

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

據本公司所悉，並無僱員違反指引之事件。

公司治理(續)

八、企業管治常規(續)

董事會

截至2021年12月31日止年度至本報告日期，本公司董事會包括以下董事：

執行董事：

張晶泉

劉春林

葛耀勇

張東升

劉劍

呂貴良(於2021年7月16日辭任)

呂俊傑

趙立克(於2021年12月13日獲委任)

獨立非執行董事：

張志銘(於2021年5月24日辭任)

黃速建

黃顯榮

杜瑩芬

額爾敦陶克濤(於2021年6月8日獲委任)

董事之履歷資料載於本報告第88至94頁的「董事、監事、高級管理人員和員工情況」一節。

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

董事長及總經理

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

八、企業管治常規(續)

獨立非執行董事

截至2021年12月31日止年度，董事會已遵守上市規則有關委任至少三名獨立非執行董事，佔董事會三分之一，其中一名獨立非執行董事須具備適當專業資格或會計或相關財務管理專長的規定。

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

董事重選

企業管治守則之守則條文第B.2.2條規定，每位董事(包括按指定任期委任之董事)須至少每三年輪席退任一次。

本公司各董事包括獨立非執行董事之指定任期為三年，且須每三年輪席退任一次。

董事會及管理層之職責、問責及貢獻

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

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

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

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

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

公司治理(續)

八、企業管治常規(續)

董事之持續專業發展

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

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

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

截至2021年12月31日止年度，以下董事已透過出席有關下列課題的研討會或內部簡介會或細閱有關閱讀材料，參與持續專業發展，以發展並更新其知識及技能：

董事	事件／課題附註
執行董事	
張晶泉	1,2,4,5
劉春林	1,2,4,5
葛耀勇	1,2,4,5
張東升	1,2,4,5
劉劍	1,2,4,5
呂貴良(於2021年7月16日辭任)	1,5
呂俊傑	1,2,4,5
趙立克(於2021年12月13日獲委任)	
獨立非執行董事	
張志銘(於2021年5月24日辭任)	—
黃速建	—
黃顯榮	6
杜瑩芬	—
額爾敦陶克濤(於2021年6月8日獲委任)	3

八、企業管治常規(續)

董事之持續專業發展(續)

附註：

1. 內蒙古證監局舉辦的在線培訓－2021年內蒙古轄區上市公司董監高培訓；
2. 內蒙古證監局舉辦的在線培訓－「特別代表訴訟與中小投資者保護」專題培訓；
3. 由上海證券交易所舉辦的獨立董事資格培訓；
4. 由上海證券交易所舉辦的在線培訓－邁向碳中和，構建碳排放管控體系；
5. 由上海小多金融服務有限責任公司舉辦的在線培訓－ESG專項培訓；
6. 由上海證券交易所舉辦的獨立董事後續培訓；

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

公司治理(續)

八、企業管治常規(續)

董事會委員會

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

戰略委員會

戰略委員會目前共11名成員，其中包括7名執行董事，即張晶泉(主席)、劉春林、葛耀勇、張東升、劉劍、趙立克及呂俊傑；及4名獨立非執行董事，即黃速建、黃顯榮、杜瑩芬及額爾敦陶克濤。

戰略委員會的主要職責為制訂本公司整體發展計劃及投資決策程序。

戰略委員會的職責包括(其中包括):

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

戰略委員會於本年度舉行了四次會議。四次會議中，舉行的一次會議用以批准停止推進伊泰新疆能源有限公司伊泰甘泉堡200萬噸／年項目，舉行的一次會議用以檢討2021年資本支出及建議發行各類債券類融資工具，而舉行的其他兩次會議用以檢討修訂煤礦託管協議、有關收購內蒙古伊泰化工有限責任公司的關聯交易及建議修訂本公司董事會議事規則。

八、企業管治常規(續)

審計委員會

審計委員會目前共4名成員，均為獨立非執行董事，即杜瑩芬(主席)、黃速建、黃顯榮及額爾敦陶克濤。

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

審計委員會共舉行了七次會議，以審閱本集團之年度財務業績及報告、中期業績、季度業績、內部監控及風險管理制度、委聘外聘核數師及內部審計機構、檢討關聯方交易及持續關連交易、利用周轉資金設立委託理財、售後回租合同的補充合同等。

審計委員會與外聘核數師亦在執行董事沒有出席之情況下舉行了兩次會議。

薪酬與考核委員會

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

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

薪酬與考核委員會於本年度已舉行一次會議，以審閱本公司第八屆董事會董事及高級管理層薪酬、薪酬政策及架構以及對本公司董事及高級管理層實施績效考評，並就此向董事會提供意見。

公司治理(續)

八、企業管治常規(續)

提名委員會

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

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

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

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

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

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

提名委員會認為，董事會已維持適當多元化之平衡狀態。

八、企業管治常規(續)

生產委員會

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

生產委員會的主要職責為監督及控制本公司煤礦的產量。

生產委員會的職責包括(其中包括)：

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

生產委員會已於本年度舉行一次會議以審閱本公司2021年度生產工作計劃。

企業管治職能

董事會負責履行企業管治守則之守則條文第A.2.1條所載之職能。

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

公司治理(續)

八、企業管治常規(續)

董事及委員會成員之出席會議記錄

各董事出席截至2021年12月31日止年度舉行之董事會及董事委員會會議及本公司股東大會之記錄載列於下表：

董事姓名	出席次數／會議次數							
	董事會	提名委員會	薪酬與考核委員會	審計委員會	生產委員會	戰略委員會	股東週年大會	其他股東大會(如有)
張晶泉	10/10	5/5	1/1	不適用	1/1	4/4	1/1	2/2
劉春林	10/10	5/5	1/1	不適用	不適用	4/4	1/1	1/2
葛耀勇	10/10	不適用	不適用	不適用	1/1	4/4	1/1	0/2
張東升	10/10	不適用	不適用	不適用	不適用	4/4	0/1	2/2
劉劍	10/10	5/5	1/1	不適用	1/1	4/4	1/1	2/2
呂貴良(附註A)	4/10	不適用	不適用	不適用	不適用	3/4	1/1	0/2
呂俊傑	10/10	3/5	1/1	不適用	不適用	4/4	1/1	2/2
趙立克(附註B)	2/10	不適用	1/1	不適用	不適用	不適用	0/1	1/2
張志銘(附註C)	4/10	3/5	1/1	3/7	不適用	3/4	0/1	1/2
黃速建	10/10	5/5	1/1	7/7	1/1	4/4	1/1	2/2
黃顯榮	10/10	5/5	1/1	7/7	不適用	4/4	1/1	2/2
杜瑩芬	10/10	5/5	1/1	7/7	1/1	4/4	1/1	2/2
額爾敦陶克濤 (附註D)	6/10	2/5	0/1	4/7	不適用	1/4	1/1	1/2

附註A：呂貴良於2021年7月16日辭任本公司執行董事。

附註B：趙立克於2021年12月13日獲委任為本公司執行董事。

附註C：張志銘於2021年5月24日辭任本公司執行董事。

附註D：額爾敦陶克濤於2021年6月8日獲委任為本公司獨立非執行董事。

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

八、企業管治常規(續)

董事就財務報表所承擔之責任

董事知悉彼等編製本公司截至2021年12月31日止年度之財務報表之職責。

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

本公司獨立核數師有關彼等的財務報表的報告責任之聲明載於本年報第166至167頁的獨立核數師報告。

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

高級管理層薪酬

高級管理層薪酬由董事會經參考其職責、責任及本集團之表現及業績釐定。截至2021年12月31日止年度應支付合共4名高級管理層(董事及監事除外)薪酬範圍呈列如下：

薪酬範圍	人數
人民幣1百萬元及以下	3
人民幣1百萬元以上至人民幣2百萬元	0
人民幣2百萬元以上至人民幣3百萬元	1

公司治理(續)

八、企業管治常規(續)

核數師薪酬

就截至2021年12月31日止年度之審計服務及非審計服務向本公司外聘核數師大華會計師事務所(特殊普通合伙)支付之薪酬分析載列如下：

服務類別	已付／應付費用
審計服務	人民幣455萬元
非審計服務 ^{附註A}	人民幣122.4萬元

附註A：非審計服務的性質：其他諮詢服務。

風險管理及內部控制

於回顧年度，董事會對本集團風險管理及內部監控系統之有效性進行了一次審核，覆蓋截至2021年12月31日止年度內部控制、經營控制及合規控制等內部控制的所有重大方面。董事會亦審核資源充足性、僱員資格及經驗、培訓計劃及本公司會計及財務報告職能預算。董事會對風險管理和內部監控系統負責，並已負責檢討該等制度的有效性。有關詳情呈列如下：

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

八、企業管治常規(續)

風險管理及內部控制(續)

2. 為進一步加強和規範公司內部控制，確保公司各項工作規範、有序運行，提升公司經營管理水平和風險防範能力，促進公司可持續發展，貫徹落實《企業內部控制基本規範》及相關指引的相關要求，公司制定了《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司內部控制制度》，梳理了經營管理領域的核心內控流程並編製了《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司內部控制手冊》，為公司的內控管理實施、監督和評價建立了制度保障。
3. 內控評價小組依據《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司2021年內部控制評價方案》對納入評價範圍的各部門及子公司的內部控制的設計合理性及運行有效性進行評價。有關內部控制詳情，請參閱附件二《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司2021年內部控制評價報告》。
4. 本集團處理事務時會充分考慮上市規則項下之披露規定及證券及期貨事務監察委員會於2012年6月頒佈的內幕消息披露指引，責成專門機構及人員負責內幕信息知情人登記管理工作；建立公司內幕信息知情人管理檔案，並定期進行更新；同時，定期對內幕信息知情人及管理工作人員進行培訓，加強內幕信息知情人員的自覺守法意識。

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

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

2021年度，本集團圍繞著財務監控、風險評估、合規監控、信息溝通以及監管等五個內部控制要素，全面檢查了本公司2021年度內部控制系統的有效性，包括與核數師就法定審計工作的溝通及反饋機制。董事會通過審計委員會和內部控制部門對本集團內部監控系統的評估認為，於報告期內，本集團不存在重大風險監控失誤的情形，也未發現重大風險監控弱項。同時，本集團持續有一套包括公司治理、運營、投資、財務、行政及人力資源等方面的完整的內部控制系統，且該內部控制系統能充分地發揮效力。

公司治理(續)

八、企業管治常規(續)

風險管理及內部控制(續)

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

有關內部監控的更多詳情，請參閱本報告附件二。

聯席公司秘書

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

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

於報告期間，公司秘書賀佩勳先生及黃偉超先生已遵守上市規則第3.29條有關專業培訓之規定。

分紅政策

根據本公司《公司章程》第16.15條，公司利潤分配政策為：

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

八、企業管治常規(續)

分紅政策(續)

- (3) 公司發放股票股利的具體條件：公司在經營情況良好，並且董事會認為公司股票價格與公司股本規模不匹配、發放股票股利有利於公司全體股東整體利益時，可以在滿足上述現金分紅的條件下，提出股票股利分配預案；
- (4) 公司每連續3年至少進行一次現金分紅分配。公司進行利潤分配時，現金分紅優先於股票股利。

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

股東權利

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

股東召開臨時股東大會

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

公司治理(續)

八、企業管治常規(續)

於股東大會上提出議案

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

向董事會作出查詢

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

聯絡資料

股東可透過以下方式發送上述查詢或要求：

地址： 內蒙古鄂爾多斯市東勝區天驕北路伊泰大廈
(註明收件人為董事會秘書)

傳真： (86 477) 8565415

電子郵件： ir@yitaicoal.com

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

股東如需任何協助，亦可致電本公司，號碼為(86) 477-8565732。

八、企業管治常規(續)

與股東及投資者的溝通

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

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

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

通過以上方式，本公司對股東及投資者做到了經營透明、溝通有效。

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

董事、監事、高級管理人員和員工的情況

一、董事、監事和高級管理人員的情況

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況

姓名	職務(註)	性別	年齡	任期起始日期	任期終止日期	年初持股數	年末持股數	年度內股份增減變動量	增減變動原因	報告期內從公司獲得的稅前報酬總額(萬元)	是否在公司關聯方獲取報酬
張晶泉	董事長	男	52	2020年5月	2023年5月	0	0	0	無	335.39	否
劉春林	執行董事	男	55	2020年5月	2023年5月	0	0	0	無	2.4	是
張東升	執行董事	男	51	2020年5月	2023年5月	0	0	0	無	2.4	是
葛耀勇	執行董事	男	52	2020年5月	2023年5月	0	0	0	無	2.4	是
劉劍	執行董事、總經理	男	55	2020年5月	2023年5月	0	0	0	無	282.60	否
趙立克	副經理(離任)、執行董事	男	40	2020年5月 2021年12月	2021年7月 2023年5月	0	0	0	無	72.90	是
呂貴良	執行董事(離任)、財務總監(離任)	男	56	2020年5月 2020年5月	2021年7月 2021年12月	0	0	0	無	161.08	是
呂俊傑	執行董事、副經理	男	54	2020年5月	2023年5月	0	0	0	無	263.82	否
張志銘	獨立董事(離任)	男	60	2020年5月	2021年6月	0	0	0	無	8.33	否
黃速建	獨立董事	男	67	2020年5月	2022年11月	0	0	0	無	20	否
黃顯榮	獨立董事	男	60	2020年5月	2023年5月	0	0	0	無	25	否
杜瑩芬	獨立董事	女	58	2020年5月	2023年5月	0	0	0	無	20	否
額爾敦陶克濤	獨立董事	男	59	2021年6月	2023年5月	0	0	0	無	11.67	否
張振金	監事會主席(離任)	男	53	2020年5月	2021年7月	0	0	0	無	0.6	是
劉向華	監事	男	44	2020年5月	2023年5月	0	0	0	無	1.2	否
李彩玲	監事(離任)	女	47	2020年5月	2021年4月	0	0	0	無	0.3	是
張威	監事 監事會主席	女	40	2020年5月 2021年7月	2023年5月 2023年5月	0	0	0	無	203.63	否

董事、監事、高級管理人員和員工的情況(續)

一、董事、監事和高級管理人員的情況(續)

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

姓名	職務(註)	性別	年齡	任期起始日期	任期終止日期	年初持股數	年末持股數	年度內股份增減變動量	增減變動原因	報告期內從公司獲得的稅前報酬總額(萬元)	是否在公司關聯方獲取報酬
賈哲聿	監事	女	40	2020年12月	2023年5月	0	0	0	無	61.45	否
陳蓉	監事	女	33	2021年12月	2023年5月	0	0	0	無	0	是
王永亮	獨立監事	男	59	2020年5月	2023年5月	0	0	0	無	10	否
鄒曲	獨立監事	男	57	2020年5月	2023年5月	0	0	0	無	10	否
白士邦	總工程師(離任)	男	53	2020年5月	2021年7月	0	0	0	無	52.45	否
李宏斌	總工程師	男	50	2021年7月	2023年5月	0	0	0	無	215.35	否
靳榮	財務總監	男	47	2021年12月	2023年5月	0	0	0	無	63.48	是
賀佩勳	董事會秘書	男	36	2020年12月	2023年5月	0	0	0	無	71.25	否
合計	/	/	/	/	/	0	0	0	無	1,903.74	/

說明：由於以下人員在報告期內在關聯方擔任職務，因此在關聯方任職期間獲取了相應報酬。

董事、監事、高級管理人員和員工的情況(續)

一、董事、監事和高級管理人員的情況(續)

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

1. 呂貴良自2020年1月至今在伊泰集團任董事；
2. 靳榮自2019年12月至2021年11月在伊泰集團財務管理部任總經理；
3. 趙立克自2021年7月至2021年11月在伊泰集團任職。

姓名	主要工作經歷
張晶泉	男，漢族，1970年出生，研究生學歷，畢業於中歐管理學院工商管理專業。1994年1月至1998年1月在伊華聯合毛紡織工廠工作；1998年3月至2000年8月任本公司天津辦出納；2000年8月至2001年4月擔任本公司經營公司廣州銷售分公司經理；2001年4月至2005年8月擔任本公司經營部華南銷售分公司經理；2002年2月至2003年3月擔任本公司經營部副經理兼華南銷售公司經理；2005年8月至2006年3月5日擔任伊泰集團經營處處長；2006年3月5日至2006年3月27日任伊泰集團煤炭運銷事業部經理；2006年3月至2010年11月擔任伊泰集團中科合成油技術有限公司副總經理；2010年11月至2012年1月任伊犁能源副總經理；2012年1月至2017年9月任新疆能源總經理；2012年12月至2017年9月任新疆能源董事長兼總經理；2015年9月起至2017年3月任伊泰化工董事長、總經理；2015年9月起至2017年3月任公司總經理；2015年9月至今任伊泰集團董事；2017年6月至今任伊泰投資董事；2015年12月至2017年5月任公司執行董事；2017年3月至今任伊泰集團副總裁；2019年12月至今任公司董事長。

董事、監事、高級管理人員和員工的情況(續)

一、董事、監事和高級管理人員的情況(續)

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

姓名	主要工作經歷
劉春林	男，漢族，1967年出生，碩士研究生學歷，高級會計師。1989年6月到1993年2月在伊克昭盟煤炭集團公司工作；1993年2月至1997年8月任伊泰集團財務處副處長；1997年8月至1999年7月任本公司財務部部長；1999年7月至2002年10月任本公司財務總監；2002年10月至2004年5月任伊泰集團副總會計師；2004年5月至2004年10月任本公司副總經理；2004年6月至今任伊泰集團董事兼總會計師；2018年7月至今任伊泰集團副總裁；2006年3月至2017年6月任伊泰投資董事、總會計師；2017年6月至今任伊泰投資董事、總會計師；2008年10月至今任伊泰香港董事；2001年3月至今任本公司執行董事。
葛耀勇	男，漢族，1969年出生，碩士研究生學歷，高級工程師。1996年11月至2001年3月在鄂前旗焦化廠任副廠長、廠長；2001年3月至2005年8月任本公司副總經理；2005年8月至2008年11月任伊泰集團副總工程師；2008年11月至2014年3月任本公司總經理；2008年11月至今任伊泰集團董事；2014年3月至2017年1月任伊泰集團副總經理；2014年7月至2017年9月任內蒙古伊泰置業有限責任公司總經理；2014年7月至今兼任內蒙古伊泰置業有限責任公司董事長；2017年1月至今任伊泰集團副總裁；2017年6月至今任伊泰投資董事；2008年12月至今任本公司執行董事。

董事、監事、高級管理人員和員工的情況(續)

一、董事、監事和高級管理人員的情況(續)

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

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

董事、監事、高級管理人員和員工的情況(續)

一、董事、監事和高級管理人員的情況(續)

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

姓名	主要工作經歷
趙立克	男，漢族，1982年生，本科學歷。2004年7月至2005年12月在山東龍口柳海礦業有限公司工作；2006年3月至2007年4月在安監部酸刺溝安監站工作；2007年4月至2009年7月任安全監察部綜合業務主管；2009年8月至2012年8月任公司安全監察部凱達煤礦安監站站長；2012年8月至2013年3月任公司安全監察質量管理部副部長；2013年3月至2013年7月任伊泰集團安全質量管理部廣聯煤化安監站副站長；2013年7月至2014年1月任伊泰集團安全質量管理部廣聯煤化安監站站長；2014年1月至2014年9月任公司煤炭生產事業部宏景塔一礦安全副礦長；2014年10月至2015年3月任公司煤炭生產事業部內蒙古伊泰同達煤炭有限責任公司總經理兼礦長；2015年3月至2016年1月任公司煤炭生產事業部安全副總經理；2016年1月至2016年11月任公司煤炭生產管理部副總經理；2016年11月至2017年12月任公司凱達煤礦礦長；2018年1月至2019年11月任酸刺溝煤礦總經理兼礦長；2019年11月至2021年7月任公司副經理；2021年12月至今任公司執行董事。
呂貴良	男，漢族，1966年出生，工商管理碩士，中級會計師職稱，1994年8月至1997年8月在伊克昭盟煤炭集團公司工作，1997年8月進入本公司，1999年7月至2002年11月任本公司財務部副部長；2004年3月至2009年2月任本公司財務部部長；2008年4月至2021年12月任本公司財務總監；2018年12月至2020年1月任伊泰集團監事；2020年1月至今任伊泰集團董事；2011年2月至2021年7月任本公司執行董事。

董事、監事、高級管理人員和員工的情況(續)

一、董事、監事和高級管理人員的情況(續)

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

姓名	主要工作經歷
呂俊傑	男，漢族，1967年出生。畢業於華中科技大學高級工商管理專業，碩士學位，高級經濟師職稱。1985年7月至1991年7月在准格爾旗納林中學任教；1991年7月至1991年12月在伊盟煤炭公司政工勞資科工作；1991年12月至1992年4月在伊盟煤炭公司黨委辦公室任秘書；1992年4月至1997年4月擔任伊盟煤炭公司團委副書記、書記；1997年4月至2001年2月擔任公司礦山物資經銷部主任、產業開發公司經理助理；2001年2月至2004年4月擔任公司物資供應部副經理、經理；2004年4月至2005年5月擔任公司西營子發運站主任；2005年5月至2008年10月擔任公司事業發展部部長；2008年10月至2012年2月擔任公司環境監察部部長；2012年2月至2013年11月擔任煤製油公司副總經理；2013年11月至2016年10月擔任伊泰集團煤化工管理部副總經理；2016年10月至今任公司副經理；2019年12月至今任公司執行董事。
張志銘	男，漢族，1962年出生，法學博士，現為中國人民大學教授、博士生導師。張先生1983年獲得北京大學法學學士學位，1986年獲得北京大學法學碩士學位，1998年獲得中國社會科學院研究生院法學博士學位。2015年6月至2021年6月任本公司獨立董事。
黃速建	男，漢族，1955年出生，1988年至今在中國社會科學院工業經濟研究所工作。現任中國社會科學院工業經濟研究所研究員，中國企業管理研究會會長。黃先生分別於1982年、1985年獲廈門大學經濟學學士、碩士學位，1988年獲中國社會科學院經濟學博士學位。其還擔任尖峰集團股份有限公司董事、臥龍電氣集團股份有限公司獨立董事、青島海容商用冷鏈股份有限公司獨立董事、安心財產保險股份有限責任公司獨立董事。2016年11月至今任本公司獨立董事。

董事、監事、高級管理人員和員工的情況(續)

一、董事、監事和高級管理人員的情況(續)

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

姓名	主要工作經歷
黃顯榮	<p>男，漢族，1962年出生，持有香港中文大學頒發之行政人員工商管理碩士學位。黃先生為香港會計師公會、英格蘭及威爾斯特許會計師公會、特許公認會計師公會、香港董事學會及英國特許公司治理公會資深會員，亦為美國會計師公會會員及英國特許證券與投資協會特許會員。於二零二一年榮獲香港特別行政區政府頒授榮譽勳章。現為中國鐵建高新裝備股份有限公司(於聯交所上市之H股之公眾公司)、廣州白雲山醫藥集團股份有限公司(於上海證券交易所上市A股及聯交所上市H股之公眾公司)、內蒙古伊泰煤炭股份有限公司(於上海證券交易所上市B股及聯交所上市H股之公眾公司)、威楊酒業國際控股有限公司(於聯交所上市之公眾公司)、江西銀行股份有限公司(於聯交所上市之H股之公眾公司)及兆科眼科有限公司(於聯交所上市之公眾公司)之獨立非執行董事。黃先生為中國人民政治協商會議安徽省委員會委員、證券及期貨事務上訴審裁處委員、公眾利益實體核數師覆核審裁處委員、建造業議會、博彩及獎券事務委員會及香港醫務委員會之委員，為證券及期貨條例註冊之持牌法團和暄資本香港有限公司的管理合夥人及持牌負責人。擔任此要職前，曾於一國際核數師行任職達四年，及後亦於一上市公司出任首席財務官達七年，之後與他人共同創立了絲路國際資本有限公司(一家持牌法團，前稱安裡俊投資有限公司)，並擔任公司執行董事及持牌負責人二十三年。2017年5月至今任本公司獨立董事。</p>

董事、監事、高級管理人員和員工的情況(續)

一、董事、監事和高級管理人員的情況(續)

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

姓名	主要工作經歷
杜瑩芬	女，漢族，1964年出生，經濟學碩士。現任中國社會科學院工業經濟研究所研究員，管理科學與創新發展研究中心副主任，中國社會科學院大學會計學教授、博士生導師，中國企業管理研究會常務理事。杜女士於1985年廈門大學會計與企業管理系本科畢業，1987年於中國人民大學工業經濟系研究生畢業。曾任中國社會科學院工業經濟研究所財務與會計研究室主任，主要學術專長為財務管理、企業併購與重組、管理創新、企業內部控制與風險管理。曾獲國家科技進步三等獎、孫冶方經濟學獎，中國發展研究一等獎等。2019年7月至今任公司獨立董事。
額爾敦陶克濤	男，蒙古族，1963年生，管理學博士，二級教授，國務院政府特殊津貼專家，內蒙古有突出貢獻中青年專家，蒙古國財經大學、蒙古國烏蘭巴托ERDEME大學兼職博導。中國軟科學學會理事、中國工業經濟學會副理事長、中國企業管理研究會理事、中國民族教育學會預科分會理事、中國區域經濟學會少數民族地區經濟專業委員會副主任委員、內蒙古海外聯誼會理事。1985年內蒙古財經大學獲經濟學學士學位；2000年中國人民大學獲經濟學碩士學位；2005年中國人民大學獲管理學博士學位。2005年7月至2009年10月任內蒙古財經大學教務處副處長；2009年10月至2011年7月任內蒙古財經大學教務處副處長兼MBA教育學院副院長(主持)；2011年7月至2016年1月任內蒙古財經大學教務處處長；2016年1月至2019年10月任內蒙古財經大學研究生教育與學科規劃處處長(研究生院院長)；2019年10月至2021年5月任內蒙古財經大學發展規劃處處長。其還擔任包頭東寶生物技術股份有限公司獨立董事。2021年6月至今任本公司獨立董事。

董事、監事、高級管理人員和員工的情況(續)

一、董事、監事和高級管理人員的情況(續)

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

姓名	主要工作經歷
張振金	男，漢族，1969年生，研究生學歷，畢業於山西礦業學院，高級工程師。1994年5月至1994年11月任唐公塔集裝站選煤廠基建副科長；1994年11月至1996年9月在選煤廠籌建處工作；1996年9月至1998年1月任產業開發公司納林廟煤礦副礦長；1997年8月至1999年7月任本公司監事；1998年1月至1999年7月任產業開發公司副經理；1999年7月至2001年3月任公司副總經理兼總工程師；2001年至2006年任公司總工程師；2006至2009年期間歷任公司副總經理、總工程師、工會主席；2009年至2014年期間歷任伊泰集團副總工程師、廣聯煤化副總經理；2014年1月至2017年9月任廣聯煤化董事長兼總經理；2017年9月至2018年12月任廣聯煤化董事長；2018年12月起任伊泰投資、伊泰集團監事會主席；2019年3月至2021年7月任公司監事、監事會主席。
劉向華	男，漢族，1978年生，本科學歷。2000年8月至2001年7月在內蒙古伊泰准東鐵路有限責任公司工作；2001年7月至2002年10月任內蒙古伊泰准東鐵路有限責任公司行政事務副主管；2002年11月至2004年2月任內蒙古伊泰准東鐵路有限責任公司行政部辦公室主任；2004年3月至2005年8月任伊泰集團總經理辦公室秘書主管；2005年9月至2005年12月任伊泰集團總經理辦公室副主任；2006年1月至2010年11月任本公司總經理辦公室副主任；2010年12月至2012年2月任伊泰集團董事會辦公室主任；2012年3月至今任伊泰集團董事會秘書，2013年1月至2016年10月兼任伊泰集團董事會辦公室主任；2016年11月至2017年9月兼任公司行政管理部總經理；2017年9月至今兼任伊泰集團董事會辦公室主任。2017年5月至今任公司監事。

董事、監事、高級管理人員和員工的情況(續)

一、董事、監事和高級管理人員的情況(續)

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

姓名	主要工作經歷
張威	女，漢族，1982年出生，同濟大學管理學碩士，註冊會計師、註冊稅務師。2007年9月至2010年4月在安永華明會計師事務所工作；2010年4月至2010年5月在易唯思商務諮詢有限公司工作；2010年7月至2012年12月在伊泰集團審計部主任主管級會計師、副主任級會計師；2013年1月至2013年12月在伊泰集團審計監察部任副主任級會計師、副主任級審計師；2014年1月至2015年3月在公司審計監察部任副主任級審計師；2015年4月至2016年12月在伊泰集團財務管理中心任制度管理副主任級會計師；2016年12月至2018年6月在公司投資管理部任副總經理；2018年6月至今在公司審計監察部任總監；2020年1月起任伊泰集團監事；2020年1月起任公司監事；2021年7月至今任本公司監事會主席。
李彩玲	女，漢族，1975年生，研究生學歷，高級會計師、註冊稅務師、註冊會計師。1995年6月至1998年1月在鄂爾多斯集團公司工作；1998年2月至2005年7月在內蒙古中磊會計事務所工作，曾擔任審計部長、副所長職務；2005年8月至2012年2月在本公司財務部工作；2012年3月至2013年7月任本公司財務部財務信息科科長；2013年8月至2014年11月任本公司財務部副主任級會計師；2014年12月至2015年3月任伊泰集團財務部副部長；2015年4月至2018年12月任本公司財務管理中心副主任；2018年12月至2021年4月任伊泰集團財務管理部副總經理；2017年5月至2021年4月任公司監事。
賈哲聿	女，漢族，1982年生，畢業於西安交通大學思源學院，本科學歷，法學學士。2007年7月加入公司；2012年2月至2015年4月任公司總經理辦公室法律事務室業務主管；2015年4月至2017年5月任公司總經理辦公室法律事務室合同業務專員；2017年5月至2020年12月23日任公司資本運營與合規管理部法務高級經理；2020年12月23日至今任任公司資本運營與合規管理部副總經理；2020年12月至今任公司監事。

董事、監事、高級管理人員和員工的情況(續)

一、董事、監事和高級管理人員的情況(續)

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

姓名	主要工作經歷
陳蓉	女，漢族，1988年出生，2018年10月加入中國共產黨，本科學歷，持有國家法律職業資格證。2011年8月至2017年5月歷任公司總經理辦公室法律事務室法律事務員、業務員、合同業務員；2017年5月至2020年10月歷任伊泰集團行政管理部股權業務經理、董事會辦公室股權業務經理；2019年3月至2021年11月任伊泰集團董事會辦公室主任助理(掛任)；2020年10月至今任伊泰集團董事會辦公室董事會業務中級經理；2021年12月至今任公司監事。
王永亮	男，漢族，1963年出生，碩士研究生學歷，二級律師。1985年8月至1986年12月在伊盟勞改隊工作；1986年12月至1990年3月在伊盟政法干校工作；1990年3月至1996年4月在伊盟司法處工作；1996年4月至2001年3月任伊盟律師事務所經濟業務部部長；2001年3月至今任內蒙古義盟律師事務所主任；現任內蒙古自治區律師協會副會長、鄂爾多斯市律師協會會長；2011年2月至今擔任本公司獨立監事。
鄔曲	男，漢族，1965年出生，本科學歷。1986年7月至1994年10月任原伊克昭盟東勝市食品工業公司財務部長；1994年10月至1998年12月任內蒙古勝億塑膠製品有限公司財務部長；1998年12月至2000年10月任鄂爾多斯市榮澤食品有限責任公司財務經理；2001年7月至今任內蒙古東審會計師事務所有限責任公司審計部部長；2011年2月至今擔任本公司獨立監事。

董事、監事、高級管理人員和員工的情況(續)

一、董事、監事和高級管理人員的情況(續)

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

姓名	主要工作經歷
白士邦	男，漢族，1969年生，本科學歷。1994年9月至1998年3月在伊盟煤炭公司工作；1998年3月至1999年2月在伊泰集團大地精煤礦大地井口副主任；1999年2月至1999年7月任伊泰集團納林廟凱達煤礦副礦長；1999年7月至2000年12月任產業開發公司安技科科長；2000年12月至2001年4月任產業公司納林廟煤礦副礦長；2001年4月至2001年12月任納林廟煤礦副礦長；2001年12月至2002年2月任生產技術部王家坡煤礦礦長；2002年2月至2005年8月任生產技術部王家坡礦礦長；2005年8月至2007年3月任酸刺溝煤礦建設項目辦副主任；2007年3月至2007年4月任伊泰廣聯煤化有限責任公司副總經理；2007年4月至2008年3月任煤炭生產事業部酸刺溝煤礦副礦長；2008年3月至2008年10月任酸刺溝煤礦副總經理兼總工程師；2008年11月至2009年6月任煤炭生產事業部酸刺溝煤礦副總經理；2009年6月至2011年6月任煤炭生產事業部納林廟煤礦二號井礦長；2011年6月至2017年7月任公司塔拉壕煤礦礦長；2017年7月至2019年11月任煤炭生產管理部總經理；2019年11月至2021年7月任公司總工程師。
李宏斌	男，漢族，共產黨員，1972年生，1994年畢業於阜新礦業學院採礦工程專業，大學本科學歷，工科學士學位，採礦高級工程師。1994年7月至2005年5月在陝西省澄合礦務局董家河礦工作，歷任採煤隊技術主管，生產技術科採掘、設計技術主管；2005年6月至2005年7月在伊泰集團蘇家壕煤礦任採煤技術員；2005年8月至2006年3月任伊泰集團蘇家壕煤礦項目辦副主任；2006年4月至2010年3月任公司煤炭生產事業部副主任工程師；2010年4月至2019年2月任公司塔拉壕煤礦總工程師；2019年3月至2019年11月任公司宏景塔一礦礦長；2019年12月至2021年2月任公司煤炭生產管理部副總經理；2021年3月至2021年7月任公司煤炭生產管理部總經理；2021年7月至今任公司總工程師。

董事、監事、高級管理人員和員工的情況(續)

一、董事、監事和高級管理人員的情況(續)

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

姓名	主要工作經歷
靳榮	男，漢族，1975年生，中共黨員，研究生學歷，高級會計師。1997年9月至1998年10月在公司財務部工作；1998年11月至2002年2月在公司伊泰大酒店財務科工作；2002年2月至2005年4月任公司伊泰大酒店財務科科長；2005年4月至2007年4月任公司西營子發運站財務科科長；2007年4月至2009年6月任內蒙古伊泰藥業有限責任公司財務部副部長；2009年6月至2009年9月任內蒙古伊泰置業有限責任公司財務部部長；2009年10月至2013年7月任公司西營子發運站財務部部長；2013年7月至2015年4月任呼准鐵路公司財務部部長；2015年4月至2019年10月任公司財務管理中心鐵路結算中心主任；2019年10月至2019年12月任公司財務管理部總經理；2019年12月至今任伊泰集團財務管理部總經理；2021年12月至今任公司財務總監。
賀佩勳	男，漢族，1986年生，本科學歷，法學學士。2009年7月畢業於內蒙古大學；2009年7月至2009年12月在公司總經理辦公室工作；2010年1月至2012年5月在公司證券部工作；2012年6月至2013年7月任公司證券部證券業務主管；2013年8月至2015年4月任公司證券部業務主管；2015年5月至2016年10月任公司投資者關係管理部業務經理；2016年11月至2017年12月任公司投資者關係管理部中級業務經理；2017年12月至2018年6月任公司投資者關係管理部副總監；2018年6月至2020年12月任公司資本運營與合規管理部副總經理；2020年12月至今任公司董事會秘書、聯席公司秘書、資本運營與合規管理部總經理；2017年6月至今任伊泰投資監事；2017年5月至2020年12月任公司監事；2020年12月至今任公司董事會秘書。

董事、監事、高級管理人員和員工的情況(續)

一、董事、監事和高級管理人員的情況(續)

(二) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員的任職情況

1. 在股東單位任職情況

任職人員姓名	股東單位名稱	在股東單位 擔任的職務	任期起始日期	任期終止日期
張晶泉	內蒙古伊泰集團有限公司	董事	2015年9月	
	內蒙古伊泰集團有限公司	副總裁	2017年3月	
劉春林	內蒙古伊泰集團有限公司	董事、總會計師	2004年6月	
	內蒙古伊泰集團有限公司	副總裁	2018年7月	
葛耀勇	內蒙古伊泰集團有限公司	董事	2008年11月	
	內蒙古伊泰集團有限公司	副總裁	2017年1月	
張東升	內蒙古伊泰集團有限公司	董事	2008年11月	
	內蒙古伊泰集團有限公司	副總裁	2017年1月	
張振金	內蒙古伊泰集團有限公司	監事、監事會主席	2018年12月	
呂貴良	內蒙古伊泰集團有限公司	董事	2020年1月	
劉向華	內蒙古伊泰集團有限公司	董事會秘書	2012年3月	
李彩玲	內蒙古伊泰集團有限公司	財務管理部副總經理	2018年12月	2021年4月
張威	內蒙古伊泰集團有限公司	監事	2020年1月	
陳蓉	內蒙古伊泰集團有限公司	董事會辦公室董事會業務 中級經理	2020年10月	

董事、監事、高級管理人員和員工的情況(續)

一、董事、監事和高級管理人員的情況(續)

(二) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員的任職情況(續)

2. 在其他單位任職情況

任職人員姓名	其他單位名稱	在其他單位擔任的職務	任期起始日期	任期終止日期
張志銘	中國人民大學法學院	教授、博士生導師	2005年9月	
黃速建	中國社會科學院工業經濟研究院	研究員	1988年7月	
黃顯榮	和暄資本香港有限公司	管理合夥人、持牌負責人	2020年3月	
杜瑩芬	中國社會科學院工業經濟研究所	研究員	1991年11月	
王永亮	內蒙古義盟律師事務所	主任	2001年3月	
鄔曲	內蒙古東審會計師事務所有限責任公司	審計部長	2001年7月	
額爾敦陶克濤	內蒙古財經大學	教授	2006年6月	

董事、監事、高級管理人員和員工的情況(續)

一、董事、監事和高級管理人員的情況(續)

(三) 董事、監事、高級管理人員報酬情況

董事、監事、高級管理人員報酬的決策程序	公司董事、監事和高級管理人員的薪酬，由董事會薪酬委員會向董事會提出建議，董事和監事薪酬經董事會審議通過後提交股東大會批准，高級管理人員薪酬由董事會審議批准。
董事、監事、高級管理人員報酬確定依據	公司對董事及高級管理人員實行年薪制。年薪收入由基本年薪和績效年薪兩部分組成：基本年薪根據公司生產經營規模、盈利能力、職工工資水平等因素綜合確定；績效年薪根據公司實際經營業績確定。董事和高級管理人員的基本年薪按月度發放，績效年薪於年終考核後兌現。
董事、監事和高級管理人員報酬的實際支付情況	按照股東大會確定的獨立董事津貼數額及公司薪酬管理制度確定的董事、監事、高級管理人員薪酬標準，在代扣代繳個人所得稅、各項保險後按月或年足額發放。
報告期末全體董事、監事和高級管理人員實際獲得的報酬合計	1,903.74萬元

董事、監事、高級管理人員和員工的情況(續)

一、董事、監事和高級管理人員的情況(續)

(四) 公司董事、監事、高級管理人員變動情況

姓名	擔任的職務	變動情形	變動原因
趙立克	副總經理	離任	工作調整
趙立克	董事	聘任	工作調整
呂貴良	董事	離任	工作調整
呂貴良	財務總監	離任	工作調整
靳榮	財務總監	聘任	工作調整
張振金	監事、監事會主席	離任	工作調整
張威	監事會主席	選舉	工作調整
李彩玲	監事	離任	辭職
白士邦	總工程師	離任	工作調整
李宏斌	總工程師	聘任	工作調整
陳蓉	監事	選舉	工作調整
張志銘	獨立董事	離任	任職期滿
額爾敦陶克濤	獨立董事	聘任	工作調整

董事、監事、高級管理人員和員工的情況(續)

一、董事、監事和高級管理人員的情況(續)

(五) 董事、監事於股份及相關股份中擁有的權益及淡倉

於2021年12月31日，本公司董事、監事於本公司及其聯營公司股份中擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第7及第8分部的規定須知會本公司及香港聯交所的權益(包括按《證券及期貨條例》被視作或被當作持有之權益及淡倉)，或根據《證券及期貨條例》第352條規定須列入該條例所述之登記冊內或根據標準守則須知會本公司及香港聯交所的權益如下：

於本公司聯營公司股份中持有之好倉

單位：股

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

除上文所披露外，於2021年12月31日，概無本公司董事、監事及最高行政人員於本公司或其任何聯營公司(定義見《證券及期貨條例》第XV部)股份、相關股份或債券中擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第7及第8分部的規定須知會本公司及香港聯交所的權益或淡倉(包括按《證券及期貨條例》被視作或被當作持有之權益及淡倉)，或根據《證券及期貨條例》第352條規定須列入該條例所述之登記冊內或根據標準守則須知會本公司及香港聯交所的權益或淡倉。

董事、監事、高級管理人員和員工的情況(續)

二、報告期末母公司和主要子公司的員工情況

(一) 員工情況

母公司在職員工的數量	1,772
主要子公司在職員工的數量	3,469
在職員工的數量合計	5,241
母公司及主要子公司需承擔費用的離退休職工人數	489

專業構成類別	專業構成	專業構成人數
生產人員		2,039
銷售人員		1,887
技術人員		465
財務人員		182
行政人員		668
合計		5,241

教育程度類別	教育程度	數量(人)
研究生畢業		221
大學文化		2,563
大中專文化		1,908
中專以下		549
合計		5,241



董事、監事、高級管理人員和員工的情況(續)

二、報告期末母公司和主要子公司的員工情況(續)

(二) 薪酬政策

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

(三) 培訓計劃

根據公司「十四五」規劃綱要和人才發展戰略，依據「分類發展，分級賦能」的原則，針對分子公司級經營者的勝任力模型編製《公司級經營管理者學習地圖》，並制定培訓實施方案。以管理項目促進管理者領導力提升，實施「智勝經營」「卓越管理」和「卓越班組長」培訓項目。另外配合員工績效管理系統上線，組織內部員工開發《績效管理》課程，並在全公司範圍內針對中層管理者進行宣貫；另一方面與伊泰化工、財務共享中心合作以操作技能、制度規範宣貫等內容進行微課開發。同時依託上述兩個方面的精品課程開發在內部進行師資選拔。

一、環境信息情況

(一) 屬於環境保護部門公布的重點排污單位的公司及其主要子公司的環保情況說明

1. 排污信息

公司下屬分、子公司屬於重點排污單位的有煤製油公司、伊泰化工。

煤製油公司共有廢氣排污口22個，廢水排污口1個，屬於有組織排放，其中污染物年核定總量為煙塵72噸，二氧化硫480噸，氮氧化物480噸。2021年1-12月份實際排放煙塵12.5噸，二氧化硫29.76噸，氮氧化物69.94噸。

伊泰化工共有廢氣排污口66個，無廢水排污口，屬於有組織排放，其中污染物年核定總量為二氧化硫946.06噸，氮氧化物1,067.72噸。2021年1-12月份實際排放二氧化硫285.91噸，氮氧化物639.07噸。

2. 防治污染設施的建設和運行情況

① 廢氣污染防治方面

- a 煤製油公司、伊泰化工對於原料煤、燃料煤的運輸、堆存過程中產生的煤塵及來自固體物料貯運過程中的含塵廢氣，公司通過在輸煤皮帶、破碎樓等部位設置除塵器，在煤倉、碎煤機室、各轉運站設置通風除塵設備；在運輸煤炭的車輛加蓋苫布，裝卸過程在全封閉煤場內進行，再用皮帶運輸機分別送至鍋爐和煤儲倉、氣化爐；在煤場配套噴淋設施等措施，以有效降低粉塵。確保粉塵排放符合《大氣污染物綜合排放標準》(GB16297-1996)二級排放標準。
- b 鍋爐煙氣。煤製油公司在原有的爐內噴鈣脫硫基礎上新增建設一套爐外半干法脫硫工藝，脫硫效率達到90%以上；2016年採用SNCR脫硝工藝進行煙氣脫硝技術改造，脫硝效率達到70%以上，煙氣中各污染物濃度符合《火電廠大氣污染物排放標準》(GB13223-2011)。

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

環境與社會責任(續)

一、環境信息情況(續)

(一) 屬於環境保護部門公布的重點排污單位的公司及其主要子公司的環保情況說明(續)

2. 防治污染設施的建設和運行情況(續)

① 廢氣污染防治方面(續)

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

伊泰化工產生的酸性氣體送硫回收裝置，採用氨法脫硫工藝進行處理，硫回收尾氣採用氨法脫硫工藝再次淨化，脫硫後排入大氣，SO₂排放濃度滿足《石油煉製工業污染物排放標準》(GB31570-2015)要求。

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

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

② 廢水污染防治方面

- a 煤製油公司

煤製油公司廠內工藝廢水約80 m³/h，生活污水約5 m³/h全部送至污水處理系統，設計處理能力為100 m³/h，採用A/O工藝+二沉池+混合反應池+混凝沉澱池+活性炭過濾器處理，經污水處理後作為循環水補水；煤製油公司2014年新建設一套中水處理系統，處理能力為300 m³/h，中水回用系統採用混凝沉澱+反滲透工藝對濃鹽水、循環水排污水、污水處理系統出水進行處理，大部分回用，少量高濃鹽水約34 m³/h送至內蒙古天河水務有限公司處理。2021年煤製油公司完成濃鹽水零排放改造項目，實現了濃鹽水零排放。

一、環境信息情況(續)

(一) 屬於環境保護部門公布的重點排污單位的公司及其主要子公司的環保情況說明(續)

2. 防治污染設施的建設和運行情況(續)

② 廢水污染防治方面(續)

b 伊泰化工

排水系統：化工項目廢水排水系統按照清污分流、污污分流原則進行設計，實現了清淨下水和生產廢水、含油污水和酸性廢水、低含鹽污水和高含鹽污水的分質處理，確保各污水處理裝置進口廢水水質合格，處理裝置運行連續穩定，有利於出水達到設計及相關排放標準指標要求。廠外暫存池容積共27萬m³，其中3萬m³為消防事故水池；24萬m³為應急暫存池，用於生產系統(如污水處理、濃鹽水蒸發結晶、合成水處理等)出現問題時的污水暫存。

污水處理：化工項目產生的工藝廢水、生活污水、初期雨水等均進入污水處理裝置處理，污水處理裝置設計規模1,200 m³/h。污水處理場出水水質滿足《污水綜合排放標準》(GB8978-2002)一級標準。

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

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

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



環境與社會責任(續)

一、環境信息情況(續)

(一) 屬於環境保護部門公布的重點排污單位的公司及其主要子公司的環保情況說明(續)

2. 防治污染設施的建設和運行情況(續)

③ 固廢污染防治方面

2021年1-12月，煤製油公司產生的氯化渣、鍋爐渣共約22.69萬噸全部送大路園區渣場；產生的518.41噸渣蠟、530.22噸雜鹽、0.64噸廢油桶等危廢由科領環保股份有限公司處置。

2021年1-12月，伊泰化工產生的氯化渣、鍋爐渣共約129.27萬噸全部送至園區信諾渣場填埋；產生的73.88噸廢礦物油由達拉特旗忠信防水材料有限責任公司處置；3009.86噸濾餅、252.8噸干化污泥、3608.4噸不合格結晶鹽、33.36噸廢活性炭、19.22噸廢布袋過濾器、108.36噸廢包裝桶等送至科領環保股份有限公司處置；484.46噸廢油由烏海市彤陽能源科技發展有限公司處置。一般固廢送至杭錦旗信諾市政建設投資有限責任公司承建的園區渣場進行安全填埋。

④ 噪聲污染防治方面

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

一、環境信息情況(續)

(一) 屬於環境保護部門公布的重點排污單位的公司及其主要子公司的環保情況說明(續)

3. 建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況

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

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

2016年7月8日，煤製油公司取得中華人民共和國環境保護部(以下簡稱「環保部」)《關於內蒙古伊泰煤製油有限責任公司200萬噸/年煤炭間接液化示範項目環境影響報告書的批覆》(環審[2016]95號)。

2017年9月28日，伊犁能源取得環保部《關於伊泰伊犁能源有限公司100萬噸/年煤製油示範項目環境影響報告書的批覆》(環審[2017]151號)。

2022年1月19日，伊犁礦業取得國家生態環境部《關於伊泰伊犁礦業有限公司伊寧礦區中小型煤礦資源整合區煤礦(露天部分)及選煤廠項目(450萬噸/年)環境影響報告書的批覆》(環審[2022]6號)。

4. 突發環境事件應急預案

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



環境與社會責任(續)

一、環境信息情況(續)

(一) 屬於環境保護部門公布的重點排污單位的公司及其主要子公司的環保情況說明(續)

5. 環境自行監測方案

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

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

6. 報告期內因環境問題受到行政處罰的情況

因內蒙古伊泰化工有限責任公司事故火炬有惡臭氣味排放，鄂爾多斯市生態環境局杭錦旗分局於2021年1月5日下達行政處罰決定書(鄂環杭罰[2021]2號)，處罰款人民幣一萬元。

因內蒙古伊泰化工有限責任公司硫回收裝置設備老化破損不能正常作業，事故狀態下將硫回收裝置的部分尾氣輸送至火炬燃燒後排向外環境，鄂爾多斯市生態環境局杭錦旗分局於2021年1月5日下達行政處罰決定書(鄂環杭罰[2021]1號)，責令立即改正上述環境違法行為。處罰款人民幣二萬元。

內蒙古伊泰化工有限責任公司已按照要求進行了整改。

一、環境信息情況(續)

(二) 重點排污單位之外的公司環保情況說明

1. 因環境問題受到行政處罰的情況

因寶山煤礦、大地精煤礦擅自傾倒煤矸石，鄂爾多斯市生態環境局伊金霍洛旗分局於2021年11月29日下達行政處罰決定書(鄂環伊罰[2021]89、90號)，分別處罰款人民幣三十萬元。

因呼准鐵路虎石集裝站運煤車輛卸煤作業時未採取密閉、噴淋等方式防治揚塵污染，鄂爾多斯市生態環境局於2021年3月18日下達行政處罰決定書(鄂環罰[2021]5號)，處罰款人民幣十萬元。

因呼准鐵路虎石集裝站露天堆放存煤約1萬噸，未採取密閉和苫蓋措施，灑水抑塵不到位，造成揚塵污染，鄂爾多斯市生態環境局准格爾旗分局於2021年9月28日下達行政處罰決定書(鄂環准罰[2021]155號)，處罰款人民幣十萬元。

因酸刺溝煤礦土地復墾項目現場運輸道路有較大揚塵，未採取灑水抑塵措施，造成揚塵污染，鄂爾多斯市生態環境局准格爾旗分局於2021年11月19日下達行政處罰決定書，處罰款人民幣三萬元。

因呼准鐵路虎石集裝站煤場露天作業、進出場區道路灑水抑塵不到位，造成煤粉塵污染，鄂爾多斯市生態環境局於2021年12月13日下達行政處罰決定書，處罰款人民幣五萬元。

環境與社會責任(續)

一、環境信息情況(續)

(二) 重點排污單位之外的公司環保情況說明(續)

2. 參照重點排污單位披露其他環境信息

公司下屬的煤礦、發運站不屬於重點排污單位。上述單位獲得的許可排放量為二氧化硫251.82噸，氮氧化物306.60噸，煙塵54.75噸，2021年1-12月份取得排污許可證的單位實際排污量為二氧化硫74.66噸，氮氧化物161.46噸，煙塵25.33噸。各單位在建設過程中嚴格執行環境影響評價制度及污染防治設施「三同時」制度。其中大氣污染源為供暖鍋爐排放的鍋爐煙氣，污染物經布袋除塵，鈉鹼法、氨法脫硫處理後滿足《鍋爐大氣污染物排放標準》(GB13271-2014)後達標排放；生活污水經A/O、MBR、消毒工藝處理後滿足《污水綜合排放標準》(GB8978-1996)後用於工業廣場及道路的灑水降塵及綠化；採煤廢水經混凝、迷宮斜板沉澱後滿足《煤炭工業污染物排放標準》(GB20426-2006)後全部回用於井下生產；選煤廠為閉路循環設計，選煤廢水不外排。為保障污染防治設施、設備的穩定運行、達標排放，公司委託第三方專業化運行隊伍運營管理，同時各單位設立實驗室對廢水中的常規因子每日進行檢測，及時瞭解運行情況，並委託內蒙古碧藍科技有限公司、內蒙古潤地環境技術有限公司、內蒙古康城環保有限責任公司對廢水、廢氣中的污染因子進行季度手工監測。

(三) 在報告期內為減少其碳排放所採取的措施及效果

2021年是國家「十四五」規劃和2035遠景目標綱要開局之年。公司統籌規劃綠色發展戰略，加快新能源產業佈局，大幅提升能源利用水平，持續降低污染物排放，把「雙碳」和能耗「雙控」納入了公司戰略發展全局，全面落實「雙碳」目標，嚴控能源消費總量和強度。

委託中節能諮詢有限公司，系統梳理各產業板塊能耗現狀，全面排查能耗管理漏洞和節能潛力，促進公司能耗管理水平和能源利用效率。

二、社會責任工作情況

詳見《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司2021年度環境、社會責任與公司治理報告》。

三、鞏固拓展脫貧攻堅成果、鄉村振興等工作具體情況

2021年，公司積極參與「百企幫百村」精準扶貧工作，以幫助貧困地區做大做強特色優勢產業為契機，助力當地打贏脫貧攻堅戰，共計幫扶23個村鎮，提供幫扶物資及資金7,544.29萬元，受益人數達2,502人。

重要事項

一、利潤分配或資本公積金轉增預案

(一) 現金分紅政策的制定、執行或調整情況

1. 現金分紅政策的制定、執行或調整情況

截至2021年12月31日，公司經審計2021年合併報表在中國企業會計準則下歸屬於母公司所有者淨利潤為8,643,452,999.77元。公司充分考慮了2021年度的業績狀況、未來盈利規模以及股東投資回報等綜合因素，董事會建議按公司總股本3,254,007,000股計算向全體股東每10股派發人民幣現金紅利9.30元(含稅)。根據相關法律法規及本公司章程，本公司的股息以人民幣宣派，對內資股股東以人民幣支付，對境內上市外資股(B股)股東以美元支付，對境外上市外資股(H股)股東以港幣支付。上述向B股股東以美元派息涉及的人民幣與美元的外匯折算率按照決議股息分派的股東大會(即2021年年度股東大會)決議日後的第一個工作日中國人民銀行公佈的兌換匯率的中間價計算，向H股股東以港幣派息涉及的人民幣兌港幣的外匯折算率按照決議股息分派的股東大會(即2021年年度股東大會)決議通過後的第一個工作日中國人民銀行公佈的人民幣兌港元匯率中間價的平均值計算。

本公司將於2022年6月28日(周二)召開2021年年度股東大會審議批准相關議案，包括上述2021年度末期股息議案。上述2021年度末期股息將於2022年7月25日(星期一)派發(如獲得股東大會通過)。

2. 暫停辦理股東過戶登記

(1) B股股權登記日及分紅派息事宜

鑒於本公司將於2022年6月28日(周二)召開2021年度股東大會，根據中國境內相關規定及B股市場相關慣例，本公司B股股東的分紅派息事宜將在本公司2021年度股東大會後另行發佈分紅派息實施公告，其中確定B股股東派息的股權登記日和除權除息日。

一、利潤分配或資本公積金轉增預案(續)

(一) 現金分紅政策的制定、執行或調整情況(續)

2. 暫停辦理股東過戶登記(續)

(2) 暫停辦理H股股份過戶登記事宜

本公司將於2022年6月28日(周二)召開2021年度股東週年大會。本公司將於2022年5月28日至2022年6月28日期間(包括首尾兩日)暫停辦理H股股份過戶登記。為符合資格出席股東週年大會並於會上投票，本公司H股持有人須於2022年5月27日下午四時半前，將所有過戶檔交回本公司H股股份登記處香港中央證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716室。

本公司暫定於2022年7月6日至2022年7月11日期間(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記。為符合資格的股東收取股息，本公司H股持有人須於2022年7月5日下午四時半前，將所有過戶檔交回本公司H股股份登記處香港中央證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716室。

3. 稅項

- (1) 根據國家稅務總局《關於非居民企業取得B股等股票股息徵收企業所得稅問題的批復》(國稅函〔2009〕394號)的有關規定，公司在向B股非居民企業股東發放2021年度現金紅利時，按10%的稅率代扣代繳企業所得稅。

重要事項(續)

一、利潤分配或資本公積金轉增預案(續)

(一) 現金分紅政策的制定、執行或調整情況(續)

3. 稅項(續)

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

請投資者認真閱讀以上內容，如需更改股東身份請向代理人或信託機構查詢有關手續。本公司將依據2022年7月11日本公司H股股東名冊上所錄的非居民企業股東，代扣代繳企業所得稅。

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

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

一、利潤分配或資本公積金轉增預案(續)

(一) 現金分紅政策的制定、執行或調整情況(續)

3. 稅項(續)

(3) (續)

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

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

4. 報告期內，概無股東放棄或同意放棄股息的安排。

(二) 現金分紅政策的專項說明

是否符合公司章程的規定或股東大會決議的要求	✓是 □否
分紅標準和比例是否明確和清晰	✓是 □否
相關的決策程序和機制是否完備	✓是 □否
獨立董事是否履職盡責並發揮了應有的作用	✓是 □否
中小股東是否有充分表達意見和訴求的機會，其合法權益是否得到了充分保護	✓是 □否

重要事項(續)

二、承諾事項履行情況

1. 本公司與控股股東於2012年5月29日簽署了《避免同業競爭協議》。為實現本公司擴張煤炭業務的策略，並將伊泰集團與本公司之間業務的潛在競爭減至最低，本公司於2012年5月29日與伊泰集團簽訂了《資產轉讓協議》，公司以人民幣8,446.54百萬元的價格收購伊泰集團擁有的該協議項下的標的資產，包括伊泰集團絕大部分煤炭生產、銷售及運輸業務。本公司確認：
 - ① 於上市日期起至紅慶河煤礦被本公司收購之日止期間，從紅慶河煤礦開採的所有煤炭產品獨家供應予本公司(作為買方)以作轉售；
 - ② 於上市日期起至交割日期止期間從目標煤礦開採的所有煤炭產品獨家供應予本公司(作為買方)以作轉售；
 - ③ 除保留業務及目標業務集團外，於《避免同業競爭協議》生效期間，控股股東及其子公司(不包括本集團)沒有及沒有促使其各自的聯繫人/聯營公司不會通過其自身或與其他實體聯合，以任何形式從事任何與本公司的核心業務直接或間接競爭的活動，或通過第三方於任何此等競爭業務中持有任何權益或權利；
 - ④ 控股股東沒有利用彼等各自的股東身份或與本公司股東的關係，從事或參與任何活動，以致本公司或本公司股東的合法權益受損；
 - ⑤ 擬收購事項完成後，(i)鐵道部授予伊泰集團的所有運輸配額以零代價提供予本公司使用；(ii)在滿足本公司的要求之前，伊泰集團沒有使用運輸配額或向第三方授予任何運輸配額；及(iii)伊泰集團向鐵道部申請將其賬戶持有人更改為本公司；
 - ⑥ 從上市日期起，伊泰集團沒有向任何第三方出售任何上述煤炭產品，及沒有從事煤炭貿易業務，包括但不限於從第三方購買煤炭產品；
 - ⑦ 伊泰集團並沒有因任何因構成同業競爭的業務機會而需要告知本公司的事宜，且確認沒有任何同業競爭的業務的權益轉讓、出售、租賃或許可予第三方給予公司書面通知。

二、承諾事項履行情況(續)

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

承諾事項補充說明：

① 履約能力分析

伊泰集團的附屬企業內蒙古伊泰廣聯煤化有限責任公司(下稱「伊泰廣聯」)已經於2013年2月18日取得國家發展和改革委員會開展礦井建設的核准，2020年10月26日取得了內蒙古自治區能源局下發的礦井綜合驗收批覆，2021年7月取得國土資源部頒發的採礦許可證及安全生產監督管理局頒發的安全生產許可證。

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

② 履約風險分析

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



重要事項(續)

二、承諾事項履行情況(續)

2. (續)

③ 防範對策和不能履約時的制約措施

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

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

二、承諾事項履行情況(續)

3. 承諾事項執行情況說明：

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

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

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

三、報告期內控股股東及其他關聯方非經營性佔用資金情況

不適用

四、違規擔保情況

不適用

重要事項(續)

五、公司董事會對會計師事務所「非標準意見審計報告」的說明

不適用

六、公司對會計政策、會計估計變更原因及影響的分析說明

會計政策變更的內容和原因	審批程序
本公司自2021年1月1日起變更港雜費、運輸費、裝卸費的會計政策核算	第八屆董事會第十八次會議審批
本公司自2021年2月2日起執行財政部2021年發佈的《企業會計準則解釋第14號》	第八屆董事會第十八次會議審批
本公司自2021年12月31日起執行財政部2021年發佈的《企業會計準則解釋第15號》	第八屆董事會第十八次會議審批

1. 港雜費、運輸費、裝卸費的會計政策核算對本公司的影響

為進一步加強成本管理，自2021年1月1日起，調整本公司按照企業會計準則下對煤炭、煤化工等業務相關港雜費、運輸費、裝卸費的會計政策核算，將原銷售費用中的港雜費、運輸費、裝卸費調整至生產成本、主營業務成本核算，同時按照會計政策變更後的核算方法對可比期間財務報表進行重述。重述對2020年營業成本、銷售費用產生影響，對2020年度本公司財務報表中的其他項目、經營成果、年初未分配利潤、淨利潤等均無影響。重述報表導致本公司上期營業成本增加1,006,250,783.67元，銷售費用減少1,006,250,783.67元。

2. 執行企業會計準則解釋第14號對本公司的影響

2021年2月2日，財政部發佈了《企業會計準則解釋第14號》(財會〔2021〕1號，以下簡稱「解釋14號」)，自2021年2月2日起施行(以下簡稱「施行日」)。本公司自施行日起執行解釋14號，執行解釋14號對本報告期內財務報表無重大影響。

六、公司對會計政策、會計估計變更原因及影響的分析說明(續)

3. 執行企業會計準則解釋第15號對本公司的影響

2021年12月31日，財政部發佈了《企業會計準則解釋第15號》(財會(2021)35號，以下簡稱「解釋15號」)，於發佈之日起實施。解釋15號對通過內部結算中心、財務公司等對母公司及成員單位資金實行集中統一管理的列報進行了規範。本公司自2021年12月31日起執行解釋15號，執行解釋15號對可比期間財務報表無重大影響。

七、聘任會計師事務所情況

單位：元 幣種：人民幣

現聘任		
境內會計師事務所名稱	大華會計師事務所(特殊普通合夥)	
境內會計師事務所報酬	1,500,000	
境內會計師事務所審計年限	11	
境外會計師事務所名稱	大華會計師事務所(特殊普通合夥)	
境外會計師事務所報酬	2,200,000	
境外會計師事務所審計年限	3	

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

說明：上述會計師事務所報酬為年報審計、半年報審閱及內控審計服務費用；不包含其他審計、諮詢服務費。

重要事項(續)

七、聘任會計師事務所情況(續)

聘任會計師事務所的情況說明

經2019年第二次臨時股東大會審議並通過後，公司僅根據中國企業會計準則編製一份財務報表，不再聘任德勤•關黃陳方會計師行為公司境外審計機構，而繼續聘用大華會計師事務所(特殊普通合夥)根據中國企業會計準則審核該等財務報表。

2021年3月30日公司召開第八屆董事會第七次會議，審議並通過關於公司續聘2021年度財務審計機構及續聘2021年度內控審計機構的議案。同意繼續聘用大華會計師事務所(特殊普通合夥)為公司2021年度財務審計機構；繼續聘用大華會計師事務所(特殊普通合夥)為公司2021年度內控審計機構。上述關於聘用2021年度審計機構的議案，已經公司2020年年度股東大會審議通過。除上述披露外，公司於過去三年未更換過會計師事務所。

八、重大訴訟、仲裁事項

事項概述及類型

查詢索引

2011年大地精煤礦在未經行業主管部門批復的情況下，修建了從煤礦廠區到邊賈公路的運煤道路，佔用有林地59.7389畝，天然牧草地4.6644畝，旱地5.9985畝。2021年6月8日，公司收到達拉特旗檢察院出具的關於大地精煤礦《不起訴決定書》(達檢刑不訴[2021]47號)，決定對大地精煤礦不予起訴。

2009年至2015年期間，公司凱達煤礦未經審批佔用農用地面積累計達391.1335畝，用於凱達煤礦新礦部、洗煤廠、排矸場、回風井的建設。2021年12月10日，公司收到鄂托克前旗人民法院於2021年12月10日出具的《刑事判決書》([2021]內0623刑初81號)。公司凱達煤礦涉嫌非法佔用農用地一案已審理終結，依照《中華人民共和國刑法》相關規定，被告單位凱達煤礦犯非法佔用農用地罪，判處單處罰金二十萬元。

該事項的詳細內容參見公司於2021年9月17日在上海證券交易所網站及《上海證券報》《香港商報》上刊登的《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司屬煤礦涉及刑事訴訟的公告》(公告編號：臨2021-049)。

該事項的詳細內容參見公司於2021年9月17日及2021年12月13日在上海證券交易所網站及香港聯交所網站公布的《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司屬煤礦涉及刑事訴訟的公告》(公告編號：臨2021-049)及《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司關於所屬煤礦涉及刑事訴訟的進展公告》及(公告編號：臨2021-066)。

九、上市公司及其董事、監事、高級管理人員、控股股東、實際控制人涉嫌違法違規、受到處罰及整改情況

中國證券監督管理委員會內蒙古監管局(以下簡稱「內蒙古監管局」)於2021年7月20日至30日對公司進行了現場檢查，並於2021年11月26日出具了《關於對內蒙古伊泰煤炭股份有限公司採取出示警示函措施的決定》。公司在收到上述決定後高度重視，並組織董事、監事、高級管理人員及相關部門人員對現場檢查發現的問題進行了認真分析和研究，制定了切實可行的整改措施，並分別於2021年11月30日及2021年12月29日向內蒙古監管局提交了《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司關於內蒙古證監局現場檢查結果的整改報告》及《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司關於信息披露自查工作的報告》。

十、報告期內公司及其控股股東、實際控制人誠信狀況的說明

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

重要事項(續)

十一、重大關連交易

(一) 與日常經營相關的關連交易

1. 非豁免持續性關連交易

(1) 伊泰集團產品和服務購銷框架協議

伊泰集團直接及間接持有本公司58.76%的現有已發行股本，並為本公司的控股股東，因而成為本公司的關連人士。本公司與伊泰集團於2020年10月29日訂立伊泰集團產品和服務購銷框架協議，該協議自2021年1月1日起生效至2023年12月31日屆滿，經協議雙方同意，可以續期三年。

根據該協議，本公司及／或附屬公司可不時向伊泰集團及／或其附屬公司供應設備、物資材料、油品、化工品、電力；提供標準化管理、汽車租賃、化驗、設備租賃、保運、房屋租賃、銷售代理等相關服務。伊泰集團及／或其附屬公司可不時向本公司及／或其附屬公司供應煤炭產品、化工相關材料、技術、農副產品，提供危廢處理及其他與煤炭、煤化工產品相關的服務。

該協議的簽訂，並不影響雙方各自自主選擇交易對象，或與第三方進行交易。

為確保本公司與伊泰集團的交易屬公平合理及符合市場慣例，本公司已採取下列定價政策及措施：在釐定煤炭產品的購買價格時，其主要以市場價格為基礎，並基於煤炭產品的品質合理定價。本公司會定期對相關同類產品在一定區域內的價格進行詢價、考察，包括但不限於(i)獨立第三方提供煤炭的價格；(ii)由主要供貨商於彼等報價中或彼等的網站(而彼等不時會更新其網站)中頒佈的市場公開價格；以及(iii)周邊煤礦的主流銷售價格及港口的主流銷售價格。在上述詢價結果的基礎上，本公司會根據上述詢價結果得出的市場價格以及合理成本加合理利潤與對手方協商確定交易的最終價格。由於伊泰集團獨家的煤炭產品僅向本公司提供，且質量優於同地區其他煤炭產品的質量，因此，於釐定購買價格時，本公司會參考上述詢價結果得出的市場價格，以煤炭產品品質為基礎，參考且不高於本公司向獨立第三方出售類似煤炭產品的價值，經與伊泰集團協商確定煤炭產品的最終價格。同時本公司會參照環渤海動力煤價格指數及中國煤炭交易價格指數，以確保最終交易價格不會大幅偏離上述價格指數。

十一、重大關連交易(續)

(一) 與日常經營相關的關連交易(續)

1. 非豁免持續性關連交易(續)

(1) 伊泰集團產品和服務購銷框架協議(續)

在釐定有關化工相關材料的價格時，因該等化工相關材料為伊泰集團獨家銷售，因此市場無同類產品的可比價格。但本公司會要求伊泰集團提供其向獨立第三方銷售類似產品的價格清單，以確保伊泰集團向本公司提供的化工相關產品的價格不高於伊泰集團向獨立第三方提供的同類產品的價格。

在釐定伊泰集團向本公司所收取的煤化工新技術開發費用時，本公司會要求伊泰集團提供其為獨立第三方開發類似煤化工新技術的價格，以確保伊泰集團向本公司所收取的為本公司開發的新技術的費用並不高於市場上類似技術開發費用，也不會高於本公司向獨立第三方所支付的類似新技術的開發費用。

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

就本公司提供的其他產品而言，本公司將參考提供給獨立第三方的市場價格。若無市場價格可供參考，則價格將根據合理成本加上合理利潤釐定。本公司將以所有原料成本加上合理勞工成本、管理經費及與生產該產品相關的耗材成本，計算合理成本，然後再將參照向獨立第三方出售的同類產品利潤率而得出的合理利潤率與生產成本相加。董事們預計將以本集團最近財務年度的平均毛利率作為合理利潤率的參考。

就伊泰集團附屬公司提供給本公司及附屬公司的危廢處理服務而言，相關服務價格是依據《內蒙古自治區發展和改革委員會關於規範危險廢物處置收費有關問題的通知》(內發改費字[2017]1626號)加以釐定。

重要事項(續)

十一、重大關連交易(續)

(一) 與日常經營相關的關連交易(續)

1. 非豁免持續性關連交易(續)

(2) 廣東電力公司產品供應框架協議

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

本公司與廣東電力公司於2020年10月29日訂立廣東電力公司產品供應框架協議，該協議自2021年1月1日起生效至2023年12月31日屆滿，經協議雙方同意，可以續期三年。根據該協議，本公司及／或其附屬公司可不時向廣東電力公司及／或其附屬公司供應煤炭。其定價政策與前文所陳述之煤炭的定價政策基本相同。

(3) 京泰發電公司產品供應框架協議

本公司持有酸刺溝煤業52%的股權，京能電力公司持有酸刺溝煤業24%的股權，京泰發電為京能電力附屬公司，因而京泰發電成為本公司的關連人士。本公司與京泰發電公司於2020年10月29日訂立京泰發電公司產品供應框架協議，該協議自2021年1月1日起生效至2023年12月31日屆滿，經協議雙方同意，可以續期三年。根據該協議，本公司及／或其附屬公司可不時向京泰發電公司及／或其附屬公司供應煤炭及油品。鑒於本公司的地銷煤泥、煤矸石均屬於煤炭產品，故其定價政策與前文所陳述之煤炭的定價政策基本相同。就本公司的油品銷售價格而言，最終交易價格主要參考國家發展和改革委員會釐定的有關成品油定價，以及中國石油天然氣集團公司及中國石油化工集團公司的油品出廠價格釐定。最終交易價格無進一步調整。

(4) 京隆發電公司產品供應框架協議

本公司持有酸刺溝煤業52%的股權，京能電力公司持有酸刺溝煤業24%的股權，京隆發電為京能電力附屬公司，因而京隆發電成為本公司的關連人士。本公司與京隆發電公司於2020年10月29日訂立京隆發電公司產品供應框架協議，該協議自2021年1月1日起生效至2023年12月31日屆滿，經協議雙方同意，可以續期三年。根據該協議，本公司及／或其附屬公司可不時向京隆發電公司及／或其附屬公司供應煤炭。其定價政策與前文所陳述之煤炭的定價政策基本相同。

十一、重大關連交易(續)

(一) 與日常經營相關的關連交易(續)

1. 非豁免持續性關連交易(續)

(5) 伊泰投資公司產品和服務購銷框架協議

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

本公司與伊泰投資公司於2020年10月29日訂立伊泰投資公司產品和服務購銷框架協議，該協議自2021年1月1日起生效至2023年12月31日屆滿，經協議雙方同意，可以續期三年。據此，伊泰投資公司及／或其附屬公司可不時向本公司及／或其附屬公司提供電力、農副產品及綠化服務。

為確保本公司與伊泰投資的交易屬公平合理及符合市場慣例，本公司已採取下列定價政策及措施：就伊泰投資公司銷售給本公司的電力而言，相關價格參考提供給獨立第三方的市場價格，經雙方協商後定為人民幣0.3419元／度。該等購電價格與市場電價相一致，並不高於市場平均電力價格水平，也不高於本公司向獨立第三方支付電力價格。就綠化服務而言，本公司主要參考行業標準價格，並要求伊泰投資公司之附屬公司所提供的服務價格不高於市場上同類型、同品質服務的市場價格，並確保該等服務價格並不高於獨立第三方向本公司就復墾綠化服務所收取的價格。

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

重要事項(續)

十一、重大關連交易(續)

(一) 與日常經營相關的關連交易(續)

1. 非豁免持續性關連交易(續)

(6) 晶泰環科產品和服務購銷框架協議

鄂爾多斯市伊泰投資控股有限責任公司持有晶泰環科40.02%的股權，而本公司原關連人士張東海先生為鄂爾多斯市伊泰投資控股有限責任公司的控股股東，因而晶泰環科構成本公司的關連人士。

本公司與晶泰環科於2020年10月29日訂立晶泰環科產品和服務購銷框架協議，該協議自2021年1月1日起生效至2023年12月31日屆滿，經協議雙方同意，可以續期三年。

根據該協議，本公司及／或其附屬公司可不時向晶泰環科及／或其附屬公司提供設備、油品及項目管理服務。晶泰環科及／或其附屬公司可不時向本公司及／或其附屬公司提供運維服務。

為確保本公司與晶泰環科的交易屬公平合理及符合市場慣例，本公司已採取下列定價政策及措施：就設備及油品而言，其定價政策與前文所陳述之油品及提供其他產品的定價政策基本相同。就運維服務而言，本公司主要根據實際經營需要，並與晶泰環科進行公平磋商，最終釐定承包服務費用。該等承包費用主要包括但不限於所有工作內容所必須的人工費、設備及機械費、工器具使用費、易耗品費、各種措施費、交通費、餐費、通訊費、HSE費用、保險費、管理費、利潤、稅金等所有費用。承包服務費用總額可根據各項費用的實際發生額而進一步調整。

(7) 兗煤能化產品和服務購銷框架協議

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

本公司與兗煤能化於2020年10月29日訂立兗煤能化產品和服務購銷框架協議，該協議自2021年1月1日起生效至2023年12月31日屆滿，經協議雙方同意，可以續期三年。根據該協議，本公司及／或其附屬公司可不時向兗煤能化及／或其附屬公司供應煤炭。其定價政策與前文所陳述之煤炭的定價政策基本相同。

十一、重大關連交易(續)

(一) 與日常經營相關的關連交易(續)

1. 非豁免持續性關連交易(續)

(8) 機械成套公司招標代理及監理服務框架協議

機械成套公司的控股股東張冬梅女士為本公司原關連人士張東海先生的近親屬，因而機械成套公司成為本公司的關連人士。

本公司與機械成套公司於2020年10月29日訂立機械成套公司招標代理及監理服務框架協議，該協議自2021年1月1日起生效至2023年12月31日屆滿，經協議雙方同意，可以續期三年。

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

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

(9) 金融服務框架協議

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

本公司與伊泰財務公司於2020年10月29日訂立金融服務框架協議，該協議自2021年1月1日起生效至2023年12月31日屆滿，經協議雙方同意，可以續期三年。

根據該協議，伊泰財務公司可向本公司及／或其附屬公司提供存款服務、貸款服務、結算服務、委託貸款服務、對外經濟擔保服務、信用鑒證服務、金融債券發行服務等金融服務。

重要事項(續)

十一、重大關連交易(續)

(一) 與日常經營相關的關連交易(續)

1. 非豁免持續性關連交易(續)

(9) 金融服務框架協議(續)

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

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

(10) 2021年持續性關連交易匯總

單位：萬元

交易類型	交易性質	截至2021年 12月31日止年度 交易金額	截至2021年 12月31日止年度 交易金額上限
由本公司提供產品	本公司向伊泰集團及其附屬公司提供設備、材料、電力、化工品等	26,140	8,200
	本公司向廣東省電力工業燃料有限公司供應煤炭	445,850	137,500
	本公司向京泰發電及其附屬公司供應煤炭	545,870	60,000
	本公司向內蒙古京隆發電有限責任公司及其附屬公司供應煤炭	175,880	18,000
	本公司向內蒙古晶泰環境科技有限責任公司供應設備及油品	0	1,700

十一、重大關連交易(續)

(一) 與日常經營相關的關連交易(續)

1. 非豁免持續性關連交易(續)

(10) 2021年持續性關連交易匯總(續)

交易類型	交易性質	截至2021年 12月31日止年度 交易金額	截至2021年 12月31日止年度 交易金額上限
向本公司提供產品	伊泰集團及其附屬公司向本公司提供煤炭產品、化工相關材料、技術及農副產品等	4,412,020	5,497,000
	內蒙古伊泰投資股份有限公司及其附屬公司向本公司提供電力及農副產品等	32,120	42,000
	兗州煤業鄂爾多斯能化有限公司向本公司提供煤炭	475,130	79,700
由本公司提供服務	本公司向伊泰集團及其附屬公司提供保運、標準化管理、房屋租賃、銷售代理等相關服務	2,370	1,465
	本公司向內蒙古晶泰環境科技有限責任公司提供項目管理服務	0	1,100
向本公司提供服務	內蒙古自治區機械設備成套有限責任公司向本公司提供招標代理和監理服務	8,990	7,100
	伊泰集團及其附屬公司向本公司提供危廢處理及其它與煤炭、煤化工產品相關的服務	40,970	20,700
	內蒙古伊泰投資股份有限公司及其附屬公司向本公司提供綠化服務	6,450	2,300
	內蒙古晶泰環境科技有限責任公司向本公司提供運維服務	42,580	14,000
金融服務	伊泰財務公司向本公司提供的存款服務	11,699,740	1,170,000
	伊泰財務公司向本公司提供存款服務的存款利息	35,000	18,840
	伊泰財務公司向本公司提供金融服務的手續費	0	3,335

重要事項(續)

十一、重大關連交易(續)

(一) 與日常經營相關的關連交易(續)

1. 非豁免持續性關連交易(續)

(10) 2021年持續性關連交易匯總(續)

說明：

1. 本集團董事認為，本集團與上述關連方之交易乃於一般日常業務過程中按雙方協定之正常商業條款進行。
2. 上述伊泰財務公司向本公司提供存款服務的金額為當年每日存款結餘中的實際最高金額(扣除應計利息)。
3. 上述交易金額上限為本公司於2020年10月29日、2020年12月16日、2021年12月1日公布的公告中披露的持續關連交易2021年度交易額上限。

2. 獨立董事對非豁免持續關連交易的意見

本公司的獨立非執行董事已審閱該持續關連交易，並認為：

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

3. 審計師對非豁免持續關連交易的意見

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

十一、重大關連交易(續)

(一) 與日常經營相關的關連交易(續)

4. 已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

公司第八屆董事會第三次會議及公司2020年第二次臨時股東大會審議通過了《關於公司對2021-2023年度日常關連交易(B股)上限進行預計的議案》及《關於公司對2021-2023年度持續性關連交易(H股)上限進行預計的議案》。其中，2021年公司預計向京泰發電銷售煤炭產品及油品上限為34,500萬元，向京隆發電銷售煤炭產品上限為10,800萬元。

由於京泰發電及京隆發電所需部分產品變更為高熱值煤炭產品，且2021年10月以來煤炭銷售價格大幅上漲，綜合考煤炭實際銷售價格和後期客戶需求，公司對經審議通過的公司與京泰發電、京隆電力2021年度的日常關連交易上限做出了調整，預計向京泰發電銷售煤炭產品及油品上限為60,000萬元，向京隆發電銷售煤炭產品上限為18,000萬元。

該事項的詳細內容參見公司於2021年12月1日在上海證券交易所網站及《上海證券報》《香港商報》上刊登的《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司關於對2021年度日常關連交易上限進行補充預計的公告》(公告編號：臨2021-056)。

5. 有關本集團於本報告期內訂立的關連交易詳情，詳見財務報表附註十一。除本報告「十一、重大關連交易」項下(除「(二)資產或股權收購、出售發生的關連交易」外)所披露外，概無於財務報表附註十一披露的關連交易構成上市規則第14A章項下的關連交易或持續關連交易，而須遵守上市規則第14A章的披露規定。本公司確認其已遵守根據上市規則第14A章的披露規定。



重要事項(續)

十一、重大關連交易(續)

(二) 資產或股權收購、出售發生的關聯交易

2021年5月24日，公司第八屆董事會第九次會議審議通過《關於公司收購上海漢磬企業管理合夥企業(有限合夥)所持內蒙古伊泰化工有限責任公司股權的關聯交易議案》。基於公司的戰略規劃及伊泰化工的發展前景，公司和伊泰集團按照持股比例分別以現金同比例收購上海漢磬企業管理合夥企業(有限合夥)(以下簡稱「上海漢磬」)持有的伊泰化工32.20%的股權。2021年8月20日，公司與上海漢磬簽署《內蒙古伊泰化工有限責任公司股權轉讓協議》，根據股權轉讓協議，上海漢磬將其所持伊泰化工29.0475%的股權以人民幣2,099,343,782.02元的價格轉讓給公司。截至報告期末，相關工商變更登記已完成。

該事項的詳細內容參見公司分別於2021年5月24日、2021年8月20日在上海證券交易所網站及《上海證券報》《香港商報》上刊登的《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司關於收購上海漢磬企業管理合夥企業(有限合夥)所持內蒙古伊泰化工有限責任公司股權的關聯交易公告》(公告編號：臨2021-029)及《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司關於收購上海漢磬企業管理合夥企業(有限合夥)所持內蒙古伊泰化工有限責任公司股權的關聯交易進展公告》(公告編號：臨2021-047)。

十一、重大關連交易(續)

(三) 共同對外投資的重大關聯交易

事項概述	查詢索引
<p>為積極推動京泰發電二期項目建設，解決京泰發電二期工程壓覆酸刺溝礦業煤炭資源補償事宜，公司、北京京能電力股份有限公司、山西粵電能源有限公司三方股東擬按照持股比例對京泰發電新增註冊資本共計28,224萬元人民幣，用於向酸刺溝礦業支付煤炭資源壓覆補償款。增資後京泰發電註冊資本由157,800萬元增加至186,024萬元，其中本公司增資8,184.96萬元；京能電力增資14,394.24萬元；山西粵電增資5,644.80萬元。增資後各股東的持股比例保持不變。由於京泰發電與酸刺溝礦業的股東相同，上述增資款項由酸刺溝礦業應向其股東支付的分紅款沖抵，京泰發電的股東無需向京泰發電支付現金。</p>	<p>該事項的詳細內容參見公司於2021年12月13日在上海證券交易所網站及《上海證券報》《香港商報》上刊登的《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司關於對內蒙古京泰發電有限責任公司增資的關聯交易的公告》(公告編號：臨2021-060)及刊登於香港聯交所網站的《有關向京泰發電增資的關連交易公告》。</p>

重要事項(續)

十一、重大關連交易(續)

(三) 共同對外投資的重大關聯交易(續)

事項概述	查詢索引
京泰發電廠二期工程壓覆公司控股子公司酸刺溝煤礦煤炭資源1,470萬噸，經協商，京泰發電支付酸刺溝煤礦壓覆資源補償價款28,224萬元人民幣；京泰發電向酸刺溝礦業支付的壓覆資源補償款由股東增款沖抵，京泰發電無需向酸刺溝礦業支付現金。	該事項的詳細內容參見公司於2021年12月13日在上海證券交易所網站及《上海證券報》《香港商報》上刊登的《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司關於內蒙古京泰發電有限責任公司向內蒙古伊泰京粵酸刺溝礦業有限責任公司支付煤炭資源壓覆補償款的關聯交易公告》(公告編號：臨2021-061)及刊登於香港聯交所網站的《有關資源補償協議的關連交易公告》。

(四) 關聯債權債務往來

2021年3月30日，經公司第八屆董事會第七次會議審議通過，公司與伊泰集團簽訂了《相互擔保協議》。上述協議約定2021年、2022年、2023年三個會計年度，公司及其控股子公司每年為伊泰集團及其控股子公司向金融機構借款或融資提供擔保不超過20億元，伊泰集團及其控股子公司累計為公司及其控股子公司向金融機構借款或融資提供擔保以實際發生額為準，不設上限。

伊泰集團為上市公司及其控股子公司本年度擔保發生額為0.49億元，擔保餘額為32.57億元；上市公司為伊泰集團及其控股子公司擔保發生額為0億元，餘額為0億元。

十一、重大關連交易(續)

(五) 公司與存在關聯關係的財務公司、公司控股財務公司與關聯方之間的金融業務

1. 存款業務

單位：元 幣種：人民幣

關聯方	關聯關係	每日最高存款限額	存款 利率範圍	期初餘額	本期發生額		期末餘額
					本期合計存入金額	本期合計取出金額	
內蒙古伊泰財務 有限公司		11,700,000,000.00	0.35%	7,604,329,520.68	154,608,610,216.94	152,036,469,977.17	10,176,469,760.45
合計	/	/	/	7,604,329,520.68	154,608,610,216.94	152,036,469,977.17	10,176,469,760.45

2. 貸款業務

單位：元 幣種：人民幣

關聯方	關聯關係	貸款額度	貸款 利率範圍	期初餘額	本期發生額		期末餘額
					本期合計貸款金額	本期合計還款金額	
內蒙古伊泰財務 有限公司	聯營企業	12,300,000,000.00	3.85%	4,100,000,000.00	4,400,000,000.00	2,125,000,000.00	6,375,000,000.00
合計	/	/	/	4,100,000,000.00	4,400,000,000.00	2,125,000,000.00	6,375,000,000.00

重要事項(續)

十一、重大關連交易(續)

(五) 公司與存在關聯關係的財務公司、公司控股財務公司與關聯方之間的金融業務(續)

3. 授信業務或其他金融業務

單位：元 幣種：人民幣

關聯方	關聯關係	業務類型	總額	實際發生額
內蒙古伊泰財務有限公司	聯營企業	流動資金貸款	12,300,000,000.00	6,375,000,000.00

十二、重大合同及其履行情況

(一) 託管情況

單位：元 幣種：人民幣

委託方名稱	受托方名稱	託管資產情況	託管資產涉及金額	託管起始日	託管終止日	託管收益 託管收益 確定依據	託管收益 對公司影響	是否 關聯交易	關聯關係
內蒙古伊泰煤炭股份有限公司	內蒙古仲泰能源有限公司	委託方所屬6個煤礦的井上、井下安全生產相關範圍及區域內的部分資產、安全生產系統及受托方辦公生活區域	2,435,830,511.16	2020年4月1日	無	5,203,710,026.31 見說明	60.20%	否	其他

十二、重大合同及其履行情况(續)

(一) 託管情況(續)

託管情況說明

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

(二) 擔保情況

單位：元 幣種：人民幣

公司對外擔保情況(不包括對子公司的擔保)	
報告期內擔保發生額合計(不包括對子公司的擔保)	0
報告期末擔保餘額合計(A)(不包括對子公司的擔保)	0
公司及其子公司對子公司的擔保情況	
報告期內對子公司擔保發生額合計	1,330,000,000.00
報告期末對子公司擔保餘額合計(B)	9,701,066,486.69
公司擔保總額情況(包括對子公司的擔保)	
擔保總額(A+B)	9,701,066,486.69
擔保總額佔公司淨資產的比例(%)	23.74%
其中：	
為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的金額(C)	0
直接或間接為資產負債率超過70%的被擔保對象提供的債務擔保金額(D)	0
擔保總額超過淨資產50%部分的金額(E)	0
上述三項擔保金額合計(C+D+E)	0
未到期擔保可能承擔連帶清償責任說明	不適用
擔保情況說明	上述擔保合計中包含商業承兌匯票融資業務擔保8.79億元。

重要事項(續)

十、重大合同及其履行情況(續)

(三) 委託他人進行現金資產管理的情況

1. 委託理財總體情況

單位：元 幣種：人民幣

類型	資金來源	發生額	未到期餘額	逾期未收回金額
理財產品	自有資金	700,000,000.00	700,000,000.00	0

2. 單項委託理財情況

單位：元 幣種：人民幣

受托人	委託理財 類型	委託理財 金額	委託理財 起始日期	委託理財 終止日期	資金來源	資金投向	報酬 確定方式	年化 收益率	預期收益 (如有)	實際收益 或損失	實際 收回情況	是否經過 法定程序	未來是否 有委託 理財計劃
中信證券股份有限公司內蒙古分公司	理財產品	700,000,000.00	2021-12-29	2022-01-04	自有資金	國債逆回購	固定收益	5.15%	592,569.2	0	未到期	是	是

十三、其他對投資者作出價值判斷和投資決策有重大影響的重大事項的說明

1. 2021年3月，伊泰化工對內蒙古垣吉化工有限公司(以下簡稱「垣吉化工」)增資2,113.44萬元，此次增資完成後伊泰化工持有垣吉化工42.46%的股權。2021年12月，伊泰化工與垣吉化工的股東內蒙古弘瑞能源集團有限公司(以下簡稱「弘瑞能源」)、楊博仁叭吐簽訂股權轉讓協議，伊泰化工以62,324,547.83元收購弘瑞能源所持垣吉化工36.23%的股權，以36,661,549.32元收購楊博仁叭吐所持垣吉化工21.31%的股權，股權收購價款合計98,986,097.15元。上述股權收購完成後，伊泰化工持有垣吉化工100%的股權。
2. 2021年12月，伊泰化工與內蒙古恆瑞新科化工有限公司(以下簡稱「恆瑞新科」)的股東弘瑞能源、蘇明集、張繼中籤訂股權轉讓協議。伊泰化工以115,507,286.80元收購弘瑞能源所持恆瑞新科60%的股權，以48,128,036.17元收購蘇明集所持恆瑞新科25%的股權，以28,876,821.70元收購張繼中所持恆瑞新科15%的股權，股權收購價款合計192,512,144.67元。上述股權收購完成後，伊泰化工持有恆瑞新科100%的股權。
3. 2022年1月18日，伊泰化工以78,262,653.00元收購南京寧能化工產業投資有限公司所持內蒙古伊泰寧能精細化工有限責任公司(以下簡稱「伊泰寧能」)49%股權，該股權收購完成後，伊泰化工持有伊泰寧能100%股權。



股份變動及股東情況

一、股本變動情況

報告期內，公司股份總數及股本結構未發生變化。

二、證券發行與上市情況

(一) 截至報告期內證券發行情況

不適用

(二) 公司股份總數及股東結構變動及公司資產和負債結構的變動情況

2020年12月31日，公司資產負債率為49.61%；2021年12月31日，公司資產負債率為46.29%；比上年下降了3.32個百分點。

股份變動及股東情況(續)

三、股東和實際控制人情況

(一) 股東總數

截至報告期末普通股股東總數(戶)	68,821
年度報告披露日前上一月末的普通股股東總數(戶)	67,604
截至報告期末表決權恢復的優先股股東總數(戶)	不適用
年度報告披露日前上一月末表決權恢復的優先股股東總數(戶)	不適用

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

單位：股

股東名稱(全稱)	報告期內增減	前十名股東持股情況			質押、標記或凍結情況 股份狀態	股東性質	
		期末持股數量	比例 (%)	持有有限售 條件股份數量			
內蒙古伊泰集團有限公司	0	1,600,000,000	49.17	1,600,000,000	無	0	境內非國有法人
HKSCC NOMINEES LIMITED	500	325,959,200	10.02	-	未知	未知	境外法人
伊泰(集團)香港有限公司	0	312,000,000	9.59	-	無	0	境外法人
招商證券香港有限公司	890,000	23,185,200	0.71	-	未知	未知	境外法人
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	-1,508,000	15,120,466	0.46	-	未知	未知	境外法人
VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	703,800	14,958,496	0.46	-	未知	未知	境外法人
胡家英	1,000	11,818,433	0.36	-	未知	未知	境內自然人
ISHARES CORE MSCI EMERGING MARKETS ETF	1,631,000	10,483,695	0.32	-	未知	未知	境外法人
劉景元	423,300	8,700,350	0.27	-	未知	未知	境內自然人
BANK JULIUS BAER & CO.LTD	0	7,108,416	0.22	-	未知	未知	境外法人

股份變動及股東情況(續)

三、股東和實際控制人情況(續)

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

股東名稱	前十名無限售條件股東持股情況		股份種類及數量	
	持有無限售條件流通股數量	種類		數量
HKSCC NOMINEES LIMITED	325,959,200	境外上市外資股		325,959,200
伊泰(集團)香港有限公司	312,000,000	境內上市外資股		312,000,000
招商證券香港有限公司	23,185,200	境內上市外資股		23,185,200
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	15,120,466	境內上市外資股		15,120,466
VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	14,958,496	境內上市外資股		14,958,496
胡家英	11,818,433	境內上市外資股		11,818,433
ISHARES CORE MSCI EMERGING ARKETS ETF	10,483,695	境內上市外資股		10,483,695
劉景元	8,700,350	境內上市外資股		8,700,350
BANK JULIUS BAER & CO.LTD	7,108,416	境內上市外資股		7,108,416
ARROWSTREET EMK ALPHA EXTENSION FUND L.P.(AGZ7)	6,333,562	境內上市外資股		6,333,562
前十名股東中回購專戶情況說明	不適用			
上述股東委託表決權、受托表決權、放棄表決權的說明	不適用			
上述股東關聯關係或一致行動的說明	公司前十名股東中伊泰(集團)香港有限公司是境內法人股股東內蒙古伊泰集團有限公司的全資子公司，公司未知其他外資股股東是否存在關聯關係和一致行動人關係。			
表決權恢復的優先股股東及持股數量的說明	不適用			
表決權恢復的優先股股東及持股數量的說明	不適用			

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

股份變動及股東情況(續)

三、股東和實際控制人情況(續)

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

前十名有限售條件股東持股數量及限售條件

單位：股

序號	有限售條件股東名稱	持有的有限售條件股份數量	有限售條件股份可上市交易情況 可上市交易時間	新增可上市 交易股份數量	限售條件
1	內蒙古伊泰集團有限公司	1,600,000,000	不適用	不適用	境內非國有法人股

上述股東關聯關係或一致行動的說明：內蒙古伊泰集團有限公司是本公司的控股股東

股份變動及股東情況(續)

四、控股股東及實際控制人情況

(一) 控股股東情況

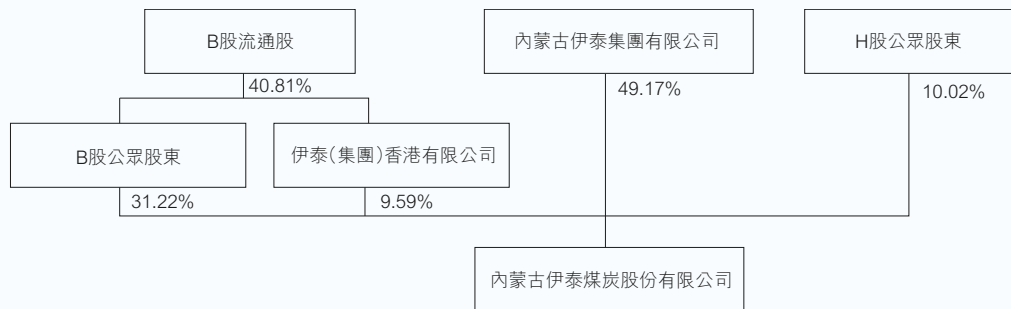
1. 法人

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

四、控股股東及實際控制人情況(續)

(一) 控股股東情況(續)

2. 公司與控股股東之間的產權及控制關係的方框圖



(二) 實際控制人情況

1. 法人

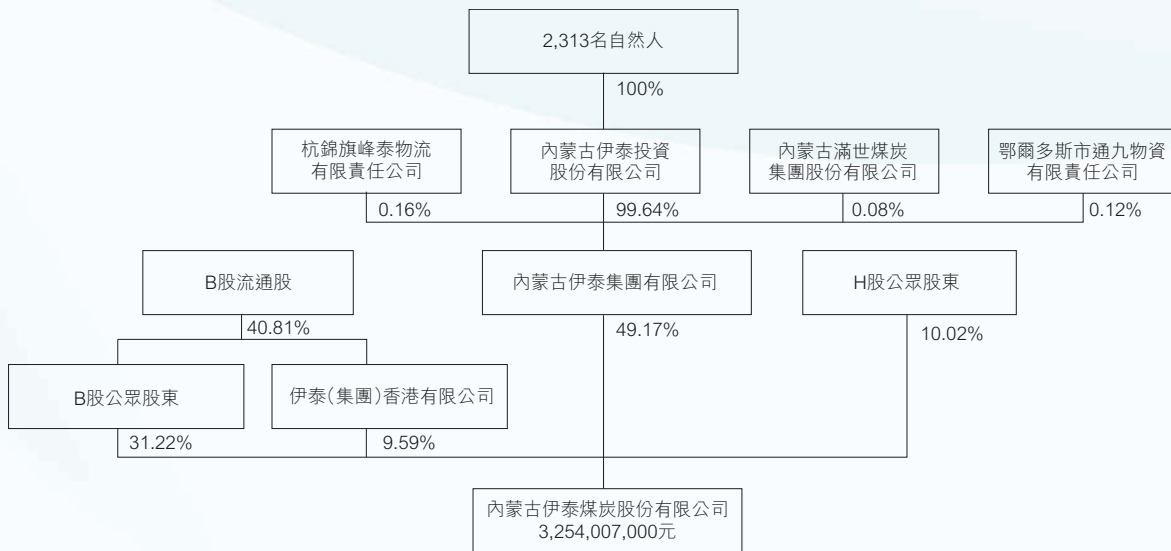
名稱	內蒙古伊泰投資股份有限公司
單位負責人或法定代表人	張雙旺
成立日期	2005年12月2日
主要經營業務	對能源產業、鐵路建設進行投資

股份變動及股東情況(續)

四、控股股東及實際控制人情況(續)

(二) 實際控制人情況(續)

2. 公司與實際控制人之間的產權及控制關係的方框圖



說明：伊泰投資擬提交納入非上市公眾公司監管申請，其已於2017年6月27日召開股份公司創立大會，以截至2016年12月31日止經審計的賬面淨資產值1,557,147,038.66元折股，整體變更為股份有限公司，並於其後在北京環球律師事務所的見證下，完成了非上市公眾公司登記股權現場確認工作，確權股權清晰，無糾紛。2019年10月14日，伊泰投資與內蒙古股權交易中心股份有限公司簽署了《股權託管服務協議書》。截至目前，伊泰投資委託內蒙古股權交易中心股份有限公司託管的股份總計72,049.5144萬股，股東共計2,313名，託管比例為100%。

股份變動及股東情況(續)

五、主要股東於股份及相關股份的權益

於2021年12月31日，就本公司董事、監事或最高行政人員所知，以下人士或法團(本公司董事、監事或最高行政人員除外)於本公司股份或相關股份中擁有須記錄於根據香港法例第571章證券及期貨條例(「《證券及期貨條例》」)第336條予以存置之權益登記冊內或須知會本公司的權益及淡倉：

主要股東名稱／姓名	股份類別	權益類型	好倉／淡倉	股份數目	佔已發行相關股份百分比 (%) ^{5,6}	佔全部已發行股份百分比 (%) ^{5,6}
內蒙古伊泰集團有限公司 ¹	非境外上市 外資股	實益擁有人／ 受控法團權益	好倉	1,912,000,000	65.30	58.75
內蒙古伊泰投資股份有限公司 ²	非境外上市 外資股	受控法團權益	好倉	1,912,000,000	65.30	58.75
伊泰(集團)香港有限公司 ¹	非境外上市 外資股	實益擁有人	好倉	312,000,000	10.65	9.58
內蒙古鄂爾多斯投資控股集團有限公司	H股	實益擁有人	好倉	55,443,600	17.00	1.70
鄂爾多斯市弘瑞商貿有限責任公司	H股	信託受益人	好倉	44,711,200	13.71	1.37
China Datang Corporation ³	H股	受控法團權益	好倉	36,062,200	11.06	1.11
Datang International (Hong Kong) Limited ³	H股	實益擁有人	好倉	36,062,200	11.06	1.11
Datang International Power Generation Co., Ltd.	H股	受控法團權益	好倉	36,062,200	11.06	1.11
內蒙古滿世投資集團有限公司	H股	實益擁有人	好倉	28,321,000	8.68	0.87
Great Huazhong Energy Co. Ltd	H股	實益擁有人	好倉	27,168,000	8.33	0.83
陳義紅 ⁴	H股	受控法團權益	好倉	20,017,000	6.14	0.61
Harvest Luck Development Limited ¹	H股	受控法團權益	好倉	20,017,000	6.14	0.61
Poseidon Sports Limited ¹	H股	實益擁有人	好倉	20,017,000	6.14	0.61

股份變動及股東情況(續)

五、主要股東於股份及相關股份的權益(續)

附註：

1. 內蒙古伊泰集團有限公司持有伊泰(集團)香港有限公司全部已發行股本，故被視為於伊泰(集團)香港有限公司持有的312,000,000股B股股份中擁有權益。內蒙古伊泰集團有限公司直接持有1,600,000,000股內資股。
2. 內蒙古伊泰投資股份有限公司持有內蒙古伊泰集團有限公司99.64%的註冊資本，故被視為於內蒙古伊泰集團有限公司直接或間接持有的全部1,912,000,000股股份中擁有權益。
3. Datang International (Hong Kong) Limited持有本公司36,062,200股股份(好倉)。Datang International (Hong Kong) Limited由Datang International Power Generation Co., Ltd.全資擁有，而China Datang Corporation持有Datang International Power Generation Co., Ltd. 53.61%的H股權益。根據《證券及期貨條例》，Datang International Power Generation Co., Ltd.及China Datang Corporation被視為於Datang International (Hong Kong) Limited持有的36,062,200股股份(好倉)中擁有權益。於2021年12月31日，上述36,062,200股股份相當於已發行H股的11.06%。
4. Poseidon Sports Limited持有本公司20,017,000股股份(好倉)。Harvest Luck Development Limited持有Poseidon Sports Limited 100%的權益，而Harvest Luck Development Limited由陳義紅全資擁有。根據《證券及期貨條例》，陳義紅及Harvest Luck Development Limited被視為於Poseidon Sports Limited持有的20,017,000股股份(好倉)中擁有權益。
5. 根據章程，本公司擁有兩類股份，包括：(i)「非境外上市外資股」(包括內資股及B股)；以及(ii)H股。
6. 股權百分比調整至兩個小數位。

除上文所披露者外，於2021年12月31日，除權益已於下文「董事、監事及最高行政人員於股份及相關股份中擁有的權益及淡倉」一節披露之本公司董事及監事外，概無任何人士於本公司股份或相關股份中擁有須記錄於根據《證券及期貨條例》第336條予以存置之權益登記冊內的權益或淡倉。

債券相關情況

一、公司債券

1. 公司債券基本情況

單位：元 幣種：人民幣

債券名稱	簡稱	代碼	發行日	起息日	到期日	債券餘額	利率 (%)	還本付息方式	交易場所	投資者適當性 安排(如有)	交易機制	是否存在 終止上市 交易的 風險
內蒙古伊泰煤炭 股份有限公司 2019年債券 (第一期)	19伊泰01	155306	2019年4月2日	2019年4月4日	2024年4月4日	500,000,000.00	4.90	本期債券採用單利按年計算，不計復利。每年付息一次，到期一次還本，最後一次利息隨本金的兌付一起支付。本期債券於每年的付息日向投資者支付的利息金額為投資者截至利息登記日收市時所持有的本期債券票面總額與對應票面利率的乘積；於兌付日向投資者支付的本息金額為投資者截至兌付登記日收市時所持有的本期債券最後一期利息及所持有的債券票面總額的本金。	上海證券交易所	面向專業機構投資者	競價、報價、詢價和協議	否

債券相關情況(續)

一、公司債券(續)

1. 公司債券基本情況(續)

債券名稱	簡稱	代碼	發行日	起息日	到期日	債券餘額	利率 (%)	還本付息方式	交易場所	投資者適當性 安排(如有)	交易機制	是否存在 終止上市 交易的 風險
內蒙古伊泰煤炭 股份有限公司 2019年債(二期)	19伊泰02	155494	2019年7月2日	2019年7月2日	2024年7月2日	1,000,000,000.00	4.75	本期債券採用單利按年計算，不計復利。每年付息一次，到期一次還本，最後一次利息隨本金的兌付一起支付。本期債券於每年的付息日向投資者支付的利息金額為投資者截至利息登記日收市時所持有的本期債券票面總額與對應票面年利率的乘積；於兌付日向投資者支付的本息金額為投資者截至兌付登記日收市時所持有的本期債券最後一期利息及所持有的債券票面總額的本金。	上海證券交 易所	面向專業機構 投資者	競價、報價、 詢價和協議	否
內蒙古伊泰煤炭 股份有限公司 2019年債券 (第三期)	19伊泰03	155558	2019年7月22日	2019年7月23日	2024年7月23日	1,000,000,000.00	4.70	本期債券採用單利按年計算，不計復利。每年付息一次，到期一次還本，最後一次利息隨本金的兌付一起支付。本期債券於每年的付息日向投資者支付的利息金額為投資者截至利息登記日收市時所持有的本期債券票面總額與對應票面年利率的乘積；於兌付日向投資者支付的本息金額為投資者截至兌付登記日收市時所持有的本期債券最後一期利息及所持有的債券票面總額的本金。	上海證券交 易所	面向專業機構 投資者	競價、報價、 詢價和協議	否

一、公司債券(續)

1. 公司債券基本情況(續)

發行債券的原因：為滿足公司生產經營需要，優化調整公司債務結構，降低財務融資成本。

報告期內債券付息兌付情況

債券名稱	付息兌付情況的說明
內蒙古伊泰煤炭股份有限公司2018年債券(第一期)	公司於2021年6月8日完成對18伊泰01的兌息及兌付。
內蒙古伊泰煤炭股份有限公司2018年債券(第二期)	公司於2021年12月18日完成對18伊泰02的兌息及兌付。
內蒙古伊泰煤炭股份有限公司2019年債券(第一期)	公司於2021年4月4日完成對19伊泰01的兌息及兌付。
內蒙古伊泰煤炭股份有限公司2019年債券(第二期)	公司於2021年7月2日完成對19伊泰02的兌息及兌付。
內蒙古伊泰煤炭股份有限公司2019年債券(第三期)	公司於2021年7月23日完成對19伊泰03的兌息及兌付。

債券相關情況(續)

一、公司債券(續)

2. 為債券發行及存續期業務提供服務的中介機構

中介機構名稱	辦公地址	聯繫人	聯繫電話
海通證券股份有限公司	上海市廣東路689號	鄭雲橋、朱帥	010-88027190

3. 報告期末募集資金使用情況

單位：元 幣種：人民幣

債券名稱	募集資金總金額	已使用金額	未使用金額	募集資金專項 賬戶運作情況 (如有)	募集資金 違規使用的 整改情況 (如有)	是否與募集 說明書承諾的 用途、使用 計劃及其他 約定一致
內蒙古伊泰煤炭股份有限 公司2019年債券 (第一期)	500,000,000.00	500,000,000.00	0	無	無	是
內蒙古伊泰煤炭股份有限 公司2019年債二期)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	0	無	無	是
內蒙古伊泰煤炭股份有限 公司2019年債券 (第三期)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	0	無	無	是

債券相關情況(續)

一、公司債券(續)

4. 公司債券其他情況的說明

為提高公司資金利用效率，優化資本結構，降低資產負債率，節約財務成本，增強投資者信心，公司基於對自身價值的認可及未來發展的信心，結合當前實際經營及財務狀況，經公司八屆董事會第十四次會議審議通過，對公司發行的「19伊泰01」、「19伊泰02」、「19伊泰03」進行了兩次債券購回。上述債券購回面向所有投資者，債券購回方式為現金購回。

單位：手

	購回日期	19伊泰01	19伊泰02	19伊泰03
第一次債券購回數量	2022年1月13日	320,000	871,000	/
第二次債券購回數量	2022年3月14日	0	0	998,000
購回完成後剩餘債券數量		180,000	129,000	2,000

公司已分別於2022年1月13日及2022年3月14日完成購回資金的兌付。購回成交金額分別為1,225,315,400.00元及1,027,840,200.00元。

債券相關情況(續)

一、公司債券(續)

5. 截至報告期末公司近2年的會計數據和財務指標

單位：元 幣種：人民幣

主要指標	2021年	2020年	本期比上年 同期增減 (%)	變動原因
扣除非經常性損益後 淨利潤	8,810,226,765.50	-1,010,423,325.19	971.93	
流動比率	1.36	1.16	0.20	
速動比率	1.27	1.07	0.20	
資產負債率(%)	46.29	49.61	-3.32	
EBITDA全部債務比	0.57	0.12	0.45	主要是本期計提資產 減值損失，導致 EBITDA下降所致。
利息保障倍數	8.70	1.07	7.63	主要是本期計提資產 減值損失，導致利 潤減少所致。
現金利息保障倍數	12.89	4.88	8.01	
EBITDA利息保障倍數	10.37	2.18	8.19	主要是本期計提資產 減值損失，導致 EBITDA下降所致。
貸款償還率(%)	100	100	-	
利息償付率(%)	100	100	-	

一、審計意見

我們審計了內蒙古伊泰煤炭股份有限公司(以下簡稱伊泰煤炭公司)財務報表，包括2021年12月31日的合併及母公司資產負債表，2021年度的合併及母公司利潤表、合併及母公司現金流量表、合併及母公司股東權益變動表以及相關財務報表附註。

我們認為，後附的財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了伊泰煤炭公司2021年12月31日的合併及母公司財務狀況以及2021年度的合併及母公司經營成果和現金流量。

二、形成審計意見的基礎

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

三、關鍵審計事項

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

我們確定下列事項是需要審計報告中溝通的關鍵審計事項。

1. 煤化工項目長期資產的減值
2. 煤炭及煤化工銷售收入的確認

審計報告(續)

三、關鍵審計事項(續)

2. 煤炭及煤化工銷售收入的確認(續)

(一) 煤化工項目長期資產的減值

1. 事項描述

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

截至2021年12月31日，伊泰煤炭公司煤化工項目長期資產賬面價值為2,549,313.91萬元，佔資產總額的比重為27.56%。本期伊泰煤炭公司對新疆能源200萬噸煤制油停建項目的部分長期資產由於期後出售計提減值損失77,987.78萬元；本期伊泰煤炭公司對煤制油16萬噸固定資產計提減值損失4,790.88萬元(詳見附註六合併財務報表主要項目註釋14固定資產、註釋15在建工程)。因煤化工項目長期資產金額重大，且是否存在資產減值跡象、減值測試涉及基本假設、參數設置以及計提減值準備的金額均依賴管理層做出的重大判斷和估計，其中可能存在錯誤或潛在的管理層偏向的情況。因此，我們將煤化工項目長期資產減值識別為關鍵審計事項。

2. 審計應對

我們對煤化工項目長期資產減值所實施的重要審計程序包括：

- (1) 我們對資產減值相關的關鍵內部控制設計和執行的有效性進行了解、評估和測試，評價其內部控制是否有效；
- (2) 檢查管理層對煤化工項目長期資產是否存在減值跡象判斷的相關文件，評價管理層的重大判斷是否合理、充分；

三、關鍵審計事項(續)

2. 煤炭及煤化工銷售收入的確認(續)

(一) 煤化工項目長期資產的減值(續)

2. 審計應對(續)

- (3) 我們獲取並覆核了管理層聘請專家對煤化工項目長期資產減值測試出具的評估報告，主要包括以下方面：
- 1) 評價管理層聘請評估專家的勝任能力、專業素質和客觀性；
 - 2) 基於管理層的假設基礎，評價不同資產組選擇的減值測試方法是否適當；
 - 3) 將減值測試涉及的關鍵參數與公司歷史數據、財務預算數據、同行業市場數據等實施比較分析，復算各資產組減值測試相關算術計算的準確性。
 - 4) 對減值測試中的折現率、經營假設的敏感性分析進行了覆核，考慮了這些參數和假設在合理變動時對減值的潛在影響，以評價專家的減值評估結論。
- (4) 評價伊泰煤炭公司計提資產減值準備的合理性，檢查管理層依據評估報告計提資產減值準備的賬務處理及在財務報表中的列報和披露情況。

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

審計報告(續)

三、關鍵審計事項(續)

2. 煤炭及煤化工銷售收入的確認(續)

(二) 煤炭及煤化工銷售收入的確認

1. 事項描述

伊泰煤炭公司營業收入會計政策請參閱附註四、重要會計政策、會計估計：(三十二)收入，營業收入賬面金額請參閱附註六、合併財務報表主要項目註釋、註釋44營業收入和營業成本。

伊泰煤炭公司2021年實現營業收入5,067,564.32萬元，較上年同期上漲49.97%。伊泰煤炭公司的營業收入主要為煤炭銷售、化工品銷售、提供運輸服務等，其中本期煤炭銷售、化工品銷售分別實現營業收入4,220,485.54萬元、690,073.77萬元，較上年同期相比上漲幅度分別為53.24%、43.14%。

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

2. 審計應對

我們對煤炭及煤化工銷售收入的確認所實施的重要審計程序包括：

- (1) 對收入相關的關鍵內部控制設計和執行的有效性進行了解、評估和測試，評價其內部控制是否有效。同時利用事務所內部IT專家對伊泰煤炭公司的銷售系統內部控制有效性進行了測試。
- (2) 檢查收入的確認條件、方法是否符合企業會計準則規定，前後期是否一致。
- (3) 結合煤炭、煤化工行業本期運行情況執行分析程序，包括主要產品銷售收入和毛利率的同期變動分析、本期各月波動分析、財務預算對比分析及同行業對比分析等。
- (4) 查詢主要產品的市場價格，獲取伊泰煤炭公司主要產品的定價文件，檢查主要產品售價是否與市場價格走勢保持一致。並檢查關聯交易定價的公允性。

三、關鍵審計事項(續)

2. 煤炭及煤化工銷售收入的確認(續)

(二) 煤炭及煤化工銷售收入的確認(續)

2. 審計應對(續)

- (5) 抽取一定數量的記賬憑證，檢查入賬日期、產品名稱、數量、金額等是否與銷售合同、發運憑證、質檢報告、銷售發票一致。
- (6) 抽取一定數量的發運憑證，檢查存貨出庫日期、數量、金額等是否與銷售合同、記賬憑證、質檢報告、銷售發票一致。
- (7) 結合應收賬款實施函證程序，選擇主要客戶函證本期銷售額。
- (8) 實施銷售收入截止測試。

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

四、其他信息

伊泰煤炭公司管理層對其他信息負責。其他信息包括伊泰煤炭公司2021年度報告中涵蓋的信息，但不包括財務報表和我們的審計報告。

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

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

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

審計報告(續)

五、管理層和治理層對財務報表的責任

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

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

治理層負責監督伊泰煤炭公司的財務報告過程。

六、註冊會計師對財務報表審計的責任

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

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

1. 識別和評估由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險，設計和實施審計程序以應對這些風險，並獲取充分、適當的審計證據，作為發表審計意見的基礎。由於舞弊可能涉及串通、偽造、故意遺漏、虛假陳述或凌駕於內部控制之上，未能發現由於舞弊導致的重大錯報的風險高於未能發現由於錯誤導致的重大錯報的風險。
2. 了解與審計相關的內部控制，以設計恰當的審計程序。
3. 評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計及相關披露的合理性。
4. 對管理層使用持續經營假設的恰當性得出結論。同時，根據獲取的審計證據，就可能導致對伊泰煤炭公司持續經營能力產生重大疑慮的事項或情況是否存在重大不確定性得出結論。如果我們得出結論認為存在重大不確定性，審計準則要求我們在審計報告中提請報告使用者注意財務報表中的相關披露；如果披露不充分，我們應當發表非無保留意見。我們的結論基於截至審計報告日可獲得的信息。然而，未來的事項或情況可能導致伊泰煤炭公司不能持續經營。

六、註冊會計師對財務報表審計的責任(續)

- 5· 評價財務報表的總體列報、結構和內容(包括披露)，並評價財務報表是否公允反映相關交易和事項。
- 6· 就伊泰煤炭公司中實體或業務活動的財務信息獲取充分、適當的審計證據，以對財務報表發表意見。我們負責指導、監督和執行集團審計。我們對審計意見承擔全部責任。

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

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

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

大華會計師事務所(特殊普通合夥)

中國·北京

中國註冊會計師:(項目合夥人)弓新平

中國註冊會計師:趙熙

二零二二年三月二十九日

合併資產負債表

2021年12月31日

編製單位：內蒙古伊泰煤炭股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

資產	附註六	期末餘額	期初餘額
流動資產：			
貨幣資金	註釋1	17,435,397,989.24	12,235,897,104.62
交易性金融資產	註釋2		2,011,120.00
應收票據	註釋3	9,480,000.00	
應收賬款	註釋4	2,062,907,211.12	1,280,175,866.98
應收款項融資	註釋5	42,309,185.36	2,071,600.00
預付款項	註釋6	807,294,885.73	573,875,955.11
其他應收款	註釋7	1,055,567,693.48	502,459,431.63
存貨	註釋8	1,567,825,588.34	1,256,228,988.62
其他流動資產	註釋9	1,375,631,949.39	765,304,428.89
流動資產合計		<u>24,356,414,502.66</u>	<u>16,618,024,495.85</u>

合併資產負債表(續)

2021年12月31日

資產	附註六	期末餘額	期初餘額
非流動資產：			
長期股權投資	註釋10	10,250,841,540.67	9,760,538,789.99
其他權益工具投資	註釋11	7,866,716,736.29	7,257,982,731.72
其他非流動金融資產	註釋12	1,665,376,554.35	1,571,136,033.21
投資性房地產	註釋13	701,374,773.44	690,286,105.94
固定資產	註釋14	29,367,375,927.88	31,539,509,938.70
在建工程	註釋15	10,412,594,323.74	11,264,401,667.07
使用權資產	註釋16	39,158,623.81	44,453,181.22
無形資產	註釋17	4,401,859,596.20	3,234,890,864.17
長期待攤費用	註釋18	1,883,476,053.30	2,166,704,910.77
遞延所得稅資產	註釋19	889,192,225.39	717,582,752.56
其他非流動資產	註釋20	653,537,306.36	694,092,566.11
非流動資產合計		<u>68,131,503,661.43</u>	<u>68,941,579,541.46</u>
資產總計		<u>92,487,918,164.09</u>	<u>85,559,604,037.31</u>

合併資產負債表(續)

2021年12月31日

負債和股東權益	附註六	期末餘額	期初餘額
流動負債：			
短期借款	註釋21	30,029,241.65	1,000,000,000.00
交易性金融負債	註釋22		2,034,720.00
應付票據	註釋23	1,919,032,313.94	1,296,438,553.80
應付賬款	註釋24	2,192,974,798.18	2,164,149,682.62
預收款項	註釋25	5,623.52	2,155,213.74
合同負債	註釋26	768,311,985.85	507,734,000.67
應付職工薪酬	註釋27	367,577,177.80	266,511,151.48
應交稅費	註釋28	3,822,144,979.80	731,787,487.12
其他應付款	註釋29	2,491,669,969.08	1,379,398,220.73
一年內到期的非流動負債	註釋30	6,293,553,768.02	7,404,723,929.29
其他流動負債	註釋31	113,913,030.07	65,924,584.16
流動負債合計		<u>17,999,212,887.91</u>	<u>14,820,857,543.61</u>

合併資產負債表(續)

2021年12月31日

負債和股東權益	附註六	期末餘額	期初餘額
非流動負債：			
長期借款	註釋32	19,319,490,585.86	23,373,656,681.61
應付債券	註釋33	2,448,817,239.00	2,429,992,674.65
租賃負債	註釋34	3,954,457.27	9,795,893.40
長期應付款	註釋35	751,315,837.42	491,000,000.00
預計負債	註釋36	1,439,369,439.63	612,897,208.93
遞延收益	註釋37	83,226,852.13	76,635,745.32
遞延所得稅負債	註釋19	771,162,351.94	631,131,366.95
非流動負債合計		<u>24,817,336,763.25</u>	<u>27,625,109,570.86</u>
負債合計		<u>42,816,549,651.16</u>	<u>42,445,967,114.47</u>

合併資產負債表(續)

2021年12月31日

負債和股東權益	附註六	期末餘額	期初餘額
股東權益：			
股本	註釋38	3,254,007,000.00	3,254,007,000.00
資本公積	註釋39	4,061,814,070.37	4,578,059,266.49
其他綜合收益	註釋40	1,549,115,149.34	1,089,867,679.40
專項儲備	註釋41	146,701,402.26	191,254,433.25
盈餘公積	註釋42	1,634,024,476.72	1,634,024,476.72
未分配利潤	註釋43	30,221,859,474.37	22,313,812,056.60
歸屬於母公司股東權益合計		40,867,521,573.06	33,061,024,912.46
少數股東權益		8,803,846,939.87	10,052,612,010.38
股東權益合計		49,671,368,512.93	43,113,636,922.84
負債和股東權益總計		92,487,918,164.09	85,559,604,037.31

(後附財務報表附註為財務報表的組成部分)

企業法定代表人：張晶泉

主管會計工作負責人：靳榮

會計機構負責人：胡國俊

母公司資產負債表

2021年12月31日

單位：元 幣種：人民幣

資產	附註十六	期末餘額	期初餘額
流動資產：			
貨幣資金		4,965,854,844.01	3,765,915,961.31
應收賬款	註釋1	403,552,742.37	498,688,217.88
應收款項融資			10,000,000.00
預付款項		480,607,647.58	280,799,408.17
其他應收款	註釋2	10,843,867,126.68	9,447,785,727.14
存貨		708,240,079.78	630,455,486.32
其他流動資產		713,306,637.59	7,264,020.66
流動資產合計		18,115,429,078.01	14,640,908,821.48

母公司資產負債表(續)

2021年12月31日

資產	附註十六	期末餘額	期初餘額
非流動資產：			
長期股權投資	註釋3	24,794,146,908.06	22,532,429,637.03
其他權益工具投資		6,608,736,778.49	5,803,275,453.24
其他非流動金融資產		6,453,385.64	12,159,778.32
投資性房地產		667,443,129.44	668,748,674.60
固定資產		3,185,874,312.45	3,629,888,170.18
在建工程		9,044,087.54	13,267,158.01
無形資產		811,979,599.79	782,485,888.12
長期待攤費用		628,161,165.16	999,842,644.55
遞延所得稅資產		1,047,824,359.25	673,402,821.88
其他非流動資產			
非流動資產合計		<u>37,759,663,725.82</u>	<u>35,115,500,225.93</u>
資產總計		<u>55,875,092,803.83</u>	<u>49,756,409,047.41</u>

母公司資產負債表(續)

2021年12月31日

負債和股東權益	附註十六	期末餘額	期初餘額
流動負債：			
短期借款			1,000,000,000.00
應付票據		1,947,405,277.46	124,886,677.55
應付賬款		1,988,624,633.51	2,119,300,706.42
預收款項			297,147.14
合同負債		1,625,170,937.82	664,162,196.27
應付職工薪酬		142,123,339.10	83,341,351.45
應交稅費		1,907,041,127.08	320,178,784.26
其他應付款		502,081,998.68	587,938,976.16
一年內到期的非流動負債		5,176,742,108.95	5,416,520,900.18
其他流動負債		227,942,998.90	88,720,405.16
流動負債合計		<u>13,517,132,421.50</u>	<u>10,405,347,144.59</u>

母公司資產負債表(續)

2021年12月31日

負債和股東權益	附註十六	期末餘額	期初餘額
非流動負債：			
長期借款		5,749,700,000.00	10,294,700,000.00
應付債券		2,448,817,239.00	2,429,992,674.65
預計負債		1,004,096,202.77	464,179,701.60
遞延收益		1,754,999.94	1,734,999.98
遞延所得稅負債		634,105,875.67	479,080,175.65
非流動負債合計		<u>9,838,474,317.38</u>	<u>13,669,687,551.88</u>
負債合計		<u>23,355,606,738.88</u>	<u>24,075,034,696.47</u>
股東權益：			
股本		3,254,007,000.00	3,254,007,000.00
資本公積		1,475,392,366.76	1,475,231,932.09
其他綜合收益		1,610,902,172.29	1,006,806,178.34
專項儲備		85,753,969.42	92,717,922.90
盈餘公積		1,634,024,476.72	1,634,024,476.72
未分配利潤		24,459,406,079.76	18,218,586,840.89
股東權益合計		<u>32,519,486,064.95</u>	<u>25,681,374,350.94</u>
負債和股東權益總計		<u>55,875,092,803.83</u>	<u>49,756,409,047.41</u>

(後附財務報表附註為財務報表的組成部分)

企業法定代表人：張晶泉

主管會計工作負責人：靳榮

會計機構負責人：胡國俊

合併利潤表

2021年度

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註六	2021年度	2020年度
一、營業總收入	註釋44	50,675,643,199.43	33,790,579,585.88
減：營業成本	註釋44	31,827,244,234.38	26,300,639,094.36
税金及附加	註釋45	2,415,961,068.28	1,319,087,469.35
銷售費用	註釋46	204,676,592.69	161,174,439.76
管理費用	註釋47	1,464,328,036.03	1,133,776,431.45
研發費用	註釋48	283,895,819.69	310,944,898.11
財務費用	註釋49	1,569,063,419.24	1,680,344,649.22
其中：利息費用		1,645,608,924.80	1,768,520,877.56
利息收入		85,406,814.36	97,209,757.95
加：其他收益	註釋50	75,597,390.13	83,921,661.90
投資收益	註釋51	787,189,778.61	275,492,216.18
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		551,646,196.47	164,982,849.09
其中：以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益			
淨敞口套期收益			
公允價值變動收益	註釋52	5,578,382.39	335,878,295.75
資產減值損失	註釋53	-891,316,326.61	-3,209,285,264.78
信用減值損失	註釋54	-11,538,804.38	-21,709,901.58
資產處置收益	註釋55	53,240,191.87	3,230,234.66
二、營業利潤		12,929,224,641.13	352,139,845.76
加：營業外收入	註釋57	46,311,984.64	12,098,781.31
減：營業外支出	註釋58	303,970,380.99	86,285,682.52
三、利潤總額		12,671,566,244.78	277,952,944.55
減：所得稅費用	註釋59	2,797,140,702.07	823,852,724.61

合併利潤表(續)

2021年度

項目	附註六	2021年度	2020年度
四、淨利潤		9,874,425,542.71	-545,899,780.06
其中：同一控制下企業合併被合併方在合併前實現的淨利潤			
(一)按經營持續性分類			
持續經營淨利潤		9,874,425,542.71	-545,899,780.06
(二)按所有權歸屬分類			
歸屬於母公司所有者的淨利潤		8,643,452,999.77	-657,055,254.05
少數股東損益		1,230,972,542.94	111,155,473.99
五、其他綜合收益的稅後淨額		453,500,440.53	-36,101,577.20
歸屬於母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額		459,247,469.94	-48,691,890.19
(一)不能重分類進損益的其他綜合收益		459,824,800.78	-46,880,577.17
1.重新計量設定受益計劃變動額			
2.權益法下不能轉損益的其他綜合收益			
3.其他權益工具投資公允價值變動		459,824,800.78	-46,880,577.17
4.企業自身信用風險公允價值變動			
(二)將重分類進損益的其他綜合收益		-577,330.84	-1,811,313.02
1.權益法下可轉損益的其他綜合收益			
2.其他債權投資公允價值變動			
3.金融資產重分類計入其他綜合收益的金額			
4.其他債權投資信用減值準備			
5.現金流量套期儲備			
6.外幣財務報表折算差額		-577,330.84	-1,811,313.02
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		-5,747,029.41	12,590,312.99

合併利潤表(續)

2021年度

項目	附註六	2021年度	2020年度
六、綜合收益總額		10,327,925,983.24	-582,001,357.26
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額		9,102,700,469.71	-705,747,144.24
歸屬於少數股東的綜合收益總額		1,225,225,513.53	123,745,786.98
七、每股收益：			
(一)基本每股收益		2.66	-0.2019
(二)稀釋每股收益			

(後附財務報表附註為財務報表的組成部分)

企業法定代表人：張晶泉

主管會計工作負責人：靳榮

會計機構負責人：胡國俊

母公司利潤表

2021年度

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註十六	2021年度	2020年度
一、營業收入	註釋4	35,420,672,790.98	24,074,080,120.72
減：營業成本	註釋4	27,234,614,239.81	20,838,889,654.92
税金及附加		1,296,337,663.52	694,831,660.30
銷售費用		140,258,799.32	89,140,626.28
管理費用		869,767,589.02	663,377,531.92
研發費用		9,552,652.31	48,364,352.06
財務費用		669,136,102.80	752,180,083.01
其中：利息費用		696,773,156.07	797,446,242.22
利息收入		35,598,904.14	55,320,166.02
加：其他收益		8,274,407.84	7,948,517.03
投資收益	註釋5	4,293,425,993.76	401,411,262.35
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		574,228,420.67	161,887,559.24
公允價值變動收益		-5,706,392.68	1,123,073.04
資產減值損失		-47,083,868.07	-1,273,085,287.24
信用減值損失		-1,383,556,339.50	-1,875,273,399.27
資產處置收益		24,699,557.11	4,114,470.02
二、營業利潤		8,091,059,102.66	-1,746,465,151.84
加：營業外收入		19,683,295.12	2,685,122.88
減：營業外支出		125,652,299.46	67,057,857.63
三、利潤總額		7,985,090,098.32	-1,810,837,886.59
減：所得稅費用		1,008,865,277.45	-232,484,520.64
四、淨利潤		6,976,224,820.87	-1,578,353,365.95
(一)持續經營淨利潤		6,976,224,820.87	-1,578,353,365.95

母公司利潤表(續)

2021年度

項目	附註十六	2021年度	2020年度
五、其他綜合收益的稅後淨額		604,095,993.95	-80,335,965.65
(一)不能重分類進損益的其他綜合收益		604,095,993.95	-80,335,965.65
1.重新計量設定受益計劃淨變動額			
2.權益法下不能轉損益的其他綜合收益			
3.其他權益工具投資公允價值變動		604,095,993.95	-80,335,965.65
六、綜合收益總額		<u>7,580,320,814.82</u>	<u>-1,658,689,331.60</u>

(後附財務報表附註為財務報表的組成部分)

企業法定代表人：張晶泉

主管會計工作負責人：靳榮

會計機構負責人：胡國俊

合併現金流量表

2021年度

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註六	2021年度	2020年度
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		56,803,180,037.44	38,869,814,506.30
收到的稅費返還		39,041,439.43	41,559,184.62
收到其他與經營活動有關的現金	註釋60.1	250,756,437.95	279,898,137.41
經營活動現金流入小計		57,092,977,914.82	39,191,271,828.33
購買商品、接受勞務支付的現金		31,502,386,326.11	26,190,059,493.88
支付給職工以及為職工支付的現金		1,234,827,560.99	1,321,004,329.74
支付的各項稅費		5,936,603,525.45	4,023,696,535.84
支付其他與經營活動有關的現金	註釋60.2	667,035,448.15	916,458,234.38
經營活動現金流出小計		39,340,852,860.70	32,451,218,593.84
經營活動產生的現金流量淨額		17,752,125,054.12	6,740,053,234.49
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資所收到的現金		45,551,502.59	595,599,517.35
取得投資收益收到的現金		368,822,993.31	254,483,952.51
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		374,210,682.40	63,108,219.25
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額			
收到其他與投資活動有關的現金	註釋60.3	657,171,045.24	656,998,737.93
投資活動現金流入小計		1,445,756,223.54	1,570,190,427.04
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		981,460,933.18	1,691,318,822.98
投資支付的現金		974,322,893.15	894,863,719.72
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金	註釋60.4	734,955,800.00	670,040,000.00
投資活動現金流出小計		2,690,739,626.33	3,256,222,542.70
投資活動產生的現金流量淨額		-1,244,983,402.79	-1,686,032,115.66

合併現金流量表(續)

2021年度

項目	附註六	2021年度	2020年度
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金		10,460,000.00	6,919,714.00
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		10,460,000.00	6,919,714.00
取得借款收到的現金		5,971,973,204.91	7,027,371,243.47
籌資活動現金流入小計		5,982,433,204.91	7,034,290,957.47
償還債務支付的現金		12,332,665,813.65	13,362,747,607.35
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		2,269,781,963.36	3,046,286,786.10
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤			15,484,000.00
支付其他與籌資活動有關的現金	註釋60.5	2,105,690,252.38	340,813,029.37
籌資活動現金流出小計		16,708,138,029.39	16,749,847,422.82
籌資活動產生的現金流量淨額		-10,725,704,824.48	-9,715,556,465.35
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		-3,055,917.61	
五、現金及現金等價物淨增加額		5,778,380,909.24	-4,661,535,346.52
加：期初現金及現金等價物餘額	註釋61.4	11,292,510,611.23	15,954,045,957.75
六、期末現金及現金等價物餘額		17,070,891,520.47	11,292,510,611.23

(後附財務報表附註為財務報表的組成部分)

企業法定代表人：張晶泉

主管會計工作負責人：靳榮

會計機構負責人：胡國俊

母公司現金流量表

2021年度

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註十六	2021年度	2020年度
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		40,978,744,059.22	26,673,927,217.88
收到的稅費返還			
收到其他與經營活動有關的現金		99,890,844.20	154,615,740.40
經營活動現金流入小計		41,078,634,903.42	26,828,542,958.28
購買商品、接受勞務支付的現金		27,375,925,391.91	20,252,777,837.30
支付給職工以及為職工支付的現金		412,267,171.43	422,358,721.54
支付的各項稅費		3,109,870,239.49	2,023,894,117.22
支付其他與經營活動有關的現金		358,168,055.65	402,827,871.13
經營活動現金流出小計		31,256,230,858.48	23,101,858,547.19
經營活動產生的現金流量淨額		9,822,404,044.94	3,726,684,411.09
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資所收到的現金		38,847,842.12	4,141,186,010.80
取得投資收益收到的現金		2,858,627,732.18	633,946,526.08
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		293,804,514.83	42,083,557.95
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額			
收到其他與投資活動有關的現金		24,667,851.20	1,170,409,204.76
投資活動現金流入小計		3,215,947,940.33	5,987,625,299.59
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		499,361,323.24	485,457,506.32
投資支付的現金		3,076,732,275.17	905,720,000.00
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金		715,604,376.10	5,169,730,746.76
投資活動現金流出小計		4,291,697,974.51	6,560,908,253.08
投資活動產生的現金流量淨額		-1,075,750,034.18	-573,282,953.49

母公司現金流量表(續)

2021年度

項目	附註十六	2021年度	2020年度
三、籌資活動產生的現金流量：			
取得借款收到的現金		<u>1,700,000,000.00</u>	<u>6,850,000,000.00</u>
籌資活動現金流入小計		<u>1,700,000,000.00</u>	<u>6,850,000,000.00</u>
償還債務支付的現金		<u>7,579,875,000.00</u>	11,822,925,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		<u>1,599,155,085.85</u>	2,181,975,237.45
支付其他與籌資活動有關的現金			<u>56,258.12</u>
籌資活動現金流出小計		<u>9,179,030,085.85</u>	<u>14,004,956,495.57</u>
籌資活動產生的現金流量淨額		<u>-7,479,030,085.85</u>	<u>-7,154,956,495.57</u>
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響			
五、現金及現金等價物淨增加額		<u>1,267,623,924.91</u>	-4,001,555,037.97
加：期初現金及現金等價物餘額		<u>3,676,155,738.44</u>	<u>7,677,710,776.41</u>
六、期末現金及現金等價物餘額		<u>4,943,779,663.35</u>	<u>3,676,155,738.44</u>

(後附財務報表附註為財務報表的組成部分)

企業法定代表人：張晶泉

主管會計工作負責人：靳榮

會計機構負責人：胡國俊

合併股東權益變動表

2021年度

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	2021年度					股東權益合計		
	股本	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積		未分配利潤	少數股東權益
一、上年年末餘額	3,254,007,000.00	4,578,059,266.49	1,089,867,679.40	191,254,433.25	1,634,024,476.72	22,313,812,055.60	10,052,612,010.38	43,113,636,922.84
二、本年年初餘額	3,254,007,000.00	4,578,059,266.49	1,089,867,679.40	191,254,433.25	1,634,024,476.72	22,313,812,055.60	10,052,612,010.38	43,113,636,922.84
三、本年增減變動金額		-516,245,196.12	459,247,469.95	-44,553,030.99		7,908,047,417.77	-1,248,765,070.51	6,557,731,590.09
(一)綜合收益總額			459,247,469.95	-44,553,030.99		8,643,452,999.77	1,225,225,513.53	10,327,925,983.24
(二)股東投入和減少資本		-516,405,630.79					-1,582,478,151.23	-2,098,883,782.02
1· 股東投入的普通股							460,000.00	460,000.00
2· 其他		-516,405,630.79					-1,582,938,151.23	-2,099,343,782.02
(三)利潤分配					-735,405,582.00			-1,599,405,582.00
1· 提取盈餘公積								
2· 對股東的分配					-735,405,582.00			-1,599,405,582.00
(四)專項儲備				-44,553,030.99				
1· 本期提取				453,619,155.17				
2· 本期使用				-498,172,186.16				
(五)其他		160,434.67						
四、本年期末餘額	3,254,007,000.00	4,061,814,070.37	1,549,115,149.35	146,701,402.26	1,634,024,476.72	30,221,859,474.37	8,803,846,939.87	49,671,368,512.93

(後附財務報表附註為財務報表的組成部分)

企業法定代表人：張晶泉

主管會計工作負責人：靳榮

會計機構負責人：胡國俊

合併股東權益變動表(續)

2021年度

項目	2020年度					股東權益合計
	股本	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	
一、上年末餘額	3,254,007,000.00	4,577,897,866.65	1,138,559,569.59	212,715,747.06	1,634,024,476.72	44,828,010,408.71
二、本年初餘額	3,254,007,000.00	4,577,897,866.65	1,138,559,569.59	212,715,747.06	1,634,024,476.72	44,828,010,408.71
三、本年增減變動金額		161,399.84	-48,691,890.19	-21,461,313.81	-1,795,957,704.05	-1,714,373,465.87
(一)綜合收益總額			-48,691,890.19		-657,055,254.05	-582,001,357.26
(二)股東投入和減少資本		-3,625.62				6,914,103.06
1· 股東投入的普通股						6,919,714.00
2· 其他		-3,625.62				-1,985.32
(三)利潤分配					-1,138,902,450.00	-1,154,386,450.00
1· 提取盈餘公積						
2· 對股東的分配					-1,138,902,450.00	-1,154,386,450.00
(四)專項儲備				-21,461,313.81		14,935,192.87
1· 本期提取				457,432,588.52		606,674,092.36
2· 本期使用				-478,893,902.33		-591,738,899.49
(五)其他		165,025.46				165,025.46
四、本年期末餘額	3,254,007,000.00	4,578,059,266.49	1,089,867,679.40	191,254,433.25	1,634,024,476.72	43,113,636,922.84
					22,313,812,056.60	10,052,612,010.38

(後附財務報表附註為財務報表的組成部分)

企業法定代表人：張晶泉

主管會計工作負責人：靳榮

會計機構負責人：胡國俊

母公司股東權益變動表

2021年度

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	2021年度					股東權益合計	
	股本	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積		未分配利潤
一、上年年末餘額	3,254,007,000.00	1,475,231,932.09	1,006,806,178.34	92,717,922.90	1,634,024,476.72	18,218,586,840.89	25,681,374,350.94
二、本年初餘額	3,254,007,000.00	1,475,231,932.09	1,006,806,178.34	92,717,922.90	1,634,024,476.72	18,218,586,840.89	25,681,374,350.94
三、本年增減變動金額		160,434.67	604,095,993.95	-6,963,953.48		6,240,819,238.87	6,838,111,714.01
(一)綜合收益總額			604,095,993.95			6,976,224,820.87	7,580,320,814.82
(二)利潤分配						-735,405,582.00	-735,405,582.00
1·提取盈餘公積							
2·對股東的分配						-735,405,582.00	-735,405,582.00
(三)專項儲備				-6,963,953.48			-6,963,953.48
1·本期提取				218,951,819.90			218,951,819.90
2·本期使用				-225,915,773.38			-225,915,773.38
(四)其他		160,434.67					160,434.67
四、本年期末餘額	3,254,007,000.00	1,475,392,366.76	1,610,902,172.29	85,753,969.42	1,634,024,476.72	24,459,406,079.76	32,519,486,064.95

(後附財務報表附註為財務報表的組成部分)

企業法定代表人：張晶泉 主管會計工作負責人：靳榮 會計機構負責人：胡國俊

母公司股東權益變動表(續)

2021年度

項目	2020年度					股東權益合計
	股本	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	
一、上年末餘額	3,254,007,000.00	1,475,066,906.63	1,087,142,143.99	159,878,281.51	1,634,024,476.72	28,545,961,465.69
二、本年初餘額	3,254,007,000.00	1,475,066,906.63	1,087,142,143.99	159,878,281.51	1,634,024,476.72	28,545,961,465.69
三、本年增減變動金額		165,025.46	-80,335,965.65	-67,160,358.61	-2,717,255,815.95	-2,864,587,114.75
(一)綜合收益總額			-80,335,965.65			-1,658,689,331.60
(二)利潤分配						-1,138,902,450.00
1·提取盈餘公積						
2·對股東的分配						-1,138,902,450.00
(三)專項儲備				-67,160,358.61		-67,160,358.61
1·本期提取				193,734,767.40		193,734,767.40
2·本期使用				-260,895,126.01		-260,895,126.01
(四)其他		165,025.46				165,025.46
四、本年期末餘額	3,254,007,000.00	1,475,231,932.09	1,006,806,178.34	92,717,922.90	1,634,024,476.72	25,681,374,350.94

(後附財務報表附註為財務報表的組成部分)

企業法定代表人：張晶泉

主管會計工作負責人：靳榮

會計機構負責人：胡國俊

財務報表附註

一、公司基本情況

(一) 公司註冊地、組織形式和總部地址

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

經過歷年的派送紅股、配售新股、轉增股本及增發新股，截至2021年12月31日止，本公司總股本為325,400.70萬股，其中伊泰集團持有境內有限售條件股份160,000萬股，佔公司總股本49.17%，流通B股總計132,800萬股，佔公司總股本40.81%，H股共發行32,600.70萬股，佔總股本10.02%。公司註冊地址：中國內蒙古鄂爾多斯市東勝區天驕北路伊泰大廈，總部地址：中國內蒙古鄂爾多斯市東勝區天驕北路伊泰大廈。母公司為內蒙古伊泰集團有限公司，集團最終母公司為內蒙古伊泰投資股份有限公司。

(二) 經營範圍

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

(三) 公司業務性質和主要經營活動

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

(四) 財務報表的批准報出

本財務報表業經公司全體董事於2022年3月29日批准報出。

二、合併財務報表範圍

本期納入合併財務報表範圍的主體共37戶，具體包括：

序號	子公司名稱	註冊成立/ 註冊地點及營業地點	企業性質	子公司類型	級次	持股比例 (%)	表決權比例 (%)
1	內蒙古伊泰寶山煤炭有限責任公司	中國/中國內地	有限責任公司	全資子公司	1級	100.00	100.00
2	內蒙古伊泰京粵酸刺溝礦業有限責任公司	中國/中國內地	有限責任公司	控股子公司	1級	52.00	52.00
3	伊泰能源(上海)有限公司	中國/中國內地	有限責任公司	全資子公司	1級	100.00	100.00
4	伊泰能源投資(上海)有限公司	中國/中國內地	有限責任公司	全資子公司	1級	100.00	100.00
5	伊泰供應鏈金融服務(深圳)有限公司	中國/中國內地	有限責任公司	全資子公司	1級	100.00	100.00
6	伊泰(股份)香港有限公司	中國/中國香港	有限責任公司	全資子公司	1級	100.00	100.00
7	烏蘭察布市伊泰煤炭銷售有限公司	中國/中國內地	有限責任公司	全資子公司	1級	100.00	100.00
8	內蒙古伊泰呼准鐵路有限公司	中國/中國內地	有限責任公司	控股子公司	1級	72.66	72.66
9	准格爾旗呼准如意物流有限責任公司	中國/中國內地	有限責任公司	控股子公司的子公司	2級	51.00	51.00
10	鄂爾多斯大馬鐵路有限責任公司	中國/中國內地	有限責任公司	控股子公司的子公司	2級	61.42	61.42
11	內蒙古伊泰准東金泰儲運有限責任公司	中國/中國內地	有限責任公司	控股子公司的子公司	2級	51.00	51.00
12	內蒙古伊泰煤製油有限責任公司	中國/中國內地	有限責任公司	控股子公司	1級	51.00	51.00
13	內蒙古伊泰石化裝備有限責任公司	中國/中國內地	有限責任公司	控股子公司的子公司	2級	83.89	83.89
14	伊泰伊犁能源有限公司	中國/中國內地	有限責任公司	控股子公司	1級	90.20	90.20
15	伊泰伊犁礦業有限公司	中國/中國內地	有限責任公司	控股子公司	1級	90.27	90.27
16	伊泰新疆能源有限公司	中國/中國內地	有限責任公司	控股子公司	1級	90.20	90.20
17	內蒙古伊泰化工有限責任公司	中國/中國內地	有限責任公司	控股子公司	1級	90.20	90.20
18	杭錦旗信諾市政建設投資有限責任公司	中國/中國內地	有限責任公司	控股子公司的子公司	2級	80.00	80.00
19	內蒙古伊泰寧能精細化工有限公司	中國/中國內地	有限責任公司	控股子公司的子公司	2級	51.00	51.00

財務報表附註(續)

二、合併財務報表範圍(續)

序號	子公司名稱	註冊成立/ 註冊地點及營業地點	企業性質	子公司類型	級次	持股比例 (%)	表決權比例 (%)
20	內蒙古恒瑞新科化工有限公司	中國/中國內地	有限責任公司	控股子公司的子公司	2級	100.00	100.00
21	內蒙古垣吉化工有限公司	中國/中國內地	有限責任公司	控股子公司的子公司	2級	100.00	100.00
22	內蒙古伊泰石油化工有限公司	中國/中國內地	有限責任公司	控股子公司	1級	90.20	90.20
23	伊泰清潔油品(北京)有限公司	中國/中國內地	有限責任公司	控股子公司的子公司	2級	100.00	100.00
24	伊泰化學(上海)有限公司	中國/中國內地	有限責任公司	控股子公司的子公司	2級	100.00	100.00
25	內蒙古伊泰鐵路投資有限責任公司	中國/中國內地	有限責任公司	全資子公司	1級	100.00	100.00
26	上海臨港伊泰供應鏈有限公司	中國/中國內地	有限責任公司	全資子公司	1級	100.00	100.00
27	伊泰渤海能源有限責任公司	中國/中國內地	有限責任公司	全資子公司	1級	100.00	100.00
28	伊泰(山西)煤炭運銷有限責任公司	中國/中國內地	有限責任公司	全資子公司	1級	100.00	100.00
29	重慶伊泰鵬方合成新材料研究院有限公司	中國/中國內地	有限責任公司	控股子公司	1級	60.00	60.00
30	內蒙古安創檢驗檢測有限公司	中國/中國內地	有限責任公司	全資子公司	1級	100.00	100.00
31	杭州信聿投資管理合夥企業(有限合夥)	中國/中國內地	有限責任公司	全資子公司	1級	100.00	100.00
32	伊泰渤海供應鏈管理有限公司	中國/中國內地	有限責任公司	全資子公司	1級	100.00	100.00
33	內蒙古伊泰大地煤炭有限公司	中國/中國內地	有限責任公司	全資子公司	1級	100.00	100.00
34	伊泰股權投資管理有限公司	中國/中國內地	有限責任公司	全資子公司	1級	100.00	100.00
35	共青城伊泰久友投資管理合夥企業 (有限合夥)	中國/中國內地	有限責任公司	控股子公司的子公司	2級	98.33	98.33
36	深圳泰譽私募股權基金管理有限公司	中國/中國內地	有限責任公司	控股子公司的子公司	2級	100.00	100.00
37	內蒙古伊泰白家梁煤炭有限公司	中國/中國內地	有限責任公司	全資子公司	1級	100.00	100.00

二、合併財務報表範圍(續)

本期納入合併財務報表範圍的主體較上期相比，增加3戶，減少1戶，其中：

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

名稱	變更原因
內蒙古恆瑞新科化工有限公司	非同一控制下企業合併
內蒙古垣吉化工有限公司	非同一控制下企業合併
深圳泰譽私募股權基金管理有限公司	新設立
內蒙古伊泰白家梁煤炭有限公司	新設立

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

名稱	變更原因
深圳伊泰投資有限公司	註銷

合併範圍變更主體的具體信息詳見「附註七、合併範圍的變更」。



財務報表附註(續)

三、財務報表的編制基礎

(一) 財務報表的編制基礎

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

(二) 持續經營

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

(三) 記賬基礎及計價原則

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

四、重要會計政策、會計估計

(一) 具體會計政策和會計估計提示

- 1、 本公司根據實際生產經營特點，制定了具體會計政策和會計估計，主要包括金融工具的公允價值計量(附註四／(十一))、應收款項預期信用損失計提的方法(附註四／(十二))、存貨計價方法(附註四／(十三))、存貨跌價準備的計提(附註四／(十三))、固定資產折舊方法及折舊率的確定(附註四／(十九))、無形資產攤銷方法(附註四／(二十四))、長期資產減值方法(附註四／(二十五))等。
- 2、 本公司根據歷史經驗和其他因素，包括對未來事項的合理預期，對所採用的重要會計估計和關鍵假設進行持續的評價。下列重要會計估計及關鍵假設如果發生重大變動，則可能會導致以後會計年度的資產和負債賬面價值的重大影響：
 - (1) 金融資產的公允價值：本公司的某些金融資產在財務報表中按公允價值計量。在對某項資產的公允價值作出估計時，公司優先採用可獲得的可觀察市場數據。如果無法獲得可觀察市場數據，本公司會成立內部評估小組或聘請第三方有資質的評估師來執行估價。本公司財務部門與評估小組及有資質的外部估價師緊密合作，以確定適當的估值技術和相關模型的輸入值。本公司已對這部分資產的公允價值做出最佳估計，但是新冠肺炎疫情的持續影響導致市場波動，可能會影響到本公司某些資產，進而導致本年公允價值估計的較大不確定性。
 - (2) 應收賬款的預期信用損失：對於採用減值矩陣確定預期信用損失準備的應收賬款，本公司基於內部信用評級對具有類似風險特徵的各類應收賬款確定相應的損失準備的比例。減值矩陣基於本公司歷史信用損失經驗考慮無須付出不必要的額外成本或努力即可獲得的合理且有依據的前瞻性信息確定。於2021年12月31日，本公司已重新評估歷史信用損失比例並考慮了前瞻性信息的變化。該預期信用損失準備的金額將隨本公司的估計而發生變化。
 - (3) 存貨減值的估計：本公司在資產負債表日對存貨按照成本與可變現淨值孰低計量，可變現淨值的計算需要利用假設和估計。如果未來產品售價發生變化，將影響存貨的可變現淨值的估計，該差異將對計提的存貨跌價準備產生影響。

財務報表附註(續)

四、重要會計政策、會計估計(續)

(一) 具體會計政策和會計估計提示(續)

2、(續)

- (4) 長期資產減值的估計：本公司管理層在判斷長期資產是否存在減值時，主要從以下方面進行評估和分析：①影響資產減值的事項是否已經發生；②資產繼續使用或處置而預期可獲得的現金流量現值是否低於資產的賬面價值；以及③預期未來現金流量現值中使用的重要假設是否適當。公司所採用的用於確定減值的相關假設，如未來現金流量現值方法中所採用的盈利狀況、折現率及增長率假設發生變化，可能會對減值測試中所使用的現值產生重大影響，並導致公司的上述長期資產出現減值。
- (5) 固定資產的預計使用壽命與預計淨殘值：本公司固定資產的預計使用壽命與預計淨殘值的估計是將性質和功能類似的固定資產過往的實際使用壽命與實際淨殘值作為基礎。在固定資產使用過程中，其所處的經濟環境、技術環境以及其他環境有可能對固定資產使用壽命與預計淨殘值產生較大影響。如果固定資產使用壽命與淨殘值的預計數與原先估計數有差異，管理層將對其進行適當調整。
- (6) 所得稅：本公司在多個地區繳納企業所得稅。在正常的經營活動中，很多交易和事項的最終的稅務處理都存在不確定性，在計提各個地區的所得稅費用時，本公司需要作出重大判斷。如果這些稅務事項的最終認定結果與最初入賬的金額存在差異，該差異將對作出上述最終認定期間的所得稅費用和遞延所得稅的金額產生影響。此外，遞延所得稅資產的轉回取決於本公司於未來年度是否能夠產生足夠的應納稅所得額用來抵扣可抵扣暫時性差異。若未來的盈利能力偏離相關估計，則須對遞延所得稅資產的價值作出調整，因而可能對本公司的財務狀況及經營業績產生影響。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(一) 具體會計政策和會計估計提示(續)

2、(續)

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

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

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

- (8) 對礦山地質環境恢復、土地復墾及棄置義務的估計：礦山地質環境恢復、土地復墾及棄置義務由管理層考慮現有的相關法規後根據其以往經驗及對未來支出的最佳估計而確定，並將預期支出折算為現值。隨著目前的煤炭開採活動的進行，對未來土地及環境的影響變得明顯的情況下，有關成本的估計可能須不時修訂。
- (9) 剝離成本：對剝離成本的會計核算基於管理層對於所發生的剝離成本是否對應未來經濟利益的估計。此項估計可能受到實際地質條件和煤炭儲量的變化以及管理層未來開採計劃的改變的影響。

財務報表附註(續)

四、重要會計政策、會計估計(續)

(二) 遵循企業會計準則的聲明

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

(三) 會計期間

自公歷1月1日至12月31日止為一個會計年度。

(四) 營業週期

自公歷1月1日至12月31日為一個營業週期。

(五) 記賬本位幣

採用人民幣為記賬本位幣。

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

(六) 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

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

- (1) 這些交易是同時或者在考慮了彼此影響的情況下訂立的；
- (2) 這些交易整體才能達成一項完整的商業結果；
- (3) 一項交易的發生取決於其他至少一項交易的發生；
- (4) 一項交易單獨看是不經濟的，但是和其他交易一併考慮時是經濟的。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(六) 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法(續)

2. 同一控制下的企業合併

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

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

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

3. 非同一控制下的企業合併

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

財務報表附註(續)

四、重要會計政策、會計估計(續)

(六) 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法(續)

3. 非同一控制下的企業合併(續)

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

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

4. 為合併發生的相關費用

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

四、重要會計政策、會計估計(續)

(七) 合併財務報表的編制方法

1. 合併範圍

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

2. 合併程序

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

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

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

財務報表附註(續)

四、重要會計政策、會計估計(續)

(七) 合併財務報表的編制方法(續)

2. 合併程序(續)

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

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

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

(1) 增加子公司或業務

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

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

四、重要會計政策、會計估計(續)

(七) 合併財務報表的編制方法(續)

2. 合併程序(續)

(1) 增加子公司或業務(續)

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

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

(2) 處置子公司或業務

1) 一般處理方法

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

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

財務報表附註(續)

四、重要會計政策、會計估計(續)

(七) 合併財務報表的編制方法(續)

2. 合併程序(續)

(2) 處置子公司或業務(續)

2) 分步處置子公司

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

- A. 這些交易是同時或者在考慮了彼此影響的情況下訂立的；
- B. 這些交易整體才能達成一項完整的商業結果；
- C. 一項交易的發生取決於其他至少一項交易的發生；
- D. 一項交易單獨看是不經濟的，但是和其他交易一併考慮時是經濟的。

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

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

四、重要會計政策、會計估計(續)

(七) 合併財務報表的編制方法(續)

2. 合併程序(續)

(3) 購買子公司少數股權

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

(4) 不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的股權投資

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

(八) 合營安排分類及共同經營會計處理方法

1. 合營安排的分類

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

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

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



財務報表附註(續)

四、重要會計政策、會計估計(續)

(八) 合營安排分類及共同經營會計處理方法(續)

2. 共同經營會計處理方法

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

- (1) 確認單獨所持有的資產，以及按其份額確認共同持有的資產；
- (2) 確認單獨所承擔的負債，以及按其份額確認共同承擔的負債；
- (3) 確認出售其享有的共同經營產出份額所產生的收入；
- (4) 按其份額確認共同經營因出售產出所產生的收入；
- (5) 確認單獨所發生的費用，以及按其份額確認共同經營發生的費用。

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

四、重要會計政策、會計估計(續)

(八) 合營安排分類及共同經營會計處理方法(續)

2. 共同經營會計處理方法(續)

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

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

(九) 現金及現金等價物的確定標準

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

財務報表附註(續)

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十) 外幣業務和外幣報表折算

1. 外幣業務

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

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

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

2. 外幣財務報表的折算

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

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

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十一) 金融工具

本公司在成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

實際利率法是指計算金融資產或金融負債的攤餘成本以及將利息收入或利息費用分攤計入各會計期間的方法。

實際利率，是指將金融資產或金融負債在預計存續期的估計未來現金流量，折現為該金融資產賬面餘額或該金融負債攤餘成本所使用的利率。在確定實際利率時，在考慮金融資產或金融負債所有合同條款(如提前還款、展期、看漲期權或其他類似期權等)的基礎上估計預期現金流量，但不考慮預期信用損失。

金融資產或金融負債的攤餘成本是以該金融資產或金融負債的初始確認金額扣除已償還的本金，加上或減去採用實際利率法將該初始確認金額與到期日金額之間的差額進行攤銷形成的累計攤銷額，再扣除累計計提的損失準備(僅適用於金融資產)。

1. 金融資產的分類、確認和計量

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

- (1) 以攤餘成本計量的金融資產。
- (2) 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。
- (3) 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

金融資產在初始確認時以公允價值計量，但是因銷售商品或提供服務等產生的應收賬款或應收票據未包含重大融資成分或不考慮不超過一年的融資成分的，按照交易價格進行初始計量。

對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，相關交易費用直接計入當期損益，其他類別的金融資產相關交易費用計入其初始確認金額。

金融資產的後續計量取決於其分類，當且僅當本公司改變管理金融資產的業務模式時，才對所有受影響的相關金融資產進行重分類。

財務報表附註(續)

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十一)金融工具(續)

1. 金融資產的分類、確認和計量(續)

(1) 分類為以攤餘成本計量的金融資產

金融資產的合同條款規定在特定日期產生的現金流量僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付，且管理該金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標，則本公司將該金融資產分類為以攤餘成本計量的金融資產。本公司分類為以攤餘成本計量的金融資產包括貨幣資金、應收票據、應收賬款、其他應收款、債權投資、長期應收款等。

本公司對此類金融資產採用實際利率法確認利息收入，按攤餘成本進行後續計量，其發生減值時或終止確認、修改產生的利得或損失，計入當期損益。除下列情況外，本公司根據金融資產賬面餘額乘以實際利率計算確定利息收入：

- 1) 對於購入或源生的已發生信用減值的金融資產，本公司自初始確認起，按照該金融資產的攤餘成本和經信用調整的實際利率計算確定其利息收入。
- 2) 對於購入或源生的未發生信用減值、但在後續期間成為已發生信用減值的金融資產，本公司在後續期間，按照該金融資產的攤餘成本和實際利率計算確定其利息收入。若該金融工具在後續期間因其信用風險有所改善而不再存在信用減值，本公司轉按實際利率乘以該金融資產賬面餘額來計算確定利息收入。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十一)金融工具(續)

1. 金融資產的分類、確認和計量(續)

(2) 分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產

金融資產的合同條款規定在特定日期產生的現金流量僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付，且管理該金融資產的業務模式既以收取合同現金流量為目標又以出售該金融資產為目標，則本公司將該金融資產分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。

本公司對此類金融資產採用實際利率法確認利息收入。除利息收入、減值損失及匯兌差額確認為當期損益外，其餘公允價值變動計入其他綜合收益。當該金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入當期損益。

以公允價值計量且變動計入其他綜合收益的應收票據及應收賬款列報為應收款項融資，其他此類金融資產列報為其他債權投資，其中：自資產負債表日起一年內到期的其他債權投資列報為一年內到期的非流動資產，原到期日在一年以內的其他債權投資列報為其他流動資產。

財務報表附註(續)

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十一)金融工具(續)

1. 金融資產的分類、確認和計量(續)

(3) 指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產

在初始確認時，本公司可以單項金融資產為基礎不可撤銷地將非交易性權益工具投資指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。

此類金融資產的公允價值變動計入其他綜合收益，不需計提減值準備。該金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入留存收益。本公司持有該權益工具投資期間，在本公司收取股利的權利已經確立，與股利相關的經濟利益很可能流入本公司，且股利的金額能夠可靠計量時，確認股利收入並計入當期損益。本公司對此類金融資產在其他權益工具投資項目下列報。

權益工具投資滿足下列條件之一的，屬於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產：取得該金融資產的目的主要是為了近期出售；初始確認時屬於集中管理的可辨認金融資產工具組合的一部分，且有客觀證據表明近期實際存在短期獲利模式；屬於衍生工具(符合財務擔保合同定義的以及被指定為有效套期工具的衍生工具除外)。

(4) 分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

不符合分類為以攤餘成本計量或以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產條件、亦不指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產均分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

本公司對此類金融資產採用公允價值進行後續計量，將公允價值變動形成的利得或損失以及與此類金融資產相關的股利和利息收入計入當期損益。

本公司對此類金融資產根據其流動性在交易性金融資產、其他非流動金融資產項目列報。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十一)金融工具(續)

1. 金融資產的分類、確認和計量(續)

(4) 分類為以公允價值計量且其變動計入当期損益的金融資產(續)

(1) 指定為以公允價值計量且其變動計入当期損益的金融資產

在初始確認時，本公司為了消除或顯著減少會計錯配，可以單項金融資產為基礎不可撤銷地將金融資產指定為以公允價值計量且其變動計入当期損益的金融資產。

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

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

本公司對此類金融資產採用公允價值進行後續計量，將公允價值變動形成的利得或損失以及與此類金融資產相關的股利和利息收入計入当期損益。

本公司對此類金融資產根據其流動性在交易性金融資產、其他非流動金融資產項目列報。

本公司根據所發行金融工具的合同條款及其所反映的經濟實質而非僅以法律形式，結合金融負債和權益工具的定義，在初始確認時將該金融工具或其組成部分分類為金融負債或權益工具。金融負債在初始確認時分類為：以公允價值計量且其變動計入当期損益的金融負債、其他金融負債、被指定為有效套期工具的衍生工具。

金融負債在初始確認時以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入当期損益的金融負債，相關的交易費用直接計入当期損益；對於其他類別的金融負債，相關交易費用計入初始確認金額。

財務報表附註(續)

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十一)金融工具(續)

1. 金融負債的分類、確認和計量(續)

金融負債的後續計量取決於其分類：

(1) 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

此類金融負債包括交易性金融負債(含屬於金融負債的衍生工具)和初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。

滿足下列條件之一的，屬於交易性金融負債：承擔相關金融負債的目的主要是為了在近期內出售或回購；屬於集中管理的可辨認金融工具組合的一部分，且有客觀證據表明企業近期採用短期獲利方式模式；屬於衍生工具，但是，被指定且為有效套期工具的衍生工具、符合財務擔保合同的衍生工具除外。交易性金融負債(含屬於金融負債的衍生工具)，按照公允價值進行後續計量，除與套期會計有關外，所有公允價值變動均計入當期損益。

在初始確認時，為了提供更相關的會計信息，本公司將滿足下列條件之一的金融負債不可撤銷地指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債：

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

本公司對此類金融負債採用公允價值進行後續計量，除由本公司自身信用風險變動引起的公允價值變動計入其他綜合收益之外，其他公允價值變動計入當期損益。除非由本公司自身信用風險變動引起的公允價值變動計入其他綜合收益會造成或擴大損益中的會計錯配，本公司將所有公允價值變動(包括自身信用風險變動的影響金額)計入當期損益。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十一) 金融工具(續)

1. 金融負債的分類、確認和計量(續)

(2) 其他金融負債

除下列各項外，公司將金融負債分類為以攤餘成本計量的金融負債，對此類金融負債採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量，終止確認或攤銷產生的利得或損失計入當期損益：

- 1) 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。
- 2) 金融資產轉移不符合終止確認條件或繼續涉入被轉移金融資產所形成的金融負債。
- 3) 不屬於本條前兩類情形的財務擔保合同，以及不屬於本條第1)類情形的以低於市場利率貸款的貸款承諾。

財務擔保合同是指當特定債務人到期不能按照最初或修改後的債務工具條款償付債務時，要求發行方向蒙受損失的合同持有人賠付特定金額的合同。不屬於指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債的財務擔保合同，在初始確認後按照損失準備金額以及初始確認金額扣除擔保期內的累計攤銷額後的餘額孰高進行計量。

2. 金融資產和金融負債的終止確認

- (1) 金融資產滿足下列條件之一的，終止確認金融資產，即從其賬戶和資產負債表內予以轉銷：
 - 1) 收取該金融資產現金流量的合同權利終止。
 - 2) 該金融資產已轉移，且該轉移滿足金融資產終止確認的規定。

財務報表附註(續)

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十一)金融工具(續)

2. 金融資產和金融負債的終止確認(續)

(2) 金融負債終止確認條件

金融負債(或其一部分)的現時義務已經解除的，則終止確認該金融負債(或該部分金融負債)。

本公司與借出方之間簽訂協議，以承擔新金融負債方式替換原金融負債，且新金融負債與原金融負債的合同條款實質上不同的，或對原金融負債(或其一部分)的合同條款做出實質性修改的，則終止確認原金融負債，同時確認一項新金融負債，賬面價值與支付的對價(包括轉出的非現金資產或承擔的負債)之間的差額，計入當期損益。

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

3. 金融資產轉移的確認依據和計量方法

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

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

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十一)金融工具(續)

3. 金融資產轉移的確認依據和計量方法(續)

- (3) 既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有風險和報酬的(即除本條(1)、(2)之外的其他情形)，則根據其是否保留了對金融資產的控制，分別下列情形處理：
- 1) 未保留對該金融資產控制的，則終止確認該金融資產，並將轉移中產生或保留的權利和義務單獨確認為資產或負債。
 - 2) 保留了對該金融資產控制的，則按照其繼續涉入被轉移金融資產的程度繼續確認有關金融資產，並相應確認相關負債。繼續涉入被轉移金融資產的程度，是指本公司承擔的被轉移金融資產價值變動風險或報酬的程度。

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

- (1) 金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將下列兩項金額的差額計入當期損益：
- 1) 被轉移金融資產在終止確認日的賬面價值。
 - 2) 因轉移金融資產而收到的對價，與原直接計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額(涉及轉移的金融資產為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產)之和。

財務報表附註(續)

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十一)金融工具(續)

3. 金融資產轉移的確認依據和計量方法(續)

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

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

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

4. 金融資產和金融負債公允價值的確定方法

存在活躍市場的金融資產或金融負債，以活躍市場的報價確定其公允價值，除非該項金融資產存在針對資產本身的限售期。對於針對資產本身的限售的金融資產，按照活躍市場的報價扣除市場參與者因承擔指定期間內無法在公開市場上出售該金融資產的風險而要求獲得的補償金額後確定。活躍市場的報價包括易於且可定期從交易所、交易商、經紀人、行業集團、定價機構或監管機構等獲得相關資產或負債的報價，且能代表在公平交易基礎上實際並經常發生的市場交易。

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

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

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十一)金融工具(續)

5. 金融工具減值

本公司對以攤餘成本計量的金融資產以預期信用損失為基礎進行減值會計處理並確認損失準備。

預期信用損失，是指以發生違約的風險為權重的金融工具信用損失的加權平均值。信用損失，是指本公司按照原實際利率折現的、根據合同應收的所有合同現金流量與預期收取的所有現金流量之間的差額，即全部現金短缺的現值。其中，對於本公司購買或源生的已發生信用減值的金融資產，應按照該金融資產經信用調整的實際利率折現。

對由收入準則規範的交易形成的應收款項、合同資產以及租賃應收款，本公司運用簡化計量方法，按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備。

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

除上述採用簡化計量方法和購買或源生的已發生信用減值以外的其他金融資產，本公司在每個資產負債表日評估相關金融工具的信用風險自初始確認後是否已顯著增加，並按照下列情形分別計量其損失準備、確認預期信用損失及其變動：

- (1) 如果該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加，處於第一階段，則按照相當於該金融工具未來12個月內預期信用損失的金額計量其損失準備，並按照賬面餘額和實際利率計算利息收入。
- (2) 如果該金融工具的信用風險自初始確認後已顯著增加但尚未發生信用減值的，處於第二階段，則按照相當於該金融工具整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備，並按照賬面餘額和實際利率計算利息收入。

財務報表附註(續)

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十一)金融工具(續)

5. 金融工具減值(續)

- (3) 如果該金融工具自初始確認後已經發生信用減值的，處於第三階段，本公司按照相當於該金融工具整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備，並按照攤餘成本和實際利率計算利息收入。

金融工具信用損失準備的增加或轉回金額，作為減值損失或利得計入當期損益。除分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產外，信用損失準備抵減金融資產的賬面餘額。對於分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產，本公司在其他綜合收益中確認其信用損失準備，不減少該金融資產在資產負債表中列示的賬面價值。

本公司在前一會計期間已經按照相當於金融工具整個存續期內預期信用損失的金額計量了損失準備，但在當期資產負債表日，該金融工具已不再屬於自初始確認後信用風險顯著增加的情形的，本公司在當期資產負債表日按照相當於未來12個月內預期信用損失的金額計量該金融工具的損失準備，由此形成的損失準備的轉回金額作為減值利得計入當期損益。

(1) 信用風險顯著增加

本公司利用可獲得的合理且有依據的前瞻性信息，通過比較金融工具在資產負債表日發生違約的風險與在初始確認日發生違約的風險，以確定金融工具的信用風險自初始確認後是否已顯著增加。對於財務擔保合同，本公司在應用金融工具減值規定時，將本公司成為做出不可撤銷承諾的一方之日作為初始確認日。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十一) 金融工具(續)

5. 金融工具減值(續)

(1) 信用風險顯著增加(續)

本公司在評估信用風險是否顯著增加時會考慮如下因素：

- 1) 債務人經營成果實際或預期是否發生顯著變化；
- 2) 債務人所處的監管、經濟或技術環境是否發生顯著不利變化；
- 3) 作為債務抵押的擔保物價值或第三方提供的擔保或信用增級質量是否發生顯著變化，這些變化預期將降低債務人按合同規定期限還款的經濟動機或者影響違約概率；
- 4) 債務人預期表現和還款行為是否發生顯著變化；
- 5) 本公司對金融工具信用管理方法是否發生變化等。

於資產負債表日，若本公司判斷金融工具只具有較低的信用風險，則本公司假定該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加。如果金融工具的違約風險較低，借款人在短期內履行其合同現金流量義務的能力很強，並且即使較長時期內經濟形勢和經營環境存在不利變化，但未必一定降低借款人履行其合同現金流量義務的能力，則該金融工具被視為具有較低的信用風險。

財務報表附註(續)

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十一)金融工具(續)

5. 金融工具減值(續)

(2) 已發生信用減值的金融資產

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

- 1) 發行方或債務人發生重大財務困難；
- 2) 債務人違反合同，如償付利息或本金違約或逾期等；
- 3) 債權人出於與債務人財務困難有關的經濟或合同考慮，給予債務人在任何其他情況下都不會做出的讓步；
- 4) 債務人很可能破產或進行其他財務重組；
- 5) 發行方或債務人財務困難導致該金融資產的活躍市場消失；
- 6) 以大幅折扣購買或源生一項金融資產，該折扣反映了發生信用損失的事實。

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

(3) 預期信用損失的確定

本公司基於單項和組合評估金融工具的預期信用損失，在評估預期信用損失時，考慮有關過去事項、當前狀況以及未來經濟狀況預測的合理且有依據的信息。

本公司以共同信用風險特徵為依據，將金融工具分為不同組合。本公司採用的共同信用風險特徵包括：金融工具類型、信用風險評級、賬齡組合、逾期賬齡組合、合同結算周期、債務人所處行業等。相關金融工具的單項評估標準和組合信用風險特徵詳見相關金融工具的會計政策。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十一) 金融工具(續)

5. 金融工具減值(續)

(3) 預期信用損失的確定

本公司按照下列方法確定相關金融工具的預期信用損失：

- 1) 對於金融資產，信用損失為本公司應收取的合同現金流量與預期收取的現金流量之間差額的現值。
- 2) 對於租賃應收款項，信用損失為本公司應收取的合同現金流量與預期收取的現金流量之間差額的現值。
- 3) 對於財務擔保合同，信用損失為本公司就該合同持有人發生的信用損失向其做出賠付的預計付款額，減去本公司預期向該合同持有人、債務人或任何其他方收取的金額之間差額的現值。
- 4) 對於資產負債表日已發生信用減值但並非購買或源生已發生信用減值的金融資產，信用損失為該金融資產賬面餘額與按原實際利率折現的估計未來現金流量的現值之間的差額。

本公司計量金融工具預期信用損失的方法反映的因素包括：通過評價一系列可能的結果而確定的無偏概率加權平均金額；貨幣時間價值；在資產負債表日無須付出不必要的額外成本或努力即可獲得的有關過去事項、當前狀況以及未來經濟狀況預測的合理且有依據的信息。

(4) 減記金融資產

當本公司不再合理預期金融資產合同現金流量能夠全部或部分收回的，直接減記該金融資產的賬面餘額。這種減記構成相關金融資產的終止確認。

財務報表附註(續)

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十一)金融工具(續)

6. 金融資產及金融負債的抵銷

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

- (1) 本公司具有抵銷已確認金額的法定權利，且該種法定權利是當前可執行的；
- (2) 本公司計劃以淨額結算，或同時變現該金融資產和清償該金融負債。

(十二)應收款項

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

1. 單項計提預期信用損失的的應收款項

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

2. 按組合計提預期信用損失的應收款項

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

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

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十三)存貨

1. 存貨的分類

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

2. 存貨的計價方法

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

3. 存貨可變現淨值的確定依據及存貨跌價準備的計提方法

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

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

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

財務報表附註(續)

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十三)存貨(續)

4. 存貨的盤存制度

採用永續盤存制。

5. 低值易耗品和包裝物的攤銷方法

- (1) 低值易耗品採用一次轉銷法；
- (2) 包裝物採用一次轉銷法；
- (3) 其他周轉材料採用一次轉銷法攤銷。

(十四)合同資產

本公司已向客戶轉讓商品而有權收取對價的權利，且該權利取決於時間流逝之外的其他因素的，確認為合同資產。本公司擁有的無條件(即，僅取決於時間流逝)向客戶收取對價的權利作為應收款項單獨列示。

本公司對合同資產的預期信用損失，按照相當於整個存續期內預期信用損失的確定方法及會計處理方法，詳見本附註(十一)6.金融工具減值。

(十五)合同成本

1. 合同履約成本

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

- (1) 該成本與一份當前或預期取得的合同直接相關，包括直接人工、直接材料、製造費用(或類似費用)、明確由客戶承擔的成本以及僅因該合同而發生的其他成本；
- (2) 該成本增加了企業未來用於履行履約義務的資源；
- (3) 該成本預期能夠收回。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十五)合同成本(續)

2. 合同取得成本

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

3. 合同成本攤銷

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

4. 合同成本減值

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

財務報表附註(續)

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十六)劃分為持有待售資產

1. 劃分為持有待售確認標準

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

- (1) 該組成部分必須在其當前狀況下僅根據出售此類組成部分的慣常條款即可立即出售；
- (2) 企業已經就處置該組成部分作出決議，如按規定需得到股東批准的，已經取得股東大會或相應權力機構的批准；
- (3) 企業已經與受讓方簽訂了不可撤銷的轉讓協議；
- (4) 該項轉讓將在一年內完成。

2. 劃分為持有待售核算方法

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

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

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十七)長期股權投資

1. 投資成本的確定

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

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

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

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

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

財務報表附註(續)

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十七)長期股權投資(續)

2. 後續計量及損益確認

(1) 成本法

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

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

(2) 權益法

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

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

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

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十七)長期股權投資(續)

2. 後續計量及損益確認(續)

(2) 權益法(續)

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

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

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

財務報表附註(續)

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十七)長期股權投資

3. 長期股權投資核算方法的轉換

(1) 公允價值計量轉權益法核算

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

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

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

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十七)長期股權投資(續)

3. 長期股權投資核算方法的轉換(續)

(2) 公允價值計量或權益法核算轉成本法核算

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

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

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

(3) 權益法核算轉公允價值計量

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

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

財務報表附註(續)

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十七)長期股權投資(續)

3. 長期股權投資核算方法的轉換(續)

(4) 成本法轉權益法

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

(5) 成本法轉公允價值計量

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

4. 長期股權投資的處置

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

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

- (1) 這些交易是同時或者在考慮了彼此影響的情況下訂立的；
- (2) 這些交易整體才能達成一項完整的商業結果；
- (3) 一項交易的發生取決於其他至少一項交易的發生；
- (4) 一項交易單獨看是不經濟的，但是和其他交易一併考慮時是經濟的。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十七)長期股權投資(續)

4. 長期股權投資的處置(續)

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

- (1) 在個別財務報表中，對於處置的股權，其賬面價值與實際取得價款之間的差額計入當期損益。處置後的剩餘股權能夠對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按權益法核算，並對該剩餘股權視同自取得時即採用權益法核算進行調整；處置後的剩餘股權不能對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》的有關規定進行會計處理，其在喪失控制之日的公允價值與賬面價值間的差額計入當期損益。
- (2) 在合併財務報表中，對於在喪失對子公司控制權以前的各項交易，處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整資本公積(股本溢價)，資本公積不足沖減的，調整留存收益；在喪失對子公司控制權時，對於剩餘股權，按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日開始持續計算的淨資產的份額之間的差額，計入喪失控制權當期的投資收益，同時沖減商譽。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益等，在喪失控制權時轉為當期投資收益。

財務報表附註(續)

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十七)長期股權投資(續)

4. 長期股權投資的處置(續)

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

- (1) 在個別財務報表中，在喪失控制權之前每一次處置價款與處置的股權對應的長期股權投資賬面價值之間的差額，確認為其他綜合收益，在喪失控制權時一併轉入喪失控制權當期的損益。
- (2) 在合併財務報表中，在喪失控制權之前每一次處置價款與處置投資對應的享有該子公司淨資產份額的差額，確認為其他綜合收益，在喪失控制權時一併轉入喪失控制權當期的損益。

5. 共同控制、重大影響的判斷標準

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

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

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

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十八)投資性房地產

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

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

本公司對投資性房地產採用成本模式進行後續計量，按其預計使用壽命及淨殘值率對建築物和土地使用權計提折舊或攤銷。對按照成本模式計量的投資性房地產一出租用建築物採用與本公司固定資產相同的折舊政策，出租用土地使用權按與無形資產相同的攤銷政策。

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

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

財務報表附註(續)

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十九) 固定資產

1. 固定資產確認條件

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

- (1) 與該固定資產有關的經濟利益很可能流入企業；
- (2) 該固定資產的成本能夠可靠地計量。

2. 固定資產初始計量

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

3. 固定資產後續計量及處置

(1) 固定資產折舊

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

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

四、重要會計政策、會計估計(續)

(十九) 固定資產(續)

3. 固定資產後續計量及處置(續)

(1) 固定資產折舊(續)

各類固定資產的折舊方法、折舊年限和年折舊率如下：

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

(2) 固定資產的後續支出

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

(3) 固定資產處置

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



財務報表附註(續)

四、重要會計政策、會計估計(續)

(二十) 在建工程

1. 在建工程初始計量

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

2. 在建工程結轉為固定資產的標準和時點

在建工程項目按建造該項資產達到預定可使用狀態前所發生的全部支出，作為固定資產的入賬價值。所建造的在建工程已達到預定可使用狀態，但尚未辦理竣工決算的，自達到預定可使用狀態之日起，根據工程預算、造價或者工程實際成本等，按估計的價值轉入固定資產，並按本公司固定資產折舊政策計提固定資產的折舊，待辦理竣工決算後，再按實際成本調整原來的暫估價值，但不調整原已計提的折舊額。

(二十一) 借款費用

1. 借款費用資本化的確認原則

公司發生的借款費用，可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的，在符合資本化條件的情況下開始資本化，計入相關資產成本；其他借款費用，在發生時根據其發生額確認為費用，計入當期損益。

符合資本化條件的資產，是指需要經過相當長時間的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等資產。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(二十一) 借款費用(續)

1. 借款費用資本化的確認原則(續)

借款費用同時滿足下列條件時開始資本化：

- (1) 資產支出已經發生，資產支出包括為購建或者生產符合資本化條件的資產而以支付現金、轉移非現金資產或者承擔帶息債務形式發生的支出；
- (2) 借款費用已經發生；
- (3) 為使資產達到預定可使用或者可銷售狀態所必要的購建或者生產活動已經開始。

2. 借款費用資本化期間

資本化期間，指從借款費用開始資本化時點到停止資本化時點的期間，借款費用暫停資本化的期間不包括在內。

當購建或者生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態時，借款費用停止資本化。

當購建或者生產符合資本化條件的資產中部分項目分別完工且可單獨使用時，該部分資產借款費用停止資本化。

購建或者生產的資產的各部分分別完工，但必須等到整體完工後才可使用或可對外銷售的，在該資產整體完工時停止借款費用資本化。

3. 暫停資本化期間

符合資本化條件的資產在購建或生產過程中發生的非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月的，則借款費用暫停資本化；該項中斷如是所購建或生產的符合資本化條件的資產達到預定可使用狀態或者可銷售狀態必要的程序，則借款費用繼續資本化。在中斷期間發生的借款費用確認為當期損益，直至資產的購建或者生產活動重新開始後借款費用繼續資本化。

財務報表附註(續)

四、重要會計政策、會計估計(續)

(二十一) 借款費用(續)

4. 借款費用資本化金額的計算方法

專門借款的利息費用(扣除尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或者進行暫時性投資取得的投資收益)及其輔助費用在所購建或者生產的符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態前，予以資本化。

根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，計算確定一般借款應予資本化的利息金額。資本化率根據一般借款加權平均利率計算確定。

借款存在折價或者溢價的，按照實際利率法確定每一會計期間應攤銷的折價或者溢價金額，調整每期利息金額。

(二十二) 公益性生物資產

1. 生物資產分類

本公司的生物資產均為公益性生物資產。公益性生物資產，是指以防護、環境保護為主要目的的生物資產，包括防風固沙林、水土保持林和水源涵養林等。

生物資產同時滿足下列條件的，予以確認：

- (1) 企業因過去的交易或者事項而擁有或者控制該生物資產；
- (2) 與該生物資產有關的經濟利益或服務潛能很可能流入企業；
- (3) 該生物資產的成本能夠可靠地計量。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(二十二) 公益性生物資產(續)

2. 生物資產初始計量

公司取得的生物資產，按照取得時的成本進行初始計量。外購生物資產的成本，包括購買價款、相關稅費、運輸費、保險費以及可直接歸屬於購買該資產的其他支出。自行營造的公益性生物資產的成本，應當按照鬱閉前發生的造林費、撫育費、森林保護費、營林設施費、良種試驗費、調查設計費和應分攤的間接費用等必要支出確定。投資者投入生物資產的成本，應當按照投資合同或協議約定的價值確定，但合同或協議約定價值不公允的除外。

3. 生物資產後續計量

公益性生物資產不得計提折舊。由於公益性生物資產不能帶來經濟利益，也就不需要計提折舊。

公益性生物資產不得計提減值。對於公益性生物資產而言，由於其持有目的是出於防護、保護環境等特殊性的特點，具有非經營性的特點，因此不計提減值準備。

(二十三) 使用權資產

本公司對使用權資產按照成本進行初始計量，該成本包括：

- 1) 租賃負債的初始計量金額；
- 2) 在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額，存在租賃激勵的，扣除已享受的租賃激勵相關金額；
- 3) 本公司發生的初始直接費用；
- 4) 本公司為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本(不包括為生產存貨而發生的成本)。

財務報表附註(續)

四、重要會計政策、會計估計(續)

(二十三)使用權資產(續)

在租賃期開始日後，本公司採用成本模式對使用權資產進行後續計量。

能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的，本公司在租賃資產剩餘使用壽命內計提折舊。無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的，本公司在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。對計提了減值準備的使用權資產，則在未來期間按扣除減值準備後的賬面價值參照上述原則計提折舊。

(二十四)無形資產與開發支出

無形資產是指本公司擁有或者控制的沒有實物形態的可辨認非貨幣性資產，包括土地使用權、探礦權、採礦權及軟件等。

1. 無形資產的初始計量

外購無形資產的成本，包括購買價款、相關稅費以及直接歸屬於使該項資產達到預定用途所發生的其他支出。購買無形資產的價款超過正常信用條件延期支付，實質上具有融資性質的，無形資產的成本以購買價款的現值為基礎確定。

債務重組取得債務人用以抵債的無形資產，其初始計量成本包括放棄債權的公允價值和可直接歸屬於使該資產達到預定用途所發生的稅金等其他成本。放棄債權的公允價值與賬面價值之間的差額，應當計入當期損益。

在非貨幣性資產交換具備商業實質且換入資產或換出資產的公允價值能夠可靠計量的前提下，非貨幣性資產交換換入的無形資產以換出資產的公允價值和應支付的相關稅費為基礎確定其入賬價值，除非有確鑿證據表明換入資產的公允價值更加可靠；不滿足上述前提的非貨幣性資產交換，以換出資產的賬面價值和應支付的相關稅費作為換入無形資產的成本，不確認損益。

以同一控制下的企業吸收合併方式取得的無形資產按被合併方的賬面價值確定其入賬價值；以非同一控制下的企業吸收合併方式取得的無形資產按公允價值確定其入賬價值。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(二十四)無形資產與開發支出(續)

1. 無形資產的初始計量(續)

內部自行開發的無形資產，其成本包括：開發該無形資產時耗用的材料、勞務成本、註冊費、在開發過程中使用的其他專利權和特許權的攤銷以及滿足資本化條件的利息費用，以及為使該無形資產達到預定用途前所發生的其他直接費用。

2. 無形資產的後續計量

本公司在取得無形資產時分析判斷其使用壽命，劃分為使用壽命有限和使用壽命不確定的無形資產。

(1) 使用壽命有限的無形資產

對於使用壽命有限的無形資產，在為企業帶來經濟利益的期限內按直線法攤銷。使用壽命有限的無形資產預計壽命及依據如下：

項目	預計使用壽命	依據
軟件	3年、5年或10年	合同期限或可使用年限
土地使用權	10年— 50年	土地使用證證載年限
資源性資產—採礦權	產量	可採儲量
資源性資產—其他	15年— 50年	可使用年限
專有技術	15年	可使用年限
公路使用權	18年— 20年	可使用年限

每期末，對使用壽命有限的無形資產的使用壽命及攤銷方法進行覆核，如與原先估計數存在差異的，進行相應的調整。

經覆核，本期期末無形資產的使用壽命及攤銷方法與以前估計未有不同。

(2) 使用壽命不確定的無形資產

無法預見無形資產為企業帶來經濟利益期限的，視為使用壽命不確定的無形資產。本年期末，公司尚無使用壽命不確定的無形資產。

財務報表附註(續)

四、重要會計政策、會計估計(續)

(二十四)無形資產與開發支出(續)

3. 劃分公司內部研究開發項目的研究階段和開發階段具體標準

研究階段：為獲取並理解新的科學或技術知識等而進行的獨創性的有計劃調查、研究活動的階段。

開發階段：在進行商業性生產或使用前，將研究成果或其他知識應用於某項計劃或設計，以生產出新的或具有實質性改進的材料、裝置、產品等活動的階段。

內部研究開發項目研究階段的支出，在發生時計入當期損益。

4. 開發階段支出符合資本化的具體標準

內部研究開發項目開發階段的支出，同時滿足下列條件時確認為無形資產：

- (1) 完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；
- (2) 具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；
- (3) 無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性；
- (4) 有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；
- (5) 歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

不滿足上述條件的開發階段的支出，於發生時計入當期損益。以前期間已計入損益的開發支出不在以後期間重新確認為資產。已資本化的開發階段的支出在資產負債表上列示為開發支出，自該項目達到預定用途之日起轉為無形資產。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(二十五)長期資產減值

本公司在資產負債表日判斷長期資產是否存在可能發生減值的跡象。如果長期資產存在減值跡象的，以單項資產為基礎估計其可收回金額；難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組為基礎確定資產組的可收回金額。

資產可收回金額的估計，根據其公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間較高者確定。

可收回金額的計量結果表明，長期資產的可收回金額低於其賬面價值的，將長期資產的賬面價值減記至可收回金額，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益，同時計提相應的資產減值準備。資產減值損失一經確認，在以後會計期間不得轉回。

資產減值損失確認後，減值資產的折舊或者攤銷費用在未來期間作相應調整，以使該資產在剩餘使用壽命內，系統地分攤調整後的資產賬面價值(扣除預計淨殘值)。

因企業合併所形成的商譽和使用壽命不確定的無形資產，無論是否存在減值跡象，每年都進行減值測試。

在對商譽進行減值測試時，將商譽的賬面價值分攤至預期從企業合併的協同效應中受益的資產組或資產組組合。在對包含商譽的相關資產組或者資產組組合進行減值測試時，如與商譽相關的資產組或者資產組組合存在減值跡象的，先對不包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，計算可收回金額，並與相關賬面價值相比較，確認相應的減值損失。再對包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，比較這些相關資產組或者資產組組合的賬面價值(包括所分攤的商譽的賬面價值部分)與其可收回金額，如相關資產組或者資產組組合的可收回金額低於其賬面價值的，確認商譽的減值損失。

財務報表附註(續)

四、重要會計政策、會計估計(續)

(二十六)長期待攤費用

1. 攤銷方法

長期待攤費用，是指本公司已經發生但應由本期和以後各期負擔的分攤期限在1年以上的各項費用。長期待攤費用在受益期內分期攤銷。

2. 攤銷年限

- (1) 租賃方式租入的固定資產改良支出，按剩餘租賃期與租賃資產尚可使用年限兩者中較短的期限平均攤銷。
- (2) 露天開採部分的拆遷補償費和土地剝離費按產量法進行攤銷。

(二十七)職工薪酬

職工薪酬，是指本公司為獲得職工提供的服務或解除勞動關係而給予的各種形式的報酬或補償。職工薪酬包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期職工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在職工提供相關服務的年度報告期間結束後十二個月內需要全部予以支付的職工薪酬，離職後福利和辭退福利除外。本公司在職工提供服務的會計期間，將應付的短期薪酬確認為負債，並根據職工提供服務的受益對象計入相關資產成本和費用。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(二十七)職工薪酬(續)

2. 離職後福利

離職後福利是指本公司為獲得職工提供的服務而在職工退休或與企業解除勞動關係後，提供的各種形式的報酬和福利，短期薪酬和辭退福利除外。

離職後福利設定提存計劃主要為參加由各地勞動及社會保障機構組織實施的社會基本養老保險、失業保險等；除了社會基本養老保險、失業保險之外，2009年1月1日之後退休的員工可以自願參加本公司設立的企業年金計劃。在職工為本公司提供服務的會計期間，將根據設定提存計劃計算的應繳存金額確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。在職工為本公司提供服務的會計期間，將根據設定提存計劃計算的應繳存金額確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

本公司按照國家規定的標準和年金計劃定期繳付上述款項後，不再其他的支付義務。

於截至2021年12月31日止年度，本公司設定提存計劃並無沒收供款。因此，年內並無動用任何沒收供款，截至2021年12月31日及2020年12月31日，概無沒收供款可供降低供款水平。

3. 辭退福利

辭退福利是指本公司在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係，或者為鼓勵職工自願接受裁減而給予職工的補償，在本公司不能單方面撤回解除勞動關係計劃或裁減建議時和確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本費用時兩者孰早日，確認因解除與職工的勞動關係給予補償而產生的負債，同時計入當期損益。

財務報表附註(續)

四、重要會計政策、會計估計(續)

(二十七)職工薪酬(續)

3. 辭退福利(續)

本公司向接受內部退休安排的職工提供內退福利。內退福利是指，向未達到國家規定的退休年齡、經本公司管理層批准自願退出工作崗位的職工支付的工資及為其繳納的社會保險費等。本公司自內部退休安排開始之日起至職工達到正常退休年齡止，向內退職工支付內部退養福利。對於內退福利，本公司比照辭退福利進行會計處理，在符合辭退福利相關確認條件時，將自職工停止提供服務日至正常退休日期間擬支付的內退職工工資和繳納的社會保險費等，確認為負債，一次性計入當期損益。內退福利的精算假設變化及福利標準調整引起的差異於發生時計入當期損益。

4. 其他長期職工福利

其他長期職工福利是指除短期薪酬、離職後福利、辭退福利之外的其他所有職工福利。

對符合設定提存計劃條件的其他長期職工福利，在職工為本公司提供服務的會計期間，將應繳存金額確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本；除上述情形外的其他長期職工福利，在資產負債表日由獨立精算師使用預期累計福利單位法進行精算，將設定受益計劃產生的福利義務歸屬於職工提供服務的期間，並計入當期損益或相關資產成本。

本公司共有兩項界定供款計劃。本公司在中國內地運營的附屬公司的僱員須參與由當地市政府運營的中央退休金計劃，及本公司根據《中華人民共和國勞動法》《企業年金試行辦法》《企業年金基金管理試行辦法》，建立企業年金計劃。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(二十七)職工薪酬(續)

4. 其他長期職工福利(續)

(1) 退休計劃

本公司於在中國營運的附屬公司的僱員參與中央退休金計劃(「該計劃」)，以其為一項由中國政府管理的界定供款計劃。附屬公司須按僱員薪金的指定百分比向該計劃供款，以為福利提供資金。一旦作出指定年度供款，本公司將不會就該計劃承擔任何進一步付款責任。除年度供款外，本公司並無其他支付退休福利的重大責任。對於該計劃，概無被沒收供款可供本公司用於減少未來年度的應付供款。

(2) 年金計劃

本公司根據《中華人民共和國勞動法》《企業年金試行辦法》《企業年金基金管理試行辦法》，結合本公司實際情況，於2009年1月1日建立了企業年金計劃(「企業年金計劃」)，為符合一定條件的且自願參加的員工提供一定程度退休收入保障的補充性養老金製度。

本公司的企業年金計劃為界定供款計劃。本公司及參加計劃的員工按照一定比例繳費，受托機構委託以第三方法人機構擔任賬戶管理人、託管人和投資管理人，對此項資金進行管理及投資運營。根據企業年金計劃規定，此項款項在員工退休時進行支付。具體而言，企業年金計劃的受托人為中國建設銀行股份有限公司，賬戶管理人為平安養老保險股份有限公司，託管人為中國銀行；企業年金計劃的適應範圍為與企業簽訂正式勞動關係並參加基本養老保險的職工，職工月繳費工資基數為人民幣2,500.00元，企業繳費比例為10.00%，個人繳費比例為2.00%。附屬公司須按僱員薪金的指定百分比向該計劃供款，以為福利提供資金。一旦作出指定年度供款，本公司將不會就該計劃承擔任何進一步付款責任。除年度供款外，本公司並無其他支付退休福利的重大責任。對於企業年金計劃概無被沒收供款可供本公司用於減少未來年度的應付供款。

於截至二零二一年十二月三十一日止，本公司並無實施任何界定利益計劃。

財務報表附註(續)

四、重要會計政策、會計估計(續)

(二十八) 預計負債

1. 預計負債的確認標準

與或有事項相關的義務同時滿足下列條件時，本公司確認為預計負債：

該義務是本公司承擔的現時義務；

履行該義務很可能導致經濟利益流出本公司；

該義務的金額能夠可靠地計量。

2. 預計負債的計量方法

本公司預計負債按履行相關現時義務所需的支出的最佳估計數進行初始計量。

本公司在確定最佳估計數時，綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。對於貨幣時間價值影響重大的，通過對相關未來現金流出進行折現後確定最佳估計數。

最佳估計數分別以下情況處理：

所需支出存在一個連續範圍(或區間)，且該範圍內各種結果發生的可能性相同的，則最佳估計數按照該範圍的中間值即上下限金額的平均數確定。

所需支出不存在一個連續範圍(或區間)，或雖然存在一個連續範圍但該範圍內各種結果發生的可能性不相同的，如或有事項涉及單個項目的，則最佳估計數按照最可能發生金額確定；如或有事項涉及多個項目的，則最佳估計數按各種可能結果及相關概率計算確定。

本公司清償預計負債所需支出全部或部分預期由第三方補償的，補償金額在基本確定能夠收到時，作為資產單獨確認，確認的補償金額不超過預計負債的賬面價值。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(二十九)租賃負債

本公司對租賃負債按照租賃期開始日尚未支付的租賃付款額的現值進行初始計量。在計算租賃付款額的現值時，本公司採用租賃內含利率作為折現率；無法確定租賃內含利率的，採用本公司增量借款利率作為折現率。租賃付款額包括：

- 1) 扣除租賃激勵相關金額後的固定付款額及實質固定付款額；
- 2) 取決於指數或比率的可變租賃付款額；
- 3) 在本公司合理確定將行使該選擇權的情況下，租賃付款額包括購買選擇權的行權價格；
- 4) 在租賃期反映出本公司將行使終止租賃選擇權的情況下，租賃付款額包括行使終止租賃選擇權需支付的款項；
- 5) 根據本公司提供的擔保餘值預計應支付的款項。

本公司按照固定的折現率計算租賃負債在租賃期內各期間的利息費用，並計入當期損益或相關資產成本。

未納入租賃負債計量的可變租賃付款額應當在實際發生時計入當期損益或相關資產成本。

財務報表附註(續)

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三) 股份支付

1. 股份支付的種類

本公司的股份支付分為以權益結算的股份支付和以現金結算的股份支付。

2. 權益工具公允價值的確定方法

對於授予的存在活躍市場的期權等權益工具，按照活躍市場中的報價確定其公允價值。對於授予的不存在活躍市場的期權等權益工具，採用期權定價模型等確定其公允價值，選用的期權定價模型考慮以下因素：期權的行權價格、期權的有效期、標的股份的現行價格、股價預計波動率、股份的預計股利、期權有效期內的無風險利率。

在確定權益工具授予日的公允價值時，考慮股份支付協議規定的可行權條件中的市場條件和非可行權條件的影響。股份支付存在非可行權條件的，只要職工或其他方滿足了所有可行權條件中的非市場條件(如服務期限等)，即確認已得到服務相對應的成本費用。

3. 確定可行權權益工具最佳估計的依據

等待期內每個資產負債表日，根據最新取得的可行權職工人數變動等後續信息作出最佳估計，修正預計可行權的權益工具數量。在可行權日，最終預計可行權權益工具的數量與實際可行權數量一致。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三) 股份支付(續)

4. 實施、修改、終止股份支付計劃的相關會計處理

以權益結算的股份支付，按授予職工權益工具的公允價值計量。授予後立即可行權的，在授予日按照權益工具的公允價值計入相關成本或費用，相應增加資本公積。在完成等待期內的服務或達到規定業績條件才可行權的，在等待期內的每個資產負債表日，以對可行權權益工具數量的最佳估計為基礎，按照權益工具授予日的公允價值，將當期取得的服務計入相關成本或費用和資本公積。在可行權日之後不再對已確認的相關成本或費用和所有者權益總額進行調整。

以現金結算的股份支付，按照本公司承擔的以股份或其他權益工具為基礎計算確定的負債的公允價值計量。授予後立即可行權的，在授予日以本公司承擔負債的公允價值計入相關成本或費用，相應增加負債。在完成等待期內的服務或達到規定業績條件以後才可行權的以現金結算的股份支付，在等待期內的每個資產負債表日，以對可行權情況的最佳估計為基礎，按照本公司承擔負債的公允價值金額，將當期取得的服務計入成本或費用和相應的負債。在相關負債結算前的每個資產負債表日以及結算日，對負債的公允價值重新計量，其變動計入當期損益。

財務報表附註(續)

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三) 股份支付(續)

5. 對於存在修改條款和條件的情況的，本期的修改情況及相關會計處理

若在等待期內取消了授予的權益工具，本公司對取消所授予的權益性工具作為加速行權處理，將剩餘等待期內應確認的金額立即計入當期損益，同時確認資本公積。職工或其他方能夠選擇滿足非可行權條件但在等待期內未滿足的，本公司將其作為授予權益工具的取消處理。

(三十一) 優先股、永續債等其他金融工具

本公司按照金融工具準則的規定，根據所發行優先股、永續債等金融工具的合同條款及其所反映的經濟實質而非僅以法律形式，結合金融負債和權益工具的定義，在初始確認時將該金融工具或其組成部分分類為金融負債或權益工具：

1. 符合下列條件之一，將發行的金融工具分類為金融負債：

- (1) 向其他方交付現金或其他金融資產的合同義務；
- (2) 在潛在不利條件下，與其他方交換金融資產或金融負債的合同義務；
- (3) 將來須用或可用企業自身權益工具進行結算的非衍生工具合同，且企業根據該合同將交付可變數量的自身權益工具；
- (4) 將來須用或可用企業自身權益工具進行結算的衍生工具合同，但以固定數量的自身權益工具交換固定金額的現金或其他金融資產的衍生工具合同除外。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三十一)優先股、永續債等其他金融工具(續)

2. 同時滿足下列條件的，將發行的金融工具分類為權益工具：

- (1) 該金融工具不包括交付現金或其他金融資產給其他方，或在潛在不利條件下與其他方交換金融資產或金融負債的合同義務；
- (2) 將來須用或可用企業自身權益工具結算該金融工具的，如該金融工具為非衍生工具，不包括交付可變數量的自身權益工具進行結算的合同義務；如為衍生工具，企業只能通過以固定數量的自身權益工具交換固定金額的現金或其他金融資產結算該金融工具。

3. 會計處理方法

對於歸類為權益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都應當作為發行企業的利潤分配，其回購、註銷等作為權益的變動處理，手續費、佣金等交易費用從權益中扣除；

對於歸類為金融負債的金融工具，其利息支出或股利分配原則上按照借款費用進行處理，其回購或贖回產生的利得或損失等計入當期損益，手續費、佣金等交易費用計入所發行工具的初始計量金額。

財務報表附註(續)

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三十二)收入

(1) 當本公司與客戶之間的合同同時滿足下列條件時，公司在客戶取得相關商品控制權時確認收入：

- ① 合同各方已批准該合同並承諾將履行各自義務；
- ② 該合同明確了合同各方與所轉讓商品或提供勞務相關的權利和義務；
- ③ 該合同有明確的與所轉讓商品或提供勞務相關的支付條款；
- ④ 該合同具有商業實質，即履行該合同將改變企業未來現金流量的風險、時間分佈或金額；
- ⑤ 企業因向客戶轉讓商品或提供勞務而有權取得的對價很可能收回。

取得相關商品控制權，是指能夠主導該商品的使用並從中獲得幾乎全部的經濟利益。

(2) 公司對客戶合同中的履約義務做進一步的劃分，對於在某一時點履行的履約義務，公司在客戶取得相關商品控制權時確認收入；對於在某一時段內履行的履約義務，公司在該段時間內按照履約進度確認收入，並根據商品和勞務的性質，採用產出法(或投入法)確定恰當的履約進度。產出法是根據已轉移給客戶的商品對於客戶的價值確定履約進度(投入法是根據公司為履行履約義務的投入確定履約進度)。當履約進度不能合理確定時，公司已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三十二)收入(續)

2. 特定交易的收入處理原則

- (1) 附有銷售退回條款的合同：在客戶取得相關商品控制權時，按照因向客戶轉讓商品而預期有權收取的對價金額(即，不包含預期因銷售退回將退還的金額)確認收入，按照預期因銷售退回將退還的金額確認負債。

銷售商品時預期將退回商品的賬面價值，扣除收回該商品預計發生的成本(包括退回商品的價值減損)後的餘額，在「應收退貨成本」項下核算。

- (2) 附有質量保證條款的合同：評估該質量保證是否在向客戶保證所銷售商品符合既定標準之外提供了一項單獨的服務。公司提供額外服務的，則作為單項履約義務，按照收入準則規定進行會計處理；否則，質量保證責任按照或有事項的會計準則規定進行會計處理。
- (3) 附有客戶額外購買選擇權的銷售合同：公司評估該選擇權是否向客戶提供了一項重大權利。提供重大權利的，則作為單項履約義務，將交易價格分攤至該履約義務，在客戶未來行使購買選擇權取得相關商品控制權時，或者該選擇權失效時，確認相應的收入。客戶額外購買選擇權的單獨售價無法直接觀察的，則綜合考慮客戶行使和不行使該選擇權所能獲得的折扣的差異、客戶行使該選擇權的可能性等全部相關信息後，予以合理估計。
- (4) 向客戶授予知識產權許可的合同：評估該知識產權許可是否構成單項履約義務，構成單項履約義務的，則進一步確定其是在某一時段內履行還是在某一時點履行。向客戶授予知識產權許可，並約定按客戶實際銷售或使用情況收取特許權使用費的，則在下列兩項孰晚的時點確認收入：客戶後續銷售或使用行為實際發生；公司履行相關履約義務。

財務報表附註(續)

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三十二)收入(續)

2. 特定交易的收入處理原則(續)

(5) 售後回購

- ① 因與客戶的遠期安排而負有回購義務的合同：這種情況下客戶在銷售時點並未取得相關商品控制權，因此作為租賃交易或融資交易進行相應的會計處理。其中，回購價格低於原售價的視為租賃交易，按照企業會計準則對租賃的相關規定進行會計處理；回購價格不低於原售價的視為融資交易，在收到客戶款項時確認金融負債，並將該款項和回購價格的差額在回購期間內確認為利息費用等。公司到期未行使回購權利的，則在該回購權利到期時終止確認金融負債，同時確認收入。
- ② 應客戶要求產生的回購義務的合同：經評估客戶具有重大經濟動因的，將售後回購作為租賃交易或融資交易，按照本條1)規定進行會計處理；否則將其作為附有銷售退回條款的銷售交易進行處理。

- (6) 向客戶收取無需退回的初始費的合同：在合同開始(或接近合同開始)日向客戶收取的無需退回的初始費應當計入交易價格。公司經評估，該初始費與向客戶轉讓已承諾的商品相關，並且該商品構成單項履約義務的，則在轉讓該商品時，按照分攤至該商品的交易價格確認收入；該初始費與向客戶轉讓已承諾的商品相關，但該商品不構成單項履約義務的，則在包含該商品的單項履約義務履行時，按照分攤至該單項履約義務的交易價格確認收入；該初始費與向客戶轉讓已承諾的商品不相關的，該初始費則作為未來將轉讓商品的預收款，在未來轉讓該商品時確認為收入。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三十二)收入(續)

3. 收入確認的具體方法

本公司在履行了合同中的履約義務，即在客戶取得相關商品或服務的控制權時，確認收入。

合同中包含兩項或多項履約義務的，本公司在合同開始日，按照各單項履約義務所承諾商品或服務的單獨售價的相對比例，將交易價格分攤至各單項履約義務，按照分攤至各單項履約義務的交易價格計量收入。

交易價格是本公司因向客戶轉讓商品或服務而預期有權收取的對價金額，不包括代第三方收取的款項。本公司確認的交易價格不超過在相關不確定性消除時累計已確認收入極可能不會發生重大轉回的金額。預期將退還給客戶的款項作為退貨負債，不計入交易價格。合同中存在重大融資成分的，本公司按照假定客戶在取得商品或服務控制權時即以現金支付的應付金額確定交易價格。該交易價格與合同對價之間的差額，在合同期間內採用實際利率法攤銷。

滿足下列條件之一時，本公司屬於在某一段時間內履行履約義務，否則，屬於在某一時點履行履約義務：

- 客戶在本公司履約的同時即取得並消耗本公司履約所帶來的經濟利益；
- 客戶能夠控制本公司履約過程中在建的商品；
- 本公司履約過程中所產出的商品具有不可替代用途，且本公司在整個合同期間內有權就累計至今已完成的履約部分收取款項。

財務報表附註(續)

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三十二)收入(續)

3. 收入確認的具體方法(續)

對於在某一段時間內履行的履約義務，本公司在該段時間內按照履約進度確認收入。履約進度不能合理確定時，本公司已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。

對於在某一時點履行的履約義務，本公司在客戶取得相關商品或服務控制權時點確認收入。在判斷客戶是否已取得商品或服務控制權時，本公司會考慮下列跡象：

- 本公司就該商品或服務享有現時收款權利；
- 本公司已將該商品的實物轉移給客戶；
- 本公司已將該商品的法定所有權或所有權上的主要風險和報酬轉移給客戶；
- 客戶已接受該商品或服務等。

本公司已向客戶轉讓商品或服務而有權收取對價的權利(且該權利取決於時間流逝之外的其他因素)作為合同資產列示，合同資產以預期信用損失為基礎計提減值(參見附註三、9(6))。本公司擁有的、無條件(僅取決於時間流逝)向客戶收取對價的權利作為應收款項列示。本公司已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品或服務的義務作為合同負債列示。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三十二)收入(續)

3. 收入確認的具體方法(續)

與本公司取得收入的主要活動相關的具體會計政策描述如下：

(1) 煤炭產品銷售

根據銷售合同條款，滿足在某一時點履行履約義務條件的煤炭產品銷售，本公司在客戶取得相關商品或服務控制權時點，確認銷售收入的實現。其中：根據合同規定，對於到場交貨方式的，按煤炭運至客戶場地並經雙方驗收後確定的數量和依據質量指標約定的價格確認收入；對於汽運車板交貨方式的，按客戶在發運站或煤礦的裝車數量和依據質量指標約定的價格確認收入；對於鐵路直達交貨方式的，煤炭運到客戶指定地點並經驗收後，按雙方確定的數量和依據質量指標約定的價格確認收入；對於離岸平倉方式銷售的，按雙方確定的裝船數量和依據質量指標約定的價格確認收入。

(2) 煤化工產品

根據銷售合同條款，滿足在某一時點履行履約義務條件的煤化工產品銷售，本公司在客戶取得相關商品或服務控制權時點，按照銷售出庫量和與客戶結算交易價格確認銷售收入的實現。

(3) 運輸業務銷售

根據銷售合同條款，滿足在某一時段內履行履約義務條件的運輸業務銷售，本公司相關運輸業務提供後，按照規定的運輸單價和里程確認收入的實現。

財務報表附註(續)

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三十三)政府補助

1. 類型

政府補助，是本公司從政府無償取得的貨幣性資產與非貨幣性資產，但不包括政府作為企業所有者投入的資本。根據相關政府文件規定的補助對象，將政府補助劃分為與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助。

與資產相關的政府補助，是指本公司取得的、用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助。與收益相關的政府補助，是指除與資產相關的政府補助之外的政府補助。

2. 政府補助的確認

對期末有證據表明公司能夠符合財政扶持政策規定的相關條件且預計能夠收到財政扶持資金的，按應收金額確認政府補助。除此之外，政府補助均在實際收到時確認。

政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能夠可靠取得的，按照名義金額(人民幣1元)計量。按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。

3. 會計處理方法

與資產相關的政府補助，確認為遞延收益，按照所建造或購買的資產使用年限內按照合理、系統的方法分期計入損益；

與收益相關的政府補助，用於補償企業以後期間的相關費用或損失的，確認為遞延收益，在確認相關費用或損失的期間計入當期損益；用於補償企業已發生的相關費用或損失的，取得時直接計入當期損益。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三十三)政府補助(續)

3. 會計處理方法(續)

與企業日常活動相關的政府補助計入其他收益；與企業日常活動無關的政府補助計入營業外收支。

收到與政策性優惠貸款貼息相關的政府補助沖減相關借款費用；取得貸款銀行提供的政策性優惠利率貸款的，以實際收到的借款金額作為借款的入賬價值，按照借款本金和該政策性優惠利率計算相關借款費用。

已確認的政府補助需要返還時，初始確認時沖減相關資產賬面價值的，調整資產賬面價值；存在相關遞延收益餘額的，沖減相關遞延收益賬面餘額，超出部分計入當期損益；不存在相關遞延收益的，直接計入當期損益。

(三十四)遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

遞延所得稅資產和遞延所得稅負債根據資產和負債的計稅基礎與其賬面價值的差額(暫時性差異)計算確認。於資產負債表日，遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量。

1. 確認遞延所得稅資產的依據

本公司以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異、能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和稅款抵減的應納稅所得額為限，確認由可抵扣暫時性差異產生的遞延所得稅資產。但是，同時具有下列特徵的交易中因資產或負債的初始確認所產生的遞延所得稅資產不予確認：

- (1) 該交易不是企業合併；
- (2) 交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額或可抵扣虧損。

對於與聯營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，同時滿足下列條件的，確認相應的遞延所得稅資產：暫時性差異在可預見的未來很可能轉回，且未來很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額。

財務報表附註(續)

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三十四)遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

2. 確認遞延所得稅負債的依據

公司將當期與以前期間應交未交的應納稅暫時性差異確認為遞延所得稅負債。但不包括：

- (1) 商譽的初始確認所形成的暫時性差異；
- (2) 非企業合併形成的交易或事項，且該交易或事項發生時既不影響會計利潤，也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)所形成的暫時性差異；
- (3) 對於與子公司、聯營企業投資相關的應納稅暫時性差異，該暫時性差異轉回的時間能夠控制並且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。

3. 同時滿足下列條件時，將遞延所得稅資產及遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示

- (1) 企業擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利；
- (2) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債是與同一稅收征管部門對同一納稅主體徵收的所得稅相關或者對不同的納稅主體相關，但在未來每一具有重要性的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債轉回的期間內，涉及的納稅主體體意圖以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債或是同時取得資產、清償債務。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三十五)套期會計

本公司按照套期關係，將套期保值劃分為公允價值套期、現金流量套期和境外淨投資套期。

1. 對於同時滿足下列條件的套期工具，運用套期會計方法進行處理

- (1) 套期關係僅由符合條件的套期工具和被套期項目組成。
- (2) 在套期開始時，本公司正式指定了套期工具和被套期項目，並準備了關於套期關係和從事套期的風險管理策略和風險管理目標的書面文件。
- (3) 套期關係符合套期有效性要求。

套期同時滿足下列條件的，認定套期關係符合套期有效性要求：

- 1) 被套期項目和套期工具之間存在經濟關係。該經濟關係使得套期工具和被套期項目的價值因面臨相同的被套期風險而發生方向相反的變動。
- 2) 被套期項目和套期工具經濟關係產生的價值變動中，信用風險的影響不佔主導地位。
- 3) 套期關係的套期比率，等於公司實際套期的被套期項目數量與對其進行套期的套期工具實際數量之比，但不反映被套期項目和套期工具相對權重的失衡，這種失衡會導致套期無效，並可能產生與套期會計目標不一致的會計結果。

財務報表附註(續)

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三十五)套期會計(續)

2. 公允價值套期會計處理

- (1) 套期工具產生的利得或損失計入當期損益。如果套期工具是對選擇以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具投資(或其組成部分)進行套期的，套期工具產生的利得或損失計入其他綜合收益。
- (2) 被套期項目因被套期風險敞口形成的利得或損失計入當期損益，同時調整未以公允價值計量的已確認被套期項目的賬面價值。被套期項目為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(或其組成部分)的，其因被套期風險敞口形成的利得或損失計入當期損益，其賬面價值已經按公允價值計量，不需要調整；被套期項目為公司選擇以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具投資(或其組成部分)的，其因被套期風險敞口形成的利得或損失計入其他綜合收益，其賬面價值已經按公允價值計量，不需要調整。

被套期項目為尚未確認的確定承諾(或其組成部分)的，其在套期關係指定後因被套期風險引起的公允價值累計變動額確認為一項資產或負債，相關的利得或損失計入各相關期間損益。當履行確定承諾而取得資產或承擔負債時，調整該資產或負債的初始確認金額，以包括已確認的被套期項目的公允價值累計變動額。

- (3) 被套期項目為以攤餘成本計量的金融工具(或其組成部分)的，對被套期項目賬面價值所作的調整按照開始攤銷日重新計算的實際利率進行攤銷，並計入當期損益。該攤銷可以自調整日開始，但不晚於對被套期項目終止進行套期利得和損失調整的時點。被套期項目為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(或其組成部分)的，則按照相同的方式對累計已確認的套期利得或損失進行攤銷，並計入當期損益，但不調整金融資產(或其組成部分)的賬面價值。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三十五)套期會計(續)

3. 現金流量套期會計處理

- (1) 套期工具產生的利得或損失中屬於套期有效的部分，作為現金流量套期儲備，計入其他綜合收益。現金流量套期儲備的金額，按照下列兩項的絕對額中較低者確定：
 - 1) 套期工具自套期開始的累計利得或損失；
 - 2) 被套期項目自套期開始的預計未來現金流量現值的累計變動額。每期計入其他綜合收益的現金流量套期儲備的金額為當期現金流量套期儲備的變動額。
- (2) 套期工具產生的利得或損失中屬於套期無效的部分(即扣除計入其他綜合收益後的其他利得或損失)，計入當期損益。
- (3) 現金流量套期儲備的金額，按照下列規定處理：
 - 1) 被套期項目為預期交易，且該預期交易使公司隨後確認一項非金融資產或非金融負債的，或者非金融資產或非金融負債的預期交易形成一項適用於公允價值套期會計的確定承諾時，則將原在其他綜合收益中確認的現金流量套期儲備金額轉出，計入該資產或負債的初始確認金額。
 - 2) 對於不屬於前一條涉及的現金流量套期，在被套期的預期現金流量影響損益的相同期間，將原在其他綜合收益中確認的現金流量套期儲備金額轉出，計入當期損益。
 - 3) 如果在其他綜合收益中確認的現金流量套期儲備金額是一項損失，且該損失全部或部分預計在未來會計期間不能彌補的，則在預計不能彌補時，將預計不能彌補的部分從其他綜合收益中轉出，計入當期損益。

財務報表附註(續)

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三十五)套期會計(續)

4. 境外經營淨投資套期

對境外經營淨投資的套期，包括對作為淨投資的一部分進行會計處理的貨幣性項目的套期，本公司按照類似於現金流量套期會計的規定處理：

(1) 套期工具形成的利得或損失中屬於套期有效的部分，應當計入其他綜合收益。

全部或部分處置境外經營時，上述計入其他綜合收益的套期工具利得或損失應當相應轉出，計入當期損益。

(2) 套期工具形成的利得或損失中屬於套期無效的部分，應當計入當期損益。

5. 終止運用套期會計

對於發生下列情形之一的，則終止運用套期會計：

(1) 因風險管理目標發生變化，導致套期關係不再滿足風險管理目標。

(2) 套期工具已到期、被出售、合同終止或已行使。

(3) 被套期項目與套期工具之間不再存在經濟關係，或者被套期項目和套期工具經濟關係產生的價值變動中，信用風險的影響開始佔主導地位。

(4) 套期關係不再滿足本準則所規定的運用套期會計方法的其他條件。在適用套期關係再平衡的情況下，企業應當首先考慮套期關係再平衡，然後評估套期關係是否滿足本準則所規定的運用套期會計方法的條件。

終止套期會計可能會影響套期關係的整體或其中一部分，在僅影響其中一部分時，剩餘未受影響的部分仍適用套期會計。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三十五)套期會計(續)

6. 信用風險敞口的公允價值選擇

當使用以公允價值計量且其變動計入當期損益的信用衍生工具管理金融工具(或其組成部分)的信用風險敞口時，可以在該金融工具(或其組成部分)初始確認時、後續計量中或尚未確認時，將其指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融工具，並同時作出書面記錄，但應同時滿足下列條件：

- (1) 金融工具信用風險敞口的主體(如借款人或貸款承諾持有人)與信用衍生工具涉及的主體相一致；
- (2) 金融工具的償付級次與根據信用衍生工具條款須交付的工具的償付級次相一致。

(三十六)租賃

對於首次執行日前已存在的合同，本公司在首次執行日不重新評估其是否為租賃或者包含租賃，對首次執行日之前按原租賃準則未識別為包含租賃的合同不採用如下會計政策，僅對首次執行日之前根據原租賃準則識別為租賃的合同以及合同開始日在首次執行日之後的合同採用如下會計政策。

在合同開始日，本公司評估合同是否為租賃或者包含租賃。如果合同中一方讓渡了在一定期間內控制一項或多項已識別資產使用的權利以換取對價，則該合同為租賃或者包含租賃。

1. 租賃合同的分拆

當合同中同時包含多項單獨租賃的，本公司將合同予以分拆，並分別各項單獨租賃進行會計處理。

當合同中同時包含租賃和非租賃部分的，本公司將租賃和非租賃部分進行分拆，租賃部分按照租賃準則進行會計處理，非租賃部分應當按照其他適用的企業會計準則進行會計處理。

財務報表附註(續)

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三十六)租賃(續)

2. 租賃合同的合併

本公司與同一交易方或其關聯方在同一時間或相近時間訂立的兩份或多份包含租賃的合同符合下列條件之一時，合併為一份合同進行會計處理：

- (1) 該兩份或多份合同基於總體商業目的而訂立並構成一攬子交易，若不作為整體考慮則無法理解其總體商業目的。
- (2) 該兩份或多份合同中的某份合同的對價金額取決於其他合同的定價或履行情況。
- (3) 該兩份或多份合同讓渡的資產使用權合起來構成一項單獨租賃。

3. 本公司作為承租人的會計處理

在租賃期開始日，除應用簡化處理的短期租賃和低價值資產租賃外，本公司對租賃確認使用權資產和租賃負債。

短期租賃是指不包含購買選擇權且租賃期不超過12個月的租賃。低價值資產租賃是指單項租賃資產為全新資產時價值較低的租賃。

本公司對除短期租賃和低價值資產租賃確認使用權資產和租賃負債。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三十六)租賃(續)

4. 本公司作為出租人的會計處理

(1) 租賃的分類

本公司在租賃開始日將租賃分為融資租賃和經營租賃。融資租賃是指實質上轉移了與租賃資產所有權有關的幾乎全部風險和報酬的租賃，其所有權最終可能轉移，也可能不轉移。經營租賃是指除融資租賃以外的其他租賃。

一項租賃存在下列一種或多種情形的，本公司通常分類為融資租賃：

- 1) 在租賃期屆滿時，租賃資產的所有權轉移給承租人。
- 2) 承租人有購買租賃資產的選擇權，所訂立的購買價款與預計行使選擇權時租賃資產的公允價值相比足夠低，因而在租賃開始日就可以合理確定承租人將行使該選擇權。
- 3) 資產的所有權雖然不轉移，但租賃期佔租賃資產使用壽命的大部分。
- 4) 在租賃開始日，租賃收款額的現值幾乎相當於租賃資產的公允價值。
- 5) 租賃資產性質特殊，如果不作較大改造，只有承租人才能使用。

一項租賃存在下列一項或多項跡象的，本公司也可能分類為融資租賃：

- 1) 若承租人撤銷租賃，撤銷租賃對出租人造成的損失由承租人承擔。
- 2) 資產餘值的公允價值波動所產生的利得或損失歸屬於承租人。
- 3) 承租人有能力以遠低於市場水平的租金繼續租賃至下一期間。

財務報表附註(續)

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三十六)租賃(續)

4. 本公司作為出租人的會計處理(續)

(2) 對融資租賃的會計處理

在租賃期開始日，本公司對融資租賃確認應收融資租賃款，並終止確認融資租賃資產。

應收融資租賃款初始計量時，以未擔保餘值和租賃期開始日尚未收到的租賃收款額按照租賃內含利率折現的現值之和作為應收融資租賃款的入賬價值。租賃收款額包括：

- 1) 扣除租賃激勵相關金額後的固定付款額及實質固定付款額；
- 2) 取決於指數或比率的可變租賃付款額；
- 3) 合理確定承租人將行使購買選擇權的情況下，租賃收款額包括購買選擇權的行權價格；
- 4) 租賃期反映出承租人將行使終止租賃選擇權的情況下，租賃收款額包括承租人行使終止租賃選擇權需支付的款項；
- 5) 由承租人、與承租人有關的一方以及有經濟能力履行擔保義務的獨立第三方向出租人提供的擔保餘值。

本公司按照固定的租賃內含利率計算並確認租賃期內各個期間的利息收入，所取得的未納入租賃投資淨額計量的可變租賃付款額在實際發生時計入當期損益。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三十六)租賃(續)

4. 本公司作為出租人的會計處理(續)

(3) 對經營租賃的會計處理

本公司在租賃期內各個期間採用直線法或其他系統合理的方法，將經營租賃的租賃收款額確認為租金收入；發生的與經營租賃有關的初始直接費用資本化，在租賃期內按照與租金收入確認相同的基礎進行分攤，分期計入當期損益；取得的與經營租賃有關的未計入租賃收款額的可變租賃付款額，在實際發生時計入當期損益。

5. 售後回租

(1) 本公司為賣方兼承租人的會計處理

售後租回交易中的資產轉讓屬於銷售的，本公司按原資產賬面價值中與租回獲得的使用權有關的部分，計量售後租回所形成的使用權資產，並僅就轉讓至出租人的權利確認相關利得或損失。如果銷售對價的公允價值與資產的公允價值不同，或者出租人未按市場價格收取租金，本公司將銷售對價低於市場價格的款項作為預付租金進行會計處理，將高於市場價格的款項作為出租人向承租人提供的額外融資進行會計處理；同時按照公允價值調整相關銷售利得或損失。

售後租回交易中的資產轉讓不屬於銷售的，本公司繼續確認被轉讓資產，同時確認一項與轉讓收入等額的金融負債。

財務報表附註(續)

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三十六)租賃(續)

5. 售後回租(續)

(2) 本公司為買方兼出租人的會計處理

售後租回交易中的資產轉讓屬於銷售的，本公司按照資產購買進行相應會計處理，並根據租賃準則對資產出租進行會計處理。如果銷售對價的公允價值與資產的公允價值不同，或者本公司未按市場價格收取租金，本公司將銷售對價低於市場價格的款項作為預收租金進行會計處理，將高於市場價格的款項作為本公司向承租人提供的額外融資進行會計處理；同時按市場價格調整租金收入。

售後租回交易中的資產轉讓不屬於銷售的，本公司確認一項與轉讓收入等額的金融資產。

(三十七)其他重要會計政策、會計估計和財務報表編製方法

本公司按照國家規定提取的安全生產費，計入相關產品的成本或當期損益，同時記入「專項儲備」科目。使用提取的安全生產費時，屬於費用性支出的，直接沖減專項儲備。形成固定資產的，通過「在建工程」科目歸集所發生的支出，待安全項目完工達到預定可使用狀態時確認為固定資產；同時，按照形成固定資產的成本沖減專項儲備，並確認相同金額的累計折舊。該固定資產在以後期間不再計提折舊。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三十七)其他重要會計政策、會計估計和財務報表編製方法(續)

根據財政部、國家煤礦安全監察局及政府有關部門的規定，公司煤礦按煤炭生產量提取安全費計入生產成本，其中井工礦按15.00元/噸提取、露天礦按5.00元/噸提取。公司交通運輸企業安全費以上年度實際營業收入為計提依據，普通貨運業務按照1.00%提取；公司煤製油企業安全費以上年度實際營業收入為計提依據，取超額累退方式按照以下標準平均逐月提取：營業收入不超過1,000.00萬元的，按照4.00%提取；營業收入超過1,000.00萬元至1億元的部分，按照2.00%提取；營業收入超過1億元至10億元的部分，按照0.50%提取；營業收入超過10億元的部分，按照0.20%提取。

煤礦安全費用主要用於礦井主要通風設備的更新改造，完善和改造礦井瓦斯監測系統、抽放系統、綜合防治煤與瓦斯突出、防滅火、防治水、機電設備設施的安全維護、供配電系統的安全維護及其他與安全生產直接相關等方面的投入；交通運輸業安全費用主要用於完善、改造和維護安全防護設施設備支出(不含「三同時」要求初期投入的安全設施)，包括道路、水路、鐵路、管道運輸設施設備和裝卸工具安全狀況檢測及維護系統、運輸設施設備和裝卸工具附屬安全設備等支出；煤製油安全費用主要用於完善、改造和維護安全防護設施設備支出(不含「三同時」要求初期投入的安全設施)，包括車間、庫房、罐區等作業場所的監控、監測、通風、防曬、調溫、防火、滅火、防爆、洩壓、防毒、消毒、中和、防潮、防雷、防靜電、防腐、防滲漏、防護圍堤或者隔離操作等設施設備支出。

財務報表附註(續)

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三十八)重要會計政策、會計估計的變更

1. 會計政策變更

會計政策變更的內容和原因	審批程序	備注
本公司自2021年1月1日起變更港雜費、運輸費、裝卸費的會計政策核算	第八屆董事會第十八次會議審批	(1)
本公司自2021年2月2日起執行財政部2021年發佈的《企業會計準則解釋第14號》	第八屆董事會第十八次會議審批	(2)
本公司自2021年12月31日起執行財政部2021年發佈的《企業會計準則解釋第15號》	第八屆董事會第十八次會議審批	(3)

(1) 港雜費、運輸費、裝卸費的會計政策核算對本公司的影響

為進一步加強成本管理，自2021年1月1日起，調整本公司按照企業會計準則下對煤炭、煤化工等業務相關港雜費、運輸費、裝卸費的會計政策核算，將原銷售費用中的港雜費、運輸費、裝卸費調整至生產成本、主營業務成本核算，同時按照會計政策變更後的核算方法對可比期間財務報表進行重述。重述對2020年營業成本、銷售費用產生影響，對2020年度本公司財務報表中的其他項目、經營成果、年初未分配利潤、淨利潤等均無影響。重述報表導致本公司上期營業成本增加1,006,250,783.67元，銷售費用減少1,006,250,783.67元。

四、重要會計政策、會計估計(續)

(三十八)重要會計政策、會計估計的變更(續)

1. 會計政策變更(續)

(2) 執行企業會計準則解釋第14號對本公司的影響

2021年2月2日，財政部發佈了《企業會計準則解釋第14號》(財會〔2021〕1號，以下簡稱「解釋14號」)，自2021年2月2日起施行(以下簡稱「施行日」)。本公司自施行日起執行解釋14號，執行解釋14號對本報告期內財務報表無重大影響。

(3) 執行企業會計準則解釋第15號對本公司的影響

2021年12月31日，財政部發佈了《企業會計準則解釋第15號》(財會〔2021〕35號，以下簡稱「解釋15號」)，於發佈之日起實施。解釋15號對通過內部結算中心、財務公司等對母公司及成員單位資金實行集中統一管理的列報進行了規範。本公司自2021年12月31日起執行解釋15號，執行解釋15號對可比期間財務報表無重大影響。

2. 會計估計變更

本報告期主要會計估計未發生變更。

財務報表附註(續)

五、稅項

(一) 公司主要稅種和稅率

1、 流轉稅及附加稅費

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	銷售貨物、無形資產或者不動產	13.00%、9.00%、6.00%
企業所得稅	應納稅所得額	15.00%、20.00%、25.00%、16.50%
城市維護建設稅	實繳流轉稅稅額	5.00%、7.00%、1.00%
教育費附加	實繳流轉稅稅額	3.00%
地方教育費附加	實繳流轉稅稅額	2.00%
水利建設基金	營業收入	0.10%
資源稅	煤炭銷售額	從價9.00%、從價10.00%
水資源稅	疏干排水回收利用(含回灌)	2元/立方米、5元/立方米
環保稅(大氣污染)	排污當量	2.4元/每污染當量
耕地佔用稅	實際佔用的耕地面積	25元/平方米、22元/平方米、 27元/平方米、37元/平方米

五、稅項(續)

(一) 公司主要稅種和稅率(續)

2、 企業所得稅

不同納稅主體所得稅稅率說明：

公司名稱	稅率	備註
本公司	25.00%	
內蒙古伊泰呼准鐵路有限公司	15.00%	西部大開發稅收優惠
內蒙古伊泰京粵酸刺溝礦業有限責任公司	15.00%	西部大開發稅收優惠
內蒙古伊泰煤製油有限責任公司	15.00%	高新技術企業稅收優惠
內蒙古伊泰化工有限責任公司	15.00%	高新技術企業稅收優惠
內蒙古伊泰寧能精細化工有限公司	15.00%	高新技術企業稅收優惠
內蒙古垣吉化工有限公司	15.00%	高新技術企業稅收優惠
伊泰供應鏈金融服務(深圳)有限公司	15.00%	現代服務業合作區稅收優惠
重慶伊泰鵬方合成新材料研究院有限公司	20.00%	小微微利企業
內蒙古安創檢驗檢測有限公司	20.00%	小微微利企業
深圳泰譽私募股權基金管理有限公司	20.00%	小微微利企業
伊泰香港	16.50%	境外機構
其他子公司	25.00%	

財務報表附註(續)

五、稅項(續)

(一) 公司主要稅種和稅率(續)

3、房產稅

房產稅按照房產原值的70.00%為納稅基準，稅率為1.20%，或以租金收入為納稅基準，稅率為12.00%。

4、個人所得稅

員工個人所得稅由本公司代扣代繳。

(二) 稅收優惠政策及依據

1、西部大開發稅收優惠

根據《財政部稅務總局國家發展改革委關於延續西部大開發企業所得稅政策的公告》(國家稅務總局公告[2020]第23號)的有關規定，自2021年1月1日至2030年12月31日，對設在西部地區的鼓勵類產業企業減按15%的稅率徵收企業所得稅。本條所稱鼓勵類產業企業是指以《西部地區鼓勵類產業目錄》中規定的產業項目為主營業務，且其主營業務收入佔企業收入總額60%以上的企業。2021年1月08日，《西部地區鼓勵類產業目錄(2020年版)》已經國務院批准，予以發佈，自2021年3月1日起施行。本公司的子公司內蒙古伊泰呼准鐵路有限公司、內蒙古伊泰京粵酸刺溝礦業有限責任公司符合《西部地區鼓勵類產業目錄(2020年版)》(國家發展和改革委員會令第40號)中的鼓勵類產業，自2021年1月1日至2030年12月31日按照15.00%的稅率繳納企業所得稅。

五、稅項(續)

(二) 稅收優惠政策及依據(續)

2、 高新技術企業稅收優惠

根據《高新技術企業認定管理辦法》(國科發火[2008]172號)和《高新技術企業認定管理工作指引》(國科發火[2008]362號)有關規定，內蒙古伊泰煤製油有限責任公司經內蒙古自治區科學技術廳、內蒙古自治區財政廳、內蒙古自治區國家稅務局、內蒙古自治區地方稅務局頒發《高新技術企業證書》(證書編號為GR201915000219)認定為高新技術企業，認定有效期為三年。根據相關規定，自2019年獲得高新技術企業認定後三年內(2019年-2021年)執行15.00%的稅率。

根據《高新技術企業認定管理辦法》(國科發火[2008]172號)和《高新技術企業認定管理工作指引》(國科發火[2008]362號)有關規定，內蒙古伊泰化工有限責任公司經內蒙古自治區科學技術廳、內蒙古自治區財政廳、內蒙古自治區國家稅務局、內蒙古自治區地方稅務局頒發《高新技術企業證書》(證書編號為GR201915000008)認定為高新技術企業，認定有效期為三年。根據相關規定，自2019年獲得高新技術企業認定後三年內(2019年-2021年)執行15.00%的稅率。



財務報表附註(續)

五、稅項(續)

(二) 稅收優惠政策及依據(續)

2、 高新技術企業稅收優惠(續)

根據《高新技術企業認定管理辦法》(國科發火[2008]172號)和《高新技術企業認定管理工作指引》(國科發火[2008]362號)有關規定，內蒙古伊泰寧能精細化工有限公司經內蒙古自治區科學技術廳、內蒙古自治區財政廳、內蒙古自治區國家稅務局、內蒙古自治區地方稅務局認定為高新技術企業(截止本報告日高新技術企業證書尚未頒發)，認定有效期為三年。根據相關規定，自2021年獲得高新技術企業認定後三年內(2021年-2023年)執行15.00%的稅率。

根據《高新技術企業認定管理辦法》(國科發火[2008]172號)和《高新技術企業認定管理工作指引》(國科發火[2008]362號)有關規定，內蒙古垣吉化工有限公司經內蒙古自治區科學技術廳、內蒙古自治區財政廳、內蒙古自治區國家稅務局、內蒙古自治區地方稅務局頒發《高新技術企業證書》(證書編號為GR202015000411)認定為高新技術企業，認定有效期為三年。根據相關規定，自2020年獲得高新技術企業認定後三年內(2020年-2022年)執行15.00%的稅率。

五、稅項(續)

(二) 稅收優惠政策及依據(續)

3、 現代服務業合作區稅收優惠

根據《關於延續深圳前海深港現代服務業合作區企業所得稅優惠政策的通知》(財稅[2021]30號)有關規定，自2021年1月1日起至2025年12月31日，對設在前海深港現代服務業合作區的符合條件企業減按15%的稅率徵收企業所得稅。享受上述優惠政策的企業需符合的條件，是指《前海深港現代服務業合作區企業所得稅優惠目錄(2021版)》規定的產業項目為主營業務，且其主營業務收入佔企業收入總額70%以上的企業。本公司的子公司伊泰供應鏈金融服務(深圳)有限公司符合《前海深港現代服務業合作區企業所得稅優惠目錄(2021版)》中的產業，自2021年至2025年按照15.00%的稅率繳納企業所得稅。

財務報表附註(續)

六、合併財務報表主要項目註釋

(以下金額單位若未特別註明者均為人民幣元)

註釋1. 貨幣資金

項目	期末餘額	期初餘額
庫存現金	1,034,107.00	1,443,941.53
銀行存款	17,069,857,413.47	11,291,066,669.70
其他貨幣資金	364,506,468.77	943,386,493.39
合計	17,435,397,989.24	12,235,897,104.62
其中：存放在境外的款項總額	129,357,829.61	133,761,566.09

其中受限制的貨幣資金明細如下：

項目	期末餘額	期初餘額
銀行承兌匯票保證金	240,277,137.62	754,585,229.54
環保押金	17,114.04	149,881.28
農民工工資保證金	3,020,367.47	3,008,926.61
礦山地質環境治理專項基金	121,191,849.64	185,642,455.96
合計	364,506,468.77	943,386,493.39

註1： 根據內自然資規[2019] 3號，關於印發《內蒙古自治區礦山地質環境治理恢復基金管理辦法(試行)》的通知，本公司開立礦山地質環境治理專項基金專用戶，並根據規定繳存礦山地質環境治理專項基金，截止2021年12月31日，礦山地質環境治理專項基金期末餘額為121,191,849.64元。

註2： 銀行存款中其中存放伊泰集團財務公司款項餘額為10,176,469,760.45元。

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋2. 交易性金融資產

項目	期末餘額	期初餘額
以公允價值計量且變動計入當期損益的金融資產小計		2,011,120.00
衍生金融資產		2,011,120.00
合計		2,011,120.00

說明：期初交易性金融資產為期貨浮盈2,011,120.00元。

註釋3. 應收票據

1. 應收票據的分類

項目	期末餘額	期初餘額
銀行承兌匯票	1,800,000.00	
商業承兌匯票	7,680,000.00	
合計	9,480,000.00	

2. 應收票據預期信用損失列示

種類	賬面餘額		期末餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	損失準備計提比例(%)	
單項計提預期信用損失的應收票據					
按組合計提預期信用損失的應收票據	9,480,000.00	100.00			9,480,000.00
其中：信用風險極低的客戶	9,480,000.00	100.00			9,480,000.00
合計	9,480,000.00	100.00			9,480,000.00

財務報表附註(續)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋3. 應收票據(續)

3. 本期無單項計提預期信用損失的應收票據
4. 按信用風險特徵組合計提預期信用損失的應收票據

組合	賬面餘額	期末餘額 損失準備	計提比例(%)
信用風險較低的客戶	9,480,000.00		
合計	9,480,000.00		

確定該組合依據的說明：信用良好且經常性往來的客戶，經評估信用風險為極低的款項。

5. 本期無計提、收回或轉回的損失準備的情況
6. 本期無實際核銷的應收票據
7. 期末公司已質押的應收票據：無
8. 期末公司已背書或貼現且資產負債表日尚未到期的應收票據：

項目	期末終止 確認金額	期末未終止 確認金額
銀行承兌匯票	40,000.00	
合計	40,000.00	

9. 期末本公司因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據：無

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋4. 應收賬款

1. 按賬齡披露

賬齡	期末餘額	期初餘額
1年以內	1,925,595,679.05	1,255,962,719.50
1 - 2年	128,948,982.26	21,512,757.11
2 - 3年	10,371,443.81	
3 - 4年		110,000.00
4 - 5年	110,000.00	19,017,038.95
5年以上	19,964,988.90	24,247,138.90
小計	2,084,991,094.02	1,320,849,654.46
減：壞賬準備	22,083,882.90	40,673,787.48
合計	2,062,907,211.12	1,280,175,866.98

說明：本公司根據每筆經濟業務實際發生日期並採用先進先出法分析計算賬齡。

2. 應收賬款分類披露

種類	賬面餘額		期末餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	損失準備 計提比例(%)	
單項計提預期信用損失的應收賬款	22,083,882.90	1.06	22,083,882.90	100.00	
按組合計提預期信用損失的應收賬款	2,062,907,211.12	98.94			2,062,907,211.12
其中：信用風險極低的客戶	2,062,907,211.12	98.94			2,062,907,211.12
合計	2,084,991,094.02	100.00	22,083,882.90	1.06	2,062,907,211.12

財務報表附註(續)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋4. 應收賬款(續)

2. 應收賬款分類披露(續)

續：

種類	賬面餘額		期初餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	損失準備 計提比例(%)	
單項計提預期信用損失的應收賬款	40,990,921.85	3.10	40,673,787.48	99.23	317,134.37
按組合計提預期信用損失的應收賬款	1,279,858,732.61	96.90			1,279,858,732.61
其中：信用風險極低的客戶	1,279,858,732.61	96.90			1,279,858,732.61
合計	<u>1,320,849,654.46</u>	<u>100.00</u>	<u>40,673,787.48</u>	<u>3.08</u>	<u>1,280,175,866.98</u>

應收賬款分類的說明：

(1) 期末餘額中包含已單項計提預期信用損失的應收賬款

單位名稱	賬面餘額	損失準備	計提比例	理由
內蒙古天潤化肥股份有限公司	19,964,988.90	19,964,988.90	100.00	預計未來全部無法收回
武漢東立光伏電子有限公司	2,008,894.00	2,008,894.00	100.00	預計未來全部無法收回
蘇州天沃科技股份有限公司	110,000.00	110,000.00	100.00	預計未來全部無法收回
合計	<u>22,083,882.90</u>	<u>22,083,882.90</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋4. 應收賬款(續)

2. 應收賬款分類披露(續)

(2) 組合中，按信用風險特徵組合計提預期信用損失的應收賬款

組合	應收賬款	期末餘額 損失準備	計提比例(%)
信用風險極低的客戶	2,062,907,211.12		
合計	2,062,907,211.12		

續：

組合	應收賬款	期初餘額 損失準備	計提比例(%)
信用風險極低的客戶	1,279,858,732.61		
合計	1,279,858,732.61		

確定該組合依據的說明：信用良好且經常性往來的客戶，經評估信用風險為極低的款項。

財務報表附註(續)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋4. 應收賬款(續)

3. 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

類別	期初餘額	計提	本期變動情況			期末餘額
			收回或轉回	核銷	其他變動	
單項計提預期信用損失的應收賬款	40,673,787.48	110,000.00	261,549.87	18,438,354.71		22,083,882.90
合計	<u>40,673,787.48</u>	<u>110,000.00</u>	<u>261,549.87</u>	<u>18,438,354.71</u>		<u>22,083,882.90</u>

本報告期壞賬準備轉回或收回金額重要的應收賬款如下：

單位名稱	轉回或收回金額	轉回或收回方式	備註
東營海豐石油化工股份有限公司	261,549.87	債權債務相抵	
合計	<u>261,549.87</u>		

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋4. 應收賬款(續)

4. 本期實際核銷的應收賬款：

單位名稱	應收賬款性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷程序	是否由關聯交易產生
東營海豐石油化工股份有限公司	應收貨款	18,438,354.71	無法收回	管理層審批	否

5. 按欠款方歸集的期末餘額前五名應收賬款

單位名稱	期末餘額	佔應收賬款期末餘額的比例(%)	已計提壞賬準備
浙江浙能富興燃料有限公司	211,325,999.05	10.14	
華陽電業有限公司	147,567,369.99	7.08	
內蒙古京泰發電有限責任公司	142,495,053.94	6.83	
中國華能集團燃料有限公司	137,729,613.92	6.61	
廣東珠投電力燃料有限公司	128,613,307.18	6.17	
合計	767,731,344.08	36.83	

6. 期末公司無因金融資產轉移而終止確認的應收款項。

7. 期末公司無轉移應收款項且繼續涉入而形成的資產、負債。

財務報表附註(續)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋5. 應收款項融資

1. 應收款項融資的分類

項目	期末餘額	期初餘額
信用級別較高的銀行承兌匯票	42,309,185.36	2,071,600.00
合計	42,309,185.36	2,071,600.00

2. 期末公司已背書或貼現且資產負債表日尚未到期的應收款項融資

項目	期末終止確認金額	期末未終止確認金額
銀行承兌匯票	4,088,596.78	
合計	4,088,596.78	

3. 壞賬準備情況

本公司認為，所持有的銀行承兌匯票的承兌銀行信用評級較高，不存在重大的信用風險，因此未計提減值準備。

註釋6. 預付款項

1. 預付款項按賬齡列示

賬齡	期末餘額		期初餘額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	721,403,457.64	89.36	469,728,996.45	81.85
1至2年	48,206,203.46	5.97	56,966,903.28	9.93
2至3年	35,071,567.90	4.34	37,147,884.80	6.47
3年以上	2,613,656.73	0.33	10,032,170.58	1.75
合計	807,294,885.73	100.00	573,875,955.11	100.00

說明1：本公司根據每筆經濟業務實際發生日期並採用先進先出法分析計算賬齡。

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋6. 預付款項(續)

2. 賬齡超過一年且金額重要的預付款項未及時結算原因的說明

單位名稱	期末餘額	賬齡	未及時結算原因
伊金霍洛旗礦區移民服務中心	28,071,808.84	1-2年	拆遷尚未完成
	34,914,609.10	2-3年	
上海晶宇環境工程股份有限公司	6,113,852.48	1-2年	尚未提供商品
鄂爾多斯市碧清源環保科技有限責任公司	5,382,400.00	1-2年	尚未提供服務
准格爾旗永誠電力工程有限公司	2,097,575.00	3年以上	尚未提供服務
江蘇聖曼乾燥設備工程有限公司	1,925,155.05	1-2年	尚未提供商品
合計	78,505,400.47		

3. 按預付對象歸集的期末餘額前五名的預付款情況

單位名稱	期末金額	佔預付賬款 總額的比例(%)	預付款時間	未結算原因
准格爾旗自然資源局	150,000,000.00	18.58	2021年	拆遷尚未完成
國能新朔鐵路有限責任公司 大准鐵路分公司	133,712,692.87	16.56	2021年	尚未提供服務
伊金霍洛旗礦區移民服務中心	42,558,922.80	5.27	2021年	拆遷尚未完成
	28,071,808.84	3.48	2020年	
	34,914,609.10	4.32	2019年	
大秦鐵路股份有限公司	88,652,741.87	10.98	2021年	尚未提供服務
准格爾旗礦區事業發展中心	73,838,611.00	9.15	2021年	拆遷尚未完成
合計	551,749,386.48	68.34		

財務報表附註(續)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋7. 其他應收款

項目	期末餘額	期初餘額
應收股利	120,000,000.00	60,000,000.00
其他應收款	935,567,693.48	442,459,431.63
合計	1,055,567,693.48	502,459,431.63

(一) 應收股利

1. 應收股利

被投資單位	期末餘額	期初餘額
內蒙古伊泰廣聯煤化有限責任公司	120,000,000.00	60,000,000.00
合計	120,000,000.00	60,000,000.00

2. 本報告期末重要的賬齡超過1年的應收股利

被投資單位	期末餘額	賬齡	未收回的原因	是否發生減值及其原因
內蒙古伊泰廣聯煤化有限責任公司	30,000,000.00	1-2年	被投資單位未支付	否
內蒙古伊泰廣聯煤化有限責任公司	30,000,000.00	2-3年	被投資單位未支付	否
合計	60,000,000.00			

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋7. 其他應收款(續)

(二) 其他應收款

1. 按賬齡披露

賬齡	期末餘額	期初餘額
1年以內	786,789,534.01	214,835,364.54
1 - 2年	7,642,880.23	100,630,325.53
2 - 3年	61,673,667.79	74,037,194.65
3 - 4年	46,310,509.82	62,894,878.60
4 - 5年	54,779,787.57	100,000.00
5年以上	100,000.00	
小計	957,296,379.42	452,497,763.32
減：壞賬準備	21,728,685.94	10,038,331.69
合計	935,567,693.48	442,459,431.63

說明：本公司根據每筆經濟業務實際發生日期並採用先進先出法分析計算賬齡。

財務報表附註(續)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋7. 其他應收款(續)

(二) 其他應收款(續)

2. 其他應收款分類披露

種類	賬面餘額		期末餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	損失準備 計提比例(%)	
單項計提預期信用損失的其他應收款	24,894,843.15	2.60	21,728,685.94	87.28	3,166,157.21
按組合計提預期信用損失的其他應收款	932,401,536.27	97.40			932,401,536.27
其中：信用風險極低的客戶	932,401,536.27	97.40			932,401,536.27
合計	957,296,379.42	100.00	21,728,685.94	2.27	935,567,693.48

續：

種類	賬面餘額		期初餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	損失準備 計提比例(%)	
單項計提預期信用損失的其他應收款	13,058,201.69	2.89	10,038,331.69	76.87	3,019,870.00
按組合計提預期信用損失的其他應收款	439,439,561.63	97.11			439,439,561.63
其中：信用風險極低的客戶	439,439,561.63	97.11			439,439,561.63
合計	452,497,763.32	100.00	10,038,331.69	2.22	442,459,431.63

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋7. 其他應收款(續)

(二) 其他應收款(續)

2. 其他應收款分類披露(續)

其他應收款分類的說明：

(1) 期末餘額中包含已單項計提預期信用損失的其他應收款

單位名稱	其他應收款	期末餘額		計提理由
		損失準備	計提比例(%)	
鄂爾多斯市天地華潤煤礦裝備有限責任公司	8,372,681.49	8,372,681.49	100.00	預計無法收回
內蒙古天河水務有限公司	7,128,579.20	7,128,579.20	100.00	預計無法收回
國電伊泰東勝發電有限公司	4,000,000.00	833,842.79	20.85	預計部分無法收回
靳莉	2,078,540.35	2,078,540.35	100.00	預計無法收回
內蒙古自治區國土資源廳財務處	1,292,830.00	1,292,830.00	100.00	預計無法收回
陳有華	870,970.00	870,970.00	100.00	預計無法收回
楊小鳳	719,705.70	719,705.70	100.00	預計無法收回
上海鄂爾多斯置業經營管理有限公司	192,980.20	192,980.20	100.00	預計無法收回
張鼎臣	160,540.00	160,540.00	100.00	預計無法收回
北京安都機電設備有限公司	37,530.00	37,530.00	100.00	預計無法收回
劉兆成	32,900.00	32,900.00	100.00	預計無法收回
鄭州南瑞電氣有限公司	7,586.21	7,586.21	100.00	預計無法收回
合計	24,894,843.15	21,728,685.94	-	

財務報表附註(續)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋7. 其他應收款(續)

(二) 其他應收款(續)

2. 其他應收款分類披露(續)

(2) 組合中，按信用風險特徵組合計提預期信用損失的其他應收款

組合	其他應收款	期末餘額 損失準備	計提比例(%)
信用風險極低的客戶	932,401,536.27		
合計	<u>932,401,536.27</u>		

續：

組合	其他應收款	期初餘額 損失準備	計提比例(%)
信用風險極低的客戶	439,439,561.63		
合計	<u>439,439,561.63</u>		

確定該組合依據的說明：信用良好且經常性往來的客戶，經評估信用風險為極低的款項。

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋7. 其他應收款(續)

(二) 其他應收款(續)

3. 其他應收款損失準備計提情況

損失準備	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第二階段 整個存續期預期信用損失 (未發生信用減值)	第三階段 整個存續期預期信用損失 (已發生信用減值)	合計
期初餘額		1,665,650.20	8,372,681.49	10,038,331.69
期初餘額在本期 轉入第三階段				
本期計提		11,870,194.25		11,870,194.25
本期收回或轉回		179,840.00		179,840.00
本期核銷				
期末餘額		13,356,004.45	8,372,681.49	21,728,685.94

4. 本期公司計提其他應收款損失準備11,870,194.25元，收回及轉回損失準備179,840.00元。

本報告期壞賬準備轉回或收回金額重要的其他應收款：

單位名稱	轉回或收回金額	轉回或收回方式	備註
內蒙古自治區國土資源廳財務處	179,840.00	銀行存款	
合計	179,840.00		

財務報表附註(續)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋7. 其他應收款(續)

(二) 其他應收款(續)

5. 本期無核銷的其他應收款。
6. 其他應收款按款項性質分類情況

項目	期末餘額	期初餘額
資產轉讓款	521,604,804.21	
往來款	30,514,978.58	84,335,356.94
保證金	397,827,791.91	353,885,172.60
代墊款	336,922.29	1,538,770.25
職工借款	6,159,387.21	11,172,301.45
押金	694,919.71	1,474,995.50
其他	157,575.51	91,166.58
合計	957,296,379.42	452,497,763.32

7. 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

單位名稱	款項性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收款 期末餘額的比例(%)	壞賬準備 期末餘額
內蒙古仲泰能源有限公司	資產轉讓款	349,395,730.34	1年以內	36.50	
內蒙古仲泰能源有限公司准旗分公司	資產轉讓款	168,137,706.92	1年以內	17.56	
東海期貨有限責任公司	期貨保證金	157,456,442.55	1年以內	16.45	
准格爾旗國土資源局	保證金	12,779,255.00	1年以內	1.33	
		28,994,835.00	2-3年	3.03	
		30,476,055.00	3-4年	3.18	
		31,810,875.00	4-5年	3.32	
平安期貨有限公司	期貨保證金	50,000,000.00	1年以內	5.22	
合計		829,050,899.81		86.59	

8. 期末公司無涉及政府補助的應收款項。
9. 期末公司無因金融資產轉移而終止確認的其他應收款項。
10. 期末公司無轉移其他應收款且繼續涉入而形成的資產、負債。

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋8. 存貨

1. 存貨分類

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
庫存商品	1,053,410,736.39	9,654,412.60	1,043,756,323.79	830,937,966.07	9,549,310.96	821,388,655.11
原材料	581,473,182.87	57,504,709.11	523,968,473.76	496,672,374.11	61,836,159.60	434,836,214.51
低值易耗品	100,790.79		100,790.79	4,119.00		4,119.00
合計	<u>1,634,984,710.05</u>	<u>67,159,121.71</u>	<u>1,567,825,588.34</u>	<u>1,327,614,459.18</u>	<u>71,385,470.56</u>	<u>1,256,228,988.62</u>

2. 存貨跌價準備

存貨種類	本期增加金額			本期減少金額			期末餘額
	期初餘額	計提	其他	轉回	轉銷	其他	
庫存商品	9,549,310.96	5,566,071.72			5,460,970.08		9,654,412.60
原材料	61,836,159.60				4,331,450.49		57,504,709.11
合計	<u>71,385,470.56</u>	<u>5,566,071.72</u>			<u>9,792,420.57</u>		<u>67,159,121.71</u>

註釋9. 其他流動資產

項目	期末餘額	期初餘額
待抵扣增值稅進項稅	667,492,330.20	761,360,108.12
預交企業所得稅	7,843,334.59	3,943,692.67
短期債權投資	700,296,284.60	
其他		628.10
合計	<u>1,375,631,949.39</u>	<u>765,304,428.89</u>

財務報表附註(續)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋10. 長期股權投資

被投資單位	新增投資	追加投資	減少投資	權益法調整的 投資價值	本聯營企業變動		其他	聯營企業 增加減值損失	聯營企業 減少減值損失
					其他綜合 收益變動	其他權益變動			
一、合營企業									
鄂爾多斯市伊泰水務有限責任公司	52,587,448.84			652,469.19				53,239,918.03	
上海豐泰石化科技有限公司	2,982,370.47							2,982,370.47	
內蒙古伊泰豐圖礦業有限公司	472,646,613.42			309,640.04				472,956,253.46	
天津源峰綠源商業投資中心(有限合夥)		119,350,000.00		12,450,983.63				131,800,983.63	
小計	528,216,432.73	119,350,000.00		13,413,092.86				660,979,525.59	
二、聯營企業									
內蒙古伊泰同建煤炭有限責任公司	162,704,014.09			94,958,042.35				257,662,056.44	
內蒙古伊泰財務有限公司	554,921,350.40			91,202,848.30		-69,104,385.96		577,019,812.74	
北京益泰醫藥科技開發有限公司							160,434.67		
內蒙古京泰礦業有限責任公司	561,310,708.71			7,544,678.51		-1,665,291.12		567,330,530.77	
赤峰華遠酒業有限公司	13,824,097.58			-69,981.97				13,857,115.61	

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋10. 長期股權投資(續)

被投資單位	期初餘額	追加投資	減少投資	權益法核算的 投資損益	本期增減變動		其他	期末餘額	本期增減變動
					其他權益變動	宣告派發現金股利 或利潤			
鄂爾多斯市伊政煤田減人工程 有限責任公司	7,800,489,082.65			335,072,285.27	-60,000,000.00			8,075,561,347.92	250,288.45
鄂爾多斯市天地華潤礦業裝備 有限責任公司	63,744,130.81			5,002,180.31				68,746,311.12	
內蒙古伊泰礦業煤化工有限責任公司	45,228,933.02	21,134,400.00		3,835,210.36		-70,198,603.38			
鄂爾多斯市公鼎陽普諾達有限公司									
內蒙古巨吉化工有限公司									
尚勢成長(加通)(海南)創業投資基金 合夥企業(有限合夥)	30,000,000.00			-315,159.52				29,684,840.48	
小計	9,232,322,357.26	21,134,400.00		537,233,103.61	-130,789,677.08			9,569,662,015.08	250,288.45
合計	9,760,538,789.99	140,484,400.00		550,646,196.47	-130,789,677.08			10,250,841,540.67	250,288.45

財務報表附註(續)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋11.其他權益工具投資

1. 其他權益工具分項列示

項目	期末餘額	期初餘額
鄂爾多斯市南部鐵路有限責任公司	491,000,000.00	484,000,000.00
蒙冀鐵路有限責任公司	1,661,000,000.00	1,040,000,000.00
浩吉鐵路股份有限公司	1,025,000,000.00	1,197,000,000.00
秦皇島港H股	19,586,736.29	20,802,731.72
唐山曹妃甸煤炭港務有限公司	32,000,000.00	45,000,000.00
新包神鐵路有限責任公司	2,892,000,000.00	2,555,000,000.00
准朔鐵路有限責任公司	1,630,000,000.00	1,803,000,000.00
全國煤炭交易中心有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00
中國工商銀行股份有限公司	104,130,000.00	101,180,000.00
合計	<u>7,866,716,736.29</u>	<u>7,257,982,731.72</u>

2. 本期非交易性權益工具投資：

項目	指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的原因	本期確認的股利收入	累計利得	累計損失	其他綜合收益轉入留存收益的金額	其他綜合收益轉入留存收益的原因
鄂爾多斯市南部鐵路有限責任公司	非交易性權益工具投資		291,000,000.00			
蒙冀鐵路有限責任公司	非交易性權益工具投資			1,039,045,000.00		
浩吉鐵路股份有限公司	非交易性權益工具投資			172,000,000.00		
秦皇島港H股	非交易性權益工具投資	1,094,012.06		59,651,173.78		
唐山曹妃甸煤炭港務有限公司	非交易性權益工具投資			40,000,000.00		
新包神鐵路有限責任公司	非交易性權益工具投資	194,358,920.00	2,359,200,000.00			
准朔鐵路有限責任公司	非交易性權益工具投資		764,713,000.00			
全國煤炭交易中心有限公司	非交易性權益工具投資					
中國工商銀行股份有限公司	非交易性權益工具投資	4,200,000.00	4,130,000.00			
合計		<u>199,652,932.06</u>	<u>3,419,043,000.00</u>	<u>1,310,696,173.78</u>		

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋12. 其他非流動金融資產

項目	期末餘額	期初餘額
以公允價值計量且變動計入當期損益的非流動金融資產小計	1,665,376,554.35	1,571,136,033.21
交易性權益工具投資	175,886,726.31	109,337,689.72
基金投資	1,489,489,828.04	1,461,798,343.49
合計	1,665,376,554.35	1,571,136,033.21

註釋13. 投資性房地產

1. 投資性房地產情況

項目	房屋、建築物	合計
一. 賬面原值		
1. 期初餘額	990,902,873.89	990,902,873.89
2. 本期增加金額	84,990,083.22	84,990,083.22
固定資產轉入	84,990,083.22	84,990,083.22
3. 本期減少金額		
4. 期末餘額	1,075,892,957.11	1,075,892,957.11
二. 累計折舊(攤銷)		
1. 期初餘額	300,616,767.95	300,616,767.95
2. 本期增加金額	73,901,415.72	73,901,415.72
計提或攤銷	38,139,872.19	38,139,872.19
固定資產轉入	35,761,543.53	35,761,543.53
3. 本期減少金額		
4. 期末餘額	374,518,183.67	374,518,183.67
三. 減值準備		
1. 期初餘額		
2. 本期增加		
3. 本期減少		
4. 期末餘額		
四. 賬面價值		
1. 期末賬面價值	701,374,773.44	701,374,773.44
2. 期初賬面價值	690,286,105.94	690,286,105.94

財務報表附註(續)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋13. 投資性房地產(續)

2. 未辦妥產權證書的投資性房地產情況

項目	賬面價值	未辦妥產權證書原因
萬博廣場房屋(3層)	27,841,281.07	正在辦理中
萬博廣場房屋(4層)	30,999,717.47	正在辦理中
萬博廣場房屋(5層)	31,043,095.21	正在辦理中
合計	<u>89,884,093.75</u>	

3. 租賃收入

項目	2021年度	2020年度
投資物業所得租金收入	<u>24,094,928.28</u>	<u>20,959,242.39</u>

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋13. 投資性房地產(續)

4. 租賃收款額到期日分析

資產負債表日後連續五個會計年度每年將收到的未折現租賃收款額，以及剩餘年度將收到的未折現租賃收款額總額分析如下：

截止2021年12月31日，本公司租賃收款額以未折現的合同現金流量按合同剩餘期限列示如下：

單位(元)

項目	1年以內	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年及以上	合計
未來租賃收款額	<u>18,038,169.95</u>	<u>11,838,231.61</u>	<u>6,810,681.81</u>	<u>4,732,029.82</u>	<u>4,762,527.82</u>	<u>7,159,040.73</u>	<u>53,340,681.74</u>

截止2020年12月31日，本公司租賃收款額以未折現的合同現金流量按合同剩餘期限列示如下：

單位(元)

項目	1年以內	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年及以上	合計
未來租賃收款額	<u>16,011,670.70</u>	<u>10,123,226.17</u>	<u>4,254,654.74</u>	<u>3,874,714.34</u>	<u>3,826,026.84</u>	<u>9,631,646.01</u>	<u>47,721,938.80</u>

註釋14. 固定資產

項目	期末餘額	期初餘額
固定資產	<u>29,367,375,927.88</u>	<u>31,539,509,938.70</u>
合計	<u>29,367,375,927.88</u>	<u>31,539,509,938.70</u>

財務報表附註(續)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋14. 固定資產(續)

(一) 固定資產

1. 固定資產情況

項目	房屋建築	機器	井巷	公路	鐵路	運輸設備	運輸設備	其他設備	合計
一、賬面原值									
1. 期初餘額	10,778,286,544.87	403,461,134.65	1,984,982,653.23	659,143,070.91	11,797,387,273.26	191,794,924.09	18,547,844,304.11	1,344,878,753.39	45,707,788,658.51
2. 本期增加	425,004,741.12	9,107,325.21	675,276,577.86	485,841,513.27	58,559,659.93	4,859,329.39	476,108,772.91	4,802,325,763.62	6,937,083,663.32
購置	45,304,920.33	8,664,847.33	674,386,094.27		23,546,671.43	3,424,447.56	99,016,195.34	30,589,631.96	903,942,808.22
在建工程轉入	338,465,401.95		108,555.14		35,012,988.50		162,036,433.49	48,466,619.02	584,080,008.10
非同一控制下企業合併	41,264,418.84			4,080,338.42		1,434,881.83	216,056,144.08	40,504,186.90	303,339,970.07
其他轉入		442,477.88						4,662,745,325.74	5,145,720,896.92
3. 本期減少	1,113,429,461.51	2,242,687.17	189,881,823.73	819,617.76	1,042,736,042.82	15,965,453.98	6,945,546,121.27	101,902,504.46	9,413,583,712.30
處置或報廢	316,514,566.31	2,242,687.17		819,617.76	71,697,456.23	14,744,993.73	2,670,467,379.61	101,702,811.29	3,370,071,352.83
轉投資性房地產	84,790,390.05							199,693.17	84,990,083.22
其他轉出	710,124,488.15				971,038,586.39	1,220,460.25	4,276,078,741.66	5,959,522,276.45	43,231,268,629.33
4. 期末餘額	10,089,861,824.48	410,325,772.69	2,470,387,407.36	1,144,164,966.42	10,816,130,890.57	180,688,799.50	12,077,406,955.75	6,045,302,012.55	43,231,268,629.33

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋14. 固定資產(續)

(一) 固定資產(續)

1. 固定資產情況(續)

項目	房屋建築物	機器	井建	公路	鐵路	運輸設備	機電設備	其他設備	合計
二、累計折舊									
1. 期初餘額	3,023,462,184.34	331,383,275.71	545,236,222.41	349,402,800.86	2,442,716,128.50	153,435,616.43	5,786,145,533.39	879,759,193.15	13,511,610,984.79
2. 本期增加	401,554,654.68	23,442,111.17	74,564,423.64	109,644,134.48	424,898,557.78	12,859,442.51	625,254,527.77	769,658,697.35	2,441,876,555.38
計提	397,779,268.76	17,541,022.09	74,544,628.50	56,515,364.18	359,146,529.56	11,634,468.39	609,366,695.37	332,131,994.46	1,857,659,861.31
非同一控制下企業合併	3,775,385.92			531,057.24		1,224,954.12	16,887,832.40	5,268,099.59	27,687,429.27
其他轉入		5,901,089.08	19,801.14	52,597,713.06	65,752,028.22			432,258,633.30	556,529,264.80
3. 本期減少	746,620,679.64	1,241,476.93	44,251,704.40	110,284.46	23,791,464.74	13,450,899.83	1,970,806,120.17	48,579,634.58	2,849,852,264.75
處置或報廢	167,879,547.25	1,241,476.93	44,251,704.40	110,284.46	21,341,658.55	12,907,739.23	1,889,759,298.04	48,435,971.28	2,185,927,679.14
轉投資性房地產	35,617,880.23							143,663.30	35,761,543.53
其他轉出	543,123,252.16				2,449,806.19	543,161.60	81,046,822.13		627,163,042.08
4. 期末餘額	2,678,396,159.38	333,593,909.95	575,608,947.65	458,936,680.88	2,843,823,221.54	152,844,159.11	4,440,533,940.99	1,600,838,255.92	13,104,635,275.42

財務報表附註(續)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋14. 固定資產(續)

(一) 固定資產(續)

1. 固定資產情況(續)

項目	房屋建築	機井	井道	公路	鐵路	運輸設備	機電設備	其他設備	合計
三、減值準備									
1. 期初餘額	546,850,375.04	34,200.00	2,078,777.30	2,575,566.81		28,611.11	98,888,660.23	6,191,544.53	656,647,735.02
2. 本期增加	117,374,518.13					100,792.12	62,184,754.90	1,148,843.74	213,664,223.59
計提	117,374,518.13					100,792.12	62,184,754.90	644,110.46	180,304,175.61
其他轉入			32,855,314.70					504,733.28	33,360,047.98
3. 本期減少	47,250,753.13	34,200.00				28,611.11	63,257,570.63	483,397.71	111,054,532.58
處置及報廢	47,250,753.13	34,200.00				28,611.11	63,257,570.63	483,397.71	111,054,532.58
4. 期末餘額	616,974,140.04		34,934,092.00	2,575,566.81		100,792.12	97,815,844.50	6,866,890.56	759,257,426.03
四、賬面價值									
1. 期末賬面價值	6,794,491,525.06	56,731,862.74	1,859,844,367.71	682,652,718.73	7,969,307,660.03	27,743,848.27	7,539,997,170.26	4,437,606,766.07	29,367,375,927.88
2. 期初賬面價值	7,207,973,985.49	72,033,658.94	1,437,617,653.52	307,164,673.24	9,354,651,144.76	39,330,666.55	12,662,810,110.49	458,928,015.71	31,539,539,838.70

說明1：本期其他轉入、其他轉出金額較大系伊泰化工120噸工程及呼准鐵路本期根據工程決算報告資產卡片拆分所致。

說明2：本期公司對煤制油16萬噸固定資產計提減值損失4,790.88萬元，對新疆能源200萬噸固定資產計提減值損失11,680.91萬元。

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋14. 固定資產(續)

(一) 固定資產(續)

2. 期末暫時閒置的固定資產

項目	賬面原值	累計折舊	減值準備	賬面價值
房屋建築物	23,979,454.06	5,089,857.29	-	18,889,596.77
機電設備	245,246,064.68	149,629,275.34	32,521,824.20	63,094,965.14
運輸設備	415,384.61	394,615.39	-	20,769.22
其他設備	7,019,482.70	4,530,417.51	62,138.69	2,426,926.50
合計	<u>276,660,386.05</u>	<u>159,644,165.53</u>	<u>32,583,962.89</u>	<u>84,432,257.63</u>

3. 期末無通過租賃租入的固定資產

4. 期末未辦妥產權證書的固定資產

項目	賬面價值	未辦妥產權證書的原因
房屋及建築物	<u>750,756,574.40</u>	尚在辦理階段
合計	<u>750,756,574.40</u>	

財務報表附註(續)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋15. 在建工程

項目	期末餘額	期初餘額
在建工程	8,768,494,593.70	9,607,557,793.31
工程物資	1,644,099,730.04	1,656,843,873.76
合計	<u>10,412,594,323.74</u>	<u>11,264,401,667.07</u>

(一) 在建工程

1. 在建工程情況

項目	賬面餘額	期末餘額	
		減值準備	賬面價值
在建工程	<u>12,459,215,126.95</u>	<u>3,690,720,533.25</u>	<u>8,768,494,593.70</u>
合計	<u>12,459,215,126.95</u>	<u>3,690,720,533.25</u>	<u>8,768,494,593.70</u>

續：

項目	賬面餘額	期初餘額	
		減值準備	賬面價值
在建工程	<u>12,634,891,220.95</u>	<u>3,027,333,427.64</u>	<u>9,607,557,793.31</u>
合計	<u>12,634,891,220.95</u>	<u>3,027,333,427.64</u>	<u>9,607,557,793.31</u>

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋15. 在建工程(續)

(一) 在建工程(續)

2. 重要在建工程項目本期變動情況

工程項目名稱	期初餘額	本期增加	本期轉入固定資產/無形資產	本期其他減少	期末餘額
伊犁能源-100萬噸煤製油工程	5,260,915,546.25	12,847,554.09		16,282,051.20	5,257,481,049.14
新疆能源-200萬噸煤製油工程	4,623,829,571.43	71,871,275.69		2,769,327.30	4,692,931,519.82
伊犁礦業-配套煤礦工程	904,796,086.40	2,298,351.83	12,990,600.00		894,103,838.23
煤製油-200萬噸煤間接液化工程	793,643,519.15	46,875,149.77			840,518,668.92
大馬鐵路	563,720,724.48				563,720,724.48
其他項目	487,985,773.24	312,755,680.47	585,053,459.43	5,228,667.92	210,459,326.36
合計	12,634,891,220.95	446,648,011.85	598,044,059.43	24,280,046.42	12,459,215,126.95

續：

工程項目名稱	預算數(萬元)	工程投入		利息資本化累計金額	其中：本期利息資本化金額	本期利息資本化率(%)	資金來源
		佔預算比例(%)	工程進度(%)				
伊犁能源-100萬噸煤製油工程	1,606,800.00	40.90	40.90	1,540,191,022.16			貸款、其他
新疆能源-200萬噸煤製油工程	3,200,788.91	20.08	20.08	1,403,590,607.74			貸款、其他
伊犁礦業-配套煤礦工程	262,886.65	40.90	40.90	203,552,203.59			貸款、其他
煤製油-200萬噸煤間接液化工程	2,934,231.04	3.15	3.15	71,830,182.11			貸款、其他
大馬鐵路	329,500.00	19.77	19.77				自有資金
其他項目				61,578,109.92			其他
合計	-	-	-	3,280,742,125.52	-	-	-

說明1：工程投入佔預算比例的計算口徑系根據項目已發生的全部支出佔預算比重，項目支出包含支出形成的固定資產、無形資產、在建工程。

財務報表附註(續)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋15. 在建工程(續)

(一) 在建工程(續)

3. 本報告期計提在建工程減值準備情況

項目名稱	本期計提金額	計提原因
新疆能源 — 200萬噸煤制油工程	663,068,741.98	如下說明1、說明2
其他	318,363.63	如下說明3
合計	663,387,105.61	

說明1：本公司擬向新疆中部合盛硅業有限公司(以下簡稱「合盛硅業」)出售伊泰新疆能源有限公司(以下簡稱「新疆能源」)的部分資產。因合盛硅業所投資項目與新疆能源伊泰甘泉堡200萬噸/年煤製油示範項目工藝路線不同，合盛硅業僅對新疆能源部分資產有購買意向，公司無法按計劃將新疆能源所屬設備材料、土地、房產以及地上在建的構建築物等在內的資產按項目整體出售，導致新疆能源附著於土地、房產的電子設備、土建工程及部分工程物資等資產無利用價值。新疆能源本著審慎原則，對出售後的剩餘資產進行全面盤點，決定對目前無利用價值的資產進行報廢處理。對於上述擬報廢資產本期計提減值損失296,825,714.33元(其中固定資產138,874.34元，在建工程296,686,839.99元)；對於上述擬出售資產，公司按照預計交易價格減處置費用作為公允價值，按賬面價值減公允價值計提減值損失469,076,404.27元(其中固定資產116,670,210.27元、在建工程352,406,194.00元)。

說明2：本期新疆能源根據內蒙證監局對2020年報的檢查情況對處置費用進行了預計，擬發生處置費用本期增加在建工程減值金額13,975,707.99元。

說明3：本期對石化裝備在建工程計提減值損失318,363.63元。

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋15. 在建工程(續)

(二) 工程物資

項目	期末餘額	期初餘額
工程用材料	956,129,942.40	968,371,180.25
尚未安裝的設備	687,969,787.64	688,472,693.51
合計	<u>1,644,099,730.04</u>	<u>1,656,843,873.76</u>

註釋16. 使用權資產

項目	房屋建築物	合計
一. 賬面原值		
1. 期初餘額	52,163,660.99	52,163,660.99
2. 本期增加金額	1,148,200.72	1,148,200.72
租賃	1,148,200.72	1,148,200.72
3. 本期減少金額	—	—
4. 期末餘額	53,311,861.71	53,311,861.71
二. 累計折舊		
1. 期初餘額	7,710,479.77	7,710,479.77
2. 本期增加金額	6,442,758.13	6,442,758.13
計提	6,442,758.13	6,442,758.13
3. 本期減少金額	—	—
4. 期末餘額	14,153,237.90	14,153,237.90
三. 減值準備		
1. 期初餘額	—	—
2. 本期增加金額	—	—
3. 本期減少金額	—	—
4. 期末餘額	—	—
四. 賬面價值		
1. 期末賬面價值	39,158,623.81	39,158,623.81
2. 期初賬面價值	<u>44,453,181.22</u>	<u>44,453,181.22</u>

財務報表附註(續)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋17. 無形資產

1. 無形資產情況

項目	土地使用權	資源性資產	專有技術	軟件	公路使用權	合計
一、賬面原值						
1. 期初餘額	1,926,192,121.27	1,641,624,162.16	324,719,536.84	138,716,252.41	213,842,927.52	4,245,095,000.20
2. 本期增加金額	887,374,382.91	524,919,410.34	80,572,165.83	8,791,105.04		1,501,657,064.12
購置	32,532.99	330,112,185.27		4,070,609.70		334,215,327.96
在建工程轉入		12,990,600.00		973,451.33		13,964,051.33
企業合併增加	11,818,889.72		80,572,165.83	321,286.67		92,712,342.22
其他轉入	875,522,960.20	181,816,625.07	-	3,425,757.34		1,060,765,342.61
3. 本期減少金額	7,321,250.98	60,253,049.56	36,373,675.20	5,484,919.69		109,432,895.43
處置和報廢	7,321,250.98			5,484,919.69		12,806,170.67
其他轉入		60,253,049.56	36,373,675.20			96,626,724.76
4. 期末餘額	2,806,245,253.20	2,106,290,522.94	368,918,027.47	142,022,437.76	213,842,927.52	5,637,319,168.89
二、累計攤銷						
1. 期初餘額	313,230,869.17	353,702,483.64	68,162,657.96	121,125,293.54	148,868,659.17	1,005,089,963.48
2. 本期增加金額	154,229,939.52	81,851,458.99	33,306,081.01	11,808,833.09	4,645,470.07	285,841,782.68
計提	45,674,188.10	81,851,458.99	31,195,884.44	8,181,911.56	4,645,470.07	171,548,913.16
企業合併增加	2,197,631.92		2,110,196.57	201,164.19		4,508,992.68
其他轉入	106,358,119.50			3,425,757.34		109,783,876.84
3. 本期減少金額	1,487,132.52	60,253,049.56	35,650,745.28	5,254,392.33		102,645,319.69
處置和報廢	1,487,132.52			5,254,392.33		6,741,524.85
其他轉出		60,253,049.56	35,650,745.28			95,903,794.84
4. 期末餘額	465,973,676.17	375,300,893.07	65,817,993.69	127,679,734.30	153,514,129.24	1,188,286,426.47

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋17. 無形資產(續)

1. 無形資產情況(續)

項目	土地使用權	資源性資產	專有技術	軟件	公路使用權	合計
三.減值準備						
1.期初餘額	4,221,384.55	892,788.00				5,114,172.55
2.本期增加金額	41,731,477.34		327,496.33			42,058,973.67
計提	41,731,477.34		327,496.33			42,058,973.67
3.本期減少金額						
4.期末餘額	45,952,861.89	892,788.00	327,496.33			47,173,146.22
四.賬面價值						
1.期末賬面價值	2,294,318,715.14	1,730,096,841.87	302,772,537.45	14,342,703.46	60,328,798.28	4,401,859,596.20
2.期初賬面價值	1,608,739,867.55	1,287,028,890.52	256,556,878.88	17,590,958.87	64,974,268.35	3,234,890,864.17

財務報表附註(續)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋17.無形資產(續)

2. 期末未辦妥產權證書的土地使用權情況

項目	賬面價值	未辦妥產權證書的原因
土地使用權	779,255,321.65	正在辦理中
合計	779,255,321.65	

說明1：本期其他轉入、其他轉出金額較大系伊泰化工120噸工程及呼准鐵路本期根據工程決算報告資產卡片拆分所致。

註釋18.長期待攤費用

項目	期初餘額	本期增加額	本期攤銷額	其他減少額	期末餘額
露天開採拆遷補償費、剝離費	2,104,010,872.71	354,210,910.09	593,857,937.32		1,864,363,845.48
水權使用費	6,965,276.45		1,305,854.40		5,659,422.05
其他	55,728,761.61	1,420,499.69	43,696,475.53		13,452,785.77
合計	2,166,704,910.77	355,631,409.78	638,860,267.25		1,883,476,053.30

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋19. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

1. 遞延所得稅資產

項目	期末餘額		期初餘額	
	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
試運行利潤	416,999,927.29	70,026,255.55	442,710,993.57	74,074,013.90
資產減值準備	632,873,949.00	150,229,722.64	666,704,352.47	162,947,030.82
遞延收益及其他	425,436,106.79	103,248,563.75	292,457,529.08	68,348,314.61
生態環境補償金	7,414,486.24	1,853,621.56	11,742,805.40	2,935,701.35
未實現內部交易利潤	657,615,428.42	162,158,340.43	665,461,612.36	164,667,647.23
可抵扣虧損	2,649,401,563.02	400,413,863.16	1,563,356,013.11	244,604,144.65
公允價值變動	5,047,433.21	1,261,858.30	23,600.00	5,900.00
合計	<u>4,794,788,893.97</u>	<u>889,192,225.39</u>	<u>3,642,456,905.99</u>	<u>717,582,752.56</u>

2. 遞延所得稅負債

項目	期末餘額		期初餘額	
	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債
公允價值變動	2,102,640,433.55	514,729,875.09	1,516,982,707.66	365,842,711.56
固定資產加速折舊	645,950,380.67	135,863,096.64	632,480,078.78	151,110,098.64
試運行虧損	19,487,460.67	2,923,119.10	21,411,306.60	5,352,826.65
未實現內部交易損失			2,365,520.10	591,380.03
合夥企業未分配收益	470,515,904.69	117,299,335.82	432,937,400.29	108,234,350.07
分期付款購買探礦權	2,312,835.25	346,925.29	-	-
合計	<u>3,240,907,014.83</u>	<u>771,162,351.94</u>	<u>2,606,177,013.43</u>	<u>631,131,366.95</u>

財務報表附註(續)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋19.遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

3. 未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異明細

項目	期末餘額	期初餘額
遞延收益	52,658,499.98	53,959,354.92
資產減值準備	3,975,248,847.05	3,148,114,860.92
可抵扣虧損	1,390,643,347.37	815,092,249.80
合計	5,418,550,694.40	4,017,166,465.64

4. 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

項目	期末餘額	期初餘額
2021年度		90,453,476.37
2022年度	47,227,344.02	47,227,344.02
2023年度	107,516,437.07	98,178,092.94
2024年度	80,441,487.46	113,871,336.40
2025年度	447,724,945.67	465,362,000.07
2026年度	707,733,133.15	
合計	1,390,643,347.37	815,092,249.80

註釋20.其他非流動資產

類別及內容	期末餘額	期初餘額
代墊公路款	40,212,861.00	40,212,861.00
預付土地出讓金	10,459,543.00	10,459,543.00
公益性生物資產	127,729,009.47	127,729,009.47
其他	11,000,000.00	791,060.73
預計於一年以上抵扣的進項稅	464,135,892.89	514,900,091.91
合計	653,537,306.36	694,092,566.11

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋21. 短期借款

1. 短期借款分類

項目	期末餘額	期初餘額
保證借款	15,934,000.00	
信用借款		1,000,000,000.00
抵押借款	14,066,000.00	
未到期應付利息	29,241.65	
合計	<u>30,029,241.65</u>	<u>1,000,000,000.00</u>

2. 公司期末無已逾期未償還的短期借款。

註釋22. 交易性金融負債

項目	期末餘額	期初餘額
交易性金融負債		2,034,720.00
其中：衍生金融負債		2,034,720.00
合計		<u>2,034,720.00</u>

註釋23. 應付票據

種類	期末餘額	期初餘額
銀行承兌匯票	240,214,007.46	742,520,909.86
商業承兌匯票	1,678,818,306.48	553,917,643.94
合計	<u>1,919,032,313.94</u>	<u>1,296,438,553.80</u>

財務報表附註(續)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋24. 應付賬款

1. 按賬齡披露

項目	期末餘額	期初餘額
1年以內	2,006,022,980.21	2,051,975,036.65
1-2年	117,410,219.02	68,599,735.62
2-3年	42,988,150.49	17,706,430.86
3年以上	26,553,448.46	25,868,479.49
合計	<u>2,192,974,798.18</u>	<u>2,164,149,682.62</u>

說明：本公司根據每筆經濟業務實際發生日期並採用先進先出法分析計算賬齡。

2. 按款項性質披露

項目	期末餘額	期初餘額
應付購煤款	394,152,934.34	422,873,991.01
應付材料及設備款	862,231,882.40	874,665,957.90
應付採掘及礦務工程款	794,577,925.61	719,782,667.80
應付運費	115,772,632.19	65,107,964.28
應付維修費	9,084,700.92	8,170,418.62
其他	17,154,722.72	73,548,683.01
合計	<u>2,192,974,798.18</u>	<u>2,164,149,682.62</u>

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋24. 應付賬款(續)

3. 賬齡超過一年的重要應付賬款

單位名稱	期末餘額	未償還或結轉原因
北京朗新明環保科技有限公司	25,603,491.56	未到付款期
鄂爾多斯市萬吉鑫建築工程有限責任公司	8,452,961.92	未到付款期
江蘇省蘇中建設集團股份有限公司	5,572,426.92	未到付款期
浙江中煤機械科技有限公司	5,027,558.03	未到付款期
內蒙古准格爾旗特弘煤炭有限公司官板烏素煤礦	4,522,948.51	未到付款期
合計	49,179,386.94	

註釋25. 預收款項

1. 預收款項情況

項目	期末餘額	期初餘額
預收土地出讓金		919,310.00
預收資產處置款		930,756.60
其他	5,623.52	305,147.14
合計	5,623.52	2,155,213.74

2. 賬齡超過一年的重要預收款項：無

財務報表附註(續)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋26. 合同負債

1. 合同負債情況

項目	期末餘額	期初餘額
銷貨合同相關合同負債	<u>768,311,985.85</u>	<u>507,734,000.67</u>
合計	<u>768,311,985.85</u>	<u>507,734,000.67</u>

2. 合同負債賬面價值在本期未發生重大變動

說明：本公司的銷貨合同通常構成單項履約義務，並屬於在某一時點履行的義務，本公司在客戶取得相關商品控制權的時點確認收入。於2021年12月31日，本公司部分銷貨合同履行履約義務的時間晚於客戶付款的時間，從而形成銷貨合同相關合同負債。

註釋27. 應付職工薪酬

1. 應付職工薪酬列示

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
短期薪酬	258,571,167.34	1,220,715,522.64	1,121,128,293.24	358,158,396.74
離職後福利—設定提存計劃	7,939,984.14	115,362,462.64	113,883,665.72	9,418,781.06
辭退福利		785,013.00	785,013.00	-
合計	<u>266,511,151.48</u>	<u>1,336,862,998.28</u>	<u>1,235,796,971.96</u>	<u>367,577,177.80</u>

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋27.應付職工薪酬(續)

2. 短期薪酬列示

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
工資、獎金、津貼和補貼	244,634,955.82	1,062,372,955.82	966,021,237.45	340,986,674.19
職工福利費	—	43,328,387.44	43,328,387.44	0.00
社會保險費	3,170,029.03	40,127,623.02	39,533,786.35	3,763,865.70
其中：基本醫療保險費	2,482,864.38	30,977,867.72	30,509,542.45	2,951,189.65
工傷保險費	281,152.75	4,249,945.71	4,186,376.56	344,721.90
生育保險費	406,011.90	4,899,809.59	4,837,867.34	467,954.15
住房公積金	4,148,309.50	49,669,448.80	49,469,089.60	4,348,668.70
工會經費和職工教育經費	6,617,872.99	25,217,107.56	22,775,792.40	9,059,188.15
其他短期薪酬				
合計	<u>258,571,167.34</u>	<u>1,220,715,522.64</u>	<u>1,121,128,293.24</u>	<u>358,158,396.74</u>

3. 設定提存計劃列示

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
基本養老保險	6,460,133.17	96,684,422.86	95,191,979.68	7,952,576.35
失業保險費	201,900.97	3,044,764.98	2,998,775.24	247,890.71
企業年金繳費	1,277,950.00	15,633,274.80	15,692,910.80	1,218,314.00
合計	<u>7,939,984.14</u>	<u>115,362,462.64</u>	<u>113,883,665.72</u>	<u>9,418,781.06</u>

財務報表附註(續)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋27.應付職工薪酬(續)

3. 設定提存計劃列示(續)

設定提存計劃說明：根據《中華人民共和國勞動法》、《企業年金試行辦法》、《企業年金基金管理試行辦法》，結合單位實際，內蒙古伊泰煤炭股份有限公司於2009年1月1日建立了企業年金計劃。其受托人為中國建設銀行股份有限公司，賬戶管理人為平安養老保險股份有限公司，託管人為中國銀行。該年金計劃的適應範圍為與企業簽訂正式勞動關係並參加基本養老保險的職工，職工月繳費工資基數為2,500.00元，企業繳費比例為10.00%，個人繳費比例為2.00%。截至2021年12月31日，年金計劃無重大變化。

註釋28.應交稅費

稅費項目	期末餘額	期初餘額
增值稅	1,158,895,282.95	144,326,586.79
企業所得稅	1,699,662,548.11	450,237,294.91
資源稅	838,636,022.81	109,579,225.22
城市維護建設稅	49,658,690.19	7,148,529.66
代扣代繳稅金	1,401,965.56	1,079,584.65
教育費附加	11,095,399.20	4,183,310.37
個人所得稅	7,774,731.53	4,170,461.68
水利建設基金	4,804,802.49	2,581,779.89
地方教育費附加	7,396,932.82	2,801,365.02
印花稅	6,177,675.69	3,160,123.88
水土保持補償費	17,520,571.80	
水資源稅	1,440,115.00	853,443.00
環保稅	760,953.12	383,711.29
耕地佔用稅	2,391.68	
其他	16,916,896.85	1,282,070.76
合計	3,822,144,979.80	731,787,487.12

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋29. 其他應付款

項目	期末餘額	期初餘額
應付利息		176,159,479.01
應付股利	864,000,000.00	
其他應付款	1,627,669,969.08	<u>1,203,238,741.72</u>
合計	2,491,669,969.08	<u>1,379,398,220.73</u>

(一) 應付利息

項目	期末餘額	期初餘額
分期付息到期還本的長期借款利息		49,412,312.34
企業債券利息		117,277,777.78
短期借款應付利息		<u>9,469,388.89</u>
合計		<u>176,159,479.01</u>

(二) 應付股利

項目	期末餘額	期初餘額	超過一年未支付原因
普通股股利	864,000,000.00		
合計	864,000,000.00		

說明：公司期末無已逾期未支付的股利。

財務報表附註(續)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋29.其他應付款(續)

(三) 其他應付款

1. 按款項性質列示的其他應付款

款項性質	期末餘額	期初餘額
建安工程及設備款	690,170,862.86	760,497,394.89
保證金及押金	414,048,059.51	354,058,156.07
股權轉讓款	291,498,241.82	
拆遷補償款	83,210,678.00	
其他	148,742,126.89	88,683,190.76
合計	<u>1,627,669,969.08</u>	<u>1,203,238,741.72</u>

2. 賬齡超過一年的重要其他應付款

單位名稱	期末餘額	未償還或結轉的原因
鄂爾多斯市廣利煤炭有限責任公司納林廟煤礦	103,000,000.00	保證金
大連金州重型機器集團有限公司	57,304,790.95	未到付款期
中科合成油工程有限公司	37,749,922.07	未到付款期
中科合成油技術股份有限公司	36,000,000.00	未到付款期
准格爾旗鴻鑫納戶溝煤炭有限責任公司	30,000,000.00	保證金
合計	<u>264,054,713.02</u>	

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋30. 一年內到期的非流動負債

項目	期末餘額	期初餘額
一年內到期的長期借款	6,164,629,464.23	3,886,099,835.14
一年內到期的應付債券	62,416,666.67	3,480,945,900.13
一年內到期的租賃負債	7,057,637.12	5,978,193.97
一年內到期的長期應付款	59,450,000.00	31,700,000.05
合計	6,293,553,768.02	7,404,723,929.29

註釋31. 其他流動負債

項目	期末餘額	期初餘額
待轉銷項稅	113,913,030.07	65,924,584.16
合計	113,913,030.07	65,924,584.16

財務報表附註(續)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋32.長期借款

1. 長期借款分類

借款類別	期末餘額	期初餘額
保證借款	12,471,358,397.06	16,644,756,516.75
信用借款	12,962,000,000.00	10,615,000,000.00
抵押借款	15,000,000.00	
未到期利息	35,761,653.03	
減：一年內到期的長期借款	6,164,629,464.23	3,886,099,835.14
合計	19,319,490,585.86	23,373,656,681.61

說明1：信用借款中其中向財務公司取得的貸款期末餘額為6,375,000,000.00元。

2. 長期借款到期日分析

到期情況	期末餘額	期初餘額
1年以內	6,164,629,464.23	3,886,099,835.14
1-2年	4,702,867,811.20	8,275,645,792.36
2-5年	10,772,122,774.66	9,670,510,889.25
5年以上	3,844,500,000.00	5,427,500,000.00
合計	25,484,120,050.09	27,259,756,516.75

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋33. 應付債券

1. 應付債券類別

借款類別	期末餘額	期初餘額
其他應付債券	2,448,817,239.00	5,910,938,574.78
未到期應付利息	62,416,666.67	—
減：一年到期的應付債券	62,416,666.67	3,480,945,900.13
合計	2,448,817,239.00	2,429,992,674.65

2. 應付債券的增減變動(不包括劃分為金融負債的優先股、永續債等其他金融工具)

債券名稱	面值	發行日期	債券期限	發行金額	期初餘額
18伊泰01	100.00	2018/6/8	3年	1,500,000,000.00	1,498,571,956.49
18伊泰02	100.00	2018/12/18	3年	2,000,000,000.00	1,982,373,943.62
19伊泰01	100.00	2019/04/02	5年	500,000,000.00	485,543,824.05
19伊泰02	100.00	2019/07/02	5年	1,000,000,000.00	973,012,598.31
19伊泰03	100.00	2019/07/22	5年	1,000,000,000.00	971,436,252.31
合計				6,000,000,000.00	5,910,938,574.78

財務報表附註(續)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋33.應付債券(續)

2. 應付債券的增減變動(不包括劃分為金融負債的優先股、永續債等其他金融工具)(續)

續：

債券名稱	本期發行	按面值計提利息	溢折價攤銷	本期償還	期末餘額
18伊泰01		38,750,000.00	1,428,043.51	1,500,000,000.00	
18伊泰02		96,388,888.89	17,626,056.38	2,000,000,000.00	
19伊泰01		24,500,000.00	4,156,808.86		489,700,632.91
19伊泰02		47,500,000.00	7,185,018.05		980,197,616.36
19伊泰03		47,000,000.00	7,482,737.42		978,918,989.73
合計		254,138,888.89	37,878,664.22	3,500,000,000.00	2,448,817,239.00

3. 應付債券到期日分析

到期情況	期末餘額	期初餘額
1年以內	62,416,666.67	3,480,945,900.13
1-2年	-	-
2-5年	2,448,817,239.00	2,429,992,674.65
5年以上	-	-
合計	2,511,233,905.67	5,910,938,574.78

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋34. 租賃負債

剩餘租賃年限	期末餘額	期初餘額
1年以內	7,057,637.12	5,978,193.97
1-2年	4,343,994.88	6,696,003.32
2-3年	13,320.06	4,106,500.14
3-4年		
4-5年		
5年以上		
租賃付款額總額小計	<u>11,414,952.06</u>	<u>16,780,697.43</u>
減：未確認融資費用	<u>402,857.67</u>	<u>1,006,610.06</u>
租賃付款額現值小計	<u>11,012,094.39</u>	<u>15,774,087.37</u>
減：一年內到期的租賃負債	<u>7,057,637.12</u>	<u>5,978,193.97</u>
合計	<u><u>3,954,457.27</u></u>	<u><u>9,795,893.40</u></u>

財務報表附註(續)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋35.長期應付款

1. 長期應付款分類

款項性質	期末餘額	期初餘額
長期非金融機構借款	492,610,000.00	522,700,000.05
分期付款購買採礦權	473,280,000.00	
減：未確認融資費用	155,124,162.58	
減：一年內到期的長期應付款	59,450,000.00	31,700,000.05
合計	<u>751,315,837.42</u>	<u>491,000,000.00</u>

2. 長期應付款到期日分析

到期情況	期末餘額	期初餘額
1年以內	59,450,000.00	31,700,000.05
1-2年	62,840,000.00	30,000,000.00
2-5年	173,520,000.00	95,000,000.00
5年以上	670,080,000.00	366,000,000.00
合計	<u>965,890,000.00</u>	<u>522,700,000.05</u>

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋36. 預計負債

項目	期末餘額	期初餘額	形成原因
復墾費	<u>1,439,369,439.63</u>	<u>612,897,208.93</u>	根據管理層估計計提
合計	<u>1,439,369,439.63</u>	<u>612,897,208.93</u>	

說明：本期公司根據各煤礦最新土地復墾方案對土地復墾義務進行重新估計，導致預計負債大幅增加。

註釋37. 遞延收益

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
與資產相關政府補助	76,566,682.39	3,960,000.00	2,860,933.02	<u>77,665,749.37</u>	見下表1
與收益相關政府補助	<u>69,062.93</u>	<u>5,492,894.76</u>	<u>854.93</u>	<u>5,561,102.76</u>	
合計	<u>76,635,745.32</u>	<u>9,452,894.76</u>	<u>2,861,787.95</u>	<u>83,226,852.13</u>	

財務報表附註(續)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋37. 遞延收益

1. 與政府補助相關的遞延收益

負債項目	期初餘額	本期新增 補助金額	本期計入 其他收益金額	其他變動	期末餘額	與資產相關/ 與收益相關
宏一礦井密閉圓筒儲煤倉項目	1,260,000.00		180,000.00		1,080,000.00	與資產相關
薄煤層智能化開採項目	474,999.98		50,000.04		424,999.94	與資產相關
伊泰煤化工大數據技術研究與 應用項目		250,000.00			250,000.00	與資產相關
鍋爐煙氣脫硫項目	5,900,000.00		400,000.00		5,500,000.00	與資產相關
費托合成水綜合利用項目	4,050,000.00		265,000.00		3,785,000.00	與資產相關
廢蒸汽發電項目	2,625,000.00		250,000.00		2,375,000.00	與資產相關
高溫漿態床費托合成項目	525,000.00		50,000.00		475,000.00	與資產相關
濃鹽水零排放技改項目支持資金	1,525,000.00	3,050,000.00	156,250.00		4,418,750.00	與資產相關
年產6萬噸大型壓力容器項目	2,240,000.00		1,120,000.00		1,120,000.00	與資產相關
綜合廢水實現零排放項目	500,000.00		25,000.00		475,000.00	與資產相關
鍋爐煙氣超低排放項目		410,000.00	10,250.00		399,750.00	與資產相關
煤間接液化工藝研發經費	1,783,333.42		99,999.96		1,683,333.46	與資產相關
水處理及零排放整體工藝優化 改造項目	3,131,330.47		164,806.92		2,966,523.55	與資產相關
中間罐區油氣回收設施項目	2,093,518.52		77,777.76		2,015,740.76	與資產相關
就業局補助—新型學徒項目	68,208.00	168,000.00			236,208.00	與收益相關
高含鹽廢水處理及資源利用項目		250,000.00	11,848.34		238,151.66	與資產相關
就業局困難企業穩崗補貼		5,324,894.76			5,324,894.76	與收益相關
天津大學支付研發補助	854.93		854.93			與收益相關
基礎設施補貼款	50,458,500.00				50,458,500.00	與資產相關
合計	76,635,745.32	9,452,894.76	2,861,787.95		83,226,852.13	

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋38. 股本

項目	期初餘額	發行新股	本期變動增(+)/減(-)			小計	期末餘額
			送股	公積金轉股	其他		
1. 有限售條件股份							
(1) 其他內資持股	1,600,000,000.00						1,600,000,000.00
其中：境內法人持股	1,600,000,000.00						1,600,000,000.00
有限售條件股份合計	1,600,000,000.00						1,600,000,000.00
2. 無限售條件流通股份							
(1) 境內上市的外資股	1,328,000,000.00						1,328,000,000.00
(2) 境外上市的外資股	326,007,000.00						326,007,000.00
無限售條件流通股份合計	1,654,007,000.00						1,654,007,000.00
合計	3,254,007,000.00						3,254,007,000.00

財務報表附註(續)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋39. 資本公積

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
1. 股本溢價				
(1) 投資者投入的資本	6,256,678,810.74		516,405,630.79	5,740,273,179.95
(2) 同一控制下企業合併的影響	-3,092,292,572.13			-3,092,292,572.13
小計	3,164,386,238.61		516,405,630.79	2,647,980,607.82
2. 其他資本公積				
(1) 被投資單位除淨損益外所有者權益 其他變動	147,044,144.92			147,044,144.92
(2) 同一控制下企業合併的所得稅影響	1,272,657,415.75			1,272,657,415.75
(3) 處置子公司結轉金額	-5,275,596.20			-5,275,596.20
(4) 其他	-752,936.59	160,434.67		-592,501.92
小計	1,413,673,027.88	160,434.67		1,413,833,462.55
合計	4,578,059,266.49	160,434.67	516,405,630.79	4,061,814,070.37

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋39. 資本公積(續)

說明：

1. 本期內蒙古伊泰呼准鐵路有限公司以現金對鄂爾多斯大馬鐵路有限責任公司增資300.00萬元。上述增資完成後內蒙古伊泰呼准鐵路有限公司對鄂爾多斯大馬鐵路有限責任公司持股比為61.42%。截止2021年12月31日，上述增資已經完成，公司在編製合併財務報表時，該事項調整資本公積-6,035.23元。
2. 本期權益法核算確認資本公積—其他資本公積160,434.67元。
3. 本期本公司購買內蒙古伊泰化工有限責任公司少數股東股權，上述股權轉讓完成後本公司對內蒙古伊泰化工有限責任公司持股比為90.20%。截止2021年12月31日，上述股權轉讓已完成，公司在編製合併財務報表時，該事項調整資本公積-516,399,595.56元。

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋40. 其他綜合收益

項目	本期		本期發生額				期末餘額
	本期	所提撥準備	實：前期入會計入收益	實：前期入會計入其他收益	實：前期入會計入其他綜合收益	實：前期入會計入其他綜合收益	
一、以餘不能重分類進損益的其他綜合收益	1,089,580,723.73	608,734,004.57	實：前期入會計入收益	實：前期入會計入其他收益	實：前期入會計入其他綜合收益	實：前期入會計入其他綜合收益	1,549,405,524.51
1.重新計量設定受益計劃變動額			實：前期入會計入收益	實：前期入會計入其他收益	實：前期入會計入其他綜合收益	實：前期入會計入其他綜合收益	
2.權益法下不能轉損益的其他綜合收益			實：前期入會計入收益	實：前期入會計入其他收益	實：前期入會計入其他綜合收益	實：前期入會計入其他綜合收益	
3.其他權益工具投資公允價值變動	1,089,580,723.73	608,734,004.57	實：前期入會計入收益	實：前期入會計入其他收益	實：前期入會計入其他綜合收益	實：前期入會計入其他綜合收益	1,549,405,524.51
4.企業自身信用風險公允價值變動			實：前期入會計入收益	實：前期入會計入其他收益	實：前期入會計入其他綜合收益	實：前期入會計入其他綜合收益	
減：前期費用			實：前期入會計入收益	實：前期入會計入其他收益	實：前期入會計入其他綜合收益	實：前期入會計入其他綜合收益	(5,747,029.41)
			實：前期入會計入收益	實：前期入會計入其他收益	實：前期入會計入其他綜合收益	實：前期入會計入其他綜合收益	
			實：前期入會計入收益	實：前期入會計入其他收益	實：前期入會計入其他綜合收益	實：前期入會計入其他綜合收益	
			實：前期入會計入收益	實：前期入會計入其他收益	實：前期入會計入其他綜合收益	實：前期入會計入其他綜合收益	

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋40. 其他綜合收益(續)

項目	前期數額		本期		本期發生額		期末數額	
	所屬或發生額	前期數額	所屬或發生額	前期數額	本期發生額	所屬或發生額	本期發生額	期末數額
二、以權重分攤權益的其他綜合收益	286,955.67	-577,330.84	-577,330.84	-577,330.84	-577,330.84	-577,330.84	-577,330.84	-290,375.17
1. 權益法下可轉讓的其他綜合收益								
2. 其他債權投資公允價值變動								
3. 金融資產重分類計入其他綜合收益的金額								
4. 其他債權投資信用減值準備								
5. 現金流量套期儲備								
6. 外幣報表折算差額								
7. 一攬子交易處置對子公司股權投資在丧失控制權之前產生的處置收益	286,955.67	-577,330.84	-577,330.84	-577,330.84	-577,330.84	-577,330.84	-577,330.84	-290,375.17
8. 投資性房地產轉換採用公允價值模式計量的投資性房地產								
其他綜合收益合計	1,089,987,679.40	608,156,673.73	608,156,673.73	458,247,469.94	154,656,233.20	458,247,469.94	5,747,929.41	1,549,115,148.34

財務報表附註(續)

財務報表附註(續)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋41. 專項儲備

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
安全生產費	191,254,433.25	453,619,155.17	498,172,186.16	146,701,402.26
合計	191,254,433.25	453,619,155.17	498,172,186.16	146,701,402.26

註釋42. 盈餘公積

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
法定盈餘公積	1,634,024,476.72			1,634,024,476.72
合計	1,634,024,476.72			1,634,024,476.72

註：根據本公司第七屆董事會第十一次會議決議，本公司法定盈餘公積已達到股本總額50%以上，不再提取法定盈餘公積。

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋43. 未分配利潤

項目	金額	提取或分配比例(%)
調整前上期末未分配利潤	22,313,812,056.60	—
調整期初未分配利潤合計數(調增+，調減—)		—
調整後期初未分配利潤	22,313,812,056.60	—
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	8,643,452,999.77	—
減：提取法定盈餘公積		詳見附註六、註釋42
應付普通股股利	735,405,582.00	
期末未分配利潤	<u>30,221,859,474.37</u>	

註釋44. 營業收入和營業成本

1、營業收入及營業成本

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	49,747,648,094.26	31,108,150,814.57	32,821,442,758.44	25,363,912,248.70
其他業務	927,995,105.17	719,093,419.81	969,136,827.44	936,726,845.66
合計	<u>50,675,643,199.43</u>	<u>31,827,244,234.38</u>	<u>33,790,579,585.88</u>	<u>26,300,639,094.36</u>

財務報表附註(續)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋44. 營業收入和營業成本(續)

2、收入的分部信息

合同分類	煤炭分部	煤化工分部	運輸分部	其他	合計
(1)主要經營地區					
東北	94,004,291.34	465,141,667.00	1,522,721.32		560,668,679.66
華北	12,224,918,093.79	2,531,686,839.03	636,280,396.02	31,898,299.12	15,424,783,627.96
華東	22,556,325,782.01	2,071,003,809.06	29,781,210.33		24,657,110,801.40
華南	5,693,271,973.48	286,380,538.10			5,979,652,511.58
華中	136,387,380.28	761,634,946.59			898,022,326.87
西北	1,798,324,275.22	1,247,350,575.18	2,818,913.13		3,048,493,763.53
西南		106,864,318.60		47,169.83	106,911,488.43
小計	42,503,231,796.12	7,470,062,693.56	670,403,240.80	31,945,468.95	50,675,643,199.43
(2)主要產品類型					
煤炭	42,204,855,370.58				42,204,855,370.58
化工品		6,900,737,657.59			6,900,737,657.59
運費			590,623,302.89		590,623,302.89
披露在主營業務收入中的其他產品		15,305,711.26	19,855,629.00	16,270,422.94	51,431,763.20
披露在其他業務收入中的其他產品	298,376,425.54	554,019,324.71	59,924,308.91	15,675,046.01	927,995,105.17
小計	42,503,231,796.12	7,470,062,693.56	670,403,240.80	31,945,468.95	50,675,643,199.43
(3)收入確認時間					
在某一時點轉讓	42,503,231,796.12	7,470,062,693.56	79,779,937.91	31,945,468.95	50,085,019,896.54
在某一時段內轉讓			590,623,302.89		590,623,302.89

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋44. 營業收入和營業成本(續)

2、 收入的分部信息(續)

續：

合同分類	煤炭分部	上期發生額 煤化工分部	運輸分部	其他	合計
(1)主要經營地區					
東北	91,409,372.36	49,556,403.91			140,965,776.27
華北	11,045,358,474.72	3,822,144,466.68	480,030,189.48	25,798,237.75	15,373,331,368.63
華東	12,239,999,402.45	809,023,727.20			13,049,023,129.65
華南	3,770,745,552.48	132,394,144.30			3,903,139,696.78
華中	24,108,087.58	232,946,922.27			257,055,009.85
西北	764,455,213.91	264,587,800.46			1,029,043,014.37
西南	11,585,503.10	26,436,087.23			38,021,590.33
小計	27,947,661,606.60	5,337,089,552.05	480,030,189.48	25,798,237.75	33,790,579,585.88
(2)主要產品類型					
煤炭	27,541,234,617.79				27,541,234,617.79
化工品		4,821,060,100.01			4,821,060,100.01
運費			410,848,347.35		410,848,347.35
披露在主營業務收入中的其他產品		18,834,830.39	16,549,773.06	12,915,089.84	48,299,693.29
披露在其他業務收入中的其他產品	406,426,988.81	497,194,621.65	52,632,069.07	12,883,147.91	969,136,827.44
小計	27,947,661,606.60	5,337,089,552.05	480,030,189.48	25,798,237.75	33,790,579,585.88
(3)收入確認時間					
在某一時點轉讓	27,947,661,606.60	5,337,089,552.05	69,181,842.13	25,798,237.75	33,379,731,238.53
在某一時段內轉讓			410,848,347.35		410,848,347.35

財務報表附註(續)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋45. 稅金及附加

項目	本期發生額	上期發生額
資源稅	1,852,961,392.29	967,536,707.73
城建稅	170,844,755.70	87,750,015.38
教育費附加	95,740,984.28	47,520,156.18
地方教育費附加	63,814,831.52	31,680,104.74
房產稅	43,914,685.19	29,260,572.40
土地使用稅	76,013,609.71	69,313,862.56
印花稅	48,472,006.90	32,759,075.16
車船使用稅	287,990.72	302,156.88
水資源稅	7,546,913.16	4,621,288.58
環保稅	14,594,425.04	22,178,814.28
其他	41,769,473.77	26,164,715.46
合計	<u>2,415,961,068.28</u>	<u>1,319,087,469.35</u>

註釋46. 銷售費用

項目	本期發生額	上期發生額
職工薪酬	123,958,873.31	75,400,346.92
折舊與攤銷	30,238,800.79	34,533,602.79
業務費	8,256,363.63	7,699,027.44
差旅費	5,061,514.96	3,179,524.18
租賃物管費	1,017,007.07	2,287,374.28
水電費	963,154.17	465,717.29
維修費	925,324.73	3,255,145.45
其他	34,255,554.03	34,353,701.41
合計	<u>204,676,592.69</u>	<u>161,174,439.76</u>

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋47. 管理費用

項目	本期發生額	上期發生額
職工薪酬	631,164,217.00	503,757,043.75
折舊與攤銷	257,893,829.18	200,314,471.78
勞務費	56,881,356.87	47,306,967.44
差旅費	12,192,268.93	9,247,005.79
業務費	91,401,108.32	67,972,273.11
綠化物管費	82,488,509.76	55,307,763.08
辦公費	9,037,941.88	10,194,598.09
審計、諮詢費	33,560,072.42	36,222,467.72
維修費	35,780,405.54	17,996,565.76
保險費	14,132,451.39	17,826,665.49
設計費	5,618,984.27	5,053,447.45
技術服務費	48,516,185.15	47,818,475.67
其他	185,660,705.32	114,758,686.32
合計	<u>1,464,328,036.03</u>	<u>1,133,776,431.45</u>

說明：審計、諮詢費本期發生額包含支付給大華會計師事務所2020年報審計及內控審計費用、2021年中期審閱費用合計4,292,452.83元(不含稅)，含稅額為4,550,000.00元，其餘為本公司支付中介機構其他評估等諮詢費。審計、諮詢費上期發生額包含支付給大華會計師事務所2019年報審計及內控審計費用、2020年中期審閱費用合計4,292,452.83元(不含稅)，含稅額為4,550,000.00元，其餘為本公司支付中介機構其他評估等諮詢費。

財務報表附註(續)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋48. 研發費用

項目	本期發生額	上期發生額
租賃費		12,422,474.94
職工薪酬	108,152,753.55	118,412,870.69
物料消耗	173,906,897.55	136,779,976.81
折舊與攤銷	1,644,221.95	38,525,344.38
維修維護費		325,390.94
水電費		3,726,787.42
其他	191,946.64	752,052.93
合計	<u>283,895,819.69</u>	<u>310,944,898.11</u>

註釋49. 財務費用

類別	本期發生額	上期發生額
利息支出	1,645,608,924.80	1,768,520,877.56
減：利息收入	85,406,814.36	97,209,757.95
匯兌損益	6,979,847.02	5,058,577.88
手續費	1,881,461.78	3,974,951.73
合計	<u>1,569,063,419.24</u>	<u>1,680,344,649.22</u>

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋50. 其他收益

1. 其他收益明細情況

項目	本期發生額	上期發生額
政府補助	73,646,056.19	82,631,983.88
個稅手續費返還	1,576,211.21	1,289,678.02
進項稅額加計扣除	375,122.73	
合計	75,597,390.13	83,921,661.90

2. 計入其他收益的政府補助

項目	本期發生額	上期發生額	與資產相關/ 與收益相關
財政扶持資金	21,297,567.83	12,746,002.01	與收益相關
失業保險援企穩崗補貼	15,327,930.22	3,153,434.98	與收益相關
財政扶持專項基金	15,090,196.00	24,023,000.00	與收益相關
科研創新獎勵	7,668,000.00	3,679,200.00	與收益相關
鼓勵投資獎勵款	6,840,000.00		與收益相關
高新技術科技獎	3,179,600.00	1,992,000.00	與收益相關
年產6萬噸大型壓力容器項目	1,120,000.00	1,120,000.00	與資產相關
職工教育費補貼	540,000.00	260,000.00	與收益相關
鍋爐煙氣脫硫項目	400,000.00	400,000.00	與資產相關
電力需求側用電補貼	300,000.00		與收益相關
職業技能補貼	268,166.04		與收益相關
費托合成水綜合利用項目	265,000.00	250,000.00	與資產相關
廢蒸汽發電項目	250,000.00	250,000.00	與資產相關
住房補貼	207,860.50		與收益相關

財務報表附註(續)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋50. 其他收益(續)

2. 計入其他收益的政府補助(續)

項目	本期發生額	上期發生額	與資產相關/ 與收益相關
宏一礦井密閉圓筒儲煤倉項目	180,000.00	180,000.00	與資產相關
水處理及零排放整體工藝優化改造項目	164,806.92	68,669.53	與資產相關
濃鹽水零排放技改項目支持資金	156,250.00	75,000.00	與資產相關
煤間接液化工藝研發經費	99,999.96	216,666.58	與資產相關
中間罐區油氣回收設施項目	77,777.76	6,481.48	與資產相關
薄煤層智能化開採項目	50,000.04	25,000.02	與資產相關
高溫漿態床費托合成項目	50,000.00	50,000.00	與資產相關
政府培訓補貼	40,320.00	136,380.00	與收益相關
綜合廢水實現零排放項目	25,000.00		與資產相關
辦公用房租金補貼	14,227.65		與收益相關
高含鹽廢水處理及資源利用項目	11,848.34		與資產相關
人才補貼	10,400.00	168,589.59	與收益相關
鍋爐煙氣超低排放項目	10,250.00		與資產相關
天津大學支付研發補助	854.93		與收益相關

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋50. 其他收益(續)

2. 計入其他收益的政府補助(續)

項目	本期發生額	上期發生額	與資產相關/ 與收益相關
2019年鄂爾多斯市財政局失業保險補貼款		11,053,650.00	與收益相關
創新與操作技能大賽獎金		51,500.00	與收益相關
扶持發展基金、獎勵基金		14,030,000.00	與收益相關
就業局補助—新型學徒項目		123,792.00	與收益相關
前海企業扶持資金		5,329,700.00	與收益相關
收上海市寶山區月浦鎮人民政府代管資金專戶貨款返還		1,580,000.00	與收益相關
天津港海事局港建費補貼		16,140.80	與收益相關
伊泰煤化工智能管控一體化項目		1,480,000.00	與收益相關
准格爾旗工信和科技局進博會補貼資金		3,000.00	與收益相關
自治區市場監督管理局知識產權優秀示範企業獎補助		100,000.00	與收益相關
招商局獎金		63,776.89	與收益相關
合計	73,646,056.19	82,631,983.88	

財務報表附註(續)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋51. 投資收益

1. 投資收益明細情況

項目	本期發生額	上期發生額
處置交易性金融資產取得的投資收益	-65,627,137.74	-5,459,434.41
權益法核算的長期股權投資收益	550,646,196.47	164,982,849.09
其他權益工具投資持有期間的投資收益	199,652,932.06	93,974,920.89
處置長期股權投資產生的投資收益	1,000,000.00	
持有交易性金融資產取得的投資收益	98,379,132.36	21,993,880.61
取得控制權時股權按公允價值重新計量產生的利得	2,842,370.86	
債權投資持有期間的投資收益	296,284.60	
合計	<u>787,189,778.61</u>	<u>275,492,216.18</u>

註釋52. 公允價值變動收益

產生公允價值變動收益的來源	本期發生額	上期發生額
交易性金融資產產生的公允價值變動損益	3,543,662.39	334,877,955.75
交易性金融負債產生的公允價值變動損益	2,034,720.00	1,000,340.00
合計	<u>5,578,382.39</u>	<u>335,878,295.75</u>

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋53. 資產減值損失

項目	本期發生額	上期發生額
存貨跌價損失	5,566,071.72	37,319,374.90
固定資產減值損失	180,304,175.61	144,632,462.24
在建工程減值損失	663,387,105.61	3,027,333,427.64
無形資產減值損失	42,058,973.67	
合計	891,316,326.61	3,209,285,264.78

註釋54. 信用減值損失

項目	本期發生額	上期發生額
壞賬損失	11,538,804.38	21,709,901.58
合計	11,538,804.38	21,709,901.58

註釋55. 資產處置收益

項目	本期發生額	上期發生額
固定資產處置利得或損失	50,431,223.26	2,487,573.45
無形資產處置利得或損失	2,592,625.99	742,661.21
在建工程處置利得或損失	216,342.62	
合計	53,240,191.87	3,230,234.66

財務報表附註(續)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋56. 政府補助

1. 本期確認的政府補助

項目名稱	與資產相關/ 與收益相關	與政府補助相關的 遞延收益期初餘額	本期確認的 政府補助	本期沖減相關 資產賬面價值的 政府補助	本期沖減成本 費用的政府補助
宏一礦井密閉圓筒儲煤倉項目	與資產相關	1,260,000.00			
薄煤層智能化開採項目	與資產相關	474,999.98			
伊泰煤化工大數據技術研究與應用項目	與資產相關		250,000.00		
鍋爐煙氣脫硫項目	與資產相關	5,900,000.00			
費托合成水綜合利用項目	與資產相關	4,050,000.00			
廢蒸汽發電項目	與資產相關	2,625,000.00			
高溫漿態床費托合成項目	與資產相關	525,000.00			
濃鹽水零排放技改項目支持資金	與資產相關	1,525,000.00	3,050,000.00		
年產6萬噸大型壓力容器項目	與資產相關	2,240,000.00			
綜合廢水實現零排放項目	與資產相關	500,000.00			
鍋爐煙氣超低排放項目	與資產相關		410,000.00		
煤間接液化工藝研發經費	與資產相關	1,783,333.42			
水處理及零排放整體工藝優化改造項目	與資產相關	3,131,330.47			
中間罐區油氣回收設施項目	與資產相關	2,093,518.52			
就業局補助—新型學徒項目	與收益相關	68,208.00	168,000.00		
高含鹽廢水處理及資源利用項目	與資產相關		250,000.00		

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋56. 政府補助(續)

1. 本期確認的政府補助(續)

項目名稱	與資產相關/ 與收益相關	與政府補助相關的 遞延收益期初餘額	本期確認的 政府補助	本期沖減相關 資產賬面價值的 政府補助	本期沖減成本 費用的政府補助
就業局困難企業穩崗補貼	與收益相關		5,324,894.76		
天津大學支付研發補助	與收益相關	854.93			
基礎設施補貼款	與資產相關	50,458,500.00			
財政扶持資金	與收益相關		21,297,567.83		
失業保險援企穩崗補貼	與收益相關		15,327,930.22		
財政扶持專項基金	與收益相關		15,090,196.00		
科研創新獎勵	與收益相關		7,668,000.00		
鼓勵投資獎勵款	與收益相關		6,840,000.00		
高新技術科技獎	與收益相關		3,179,600.00		
職工教育費補貼	與收益相關		540,000.00		
電力需求側用電補貼	與收益相關		300,000.00		
職業技能補貼	與收益相關		268,166.04		
住房補貼	與收益相關		207,860.50		
政府培訓補貼	與收益相關		40,320.00		
辦公用房租金補貼	與收益相關		14,227.65		
人才補貼	與收益相關		10,400.00		
合計		<u>76,635,745.32</u>	<u>80,237,163.00</u>		

財務報表附註(續)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋56. 政府補助(續)

1. 本期確認的政府補助(續)

續：

項目名稱	本期計入其他收益 的政府補助	本期計入營業外 收支的政府補助	本期退回的 政府補助	與政府補助相關的 遞延收益期末金額	本期退回的政府 補助的原因
宏一礦井密閉圓筒儲煤倉項目	180,000.00			1,080,000.00	
薄煤層智能化開採項目	50,000.04			424,999.94	
伊泰煤化工大數據技術研究與應用項目				250,000.00	
鍋爐煙氣脫硫項目	400,000.00			5,500,000.00	
費托合成水綜合利用項目	265,000.00			3,785,000.00	
廢蒸汽發電項目	250,000.00			2,375,000.00	
高溫漿態床費托合成項目	50,000.00			475,000.00	
濃鹽水零排放技改項目支持資金	156,250.00			4,418,750.00	
年產6萬噸大型壓力容器項目	1,120,000.00			1,120,000.00	
綜合廢水實現零排放項目	25,000.00			475,000.00	
鍋爐煙氣超低排放項目	10,250.00			399,750.00	
煤間接液化工藝研發經費	99,999.96			1,683,333.46	
水處理及零排放整體工藝優化改造項目	164,806.92			2,966,523.55	

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋56. 政府補助(續)

1. 本期確認的政府補助(續)

項目名稱	本期計入其他收益 的政府補助	本期計入營業外 收支的政府補助	本期退回的 政府補助	與政府補助相關的 遞延收益期末金額	本期退回的政府 補助的原因
中間罐區油氣回收設施項目	77,777.76			2,015,740.76	
就業局補助—新型學徒項目				236,208.00	
高含鹽廢水處理及資源利用項目	11,848.34			238,151.66	
就業局困難企業穩崗補貼				5,324,894.76	
天津大學支付研發補助	854.93				
基礎設施補貼款				50,458,500.00	
財政扶持資金	21,297,567.83				
失業保險援企穩崗補貼	15,327,930.22				
財政扶持專項基金	15,090,196.00				
科研創新獎勵	7,668,000.00				
鼓勵投資獎勵款	6,840,000.00				
高新技術科技獎	3,179,600.00				
職工教育費補貼	540,000.00				
電力需求側用電補貼	300,000.00				
職業技能補貼	268,166.04				
住房補貼	207,860.50				
政府培訓補貼	40,320.00				
辦公用房租金補貼	14,227.65				
人才補貼	10,400.00				
合計	<u>73,646,056.19</u>			<u>83,226,852.13</u>	

財務報表附註(續)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋57. 營業外收入

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性 損益的金額
非流動資產處置利得合計	5,865.51		5,865.51
其中：固定資產報廢利得	5,865.51		5,865.51
罰沒收入	4,944,750.17	9,387,428.79	4,944,750.17
違約賠償收入	2,577,103.60		2,577,103.60
久懸未決收入	24,852,484.43		24,852,484.43
其他	13,931,780.93	2,711,352.52	13,931,780.93
合計	46,311,984.64	12,098,781.31	46,311,984.64

註釋58. 營業外支出

項目	本期發生額	上期發生額	計入本期非經常性 損益的金額
非流動資產處置損失合計	162,398,227.32	6,751,174.51	162,398,227.32
其中：固定資產報廢損失	162,398,227.32	6,751,174.51	162,398,227.32
公益性捐贈支出	53,356,008.55	45,338,761.10	53,356,008.55
罰款支出	8,285,301.10	8,203,703.58	8,285,301.10
久懸未決支出	1,160,363.50		1,160,363.50
稅收滯納金	8,653,286.54		8,653,286.54
無法抵扣的進項稅	55,701,595.31		55,701,595.31
其他	14,415,598.67	25,992,043.33	14,415,598.67
合計	303,970,380.99	86,285,682.52	303,970,380.99

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋59. 所得稅費用

1. 所得稅費用表

項目	本期發生額	上期發生額
當期所得稅費用	2,983,375,423.10	1,017,945,529.37
遞延所得稅費用	-186,234,721.03	-194,092,804.76
合計	2,797,140,702.07	823,852,724.61

2. 會計利潤與所得稅費用調整過程

項目	本期發生額
利潤總額	12,671,566,244.78
按法定/適用稅率計算的所得稅費用	3,167,891,561.19
子公司適用不同稅率的影響	-347,480,803.78
調整以前期間所得稅的影響	-191,551,476.73
抵免所得稅的影響	-844,955.50
不可抵扣的成本、費用和損失影響	-18,937,587.11
使用前期未確認遞延所得稅資產的抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	-8,920,404.83
本期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	374,926,716.12
研發費用加計扣除	-33,605,982.35
非應稅收入影響	-157,398,500.76
稅率變更的影響	13,062,135.82
所得稅費用	2,797,140,702.07

財務報表附註(續)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋59. 所得稅費用(續)

2. 會計利潤與所得稅費用調整過程(續)

說明：本期調整以前期間所得稅的影響較大系以下原因形成：2020年度計提所得稅時，由於2020年度《西部地區鼓勵類產業目錄》不包含煤礦產業，因此公司按照25%計提了本公司子公司酸刺溝煤礦2020年度企業所得稅。2021年5月本公司根據鄂爾多斯發展和改革委員會關於確認23家企業(包含酸刺溝煤礦)相關業務屬於西部地區鼓勵類產業範圍的通知(鄂發改開放發[2021]78號)，按照15%適用稅率對酸刺溝煤礦2020年度所得稅進行匯算清繳，所得稅匯算清繳與計提數據的差異本期計入調整以前期間所得稅的影響額。

註釋60. 現金流量表附註

1. 收到的其他與經營活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
利息收入	85,406,814.36	97,208,084.93
周轉金及保證金、押金	95,437,623.31	121,362,186.03
政府補助	48,458,365.58	49,229,085.14
其他	21,453,634.70	12,098,781.31
合計	250,756,437.95	279,898,137.41

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋60. 現金流量表附註

2. 支付的其他與經營活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
周轉資金、質保金、保修金等	209,778,910.29	385,016,291.10
差旅費	17,253,783.89	12,426,529.97
業務費	99,657,471.95	75,671,300.55
公益性捐贈支出	53,356,008.55	45,338,761.10
研發支出	191,946.64	270,267,854.48
其他	286,797,326.83	127,737,497.18
合計	667,035,448.15	916,458,234.38

3. 收到的其他與投資活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
收回的期貨保證金	629,668,248.09	656,998,737.93
取得子公司收到的現金	27,502,797.15	
合計	657,171,045.24	656,998,737.93

財務報表附註(續)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋60.現金流量表附註

4. 支付的其他與投資活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
支付的期貨保證金	<u>734,955,800.00</u>	<u>670,040,000.00</u>
合計	<u>734,955,800.00</u>	<u>670,040,000.00</u>

5. 支付的其他與籌資活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
發行債券直接支付的手續費、宣傳費、諮詢費等費用		56,258.12
支付租賃相關費用	<u>6,346,470.36</u>	<u>340,756,771.25</u>
收購伊泰化工少數股東股權	<u>2,099,343,782.02</u>	
合計	<u>2,105,690,252.38</u>	<u>340,813,029.37</u>

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋61. 現金流量表補充資料

1. 現金流量表補充資料

項目	本期金額	上期金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量		
淨利潤	9,874,425,542.71	-545,899,780.06
加：資產減值準備	902,855,130.99	3,230,995,166.36
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	1,902,242,491.63	1,954,486,947.81
無形資產攤銷	171,548,913.16	109,357,421.70
長期待攤費用攤銷	638,860,267.25	352,044,987.38
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失 (收益以「-」號填列)	-53,240,191.87	-3,230,234.66
固定資產報廢損失(收益以「-」號填列)	162,392,361.81	6,751,174.51
公允價值變動損失(收益以「-」號填列)	-5,578,382.39	-335,878,295.75
財務費用(收益以「-」號填列)	1,645,608,924.80	1,768,520,877.56
投資損失(收益以「-」號填列)	-787,189,778.61	-275,492,216.18
遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列)	-171,609,472.83	-311,451,947.72
遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列)	-14,625,248.22	117,359,142.96
存貨的減少(增加以「-」號填列)	-307,370,250.87	791,356,290.64
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	-1,004,313,780.94	401,310,394.17
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	4,798,118,527.50	-520,176,694.23
其他		
經營活動產生的現金流量淨額	17,752,125,054.12	6,740,053,234.49
2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動		
債務轉為資本		
一年內到期的可轉換公司債券		
融資租入固定資產		
3. 現金及現金等價物淨變動情況		
現金的期末餘額	17,070,891,520.47	11,292,510,611.23
減：現金的期初餘額	11,292,510,611.23	15,954,045,957.75
加：現金等價物的期末餘額		
減：現金等價物的期初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	5,778,380,909.24	-4,661,535,346.52

財務報表附註(續)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋61.現金流量表補充資料(續)

2. 本期支付對價取得子公司的情況

項目	本期金額
本期發生的企業合併於本期支付的現金或現金等價物	
其中：內蒙古垣吉化工有限公司	
內蒙古恆瑞新科化工有限公司	
減：購買日子公司持有的現金及現金等價物	27,502,797.15
其中：內蒙古垣吉化工有限公司	27,414,156.79
內蒙古恆瑞新科化工有限公司	88,640.36
加：以前期間發生的企業合併於本期支付的現金或現金等價物	
取得子公司支付的現金淨額	<u>-27,502,797.15</u>

3. 本期無處置子公司的情況

4. 現金和現金等價物的構成

項目	期末餘額	期初餘額
一、現金	17,070,891,520.47	11,292,510,611.23
其中：庫存現金	1,034,107.00	1,443,941.53
可隨時用於支付的銀行存款	17,069,857,413.47	11,291,066,669.70
二、現金等價物		
其中：三個月內到期的理財產品		
三、期末現金及現金等價物餘額	<u>17,070,891,520.47</u>	<u>11,292,510,611.23</u>

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

註釋62. 所有權或使用權受到限制的資產

項目	餘額	受限原因
貨幣資金	364,506,468.77	存放銀行的銀行承兌匯票保證金、保函保證金及環保押金，詳見本附註六、註釋1所述
固定資產	73,490,260.82	抵押借款
無形資產	9,555,654.02	抵押借款
合計	447,552,383.61	

註釋63. 外幣貨幣性項目

1. 外幣貨幣性項目

項目	期末外幣餘額	折算匯率	期末折算人民幣餘額
貨幣資金	—	—	—
其中：美元	22,840,618.68	6.3757	145,624,932.52
港幣	6,798,417.47	0.8176	5,558,386.12
長期借款(含一年內到期)	—	—	—
其中：科威特第納爾	1,916,500.00	21.0753	40,390,812.45

2. 境外經營實體說明

本公司合併財務報表中包含的境外經營實體子公司為伊泰(股份)香港有限公司，經營地為香港，記賬本位幣為美元。資產負債表主要報表項目折算匯率為資產負債表日即期匯率，即2021年12月31日的美元匯率：1美元=6.3757人民幣。

財務報表附註(續)

七、合併範圍的變更

(一) 非同一控制下企業合併：

1. 報告期發生的非同一控制下企業合併

被購買方名稱	股權取得時點	股權取得成本	股權取得比例(%)	股權取得方式
內蒙古垣吉化工有限公司	2021年12月10日	169,184,700.53	100%	分步實現企業合併
內蒙古恆瑞新科化工有限公司	2021年12月10日	192,512,144.67	100%	一步實現企業合併

續：

被購買方名稱	購買日	購買日的確定依據	購買日至期末被購買方的收入	購買日至期末被購買方的淨利潤
內蒙古垣吉化工有限公司	2021年12月10日	股權轉讓協議、章程、 董事任職文件	23,593,592.60	834,927.90
內蒙古恆瑞新科化工有限公司	2021年12月10日	股權轉讓協議、章程、 董事任職文件		9,058,879.80

七、合併範圍的變更(續)

(一) 非同一控制下企業合併:(續)

1. 報告期發生的非同一控制下企業合併(續)

說明1:2018年12月本公司的子公司內蒙古伊泰化工有限責任公司(以下簡稱伊泰化工)對內蒙古垣吉化工有限公司(以下簡稱垣吉化工)增資4,680.00萬元,此次增資完成後伊泰化工對垣吉化工持股比為36.00%。2021年3月本公司的子公司伊泰化工對垣吉化工現金增資2,113.44萬元,此次增資完成後伊泰化工對垣吉化工持股比為42.46%。2021年12月本公司的子公司伊泰化工與垣吉化工的股東內蒙古弘瑞能源集團有限公司(以下簡稱弘瑞能源集團公司)、楊博仁叭吐簽訂股權轉讓協議,收購弘瑞能源集團公司、楊博仁叭吐對垣吉化工共57.54%的股權,收購價款為98,986,097.15元,本次股權收購完成後伊泰化工對垣吉化工持股比100%。

說明2:2021年12月本公司的子公司伊泰化工與內蒙古恆瑞新科化工有限公司(以下簡稱恆瑞新科)的股東內蒙古弘瑞能源集團有限公司(以下簡稱弘瑞能源集團公司)、蘇明集、張繼中簽訂股權轉讓協議,收購弘瑞能源集團公司、蘇明集、張繼中對恆瑞新科共100%的股權,收購價款為192,512,144.67元,本次股權收購完成後伊泰化工恆瑞新科持股比100.00%。

2. 合併成本及商譽

合併成本	內蒙古垣吉化工有限公司	內蒙古恆瑞新科化工有限公司
現金	98,986,097.15	192,512,144.67
購買日之前持有的股權於購買日的公允價值	73,040,974.24	
合併成本合計	172,027,071.39	192,512,144.67
減:取得的可辨認淨資產公允價值份額	172,027,071.39	192,512,144.67
商譽/合併成本小於取得的可辨認淨資產公允價值份額的金額		

財務報表附註(續)

七、合併範圍的變更(續)

(一) 非同一控制下企業合併：(續)

3. 被購買方於購買日可辨認資產、負債

項目	內蒙古垣吉化工有限公司		內蒙古恆瑞新科化工有限公司	
	購買日公允價值	購買日賬面價值	購買日公允價值	購買日賬面價值
貨幣資金	27,414,156.79	27,414,156.79	88,640.36	88,640.36
應收款項	40,772,840.72	40,772,840.72	3,842.52	3,842.52
存貨	41,758,289.31	41,758,289.31	1,451,382.68	1,451,382.68
固定資產	93,814,593.18	86,722,056.81	181,837,947.62	111,377,715.78
在建工程	4,940,140.52	4,940,140.52		
無形資產	26,100,067.57	22,977,265.29	62,103,281.86	31,042,125.06
長期待攤費用	37,643.71	37,643.71		
減：借款	20,000,000.00	20,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
應付款項	42,810,660.41	42,810,660.41	22,972,950.38	22,972,950.38
淨資產	172,027,071.39	161,811,732.74	192,512,144.67	90,990,756.02
減：少數股東權益				
取得的淨資產	172,027,071.39	161,811,732.74	192,512,144.67	90,990,756.02

(1) 可辨認資產、負債公允價值的確定方法

- 1、本公司採用估值技術來確定內蒙古垣吉化工有限公司資產負債於購買日的公允價值。主要資產的評估方法及其關鍵假設列示如下：被購買方具備持續經營的基礎和條件，經營與收益之間存在較為穩定的對應關係，並且未來收益和風險能夠預測及可量化，選取收益法評估價值作為最終股權價值，被購買方加權平均折現率為12.72%。
- 2、本公司採用估值技術來確定內蒙古恆瑞新科化工有限公司資產負債於購買日的公允價值。主要資產的評估方法及其關鍵假設列示如下：被購買方具備持續經營的基礎和條件，經營與收益之間存在較為穩定的對應關係，並且未來收益和風險能夠預測及可量化，選取收益法評估價值作為最終股權價值，被購買方加權平均折現率為12.58%。

(2) 企業合併中承擔的被購買方的或有負債：無

七、合併範圍的變更(續)

(一) 非同一控制下企業合併:(續)

4. 購買日之前持有的股權按照公允價值重新計量產生的利得或損失

被購買方名稱	購買日之前原持有股權在購買日的賬面價值	購買日之前原持有股權在購買日的公允價值	購買日之前原持有股權按照公允價值重新計量產生的利得或損失	購買日之前原持有股權在購買日的公允價值的確定方法及主要假設	購買日之前與原持有股權相關的其他綜合收益轉入投資收益的金額
內蒙古垣吉化工有限公司	70,198,603.38	73,040,974.24	2,842,370.86	被購買方具備持續經營的基礎和條件，經營與收益之間存在較為穩定的對應關係，並且未來收益和風險能夠預測及可量化，選取收益法評估價值作為最終股權價值。	
合計	<u>70,198,603.38</u>	<u>73,040,974.24</u>	<u>2,842,370.86</u>		

5. 購買日或合併當期末無法合理確定合併對價或被購買方可辨認資產、負債公允價值的相關說明：無

6. 其他說明：無

財務報表附註(續)

七、合併範圍的變更(續)

(二) 本期發生的同一控制下企業合併：無

(三) 本公司本期發生反向購買情形：無。

(四) 本公司本期發生處置子公司的情形：無

(五) 其他原因的合併範圍變動：

- 1、 2021年7月，本公司設立全資子公司深圳泰譽私募股權基金管理有限公司，註冊資本1,000.00萬元人民幣，於2021年7月26日取得深圳市市場監督管理局頒發的《企業法人營業執照》(統一社會信用代碼號：91440300MA5GWYH57N)。本期合併範圍新增1家全資子公司。
- 2、 2021年7月，本公司設立全資子公司內蒙古伊泰白家梁煤炭有限公司，註冊資本100.00萬元人民幣，於2021年7月30日取得伊金霍洛旗市場監督管理局頒發的《企業法人營業執照》(統一社會信用代碼號：91150627MA0R7JAG6R)。本期合併範圍新增1家全資子公司。
- 3、 本期本公司完成對全資子公司深圳伊泰投資有限公司的清算並註銷，本期合併範圍減少1家全資子公司。

八、在其他主體中的權益

(一) 在子公司中的權益

1. 企業集團的構成

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		取得方式
				直接	間接	
內蒙古伊泰寶山煤炭有限責任公司	鄂爾多斯市	鄂爾多斯市伊金霍洛旗納林陶亥鎮	煤炭採掘	100.00		同一控制下的企業合併取得的子公司
內蒙古伊泰京粵酸刺溝礦業有限責任公司	鄂爾多斯市	准格爾旗哈岱高勒鄉馬家塔村	煤炭採掘	52.00		通過投資設立或投資等方式取得的子公司
伊泰能源(上海)有限公司	上海市	上海市靈石路	煤炭銷售	100.00		通過投資設立或投資等方式取得的子公司
伊泰能源投資(上海)有限公司	上海市	中國(上海)自由貿易試驗區富特北路211號302部位368室	煤炭銷售	100.00		通過投資設立或投資等方式取得的子公司
伊泰供應鏈金融服務(深圳)有限公司	深圳市	深圳市前海深港合作區前灣一路1號A棟201室	煤炭銷售	100.00		通過投資設立或投資等方式取得的子公司
伊泰(股份)香港有限公司	香港	香港灣仔港灣道6-8號瑞安中心33字樓3312室	國際貿易	100.00		通過投資設立或投資等方式取得的子公司
烏蘭察布市伊泰煤炭銷售有限公司	烏蘭察布市	烏蘭察布市興和廟梁煤炭物流園區	煤炭銷售	100.00		通過投資設立或投資等方式取得的子公司
內蒙古伊泰呼准鐵路有限公司	鄂爾多斯市	內蒙古自治區鄂爾多斯市准格爾旗興隆街道周家灣村	鐵路運輸	72.66		非同一控制下的企業合併取得的子公司
鄂爾多斯大馬鐵路有限責任公司	鄂爾多斯市	內蒙古自治區鄂爾多斯市准格爾旗薛家灣鎮水晶路	鐵路運輸		61.42	非同一控制下的企業合併取得的子公司
內蒙古伊泰准東金泰儲運有限責任公司	鄂爾多斯市	准格爾旗暖水鄉	貨物倉儲		51.00	通過投資設立或投資等方式取得的子公司
准格爾旗呼准如意物流有限責任公司	鄂爾多斯市	准旗大路鎮東孔兌村官牛嶺	貨物倉儲、裝卸		51.00	通過投資設立或投資等方式取得的子公司

財務報表附註(續)

八、在其他主體中的權益(續)

(一) 在子公司中的權益(續)

1. 企業集團的構成(續)

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		取得方式
				直接	間接	
內蒙古伊泰煤製油有限責任公司	鄂爾多斯市	准格爾旗大路鎮	煤化工	51.00		通過投資設立或投資等方式取得的子公司
內蒙古伊泰石化裝備有限責任公司	鄂爾多斯市	准格爾旗大路新區	製造業		83.89	非同一控制下的企業合併取得的子公司
伊泰伊犁能源有限公司	伊犁市	新疆伊犁察布查爾縣伊南工業園區	煤化工	90.20		同一控制下的企業合併取得的子公司
伊泰伊犁礦業有限公司	伊犁市	察布查爾縣伊南工業園區	煤炭採掘	90.27		通過投資設立或投資等方式取得的子公司
伊泰新疆能源有限公司	烏魯木齊市	新疆烏魯木齊市甘泉堡經濟技術開發區禾潤街2979號	煤化工	90.20		通過投資設立或投資等方式取得的子公司
內蒙古伊泰化工有限責任公司	鄂爾多斯市	內蒙古自治區鄂爾多斯市杭錦旗獨貴塔拉南工業園區(錦泰工業大道北、錦六路南、泰四路西)	煤化工	90.20		通過投資設立或投資等方式取得的子公司
杭錦旗信諾市政建設投資有限責任公司	鄂爾多斯市	鄂爾多斯市杭錦旗獨貴塔拉工業區南項目區	市政公共設施管理		80.00	通過投資設立或投資等方式取得的子公司
內蒙古伊泰寧能精細化工有限公司	鄂爾多斯市	鄂爾多斯市杭錦旗獨貴塔拉工業區	煤化工		51.00	通過投資設立或投資等方式取得的子公司
內蒙古恆瑞新科化工有限公司	鄂爾多斯市	內蒙古自治區鄂爾多斯市杭錦旗錫尼鎮日月軒B區3號2單元402室	煤化工		100.00	非同一控制下的企業合併取得的子公司

八、在其他主體中的權益(續)

(一) 在子公司中的權益(續)

1. 企業集團的構成(續)

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		取得方式
				直接	間接	
內蒙古垣吉化工有限公司	鄂爾多斯市	內蒙古自治區鄂爾多斯市准格爾旗大路煤化工基地南煤化工園區	煤化工	100.00		非同一控制下的企業合併取得的子公司
內蒙古伊泰石油化工有限公司	鄂爾多斯市	鄂爾多斯東勝區	油品及化工品銷售	90.20		通過投資設立或投資等方式取得的子公司
伊泰清潔油品(北京)有限公司	北京市	北京市懷柔區雁棲經濟開發區楊雁路88號	油品及化工品銷售	100.00		通過投資設立或投資等方式取得的子公司
伊泰化學(上海)有限公司	上海市	上海市寶山區錦樂路	油品及化工品銷售	100.00		通過投資設立或投資等方式取得的子公司
內蒙古伊泰鐵路投資有限責任公司	鄂爾多斯市	內蒙古自治區鄂爾多斯市東勝區伊煤南路14號街坊	鐵路投資	100.00		通過投資設立或投資等方式取得的子公司
上海臨港伊泰供應鏈有限公司	上海市	上海市奉賢區新楊公路1800弄2幢3278室	供應鏈管理	100.00		通過投資設立或投資等方式取得的子公司
伊泰渤海能源有限責任公司	秦皇島市	河北省秦皇島市北戴河區海寧路225號	煤炭銷售	100.00		通過投資設立或投資等方式取得的子公司
伊泰(山西)煤炭運銷有限責任公司	太原市	太原市民營區經園路46號紫正園B座2層210-4室	煤炭銷售	100.00		通過投資設立或投資等方式取得的子公司
重慶伊泰聯方合成新材料研究院有限公司	重慶市	重慶市江北區港城西路53號2幢3單元2-1	研發	60.00		通過投資設立或投資等方式取得的子公司

財務報表附註(續)

八、在其他主體中的權益(續)

(一) 在子公司中的權益(續)

1. 企業集團的構成(續)

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		取得方式
				直接	間接	
內蒙古安創檢驗檢測有限公司	鄂爾多斯市	鄂爾多斯市東勝區	煤質、油品的檢測	100.00		同一控制下的企業合併取得的子公司
杭州信聿投資管理合夥企業(有限合夥)	浙江省杭州市蕭山區	浙江省杭州市蕭山區湘湖金殿小鎮	基金投資	100.00		通過投資設立或投資等方式取得的子公司
伊泰渤海供應管理有限公司	唐山市	唐山市曹妃甸臨港商務區	供應鏈管理服務、煤炭銷售運輸	100.00		通過投資設立或投資等方式取得的子公司
內蒙古伊泰大地煤炭有限公司	鄂爾多斯市	鄂爾多斯市伊金霍洛旗納林陶亥鎮大柳塔村	煤炭採掘	100.00		通過投資設立或投資等方式取得的子公司
伊泰股權投資管理有限公司	深圳市南山區	粵海街道海珠社區科苑南路2666號中國華潤大廈	投資管理	100.00		通過投資設立或投資等方式取得的子公司
共青城伊泰久友投資管理合夥企業(有限合夥)	江西省九江市	江西省九江市共青城市私募基金創新園內	項目投資、投資管理、實業投資		98.33	通過投資設立或投資等方式取得的子公司
深圳泰譽私募基金管理有限公司	深圳市南山區	深圳市南山區粵海街道海珠社區科苑南路2666號中國華潤大廈L1704	資本市場服務		100.00	通過投資設立或投資等方式取得的子公司
內蒙古伊泰白家梁煤炭有限公司	鄂爾多斯市伊金霍洛旗	內蒙古自治區鄂爾多斯市伊金霍洛旗納林陶亥鎮布爾敦塔村一社	煤炭採掘	100.00		通過投資設立或投資

八、在其他主體中的權益(續)

(一) 在子公司中的權益(續)

2. 重要的非全資子公司(子公司少數股東持有的權益對企業集團重要時適用)

單位：萬元

子公司名稱	少數股東 持股比例(%)	本期歸屬於 少數股東損益	本期向少數股東 宣告分派的股利	期末累計 少數股東權益
內蒙古伊泰煤製油有限責任公司	49.00	-18,756.60		104,068.17
內蒙古伊泰京粵酸刺溝礦業有限 責任公司	48.00	154,941.55	86,400.00	464,196.05
內蒙古伊泰呼准鐵路有限公司	27.34	7,079.11		230,738.51
內蒙古伊泰化工有限責任公司	9.80	-6,545.75		50,231.58

財務報表附註(續)

八、在其他主體中的權益(續)

(一) 在子公司中的權益(續)

3. 重要非全資子公司的主要財務信息

單位：萬元

子公司名稱	流動資產	非流動資產	期末餘額			負債合計
			資產合計	流動負債	非流動負債	
內蒙古伊泰煤製油有限責任公司	30,951.19	324,465.06	355,416.25	68,664.28	71,654.85	140,319.13
內蒙古伊泰京粵酸刺溝礦業有限責任公司	1,018,298.59	357,537.52	1,375,836.11	342,905.65	65,855.35	408,761.00
內蒙古伊泰呼准鐵路有限公司	36,644.98	1,142,272.05	1,178,917.03	83,504.08	214,426.73	297,930.82
內蒙古伊泰化工有限責任公司	185,045.12	1,422,447.02	1,607,492.14	182,553.62	907,422.63	1,089,976.25

續：

子公司名稱	流動資產	非流動資產	期初餘額			負債合計
			資產合計	流動負債	非流動負債	
內蒙古伊泰煤製油有限責任公司	28,921.48	333,914.70	362,836.18	27,126.18	81,436.50	108,562.68
內蒙古伊泰京粵酸刺溝礦業有限責任公司	543,323.64	349,186.46	892,510.10	51,585.15	11,480.50	63,065.65
內蒙古伊泰呼准鐵路有限公司	25,971.54	1,191,593.43	1,217,564.97	64,346.79	295,646.11	359,992.90
內蒙古伊泰化工有限責任公司	253,697.52	1,387,477.32	1,641,174.84	268,384.87	814,993.17	1,083,378.04

八、在其他主體中的權益(續)

(一) 在子公司中的權益(續)

3. 重要非全資子公司的主要財務信息(續)

續：

子公司名稱	營業收入	本期發生額		
		淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量
內蒙古伊泰煤製油有限責任公司	78,611.00	-39,197.27	-39,197.27	-14,770.63
內蒙古伊泰京粵酸刺溝礦業有限責任公司	573,656.47	322,794.89	322,794.89	319,599.53
內蒙古伊泰呼准鐵路有限公司	175,682.08	26,789.09	24,687.27	104,522.75
內蒙古伊泰化工有限責任公司	642,551.48	-39,511.12	-39,511.12	37,398.60

續：

子公司名稱	營業收入	上期發生額		
		淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量
內蒙古伊泰煤製油有限責任公司	77,339.78	-14,861.79	-14,861.79	2,654.24
內蒙古伊泰京粵酸刺溝礦業有限責任公司	391,554.54	150,304.92	150,304.92	160,210.26
內蒙古伊泰呼准鐵路有限公司	155,084.68	18,954.08	23,558.65	24,226.67
內蒙古伊泰化工有限責任公司	439,053.95	-59,897.98	-59,897.98	49,778.12

財務報表附註(續)

八、在其他主體中的權益(續)

(一) 在子公司中的權益(續)

4. 使用企業集團資產和清償企業集團債務的不受重大限制。
5. 公司無向納入合併財務報表範圍的結構化主體提供的財務支持或其他支持的情況。

(二) 在子公司的所有者權益份額發生變化但仍控制子公司的交易：無

(三) 在合營安排或聯營企業中的權益

1. 重要的合營企業或聯營企業

合營企業或聯營企業名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		會計處理方法
				直接	間接	
1. 合營企業						
鄂爾多斯市伊泰水務有限責任公司	鄂爾多斯市	杭錦旗獨貴塔拉鎮工業園區	提供工業用水		49.00	權益法
內蒙古伊泰嘎魯圖礦業有限公司	鄂爾多斯市	內蒙古自治區鄂爾多斯市烏審旗嘎魯圖鎮	原煤生產和銷售	47.23		權益法
2. 聯營企業						
內蒙古伊泰財務有限公司	鄂爾多斯市	鄂爾多斯市東勝區天驕北路萬博廣場	非銀金融	40.00		權益法
內蒙古京泰發電有限責任公司	鄂爾多斯市	准格爾旗薛家灣鎮大塔村	煤矸石發電及銷售	29.00		權益法
內蒙古伊泰廣聯煤化有限責任公司	鄂爾多斯市	鄂爾多斯市伊金霍洛旗	煤炭生產與銷售	20.00		權益法

本公司在合營企業或聯營企業的持股比例與表決權比例一致。

八、在其他主體中的權益(續)

(三) 在合營安排或聯營企業中的權益(續)

2. 重要合營企業的主要財務信息

項目	期末餘額/本期發生額	
	鄂爾多斯市伊泰 水務有限責任公司	內蒙古伊泰嘎魯圖 礦業有限公司
流動資產	28,127,015.98	35,754,250.02
其中：現金和現金等價物	15,748,040.86	34,040,853.37
非流動資產	85,369,009.12	965,646,721.17
資產合計	113,496,025.10	1,001,400,971.19
流動負債	4,843,131.16	11,486.83
非流動負債		
負債合計	4,843,131.16	11,486.83
少數股東權益		
歸屬於母公司股東權益	108,652,893.94	1,001,389,484.36
按持股比例計算的淨資產份額	53,239,918.03	472,956,253.46
調整事項		
—商譽		
—內部交易未實現利潤		
—其他		
對合營企業權益投資的賬面價值	53,239,918.03	472,956,253.46
存在公開報價的權益投資的公允價值		
營業收入	12,378,975.12	
財務費用	-168,792.78	-950,432.43
所得稅費用	195,740.00	220,736.32
淨利潤	1,370,179.99	655,600.34
終止經營的淨利潤		
其他綜合收益		
綜合收益總額	1,370,179.99	655,600.34
企業本期收到的來自合營企業的股利		

財務報表附註(續)

八、在其他主體中的權益(續)

(三) 在合營安排或聯營企業中的權益(續)

2. 重要合營企業的主要財務信息(續)

續：

項目	期初餘額/上期發生額	
	鄂爾多斯市伊泰 水務有限責任公司	內蒙古伊泰嘎魯圖 礦業有限公司
流動資產	24,091,746.22	78,119,639.76
其中：現金和現金等價物	12,873,552.94	78,096,444.42
非流動資產	89,185,151.63	922,969,450.49
資產合計	113,276,897.85	1,001,089,090.25
流動負債	5,955,573.70	355,206.23
非流動負債		
負債合計	5,955,573.70	355,206.23
少數股東權益		
歸屬於母公司股東權益	107,321,324.15	1,000,733,884.02
按持股比例計算的淨資產份額	52,587,448.84	472,646,613.42
調整事項		
—商譽		
—內部交易未實現利潤		
—其他		
對合營企業權益投資的賬面價值	52,587,448.84	472,646,613.42
存在公開報價的權益投資的公允價值		
營業收入	11,218,193.28	
財務費用	-78,964.61	-1,127,119.65
所得稅費用	109,793.42	246,836.66
淨利潤	768,553.93	684,558.15
終止經營的淨利潤		
其他綜合收益		
綜合收益總額	768,553.93	684,558.15
企業本期收到的來自合營企業的股利		

八、在其他主體中的權益(續)

(三) 在合營安排或聯營企業中的權益(續)

3. 重要聯營企業的主要財務信息

項目	期末餘額/本期發生額		
	內蒙古伊泰 財務有限公司	內蒙古京泰 發電有限責任公司	內蒙古伊泰廣聯 煤化有限責任公司
流動資產	12,418,132,492.16	226,192,709.03	3,858,256,436.01
非流動資產	1,513,202.65	5,751,013,357.66	43,709,390,187.66
資產合計	12,419,645,694.81	5,977,206,066.69	47,567,646,623.67
流動負債	10,977,096,162.97	1,223,606,807.31	3,166,040,423.18
非流動負債		2,797,287,084.34	4,023,799,460.89
負債合計	10,977,096,162.97	4,020,893,891.65	7,189,839,884.07
少數股東權益			
歸屬於母公司股東權益	1,442,549,531.84	1,956,312,175.04	40,377,806,739.60
按持股比例計算的淨資產份額	577,019,812.74	567,330,530.77	8,075,561,347.92
調整事項			
—商譽			
—內部交易未實現利潤			
—其他			
對聯營企業權益投資的賬面價值	577,019,812.74	567,330,530.77	8,075,561,347.92
存在公開報價的權益投資的公允價值			
營業收入	383,336,532.27	994,441,041.71	4,179,063,876.82
淨利潤	228,007,121.06	23,487,925.87	1,675,248,807.98
終止經營的淨利潤			
其他綜合收益			
綜合收益總額	228,007,121.06	23,487,925.87	1,675,248,807.98
企業本期收到的來自聯營企業的股利	69,104,385.96	1,685,291.12	60,000,000.00

財務報表附註(續)

八、在其他主體中的權益(續)

(三) 在合營安排或聯營企業中的權益(續)

3. 重要聯營企業的主要財務信息

續：

項目	期初餘額/上期發生額		
	內蒙古伊泰 財務有限公司	內蒙古京泰 發電有限責任公司	內蒙古伊泰廣聯 煤化有限責任公司
流動資產	10,395,325,013.70	145,488,147.95	1,912,077,038.65
非流動資產	728,561.69	4,287,612,205.17	43,843,454,729.46
資產合計	10,396,053,575.39	4,433,100,353.12	45,755,531,768.11
流動負債	9,008,750,199.72	951,279,376.26	1,688,298,025.10
非流動負債		1,546,266,808.88	5,064,788,429.75
負債合計	9,008,750,199.72	2,497,546,185.14	6,753,086,454.85
少數股東權益			
歸屬於母公司股東權益	1,387,303,375.67	1,935,554,167.98	39,002,445,313.26
按持股比例計算的淨資產份額	554,921,350.40	561,310,708.71	7,800,489,062.65
調整事項			
—商譽			
—內部交易未實現利潤			
—其他			
對聯營企業權益投資的賬面價值	554,921,350.40	561,310,708.71	7,800,489,062.65
存在公開報價的權益投資的公允價值			
營業收入	323,170,210.88	695,664,029.96	2,458,624,809.74
淨利潤	200,617,334.67	12,000,164.85	629,332,366.71
終止經營的淨利潤			
其他綜合收益			
綜合收益總額	200,617,334.67	12,000,164.85	629,332,366.71
企業本期收到的來自聯營企業的股利	112,000,000.00	3,763,678.92	30,000,000.00

八、在其他主體中的權益(續)

(三) 在合營安排或聯營企業中的權益(續)

4. 不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務信息

項目	期末餘額/ 本期發生額	期初餘額/ 上期發生額
聯營企業投資賬面價值合計	504,733,677.75	318,583,605.97
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨利潤	115,864,275.16	17,587,050.83
其他綜合收益		
綜合收益總額	115,864,275.16	17,587,050.83

5. 合營企業或聯營企業向本公司轉移資金的能力不存在重大限制。

6. 合營企業或聯營企業發生的超額虧損

合營企業或聯營企業名稱	前期累積 未確認的損失	本期末確認的損失 (或本期分享 的淨利潤)	本期末累積 未確認的損失
鄂爾多斯市伊政煤田滅火工程有限 責任公司	132,857,483.96	223,840.69	133,081,324.65
合計	132,857,483.96	223,840.69	133,081,324.65

7. 公司無未確認的與合營企業投資相關的承諾。

8. 公司無與合營企業或聯營企業投資相關的或有負債。

(四) 公司無未納入合併財務報表範圍的結構化主體。

財務報表附註(續)

九、與金融工具相關的風險披露

本公司的主要金融工具包括貨幣資金、股權投資、借款、應收款項、應付款項及應付債券等。在日常活動中面臨各種金融工具的風險，主要包括信用風險、流動性風險、市場風險。與這些金融工具相關的風險，以及本公司為降低這些風險所採取的風險管理政策如下所述：

董事會負責規劃並建立本公司的風險管理架構，制定本公司的風險管理政策和相關指引並監督風險管理措施的執行情況。本公司已制定風險管理政策以識別和分析本公司所面臨的風險，這些風險管理政策對特定風險進行了明確規定，涵蓋了市場風險、信用風險和流動性風險管理等諸多方面。本公司定期評估市場環境及本公司經營活動的變化以決定是否對風險管理政策及系統進行更新。本公司的風險管理由風險管理委員會按照董事會批准的政策開展。風險管理委員會通過與本公司其他業務部門的緊密合作來識別、評價和規避相關風險。本公司內部審計部門就風險管理控制及程序進行定期的審核，並將審核結果上報本公司的審計委員會。本公司通過適當的多樣化投資及業務組合來分散金融工具風險，並通過制定相應的風險管理政策減少集中於單一行業、特定地區或特定交易對手的風險。

(一) 信用風險

信用風險是指交易對手未能履行合同義務而導致本公司產生財務損失的風險，管理層已制定適當的信用政策，並且不斷監察信用風險的敞口。

本公司已採取政策只與信用良好的交易對手進行交易。另外，本公司基於對客戶的財務狀況、從第三方獲取擔保的可能性、信用記錄及其它因素諸如目前市場狀況等評估客戶的信用資質並設置相應信用期。本公司對應收票據及應收賬款、合同資產餘額及收回情況進行持續監控，對於信用記錄不良的客戶，本公司會採用書面催款、縮短信用期或取消信用期等方式，以確保本公司不致面臨重大信用損失。此外，本公司於每個資產負債表日審核金融資產的回收情況，以確保相關金融資產計提了充分的預期信用損失準備。

九、與金融工具相關的風險披露(續)

(一) 信用風險(續)

本公司其他金融資產包括貨幣資金、其他應收款等，這些金融資產的信用風險源自於交易對手違約，最大信用風險敞口為資產負債表中每項金融資產的賬面金額。本公司沒有提供任何其他可能令本公司承受信用風險的擔保。

本公司持有的貨幣資金主要存放於國有控股銀行和其他大中型商業銀行等金融機構，管理層認為這些商業銀行具備較高信譽和資產狀況，不存在重大的信用風險，不會產生因對方單位違約而導致的任何重大損失。本公司的政策是根據各知名金融機構的市場信譽、經營規模及財務背景來控制存放當中的存款金額，以限制對任何單個金融機構的信用風險金額。

作為本公司信用風險資產管理的一部分，本公司利用預期信用損失來評估應收款項的信用損失。

截止2021年12月31日，相關資產的賬面餘額與預期信用損失情況如下：

項目	賬面餘額	損失準備
應收票據	9,480,000.00	
應收賬款	2,084,991,094.02	22,083,882.90
預付賬款	807,294,885.73	
其他應收款	957,296,379.42	21,728,685.94
合計	<u>3,859,062,359.17</u>	<u>43,812,568.84</u>

財務報表附註(續)

九、與金融工具相關的風險披露(續)

(二) 流動性風險

流動性風險是指本公司在履行以交付現金或其他金融資產的方式結算的義務時發生資金短缺的風險。本公司下屬成員企業各自負責其現金流量預測。公司下屬財務管理部門基於各成員企業的現金流量預測結果，在公司層面持續監控公司短期和長期的資金需求，以確保維持充裕的現金儲備；同時持續監控是否符合借款協議的規定，從主要金融機構獲得提供足夠備用資金的承諾，以滿足短期和長期的資金需求。

截止2021年12月31日，本公司金融負債以未折現的合同現金流量按合同剩餘期限列示如下：

項目	期末餘額						合計
	1個月以內	1-3個月	3個月-1年	1-2年	2-5年	5年以上	
短期借款	155,566.65	30,188,533.33					30,344,099.98
交易性金融負債							
應付票據			1,919,032,313.94				1,919,032,313.94
應付賬款			2,192,974,798.18				2,192,974,798.18
其他應付款			2,491,669,969.08				2,491,669,969.08
長期借款	137,471,319.55	922,685,043.99	6,117,511,510.13	5,496,594,493.38	11,819,616,624.81	4,144,194,802.08	28,638,073,793.94
應付債券	72,663,888.89	19,833,333.33	90,902,777.78	120,652,777.78	2,556,579,166.67		2,860,631,944.45
租賃負債	588,136.43	1,176,272.86	5,293,227.87	4,343,994.88	13,320.07		11,414,952.11
長期應付款	2,110,416.44	968,547.95	62,201,260.27	68,282,082.19	187,545,205.48	690,885,534.25	1,011,993,046.58
合計	212,989,327.96	974,851,731.46	12,822,286,182.47	5,689,873,348.23	14,563,754,317.03	4,835,080,336.33	39,156,134,918.26

續：

項目	期初餘額						合計
	1個月以內	1-3個月	3個月-1年	1-2年	2-5年	5年以上	
短期借款	3,032,874.67	5,870,080.00	1,005,951,209.61				1,014,854,164.28
交易性金融負債	2,034,720.00						2,034,720.00
應付票據			1,296,438,553.80				1,296,438,553.80
應付賬款			2,164,149,682.62				2,164,149,682.62
其他應付款			1,379,398,220.73				1,379,398,220.73
長期借款	611,706,146.94	296,417,393.03	4,138,537,767.35	9,190,814,740.74	11,019,586,955.59	5,964,661,344.44	31,221,724,348.09
應付債券	26,608,333.33	51,500,000.00	3,679,875,000.00	120,652,777.78	2,677,368,055.56		6,556,004,166.67
租賃負債	498,182.83	996,365.66	4,483,645.47	6,696,003.32	4,106,500.15		16,780,697.43
長期應付款	2,238,295.94	1,041,863.01	34,696,205.48	35,894,000.00	110,362,000.00	391,469,500.00	575,701,864.43
合計	646,118,553.71	355,825,701.70	13,703,530,285.06	9,354,057,521.84	13,811,423,511.30	6,356,130,844.44	44,227,086,418.05

九、與金融工具相關的風險披露(續)

(三) 市場風險

1. 匯率風險

本公司的主要經營位於中國境內，主要業務以人民幣結算。但本公司已確認的外幣資產和負債及未來的外幣交易(外幣資產和負債及外幣交易的計價貨幣主要為美元和科威特第納爾)依然存在外匯風險。本公司財務部門負責監控公司外幣交易和外幣資產及負債的規模，以最大程度降低面臨的外匯風險。

(2) 截至2021年12月31日止，本公司持有的外幣金融資產和外幣金融負債折算成人民幣的金額列示如下：

項目	美元項目	期末餘額		合計
		港幣項目	科威特第納爾項目	
外幣金融資產：				
貨幣資金	145,624,932.52	5,558,386.12		151,183,318.64
小計	145,624,932.52	5,558,386.12		151,183,318.64
外幣金融負債：				
一年內到期的長期借款			16,156,327.68	16,156,327.68
長期借款			24,234,484.77	24,234,484.77
小計			40,390,812.45	40,390,812.45

續：

項目	美元項目	期初餘額		合計
		港幣項目	科威特第納爾項目	
外幣金融資產：				
貨幣資金	148,211,893.78	4,613,602.86		152,825,496.64
小計	148,211,893.78	4,613,602.86		152,825,496.64
外幣金融負債：				
一年內到期的長期借款			16,445,792.36	16,445,792.36
長期借款			41,114,483.63	41,114,483.63
小計			57,560,275.99	57,560,275.99

(3) 敏感性分析：本公司的外幣資產和負債規模佔比很小，所承擔的外匯變動市場風險較小。

財務報表附註(續)

九、與金融工具相關的風險披露(續)

(三) 市場風險(續)

2. 利率風險

本公司的利率風險主要產生於銀行借款等。浮動利率的金融負債使本公司面臨現金流量利率風險，固定利率的金融負債使本公司面臨公允價值利率風險。本公司根據當時的市場環境來決定固定利率及浮動利率合同的相對比例。

本公司財務部門持續監控公司利率水平。利率上升會增加新增帶息債務的成本以及本公司尚未付清的以浮動利率計息的帶息債務的利息支出，並對本公司的財務業績產生重大的不利影響，管理層會依據最新的市場狀況及時做出調整，這些調整可能是進行利率互換的安排來降低利率風險。

(1) 截止2021年12月31日，本公司長期帶息債務主要為人民幣計價的浮動利率合同，金額為25,448,358,397.06元，詳見附註六註釋30、32。

(2) 敏感性分析：

截至2021年12月31日止，如果以浮動利率計算的借款利率上升或下降50個基點，而其他因素保持不變，本公司的淨利潤會減少或增加約128,655,589.67元。

上述敏感性分析假定在資產負債表日已發生利率變動，並且已應用於本公司所有按浮動利率獲得的長期借款。

3. 價格風險

本公司收入主要來自於煤炭生產與銷售，而煤炭行業作為能源需求的上遊行業，其發展與國民經濟的景氣程度有很強的相關性。市場供需的變化直接影響煤炭價格的波動，將直接對公司的業績產生較大影響。從2012年開始宏觀經濟放緩導致煤炭價格下降，為降低煤炭價格波動對公司業績的影響，本公司與主要客戶簽訂中、長期煤炭銷售合同，靈活調節長期合約銷售和現貨市場銷售煤炭中外購煤炭的比率，使得公司的平均銷售價格波動小於市場水平，盡量保持本公司煤炭銷售價格的穩定。

十、公允價值

(一) 以公允價值計量的金融工具

本公司按公允價值三個層次列示了以公允價值計量的金融資產工具於2021年12月31日的賬面價值。公允價值整體歸類於三個層次時，依據的是公允價值計量時使用的各重要輸入值所屬三個層次中的最低層次。三個層次的定義如下：

第1層次：是在計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價；

第2層次：是除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值；

第二層次輸入值包括：1)活躍市場中類似資產或負債的報價；2)非活躍市場中相同或類似資產或負債的報價；3)除報價以外的其他可觀察輸入值，包括在正常報價間隔期間可觀察的利率和收益率曲線、隱含波動率和信用利差等；4)市場驗證的輸入值等。

第3層次：是相關資產或負債的不可觀察輸入值。

財務報表附註(續)

十、公允價值(續)

(二) 期末公允價值計量

1. 持續的公允價值計量

項目	期末公允價值			合計
	第1層次	第2層次	第3層次	
應收款項融資			42,309,185.36	42,309,185.36
其他權益工具投資	19,586,736.29	104,130,000.00	7,743,000,000.00	7,866,716,736.29
其他非流動金融資產	4,846,871.57		1,660,529,682.78	1,665,376,554.35
資產合計	24,433,607.86	104,130,000.00	9,445,838,868.14	9,574,402,476.00

續：

項目	期初公允價值			合計
	第1層次	第2層次	第3層次	
應收款項融資			2,071,600.00	2,071,600.00
交易性金融資產	2,011,120.00			2,011,120.00
其他權益工具投資	20,802,731.72	101,180,000.00	7,136,000,000.00	7,257,982,731.72
其他非流動金融資產	5,252,778.74		1,565,883,254.47	1,571,136,033.21
資產合計	28,066,630.46	101,180,000.00	8,703,954,854.47	8,833,201,484.93
交易性金額負債	2,034,720.00			2,034,720.00
負債合計	2,034,720.00			2,034,720.00

2. 公司期末無非持續的公允價值計量。

十、公允價值(續)

(三) 持續第一層次公允價值計量項目市價的確定依據

期貨合約、其他權益工具投資—秦皇島港H股、華夏貨幣B基金的公允價值是根據資產負債表日的活躍市場上未經調整的報價計算的，屬於公允價值第一層次。

金融資產/負債	於以下日期的公允價值		公允 價值層級	估值技術及 主要輸入數據	重大不可觀 察輸入資料	不可觀察輸入 資料與公允價 值的關係
	2021年 12月31日(元)	2020年 12月31日(元)				
以公允價值計量且變動計入當期損益的 金融資產—期貨合約		2,011,120.00	第1層級	於活躍市場有報價。	不適用	不適用
以公允價值計量且變動計入當期損益的 金融負債—期貨合約		2,034,720.00	第1層級	於活躍市場有報價。	不適用	不適用
以公允價值計量且變動計入其他綜合收 益的金融資產—上市股本投資	19,586,736.29	20,802,731.72	第1層級	於活躍市場有報價。	不適用	不適用
以公允價值計量且變動計入當期損益的 金融資產—非上市開放式股權基金	4,846,871.57	5,252,778.74	第1層級	於活躍市場有報價。	不適用	不適用

財務報表附註(續)

十、公允價值(續)

(四) 持續第二層次公允價值計量的項目：

對優先股投資的公允價值是根據非活躍市場接近資產負債表日的市場報價計算的，在資產負債表日有可觀察的輸入值，屬於公允價值第二層次。

金融資產/負債	於以下日期的公允價值		公允價值層級	估值技術及主要輸入數據	重大不可觀察輸入資料	不可觀察輸入資料與公允價值的關係
	2021年 12月31日(元)	2020年 12月31日(元)				
以公允價值計量且變動計入其他綜合收益的金融資產—優先股	104,130,000.00	101,180,000.00	第2層級	來自報告期末非活躍市場中相同或類似資產的報價	不適用	不適用

(五) 持續第三層次公允價值計量的項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

1. 估值技術、輸入值說明

列入第三層級的金融工具主要是本公司及其子公司持有的未上市股權投資、銀行理財、私募基金投資及應收款項融資。本公司及其子公司對重大投資採用估值技術確定其公允價值，所使用的估值模型主要為上市公司比較法和資產基礎法，估值技術的輸入值主要包括處於同一行業的上市公司的公允市場價值、比率乘數及不可流通折扣率。本公司應收款項融資的公允價值首先基於重要性判斷賬面價值能否代表公允價值；如果金額重大，則根據預計未來現金流量的現值進行估計，折現率為資產負債表日的市場利率。

十、公允價值(續)

(五) 持續第三層次公允價值計量的項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息(續)

1. 估值技術、輸入值說明(續)

金融資產/負債	於以下日期的公允價值		公允價值層級	估值技術及主要輸入數據	重大不可觀察輸入資料	重大不可觀察輸入資料範圍(加權平均值)	不可觀察輸入資料與公允價值的關係
	2021年 12月31日(元)	2020年 12月31日(元)					
以公允價值計量且變動計入其他綜合收益的金融資產—非上市股權投資	7,743,000,000.00	7,136,000,000.00	第3層級	市場比較法，公允價值根據可比上市公司的財務表現、行業價格系數及流動性折扣、投資成本及投資企業的財務表現計算。	行業價格系數、規模調整係數、利潤率調整係數、流動性折扣	1.2-8.3; 5%-20%; 6%-17%; 30%	行業價格系數、規模調整係數、利潤率調整係數越高，公允價值越高。流動性折扣越小，公允價值越高。
以公允價值計量且變動計入當期損益的金融資產—非上市開放式股權基金	1,515,587,214.25	1,486,145,564.75	第3層次	市場乘數法，公允價值根據可比上市公司的財務表現、市盈率、市淨率、市銷率等計算。	市盈率、市淨率、市銷率、流動性折扣	21.92-78.40; 0.77-8.27; 2.55; 20%-35%;	市盈率、市淨率、市銷率越高，公允價值越高。流動性折扣越小，公允價值越高。
以公允價值計量且變動計入當期損益的金融資產—非上市開放式股權基金	123,491,159.52	57,840,000.00	第3層次	最近一期融資法，公允價值根據最近一期融資股權價格乘持股比計算。	不適用	不適用	不適用

財務報表附註(續)

十、公允價值(續)

(五) 持續第三層次公允價值計量的項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息(續)

1. 估值技術、輸入值說明(續)

金融資產/負債	於以下日期的公允價值		公允價值層級	估值技術及主要輸入數據	重大不可觀察輸入資料	重大不可觀察輸入資料範圍(加權平均值)	不可觀察輸入資料與公允價值的關係
	2021年 12月31日(元)	2020年 12月31日(元)					
以公允價值計量且變動計入當期損益的金融資產—非上市開放式股權基金	21,451,309.01	21,897,689.72	第3層次	收益法，已折現現金流量，連同根據預期可收回金額估計的未來現金流量，乃按反映管理層對預期風險水平最佳估計的比率折現。	預期未來現金流量與預期風險水平對應的折現率。	6.68%-22.00%	未來現金流量愈高，公允價值愈高。折現率愈低，公允價值愈高。
以公允價值計量且變動計入其他綜合收益的金融資產—應收款項融資	42,309,185.36	2,071,600.00	第3層級	已折現現金流量，連同根據預期可收回金額估計的未來現金流量，乃按反映管理層對預期風險水平最佳估計的比率折現。	預期未來現金流量與預期風險水平對應的折現率。	3.85%	未來現金流量愈高，公允價值愈高。折現率愈低，公允價值愈高。

十、公允價值(續)

(五) 持續第三層次公允價值計量的項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息(續)

2. 第三層次公允價值計量的對賬

項目	以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(元)	以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產(元)	以公允價值計量且變動計入其他綜合收益的金融資產－應收款項融資(元)	合計
期初餘額	7,136,000,000.00	1,565,883,254.47	2,071,600.00	8,703,954,854.47
處置			2,071,600.00	2,071,600.00
贖回		44,746,847.23		44,746,847.23
添置		133,838,493.15	42,309,185.36	176,147,678.51
公允價值變動	607,000,000.00	5,554,782.39		612,554,782.39
期末餘額	7,743,000,000.00	1,660,529,682.78	42,309,185.36	9,445,838,868.14

(六) 持續的公允價值計量項目，本期內未發生各層次之間的轉換。

(七) 本期內未發生的估值技術變更。

(八) 公司無非金融資產最佳用途不同於當前用途的情形。

(九) 不以公允價值計量的金融資產和金融負債的公允價值情況

不以公允價值計量的金融資產和負債主要包括：應收款項、短期借款、應付款項、一年內到期的非流動負債和長期借款、應付債券、租賃負債、長期應付款。

上述不以公允價值計量的金融資產和負債的賬面價值與公允價值相差很小。

財務報表附註(續)

十一、關聯方及關聯交易

(一) 本企業的母公司情況

母公司名稱	註冊地	業務性質	註冊資本 (萬元)	對本公司的 持股比例 (%)	對本公司的 表決權比例 (%)
內蒙古伊泰集團有限公司	東勝區伊煤南路14號街坊區六中南	原煤生產；原煤加工、運銷、鐵路建設運輸；煤化工、煤化工產品銷售	125,000.00	49.17	49.17

1. 本公司的母公司情況的說明

內蒙古伊泰集團有限公司成立於1999年10月，註冊資本12.50億元，註冊地為內蒙古鄂爾多斯市東勝區伊煤南路14號街坊區六中南。伊泰集團的經營範圍為原煤生產；原煤加工、運銷；鐵路建設、鐵路客貨運輸；礦山設備、零配件及技術的進口業務；公路建設與經營；煤化工、煤化產品銷售；種植業、養殖業。內蒙古伊泰投資股份有限公司持有內蒙古伊泰集團有限公司99.64%的股權。

2. 本公司最終控制方是

本公司最終母公司為內蒙古伊泰投資股份有限公司，無實際控制人。

十一、關聯方及關聯交易(續)

(二) 本公司的子公司情況詳見附註八(一)在子公司中的權益

(三) 本公司的合營和聯營企業情況

本公司重要的合營或聯營企業詳見附註八(三)在合營安排或聯營企業中的權益。

本期與本公司發生關聯方交易，或前期與本公司發生關聯方交易形成餘額的其他合營或聯營企業情況如下：

合營或聯營企業名稱	與本公司關係
北京信益泰醫藥科技開發有限公司	聯營企業
鄂爾多斯市公溝陽塔儲運有限責任公司	聯營企業
鄂爾多斯市天地華潤煤礦裝備有限責任公司	聯營企業
鄂爾多斯市伊泰水務有限責任公司	合營企業
鄂爾多斯市伊政煤田滅火工程有限責任公司	聯營企業
內蒙古京泰發電有限責任公司	聯營企業
內蒙古伊泰廣聯煤化有限責任公司	母公司的控股子公司、本公司持股20.00%的聯營企業
內蒙古伊泰財務有限公司	母公司的控股子公司、本公司持股40.00%的聯營企業
內蒙古伊泰同達煤炭有限責任公司	聯營企業
內蒙古垣吉化工有限公司	聯營企業(說明1)

說明1：本公司的子公司內蒙古伊泰化工有限責任公司通過分步交易於2021年12月10日對內蒙古垣吉化工有限公司(以下簡稱垣吉化工)最終形成控制，因此垣吉化工自2021年12月10日起不再屬於本公司合併範圍外的關聯方。

財務報表附註(續)

十一、關聯方及關聯交易(續)

(四) 其他關聯方情況

其他關聯方名稱	其他關聯方與本公司的關係
北京伊泰華府生態農莊有限公司	關聯自然人控制的公司
北京伊泰領農科技有限公司	母公司的控股孫公司
廣博匯通融資租賃(深圳)有限公司	母公司的控股孫公司
廣博匯通融資租賃有限公司	母公司的控股孫公司
廣東省電力工業燃料有限公司	子公司股東的控股股東的子公司
海南伊泰置業有限責任公司	關聯自然人控制的公司
科領環保股份有限公司	母公司的控股子公司
劉向華	公司之監事
蒙冀鐵路有限責任公司	參股公司
內蒙古京隆發電有限責任公司	子公司股東的全資子公司
內蒙古京能康巴什熱電有限公司	子公司股東的控股股東
內蒙古晶泰環境科技有限責任公司	關聯自然人參股的公司
內蒙古蒙泰不連溝煤業有限責任公司	子公司的股東(說明1)
內蒙古伊泰北牧田園高新科技有限公司	母公司的控股孫公司
內蒙古伊泰北牧田園資源開發有限公司	母公司的控股子公司
內蒙古伊泰集團有限公司宏景塔二礦	母公司的分公司
內蒙古伊泰煤基新材料研究院有限公司	母公司的全資子公司
內蒙古伊泰農業發展有限公司	母公司的控股孫公司
內蒙古伊泰生態農業有限公司	母公司的控股子公司
內蒙古伊泰西部煤業有限責任公司	母公司的控股子公司
內蒙古伊泰新能源開發有限公司	母公司的控股孫公司
內蒙古伊泰信息技術有限公司	母公司的聯營企業

十一、關聯方及關聯交易(續)

(四) 其他關聯方情況(續)

其他關聯方名稱	其他關聯方與本公司的關係
內蒙古伊泰印象花卉有限責任公司	母公司的控股孫公司
內蒙古伊泰置業集團有限責任公司	關聯自然人控制的公司
內蒙古益強新能源有限公司	關聯自然人擔任董事
內蒙古自治區機械設備成套有限責任公司	關聯自然人控制的公司
山西粵電能源有限公司	重要子公司的參股公司
新包神鐵路有限責任公司	參股公司
亮州煤業鄂爾多斯能化有限公司	子公司的股東
伊古道(北京)食品營銷有限公司	母公司的控股孫公司
伊古道(北京)食品營銷有限公司鄂爾多斯市分公司	母公司的控股孫公司
伊古道(北京)食品營銷有限公司呼和浩特市分公司	母公司的控股孫公司
伊泰(集團)香港有限公司	母公司的全資子公司
伊泰航空服務(深圳)有限公司	母公司的控股子公司
伊泰置業(包頭)有限責任公司	關聯自然人控制的公司
中科合成油工程有限公司	母公司的控股孫公司
中科合成油技術股份有限公司	母公司的控股子公司
中科合成油內蒙古技術研究院有限公司	母公司的控股孫公司
中科合成油內蒙古有限公司	母公司的控股孫公司

說明1：2019年12月本公司控股子公司內蒙古伊泰呼准鐵路有限公司(以下簡稱「伊泰呼准鐵路公司」)以吸收合併的方式合併內蒙古伊泰准東鐵路有限責任公司(以下簡稱「伊泰准東鐵路公司」)。吸收合併前內蒙古蒙泰不連溝煤業有限責任公司持有伊泰呼准鐵路公司16.67%的股權，屬於對本公司重要子公司持股比大於10%的股東，公司將其認定為關聯方，上述關聯方認定自吸收合併日持續12個月。吸收合併後內蒙古蒙泰不連溝煤業有限責任公司對伊泰呼准鐵路公司持股比為4.04%，持股比例較小，因此公司2021年1月1日起不再將內蒙古蒙泰不連溝煤業有限責任公司認定為關聯方。

財務報表附註(續)

十一、關聯方及關聯交易(續)

(五) 關聯方交易

本公司與關聯方簽署的相關關聯交易協議，各方以自願、平等、互惠互利的原則進行，交易價格按照市場價格執行。

1. 存在控制關係且已納入本公司合併財務報表範圍的子公司，其相互間交易及母子公司交易已作抵銷。
2. 購買商品、接受勞務的關聯交易

單位：萬元

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
中科合成油內蒙古有限公司	催化劑	11,892.41	26,746.79
中科合成油技術股份有限公司	催化劑、技術服務	15,447.34	7.55
內蒙古伊泰集團有限公司	煤炭、電力	412,962.73	244,602.92
內蒙古伊泰西部煤業有限責任公司	固定資產、煤炭	84.88	559.97
伊泰航空服務(深圳)有限公司	固定資產	2.21	
伊古道(北京)食品營銷有限公司鄂爾多斯市分公司	農副產品	33.16	
內蒙古伊泰生態農業有限公司	農副產品	779.70	590.35
內蒙古伊泰北牧田園資源開發有限公司	農副產品、綠化服務	663.59	621.72
內蒙古伊泰新能源開發有限公司	電力	3,036.81	2,907.70
內蒙古伊泰印象花卉有限責任公司	花卉	73.23	187.59
北京伊泰領農科技有限公司	農副產品	70.95	113.87
內蒙古伊泰北牧田園高新科技有限公司	農副產品、固定資產	4.31	
內蒙古伊泰同達煤炭有限責任公司	煤炭	99.28	
鄂爾多斯市伊泰水務有限責任公司	工業用水	1,238.01	1,121.82
北京伊泰華府生態農莊有限公司	農副產品	0.49	
中科合成油工程有限公司	技術服務	1,118.98	8,948.49

十一、關聯方及關聯交易(續)

(五) 關聯方交易(續)

2. 購買商品、接受勞務的關聯交易(續)

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
科領環保股份有限公司	危廢處理	2,977.73	1,907.90
內蒙古自治區機械設備成套有限責任公司	招標代理、監理服務	898.65	4,463.77
內蒙古伊泰信息技術有限公司	信息服務	3,275.75	4,495.49
蒙冀鐵路有限責任公司	運輸服務	49,710.55	45,969.13
內蒙古伊泰置業集團有限責任公司	物業服務	27.25	61.29
內蒙古晶泰環境科技有限責任公司	運維服務、諮詢服務	4,258.23	4,138.73
新包神鐵路有限責任公司	運輸服務	1,076.29	
內蒙古益強新能源有限公司	地質治理	1,018.75	
山西粵電能源有限公司	勞務服務	359.75	
兗州煤業鄂爾多斯能化有限公司	煤炭	47,512.79	52,967.23
內蒙古伊泰煤基新材料研究院有限公司	技術服務		0.49
內蒙古垣吉化工有限公司	化工品	414.36	233.99
內蒙古伊泰集團有限公司宏景塔二礦	固定資產		9.95
內蒙古伊泰財務有限公司	固定資產		0.85
合計		559,038.18	400,657.59

財務報表附註(續)

十一、關聯方及關聯交易(續)

(五) 關聯方交易(續)

3. 銷售商品、提供勞務的關聯交易

單位：萬元

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
內蒙古伊泰集團有限公司宏景塔二礦	固定資產	94.93	464.19
內蒙古伊泰廣聯煤化有限責任公司	固定資產	0.67	2,245.48
中科合成油內蒙古有限公司	設備、化工品、 公用介質、電費	1,812.74	619.05
中科合成油技術股份有限公司	公用介質、餐飲住宿	179.57	40.35
中科合成油內蒙古技術研究院有限公司	設備、化工品、公用 介質	135.50	
中科合成油工程有限公司	設備	107.08	
內蒙古伊泰煤基新材料研究院有限公司	固定資產、諮詢服務	9.19	1.09
科領環保股份有限公司	設備、化工品等	246.57	151.07
伊古道(北京)食品營銷有限公司	固定資產	0.22	
伊古道(北京)食品營銷有限公司呼和浩特市分公司	固定資產	0.04	
內蒙古伊泰生態農業有限公司	固定資產	0.77	9.08
內蒙古伊泰農業發展有限公司	固定資產	0.77	
內蒙古伊泰集團有限公司	固定資產、餐飲 住宿、管理服務	163.55	169.23
內蒙古伊泰同達煤炭有限責任公司	水電	3,723.14	1,673.65
內蒙古伊泰置業集團有限責任公司	固定資產	1.92	8.24
伊泰置業(包頭)有限責任公司	固定資產	1.85	
內蒙古伊泰信息技術有限公司	固定資產	21.99	5.81

十一、關聯方及關聯交易(續)

(五) 關聯方交易(續)

3. 銷售商品、提供勞務的關聯交易(續)

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
內蒙古伊泰北牧田園資源開發有限公司	化工品、污水處理及水電	21.72	17.99
內蒙古伊泰新能源開發有限公司	電力、固定資產	26.41	21.62
北京伊泰領農科技有限公司	固定資產	0.80	
內蒙古京泰發電有限責任公司	煤炭、化工品、水電	54,586.71	20,764.42
內蒙古京隆發電有限責任公司	煤炭	17,588.38	4,885.28
廣東省電力工業燃料有限公司	煤炭	44,585.13	80,495.12
鄂爾多斯市公溝陽塔儲運有限責任公司	管理服務	630.66	
內蒙古蒙泰不連溝煤業有限責任公司	運輸服務		14,718.65
內蒙古伊泰投資股份有限公司	法律服務	10.00	9.43
內蒙古伊泰印象花卉有限責任公司	公用介質、取暖費		14.77
內蒙古垣吉化工有限公司	化工品	18,161.53	21,834.37
內蒙古京能康巴什熱電有限公司	煤炭、油品		33.03
內蒙古晶泰環境科技有限責任公司	項目管理費、化工設備		623.94
內蒙古伊泰財務有限公司	固定資產		1.68
內蒙古伊泰西部煤業有限責任公司	材料及設備		0.50
合計		<u>142,111.84</u>	<u>148,808.04</u>

4. 公司無關聯託管情況。

5. 公司無關聯承包情況。

財務報表附註(續)

十一、關聯方及關聯交易(續)

(五) 關聯方交易(續)

6. 關聯租賃情況

(1) 本公司作為承租方

單位：元

承租方名稱	租賃資產種類	本期確認的租賃費	上期確認的租賃費
海南伊泰置業有限責任公司	汽車	26,548.67	
內蒙古伊泰北牧田園資源開發有限公司	房屋建築物	77,105.50	
廣博匯通融資租賃(深圳)有限公司	設備		3,291,666.67
廣博匯通融資租賃有限公司	設備		3,950,000.00
合計		<u>103,654.17</u>	<u>7,241,666.67</u>

十一、關聯方及關聯交易(續)

(五) 關聯方交易(續)

6. 關聯租賃情況(續)

(2) 本公司作為出租方

單位：元

出租方名稱	租賃資產種類	本期確認租賃費	上期確認的租賃費
內蒙古伊泰集團有限公司	汽車、房屋建築物	65,036.42	
科領環保股份有限公司	房屋建築物、設備	775,998.62	692,024.29
中科合成油技術股份有限公司	房屋建築物	160,655.05	
內蒙古伊泰信息技術有限公司	房屋建築物	22,935.78	55,045.87
內蒙古伊泰置業集團有限責任公司	房屋建築物	2,752,293.58	2,755,193.88
內蒙古伊泰新能源開發有限公司	土地	1,698.20	
內蒙古伊泰北牧田園資源開發有限公司	房屋建築物	11,504.42	
內蒙古垣吉化工有限公司	房屋建築物	83,333.33	
合計		<u>3,873,455.40</u>	<u>3,502,264.04</u>

財務報表附註(續)

十一、關聯方及關聯交易(續)

(五) 關聯方交易(續)

7. 金融服務

(1) 接受內蒙古伊泰財務有限公司的金融服務

2020年10月公司與內蒙古伊泰財務有限公司(以下簡稱財務公司)簽訂《金融服務框架協議》，財務公司根據公司需求，向公司提供存款、貸款及其他金融服務，協議有效期3年，自2021年1月1日起至2024年1月1日止。本期財務公司向本公司提供存款、貸款、其他金融服務情況如下：

單位：元

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數	收取或支付利息、手續費
存放於財務公司存款	7,604,329,520.68	154,608,610,216.94	152,036,469,977.17	10,176,469,760.45	34,995,863.31
向財務公司取得的貸款	4,100,000,000.00	4,400,000,000.00	2,125,000,000.00	6,375,000,000.00	216,939,479.15

十一、關聯方及關聯交易(續)

(五) 關聯方交易(續)

8. 關聯擔保情況

- (1) 本公司作為擔保方：無
- (2) 本公司作為被擔保方

單位：元

擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已 經履行完畢
內蒙古伊泰集團有限公司	1,441,411.25	2014/11/19	2025/10/22	否
內蒙古伊泰集團有限公司	1,691,950.00	2013/12/26	2029/11/10	否
內蒙古伊泰集團有限公司	57,425,316.33	2020/9/30	2025/9/30	否
內蒙古伊泰集團有限公司	7,937,320.00	2014/3/25	2028/3/25	否
內蒙古伊泰集團有限公司	352,800,000.00	2017/6/28	2029/6/15	否
內蒙古伊泰集團有限公司	19,600,000.00	2017/8/15	2023/12/15	否
內蒙古伊泰集團有限公司	98,000,000.00	2017/9/6	2028/12/15	否
內蒙古伊泰集團有限公司	5,880,000.00	2017/7/25	2028/12/15	否
內蒙古伊泰集團有限公司	25,872,000.00	2017/9/30	2028/12/15	否
內蒙古伊泰集團有限公司	27,048,000.00	2017/10/31	2028/12/15	否
內蒙古伊泰集團有限公司	25,872,000.00	2018/12/28	2028/12/15	否
內蒙古伊泰集團有限公司	30,870,000.00	2018/1/16	2030/1/12	否
內蒙古伊泰集團有限公司	20,580,000.00	2018/2/2	2030/1/12	否
內蒙古伊泰集團有限公司	13,720,000.00	2018/2/2	2030/1/12	否
內蒙古伊泰集團有限公司	20,580,000.00	2018/4/28	2030/1/12	否
內蒙古伊泰集團有限公司	13,720,000.00	2018/4/28	2030/1/12	否
內蒙古伊泰集團有限公司	49,000,000.00	2021/9/29	2024/9/28	否
內蒙古伊泰集團有限公司	20,923,000.00	2014/1/9	2029/1/8	否
內蒙古伊泰集團有限公司	8,330,000.00	2016/9/29	2031/9/28	否
內蒙古伊泰集團有限公司	297,000,000.00	2020/3/25	2022/3/23	否
內蒙古伊泰集團有限公司	100,000,000.00	2019/3/26	2022/3/26	否
內蒙古伊泰集團有限公司	395,000,000.00	2020/3/31	2023/3/30	否
內蒙古伊泰集團有限公司	1,300,000,000.00	2019/6/17	2031/6/16	否
內蒙古伊泰集團有限公司	16,700,000.00	2019/9/29	2024/8/26	否
內蒙古伊泰集團有限公司	158,000,000.00	2020/2/28	2025/1/23	否
內蒙古伊泰集團有限公司	173,000,000.00	2020/9/30	2025/9/30	否
內蒙古伊泰集團有限公司	15,934,000.00	2021/3/31	2022/3/29	否
合計	<u>3,256,924,997.58</u>			

財務報表附註(續)

十一、關聯方及關聯交易(續)

(五) 關聯方交易(續)

9. 關聯方資產轉讓、債務重組情況：無

10. 董事、監事及關鍵管理人員薪酬

(1) 董事、監事及關鍵管理人員薪酬總額

單位：萬元

項目	本期發生額	上期發生額
董事、監事及關鍵管理人員薪酬總額	1,903.74	1,452.59

(2) 董事及監事薪酬

2021年度本集團各董事及監事的薪酬如下：

單位：萬元

執行董事	袍金	薪資及津貼	獎金	退休金	合計
張晶泉	2.40	176.86	152.48	3.65	335.39
劉春林	2.40				2.40
呂俊傑	2.40	102.55	155.22	3.65	263.82
張東升	2.40				2.40
葛耀勇	2.40				2.40
劉劍	2.40	127.18	155.37	3.65	288.60
呂貴良	2.40	84.27	71.06	3.35	161.08

十一、關聯方及關聯交易(續)

(五) 關聯方交易(續)

10. 董事、監事及關鍵管理人員薪酬(續)

(2) 董事及監事薪酬(續)

續：

獨立非執行董事	袍金	薪資及津貼	獎金	退休金	合計
黃顯榮	25.00				25.00
張志銘	8.33				8.33
額爾敦陶克濤	11.67				11.67
黃速建	20.00				20.00
杜瑩芬	20.00				20.00

續：

監事	袍金	薪資及津貼	獎金	退休金	合計
張振金	0.60				0.60
陳蓉					
劉向華	1.20				1.20
李彩玲	0.30				0.30
賈哲聿	1.20	31.00	26.04	3.21	61.45
張威	1.20	72.38	126.40	3.65	203.63
王永亮	10.00				10.00
鄔曲	10.00				10.00

財務報表附註(續)

十一、關聯方及關聯交易(續)

(五) 關聯方交易(續)

10. 董事、監事及關鍵管理人員薪酬(續)

(2) 董事及監事薪酬(續)

2020年度本集團各董事及監事的薪酬如下：

執行董事	袍金	薪資及津貼	獎金	退休金	合計
張晶泉	2.40	154.66	102.80	4.23	264.09
劉春林	2.40				2.40
呂俊傑	2.40	98.34	42.42	4.23	147.38
張東升	2.40				2.40
葛耀勇	2.40				2.40
劉劍	2.40	115.44	50.03	4.23	172.09
呂貴良	2.40	93.47	25.29	4.23	125.40

續：

獨立非執行董事	袍金	薪資及津貼	獎金	退休金	合計
黃顯榮	25.00				25.00
張志銘	20.00				20.00
黃速建	20.00				20.00
杜瑩芬	20.00				20.00

十一、關聯方及關聯交易(續)

(五) 關聯方交易(續)

10. 董事、監事及關鍵管理人員薪酬(續)

(2) 本公司應付關聯方款項(續)

續：

監事	袍金	薪資及津貼	獎金	退休金	合計
張振金	1.20				1.20
劉向華	1.20				1.20
李彩玲	1.20				1.20
賀佩勳	1.20	25.23	8.17	4.20	38.80
賈哲聿		21.30	8.39	3.36	33.05
張威	1.10	53.98	13.30	4.23	72.61
王永亮	10.00				10.00
鄔曲	10.00				10.00

註： 公司不存在會計年度內為促使董事或監事加盟或在該董事或監事加盟公司時應付予該董事或監事的款項，以及在會計年度內為補償董事或監事因其失去發行人集團內成員公司的任何董事、監事或管理人員職位而應付予他們的款項。亦無任何董事已放棄或同意放棄任何薪酬安排。

財務報表附註(續)

十一、關聯方及關聯交易(續)

(五) 關聯方交易(續)

10. 董事、監事及關鍵管理人員薪酬(續)

(3) 五名最高薪僱員

本集團2021年度薪酬最高的前五名僱員中包含1名董事，4名個人薪酬(本集團2020年薪酬最高的前五名僱員中包含1名董事，4名個人薪酬)如下：

單位：萬元

項目	2021年度	2020年度
薪資及津貼	519.39	549.22
獎金	1,508.73	797.54
退休金	18.27	20.83
合計	2,046.39	1,367.59

其中：並非本公司董事且其薪酬屬於以下範圍之最高薪僱員人數如下：

區間(元)	2021年僱員人數	2020年僱員人數
2,500,001港元至3,000,000港元		1
3,000,001港元至3,500,000港元		2
3,500,001港元至4,000,000港元		1
4,500,001港元至5,000,000港元	1	
5,000,001港元至5,500,000港元	3	
合計	4	4

註： 公司不存在會計年度內為促使上述高薪人士加盟或在該高薪人士加盟公司時應付予該高薪人士的款項，以及在會計年度內為補償該高薪人士因其失去發行人集團內成員公司的任何管理人員職位而應付予他們的款項。

十一、關聯方及關聯交易(續)

(五) 關聯方交易(續)

11. 關聯方應收應付款項

(1) 本公司應收關聯方款項

單位：元

項目名稱	關聯方	期末餘額		期初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款					
	鄂爾多斯市公溝陽塔儲運有限責任公司			738,929.56	
	廣東省電力工業燃料有限公司	119,844,711.36		36,296,509.05	
	科嶺環保股份有限公司	4,310.00		826,883.37	
	內蒙古京隆發電有限責任公司	20,731,757.35			
	內蒙古京泰發電有限責任公司	142,495,053.94		28,423,167.03	
	內蒙古晶泰環境科技有限責任公司	545,804.00		3,131,215.41	
	內蒙古伊泰北牧田園資源開發有限公司	8,546.59		4,702.92	
	內蒙古伊泰集團有限公司	1,272,000.00		40,000.00	
	內蒙古伊泰同達煤炭有限責任公司			2,042.46	
	內蒙古伊泰新能源開發有限公司	29,867.98			
	中科合成油工程有限公司	847,000.00		4,282,150.00	
	中科合成油技術股份有限公司	21,478.00			
	中科合成油內蒙古技術研究院有限公司	1,169,268.24			
	中科合成油內蒙古有限公司	9,970,765.23		5,748,616.71	
	內蒙古蒙泰不連溝煤業有限責任公司			18,550,451.77	
	內蒙古伊泰煤基新材料研究院有限公司	35,000.00			
	內蒙古垣吉化工有限公司			77,220,542.06	
預付賬款					
	內蒙古伊泰信息技術有限公司	509,257.50			
	克州煤業鄂爾多斯能化有限公司	1,522,876.80			
	內蒙古自治區機械設備成套有限責任公司	11,000,500.00		4,767,080.53	
	新包神鐵路有限責任公司	3,032.70			
	內蒙古益強新能源有限公司	25,369,621.79			

財務報表附註(續)

十一、關聯方及關聯交易(續)

(五) 關聯方交易(續)

11. 關聯方應收應付款項(續)

(1) 本公司應收關聯方款項(續)

項目名稱	關聯方	期末餘額		期初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
其他應收款					
	劉向華			3,300,000.00	
	鄂爾多斯市公溝陽塔儲運有限責任公司			475,161.89	
	鄂爾多斯市天地華潤煤礦裝備有限責任公司	8,372,681.49	8,372,681.49	8,372,681.49	8,372,681.49
	鄂爾多斯市伊政煤田滅火工程有限責任公司	937,371.29		937,371.29	
	內蒙古晶泰環境科技有限責任公司	4,511.30			
	內蒙古伊泰同達煤炭有限責任公司			18,156.18	
	中科合成油工程有限公司	210,328.02		210,328.02	
	中科合成油技術股份有限公司			10,000,000.00	

十一、關聯方及關聯交易(續)

(五) 關聯方交易(續)

11. 關聯方應收應付款項(續)

(2) 本公司應付關聯方款項

單位：元

項目名稱	關聯方	期末餘額	期初餘額
應付票據	內蒙古晶泰環境科技有限責任公司	19,000,000.00	
	內蒙古自治區機械設備成套有限責任公司	5,000,000.00	
	中科合成油工程有限公司		16,818,083.00
	中科合成油技術股份有限公司	49,840,000.00	
	中科合成油內蒙古有限公司		85,030,000.00
應付賬款	鄂爾多斯市伊泰水務有限責任公司	12,381,770.33	11,218,193.28
	科領環保股份有限公司		2,584,471.97
	內蒙古晶泰環境科技有限責任公司	14,491,792.02	27,466,822.16
	內蒙古伊泰新能源開發有限公司	2,934,748.19	2,462,296.84
	內蒙古伊泰信息技術有限公司	1,308,158.55	149,276.53
	內蒙古自治區機械設備成套有限責任公司	35,696.00	
	兗州煤業鄂爾多斯能化有限公司		13,023,873.37
	中科合成油工程有限公司	3,370,027.38	11,712,874.17
	中科合成油技術股份有限公司	54,848,141.19	
	中科合成油內蒙古有限公司	111,640.00	58,179,717.03
	內蒙古伊泰集團有限公司	232,236,661.05	261,216,280.29
	蒙冀鐵路有限責任公司	1,453,860.22	

財務報表附註(續)

十一、關聯方及關聯交易(續)

(五) 關聯方交易(續)

11. 關聯方應收應付款項(續)

(2) 本公司應付關聯方款項(續)

項目名稱	關聯方	期末餘額	期初餘額
其他應付款			
	科領環保股份有限公司	3,207,486.19	1,317,833.13
	內蒙古晶泰環境科技有限責任公司	1,121,184.47	4,063,363.41
	內蒙古伊泰同達煤炭有限責任公司	60.30	53.60
	內蒙古伊泰信息技術有限公司	2,652,024.57	2,297,892.70
	內蒙古自治區機械設備成套有限責任公司	214,173.92	10,246,741.34
	兗州煤業鄂爾多斯能化有限公司		61,486.49
	中科合成油工程有限公司	82,562,843.77	49,376,428.53
	中科合成油技術股份有限公司	36,000,000.00	36,000,000.00
	北京信益泰醫藥科技開發有限公司		600,000.00
	內蒙古伊泰集團有限公司	7,122.84	7,215.50
	內蒙古伊泰西部煤業有限責任公司		250.80
	蒙冀鐵路有限責任公司	179,948.50	179,948.50
	山西粵電能源有限公司	1,876,848.00	
	伊泰(集團)香港有限公司	2,987.27	
	內蒙古垣吉化工有限公司		34,000.00
合同負債			
	內蒙古京能康巴什熱電有限公司		135,651.59
	內蒙古晶泰環境科技有限責任公司	4,354.83	44,920.96
	內蒙古京泰發電有限責任公司	1,027.81	
	內蒙古伊泰同達煤炭有限責任公司	2,561,543.86	
	內蒙古伊泰印象花卉有限責任公司	71,189.73	23,323.89
	中科合成油內蒙古有限公司	481,712.39	51,000.00
	內蒙古垣吉化工有限公司		6,285.03
	中科合成油內蒙古技術研究院有限公司		1,326.10

12. 關聯方承諾情況：無

十二、本公司本期無股份支付。

十三、承諾及或有事項

(一) 重要承諾事項

1、 資本承諾

單位：萬元

項目	2022年度	2021年度
已經董事會批准的資本性支出	105,895.12	258,412.81

2、 擬購回境內債券事項

為提高公司資金利用效率，優化資本結構，降低資產負債率，節約財務成本，增強投資者信心，內蒙古伊泰煤炭股份有限公司(以下簡稱「公司」)擬以自有資金對公司已發行的19伊泰01、19伊泰02、19伊泰03進行購回(以下簡稱「債券購回」)。本次債券購回面向所有投資者，債券購回方式為現金購回，債券購回資金總額不超過人民幣260,000萬元。

3、 除存在上述承諾事項外，截止期末餘額，本公司無其他應披露未披露的重大承諾事項。

(二) 資產負債表日存在的重要或有事項

1. 未決訴訟或仲裁形成的或有事項及其財務影響

原告	被告	案由	受理法院	標的額 (萬元)	案件 進展情況
內蒙古北聯電能源開發有限責任公司 (簡稱「北能公司」)	內蒙古伊泰京粵酸刺溝礦業有限公司 (簡稱「酸刺溝」)	侵權糾紛	鄂爾多斯中級人民法院	15,869.62	等待通知

財務報表附註(續)

十、承諾及或有事項(續)

(二) 資產負債表日存在的重要或有事項(續)

1. 未決訴訟或仲裁形成的或有事項及其財務影響(續)

- 1) 2020年4月1日北能公司對酸刺溝公司提起訴訟，具體事由如下：北能公司認為其系內蒙古自治區准格爾旗東坪井田礦業權人，並於2005年12月31日取得《礦產資源勘查許可證》。2006年，酸刺溝開工建設酸刺溝鐵路專用線，該鐵路分路段經過東坪井田，對東坪井田煤炭資源形成壓覆，導致被壓覆部分的礦產資源無法開發利用。經內蒙古自治區國土資源廳組織專家評審確認，酸刺溝鐵路專用線壓覆東坪井田煤炭資源的壓覆量為3,480.18萬噸，最低可採量為2,784.144萬噸，若北能公司在當前市場條件下重新取得上述資源儲量，所需繳納的價款不低於15,869.62萬元。被告酸刺溝認為其鐵路專線項目建設核准手續早於北能公司的探礦權取得時間，且在辦理壓覆報批手續及主管部門出具壓覆審查意見時，北能公司的探礦權尚不存在，因此不涉及壓覆賠償或補償；即使北能公司有權主張壓覆賠償或補償，原告北能公司其對壓覆賠償或補償款的計算不符合相關文件的計算標準。本案件於2020年11月6日開庭結束，2021年4月16日做出民事裁定書，認為行政許可或行政審批不屬於法院受理案件的範圍，駁回內蒙古北聯電能源開發有限責任公司的起訴。2021年5月31日接到北聯電公司的上訴狀，要求撤銷中院(2020)內06民初114號裁定書的裁定書，重新審理本案。2021年9月10日收到通知，內蒙高院撤銷鄂爾多斯市中級人民法院(2020)內06民初114號民事裁定，指定鄂爾多斯中級人民法院審理。目前正在等待法院判決。

對於上述未決訴訟，本公司管理層根據其判斷及考慮法律意見後能合理估計訴訟的結果時，就該等訴訟中可能承擔的損失計提預計損失。如訴訟的結果不能合理估計或者管理層相信不會造成資源流出時，則不會就未決訴訟計提預計損失。

十三、承諾及或有事項(續)

(二) 資產負債表日存在的重要或有事項(續)

1. 未決訴訟或仲裁形成的或有事項及其財務影響(續)

1) (續)

本公司於日常業務過程中涉及一些因主張公司權利而與客戶、供應商等之間發生的糾紛、訴訟或索償，經諮詢相關法律顧問及經本公司管理層合理估計該些未決糾紛、訴訟或索償的結果後，對於很有可能給本公司造成損失的糾紛、訴訟或索償等，本公司單項計提相應的壞賬準備。對於目前無法合理估計最終結果的未決糾紛、訴訟及索償或本公司管理層認為該些糾紛、訴訟或索償不會對本公司的經營成果或財務狀況構成重大不利影響的，本公司管理層未就此單項計提壞賬準備。

截至2021年12月31日，除上述訴訟外，本公司不存在對公司經營成果及財務狀況構成重大不利影響的訴訟或索賠事項及其他應披露未披露的重大或有事項。

十四、資產負債表日後事項

(一) 利潤分配情況

2022年3月29日，本公司召開第八屆董事會第十八次會議，審議通過《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司2021年度利潤分配方案的議案》：公司擬按總股本3,254,007,000股計算，向全體股東每10股派發人民幣現金紅利9.30元(含稅)，股利分配總額為3,026,226,510.00元。該議案尚需提交公司股東大會審議。

財務報表附註(續)

十四、資產負債表日後事項(續)

(二) 伊泰新疆能源有限公司擬向新疆中部合盛硅業有限公司出售資產事項及報廢資產事項

2021年3月24日，內蒙古伊泰煤炭股份有限公司(以下簡稱「公司」)召開2021年第一次臨時股東大會，審議通過了關於停止推進伊泰新疆能源有限公司伊泰甘泉堡200萬噸/年煤製油示範項目的議案。該項目停止推進後，公司計劃將控股子公司伊泰新疆能源有限公司(以下簡稱「新疆能源」)所屬設備材料、土地、房產以及地上在建的構建築物等在內的資產按項目整體出售並將專有設備材料轉讓予公司控股子公司內蒙古伊泰煤製油有限責任公司200萬噸/年煤炭間接液化示範項目。受國家宏觀經濟、能耗雙控、碳達峰、碳中和以及煤化工產業政策影響，可能導致按項目整體出售及專有設備材料轉讓短時期內均無法實現。受2021年5月31日生態環境部《關於加強高耗能、高排放建設項目生態環境源頭防控的指導意見》的影響，園區內新上煤化工項目審批難度加大，對外整體出售資產存在很大不確定性；同時，由於煤炭價格波動較大形成的不確定性和煤化工產業政策影響，短期內極難尋得同行業交易對象。為提高閒置資產使用效率，盡快回籠資金，經雙方協商，合盛硅業意向購買資產的轉讓價款為人民幣81,468.00萬元(含稅)。

本公司擬向新疆中部合盛硅業有限公司(以下簡稱「合盛硅業」)出售伊泰新疆能源有限公司(以下簡稱「新疆能源」)的部分資產。因合盛硅業所投資項目與新疆能源伊泰甘泉堡200萬噸/年煤製油示範項目工藝路線不同，合盛硅業僅對新疆能源部分資產有購買意向，公司無法按計劃將新疆能源所屬設備材料、土地、房產以及地上在建的構建築物等在內的資產按項目整體出售，導致新疆能源附著於土地、房產的電子設備、土建工程及部分工程物資等資產無利用價值。新疆能源本著審慎原則，對出售後的剩餘資產進行全面盤點，決定對目前無利用價值的資產進行報廢處理。

對於上述擬報廢資產本期公司已計提減值損失296,825,714.33元(其中固定資產138,874.34元，在建工程296,686,839.99元)；對於上述擬出售資產，本期公司已按照預計交易價格減處置費用作為公允價值，按賬面價值減公允價值計提減值損失469,076,404.27元(其中固定資產116,670,210.27元、在建工程352,406,194.00元)。

(三) 除上述事項外，公司無其他資產負債表日後事項

十五、其他重要事項說明

(一) 年金計劃

年金計劃的主要內容及重要變化詳見附註六、合併財務報表主要項目註釋27、應付職工薪酬—設定提存計劃說明。

(二) 分部信息

1. 報告分部的確定依據與會計政策

本公司以內部組織結構、管理要求、內部報告制度為依據確定經營分部。本公司的經營分部是指同時滿足下列條件的組成部分：

- (1) 該組成部分能夠在日常活動中產生收入、發生費用；
- (2) 管理層能夠定期評價該組成部分的經營成果，以決定向其配置資源、評價其業績；
- (3) 能夠取得該組成部分的財務狀況、經營成果和現金流量等有關會計信息。

本公司以經營分部為基礎確定報告分部，滿足下列條件之一的經營分部確定為報告分部：

- (1) 該經營分部的分部收入佔所有分部收入合計的10.00%或者以上；
- (2) 該分部的分部利潤(虧損)的絕對額，佔所有盈利分部利潤合計額或者所有虧損分部虧損合計額的絕對額兩者中較大者的10.00%或者以上。

按上述會計政策確定的報告分部的經營分部的對外交易收入合計額佔合併總收入的比重未達到75.00%時，增加報告分部的數量，按下述規定將其他未作為報告分部的經營分部納入報告分部的範圍，直到該比重達到75.00%：

- (1) 將管理層認為披露該經營分部信息對會計信息使用者有用的經營分部確定為報告分部；
- (2) 將該經營分部與一個或一個以上的具有相似經濟特徵、滿足經營分部合併條件的其他經營分部合併，作為一個報告分部。

分部間轉移價格參照市場價格確定，與各分部共同使用的資產、相關的費用按照收入比例在不同的分部之間分配。

財務報表附註(續)

十五、其他重要事項說明(續)

(二) 分部信息(續)

2. 本公司確定報告分部考慮的因素、報告分部的產品和勞務的類型

本公司的報告分部都是提供不同產品和勞務的業務單元。由於各種業務需要不同的技術和市場戰略，因此本公司分別獨立管理各個報告分部的生產經營活動，分別評價其經營成果，以決定向其配置資源、評價其業績。

本公司有3個報告分部：煤炭分部、煤化工分部和運輸分部。煤炭分部負責生產、銷售煤炭產品；煤化工分部負責生產、銷售煤化工產品；運輸分部負責提供鐵路、公路運輸服務。

3. 報告分部的財務信息

金額單位：萬元

項目	期末餘額/本期發生額				抵銷	合計
	煤炭分部	煤化工分部	運輸分部	其他		
一、營業收入	4,328,174.98	747,490.53	175,682.08	3,194.55	-186,977.82	5,067,564.32
其中：對外交易收入	4,250,323.18	747,006.27	67,040.32	3,194.55		5,067,564.32
分部間交易收入	77,851.80	484.26	108,641.76		-186,977.82	
二、營業費用	2,874,386.38	796,720.16	127,914.47	8,134.37	-187,544.80	3,619,610.58
其中：對聯營和合營企業的投資收益	53,000.42	450.40	500.22	1,213.58		55,164.62
資產減值損失	5,869.62	84,383.14		32.75		90,285.51
折舊費和攤銷費	129,186.88	89,932.55	53,074.98	361.66	-1,290.90	271,265.17
三、利潤總額(虧損)	1,446,134.90	-233,464.55	31,798.90	6,945.62	15,741.75	1,267,156.62
四、所得稅費用	289,961.11	-16,283.64	5,009.80	1,742.19	-715.39	279,714.07
五、淨利潤(虧損)	1,156,173.79	-217,180.91	26,789.09	5,203.44	16,457.14	987,442.55
六、資產總額	7,430,367.80	2,975,206.85	1,178,917.03	297,592.66	-2,633,292.52	9,248,791.82
七、負債總額	2,746,761.84	2,420,619.80	297,930.82	72,058.20	-1,255,715.69	4,281,654.97
八、其他重要的非現金項目						
1. 資本性支出	187,914.73	33,446.31	14,065.09	36.27		235,462.40

說明：煤化工項目長期資產包含固定資產、在建工程、無形資產，本期期末長期資產賬面價值合計為2,549,313.91萬元，佔資產總額的比重為27.56%。

(三) 其他對投資者決策有影響的重要交易和事項：無

十六、母公司財務報表主要項目註釋

註釋1. 應收賬款

1. 應收賬款按賬齡披露

賬齡	期末餘額	期初餘額
1年以內	277,702,652.97	498,688,217.88
1 - 2年	125,850,089.40	
2 - 3年		
3 - 4年		
4 - 5年		
5年以上		
小計	403,552,742.37	498,688,217.88
減：壞賬準備		
合計	<u>403,552,742.37</u>	<u>498,688,217.88</u>

2. 應收賬款分類披露

種類	賬面餘額		期末餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	損失準備 計提比例(%)	
單項計提預期信用損失的應收賬款					
按組合計提預期信用損失的應收賬款	403,552,742.37	100.00			403,552,742.37
其中：信用風險極低的客戶	403,552,742.37	100.00			403,552,742.37
合計	<u>403,552,742.37</u>	<u>100.00</u>			<u>403,552,742.37</u>

財務報表附註(續)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

註釋1. 應收賬款(續)

2. 應收賬款分類披露(續)

續：

種類	賬面餘額		期初餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	損失準備 計提比例(%)	
單項計提預期信用損失的應收賬款					
按組合計提預期信用損失的應收賬款	498,688,217.88	100.00			498,688,217.88
其中：信用風險極低的客戶	498,688,217.88	100.00			498,688,217.88
合計	<u>498,688,217.88</u>	<u>100.00</u>			<u>498,688,217.88</u>

應收賬款分類的說明：

- (1) 期末無單項計提預期信用損失的應收賬款
- (2) 組合中，按信用風險特徵組合計提預期信用損失的應收賬款

組合	應收賬款	期末餘額 損失準備	計提比例(%)
信用風險極低的客戶	403,552,742.37		
合計	403,552,742.37		

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

註釋1. 應收賬款(續)

2. 應收賬款分類披露(續)

續：

組合	應收賬款	期初餘額 損失準備	計提比例(%)
信用風險極低的客戶	498,688,217.88		
合計	498,688,217.88		

確定該組合依據的說明：信用良好且經常性往來的客戶，經評估信用風險為極低的款項。

3. 公司本期無計提、收回或轉回的損失準備。

4. 公司本報告期無實際核銷的應收賬款。

5. 按欠款方歸集的期末餘額前五名應收賬款

單位名稱	期末餘額	佔應收賬款期末 餘額的比例(%)	已計提壞賬準備
內蒙古仲泰能源有限公司	120,942,324.19	29.97	
內蒙古大唐燃料有限公司	99,133,211.35	24.57	
內蒙古伊泰煤製油有限責任公司	63,469,999.00	15.73	
內蒙古京寧熱電有限責任公司	23,954,848.46	5.94	
鄂爾多斯市中鈺泰德煤炭有限公司	23,006,483.24	5.70	
合計	330,506,866.24	81.91	

財務報表附註(續)

十、母公司財務報表主要項目註釋(續)

註釋1. 應收賬款(續)

6. 公司期末無因金融資產轉移而終止確認的應收款項。
7. 公司期末無轉移應收款項且繼續涉入而形成的資產、負債。

註釋2. 其他應收款

項目	期末餘額	期初餘額
應收股利	1,056,000,000.00	60,000,000.00
其他應收款	9,787,867,126.68	9,387,785,727.14
合計	10,843,867,126.68	9,447,785,727.14

(一) 應收股利

3. 應收股利

被投資單位	期末餘額	期初餘額
內蒙古伊泰廣聯煤化有限責任公司	120,000,000.00	60,000,000.00
內蒙古伊泰京粵酸刺溝礦業有限責任公司	936,000,000.00	
合計	1,056,000,000.00	60,000,000.00

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

註釋2. 其他應收款(續)

(一) 應收股利(續)

4. 本報告期末重要的賬齡超過1年的應收股利

被投資單位	期末餘額	賬齡	未收回的原因	是否發生減值及其原因
內蒙古伊泰廣聯煤化有限責任公司	30,000,000.00	1-2年	被投資單位未支付	否
內蒙古伊泰廣聯煤化有限責任公司	30,000,000.00	2-3年	被投資單位未支付	否
合計	<u>60,000,000.00</u>			

(二) 其他應收款

1. 其他應收款按賬齡披露

賬齡	期末餘額	期初餘額
1年以內	2,315,753,888.27	5,436,289,156.55
1 - 2年	5,150,709,171.77	5,710,970,718.30
2 - 3年	5,490,216,379.14	63,445,494.65
3 - 4年	45,778,760.39	62,392,088.60
4 - 5年	54,276,997.57	-
5年以上	-	-
小計	13,056,735,197.14	11,273,097,458.10
減：壞賬準備	3,268,868,070.46	1,885,311,730.96
合計	<u>9,787,867,126.68</u>	<u>9,387,785,727.14</u>

財務報表附註(續)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

註釋2. 其他應收款(續)

(二) 其他應收款(續)

2. 其他應收款分類披露

種類	賬面餘額		期末餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	損失準備 計提比例(%)	
單項計提預期信用損失的其他應收款	5,585,544,179.78	42.78	3,268,868,070.46	58.52	2,316,676,109.32
按組合計提預期信用損失的其他應收款	7,471,191,017.36	57.22			7,471,191,017.36
其中：信用風險極低的客戶	7,471,191,017.36	57.22			7,471,191,017.36
合計	<u>13,056,735,197.14</u>	<u>100.00</u>	<u>3,268,868,070.46</u>	<u>25.04</u>	<u>9,787,867,126.68</u>

續：

種類	賬面餘額		期初餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	損失準備 計提比例(%)	
單項計提預期信用損失的其他應收款	4,430,069,237.67	39.30	1,885,311,730.96	42.56	2,544,757,506.71
按組合計提預期信用損失的其他應收款	6,843,028,220.43	60.70			6,843,028,220.43
其中：信用風險極低的客戶	6,843,028,220.43	60.70			6,843,028,220.43
合計	<u>11,273,097,458.10</u>	<u>100.00</u>	<u>1,885,311,730.96</u>	<u>16.72</u>	<u>9,387,785,727.14</u>

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

註釋2. 其他應收款(續)

(二) 其他應收款(續)

2. 其他應收款分類披露(續)

其他應收款分類的說明：

(1) 期末餘額中包含已單項計提預期信用損失的其他應收款

單位名稱	其他應收款	期末餘額		計提理由
		損失準備	計提比例(%)	
伊泰新疆能源有限公司	5,500,325,079.96	3,189,106,632.68	57.98	預計部分無法收回
烏蘭察布市伊泰煤炭銷售有限公司	60,402,272.88	58,110,768.05	96.21	預計部分無法收回
鄂爾多斯市天地華潤煤礦裝備 有限責任公司	8,372,681.49	8,372,681.49	100.00	預計無法收回
內蒙古天河水務有限公司	7,128,579.20	7,128,579.20	100.00	預計無法收回
國電伊泰東勝發電有限公司(籌備組)	4,000,000.00	833,842.79	20.85	預計部分無法收回
靳莉	2,078,540.35	2,078,540.35	100.00	預計無法收回
內蒙古自治區國土資源廳財務處	1,292,830.00	1,292,830.00	100.00	預計無法收回
陳有華	870,970.00	870,970.00	100.00	預計無法收回
楊小鳳	719,705.70	719,705.70	100.00	預計無法收回
上海鄂爾多斯置業經營管理有限公司	192,980.20	192,980.20	100.00	預計無法收回
張鼎臣	160,540.00	160,540.00	100.00	預計無法收回
合計	<u>5,585,544,179.78</u>	<u>3,268,868,070.46</u>	-	

財務報表附註(續)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

註釋2. 其他應收款(續)

(二) 其他應收款(續)

2. 其他應收款分類披露(續)

(2) 組合中按信用風險特徵組合計提預期信用損失的其他應收款

組合	其他應收款	期末餘額 損失準備	計提比例(%)
信用風險極低的客戶	7,471,191,017.36	-	-
合計	7,471,191,017.36	-	-

續：

組合	其他應收款	期初餘額 損失準備	計提比例(%)
信用風險極低的客戶	6,843,028,220.43	-	-
合計	6,843,028,220.43	-	-

確定該組合依據的說明：信用良好且經常性往來的客戶，經評估信用風險為極低的款項。

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

註釋2. 其他應收款(續)

(二) 其他應收款(續)

3. 其他應收款損失準備計提情況

損失準備	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第二階段 整個存續期預期 信用損失 (未發生信用減值)	第三階段 整個存續期預期 信用損失 (已發生信用減值)	合計
期初餘額		1,665,650.20	1,883,646,080.76	1,885,311,730.96
期初餘額在本期 轉入第三階段				
本期計提		11,792,178.04	1,371,944,001.46	1,383,736,179.50
本期收回或轉回		179,840.00		179,840.00
本期核銷				
本期其他變動				
期末餘額		13,277,988.24	3,255,590,082.22	3,268,868,070.46

財務報表附註(續)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

註釋2. 其他應收款(續)

(二) 其他應收款(續)

4. 本期計提損失準備1,383,736,179.50元，轉回或收回損失準備179,840.00元。

本報告期壞賬準備轉回或收回金額重要的其他應收款

單位名稱	轉回或收回金額	轉回或收回方式	備註
內蒙古自治區國土資源廳財務處	179,840.00	銀行存款	
合計	179,840.00		

5. 公司本報告期無實際核銷的其他應收款。

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

註釋2. 其他應收款(續)

(二) 其他應收款(續)

6. 其他應收款按款項性質分類情況

項目	期末餘額	期初餘額
資產轉讓款	302,641,778.71	
股權轉讓款	519,166,340.28	
往來款	12,106,850,720.94	11,114,155,040.57
代墊款	208,356.99	
保證金	122,796,035.44	150,278,326.45
職工借款	5,053,164.78	8,645,291.08
押金	18,800.00	18,800.00
合計	<u>13,056,735,197.14</u>	<u>11,273,097,458.10</u>

7. 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款

單位名稱	款項性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收款 期末餘額的比例(%)	壞賬準備期末餘額
第一名	往來款	301,251,210.19	1年以內	2.31	
		3,738,004,626.80	1-2年	28.63	
		1,743,602,241.20	2-3年	13.35	
第二名	往來款	1,098,558,920.81	1年以內	8.41	
		1,248,929,899.91	1-2年	9.57	3,189,106,632.68
		3,152,836,259.24	2-3年	24.15	
第三名	股權轉讓款	519,166,340.28	1年以內	3.98	
第四名	往來款	76,410,569.03	1年以內	0.59	
		160,764,502.00	1-2年	1.23	
		222,173,816.50	2-3年	1.70	
第五名	資產轉讓款	298,995,730.34	1年以內	2.29	
合計		<u>12,560,694,116.30</u>		<u>96.21</u>	<u>3,189,106,632.68</u>

財務報表附註(續)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

註釋2. 其他應收款(續)

(二) 其他應收款(續)

8. 公司期末無涉及政府補助的應收款項。
9. 公司期末無因金融資產轉移而終止確認的其他應收款項。
10. 公司期末無轉移其他應收款且繼續涉入而形成的資產、負債。

註釋3. 長期股權投資

款項性質	期末餘額		賬面價值		期初餘額	
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資	16,656,299,750.33	1,276,720,000.00	15,379,579,750.33	14,318,015,317.28	1,276,720,000.00	13,041,295,317.28
對聯營、合營企業投資	9,414,817,446.18	250,288.45	9,414,567,157.73	9,491,384,608.20	250,288.45	9,491,134,319.75
合計	<u>26,071,117,196.51</u>	<u>1,276,970,288.45</u>	<u>24,794,146,908.06</u>	<u>23,809,399,925.48</u>	<u>1,276,970,288.45</u>	<u>22,532,429,637.03</u>

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

註釋3. 長期股權投資(續)

1. 對子公司的投資

被投資單位	初始投資成本	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	本期計提減值準備	減值準備期末餘額
內蒙古伊泰實山煤炭有限責任公司	215,447,203.47	215,447,203.47			215,447,203.47		
內蒙古伊泰京粵駿刺溝礦業有限責任公司	561,600,000.00	561,600,000.00			561,600,000.00		
伊泰能源(上海)有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00		
伊泰能源投資(上海)有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00		
伊泰供應鏈金融服務(深圳)有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00		
伊泰(股份)香港有限公司	19,136,100.00	19,136,100.00			19,136,100.00		
烏蘭察布市伊泰煤炭銷售有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00		50,000,000.00
內蒙古伊泰呼准鐵路有限公司	2,903,354,802.53	2,903,354,802.53			2,903,354,802.53		
內蒙古伊泰煤製油有限責任公司	1,200,160,000.00	1,200,160,000.00			1,200,160,000.00		

財務報表附註(續)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

註釋3. 長期股權投資(續)

1. 對子公司的投資(續)

被投資單位	初始投資成本	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	本期计提減值準備	減值準備期末餘額
伊泰伊犁能源有限公司	1,416,140,000.00	1,416,140,000.00			1,416,140,000.00		
伊泰伊犁礦業有限公司	591,300,000.00	591,300,000.00			591,300,000.00		
伊泰新疆能源有限公司	1,226,720,000.00	1,226,720,000.00			1,226,720,000.00		
內蒙古伊泰化工有限公司	5,707,943,782.02	3,608,000,000.00	2,099,943,782.02		5,707,943,782.02		1,226,720,000.00
內蒙古伊泰石油化工有限公司	269,713,734.17	269,713,734.17			269,713,734.17		
內蒙古伊泰鐵路投資有限責任公司	550,000,000.00	520,000,000.00	30,000,000.00		550,000,000.00		
伊泰(山西)煤炭運銷有限責任公司	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00		
伊泰渤海能源有限責任公司	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00		
重慶伊泰購方合新材料研究院有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00		
內蒙古安創檢驗檢測有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00		

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

註釋3. 長期股權投資(續)

1. 對子公司的投資(續)

被投資單位	初始投資成本	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	本報計提減值準備	減值準備期末餘額
杭州信丰投資管理合夥企業(有限合夥)	917,272,157.88	955,720,000.00		38,447,842.12	917,272,157.88		
深圳伊泰投資有限公司							
伊泰渤海供應管理有限公司	261,723,477.11	261,723,477.11			261,723,477.11		
內蒙古伊泰大地煤炭有限公司	442,388,493.15	195,000,000.00	247,388,493.15		442,388,493.15		
伊泰股權投資管理有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00		
上海臨港伊泰供應有限公司							
合計	16,656,299,750.33	14,318,015,317.28	2,376,732,275.17	38,447,842.12	16,656,299,750.33		1,276,720,000.00

財務報表附註(續)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

註釋3. 長期股權投資(續)

2. 對聯營、合營企業投資

被投資單位	期初餘額	追加投資	減少投資	本期增減變動	
				權益法確認的投資損益	其他綜合收益調整
一、合營企業					
上海璧泰石化科技有限公司	2,982,370.47				
內蒙古伊泰嘎魯圖礦業有限公司	472,646,613.42		-472,300,000.00	-346,613.42	
小計	475,628,983.89		-472,300,000.00	-346,613.42	
二、聯營企業					
內蒙古伊泰同達煤炭有限責任公司	82,857,937.87			94,958,042.35	
內蒙古伊泰財務有限公司	554,921,350.40			91,202,848.30	
北京信益泰醫藥科技開發有限公司	2,002,178.65		-10,391,706.45	8,516,927.80	
內蒙古京泰發電有限責任公司	561,310,708.71			7,544,678.51	
赤峰華遠酒業有限公司	13,924,097.58			-66,981.97	
鄂爾多斯市伊政煤田滅火工程有限責任公司					
鄂爾多斯市天地華潤煤礦裝備有限責任公司					
內蒙古伊泰廣聯煤化有限責任公司	7,800,489,062.65			335,072,285.27	
小計	9,015,505,335.86		-10,391,706.45	537,227,800.26	
合計	9,491,134,319.75		-482,691,706.45	536,881,186.84	

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

註釋3. 長期股權投資(續)

2. 對聯營、合營企業投資(續)

續：

被投資單位	其他權益變動	本期增減變動		其他	期末餘額	減值準備期末餘額
		宣告發放 現金股利或利潤	計提減值準備			
一、合營企業						
上海登泰石化科技有限公司					2,982,370.47	
內蒙古伊泰嘎魯圖礦業有限公司						
小計					2,982,370.47	
二、聯營企業						
內蒙古伊泰同達煤炭有限責任公司					177,815,980.22	
內蒙古伊泰財務有限公司		-69,104,385.96			577,019,812.74	
北京信益泰醫藥科技開發有限公司	-127,400.00					
內蒙古伊泰發電有限責任公司	160,434.67	-1,685,291.12			567,330,530.77	
赤峰華遠酒業有限公司					13,857,115.61	
鄂爾多斯市伊政煤田滅火工程有限責任公司						
鄂爾多斯市天地華潤煤礦裝備有限責任公司						250,288.45
內蒙古伊泰廣聯煤化有限責任公司		-60,000,000.00		8,075,561,347.92		
小計	33,034.67	-130,789,677.08		9,411,584,787.26		250,288.45
合計	33,034.67	-130,789,677.08		9,414,567,157.73		250,288.45

財務報表附註(續)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

註釋4. 營業收入及營業成本

1. 營業收入、營業成本

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	35,195,156,709.13	27,147,784,343.86	23,500,385,042.32	20,352,207,144.14
其他業務	225,516,081.85	86,829,895.95	573,695,078.40	486,682,510.78
合計	<u>35,420,672,790.98</u>	<u>27,234,614,239.81</u>	<u>24,074,080,120.72</u>	<u>20,838,889,654.92</u>

2. 合同產生的收入情況

合同分類	煤炭分部	其他	合計
(1) 主要經營地區			
東北	85,982,324.32		85,982,324.32
華北	8,826,992,907.72	28,395,819.33	8,855,388,727.05
華東	21,064,059,891.78		21,064,059,891.78
華南	4,057,702,722.16		4,057,702,722.16
華中	136,387,380.28		136,387,380.28
西北	1,221,151,745.39		1,221,151,745.39
西南			
小計	35,392,276,971.65	28,395,819.33	35,420,672,790.98
(2) 主要產品類型			
煤炭	35,182,324,549.67		35,182,324,549.67
披露在主營業務收入中的其他產品		12,832,159.46	12,832,159.46
披露在其他業務收入中的其他產品	209,952,421.98	15,563,659.87	225,516,081.85
小計	35,392,276,971.65	28,395,819.33	35,420,672,790.98
(3) 收入確認時間			
在某一時點轉讓	35,392,276,971.65	28,395,819.33	35,420,672,790.98

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

註釋4. 營業收入及營業成本(續)

2. 合同產生的收入情況(續)

續：

合同分類	上期發生額		合計
	煤炭分部	其他	
(1) 主要經營地區			
東北	88,023,664.43		88,023,664.43
華北	8,717,052,249.63	23,064,827.97	8,740,117,077.60
華東	11,981,140,736.82		11,981,140,736.82
華南	3,131,285,846.36		3,131,285,846.36
華中	24,108,087.58		24,108,087.58
西北	97,819,204.83		97,819,204.83
西南	11,585,503.10		11,585,503.10
小計	24,051,015,292.75	23,064,827.97	24,074,080,120.72
(2) 主要產品類型			
煤炭	23,490,203,362.26		23,490,203,362.26
披露在主營業務收入中的其他產品		10,181,680.06	10,181,680.06
披露在其他業務收入中的其他產品	560,811,930.49	12,883,147.91	573,695,078.40
小計	24,051,015,292.75	23,064,827.97	24,074,080,120.72
(3) 收入確認時間			
在某一時點轉讓	24,051,015,292.75	23,064,827.97	24,074,080,120.72

財務報表附註(續)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

註釋5. 投資收益

項目	本期發生額	上期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	529,004,236.82	161,887,559.24
成本法核算的長期股權投資收益	3,523,591,687.79	10,200,000.00
處置交易性金融資產取得的投資收益		8,704,805.31
其他權益工具投資持有期間的投資收益	199,652,932.06	93,974,920.89
處置長期股權投資產生的投資收益	45,817,619.10	131,233,237.09
交易性金融資產在持有期間的投資收益		1,510,739.84
債權投資持有期間的投資收益	296,284.60	
其他	-4,936,766.61	-6,100,000.02
合計	<u>4,293,425,993.76</u>	<u>401,411,262.35</u>

七、補充資料

(一) 當期非經常性損益明細表

項目	本期數	說明
非流動資產處置損益	-109,152,169.94	-
越權審批或無正式批准文件的稅收返還、減免		
計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關，按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外)	75,222,267.40	
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費		
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益	2,842,370.86	
非貨幣性資產交換損益		
委託他人投資或管理資產的損益	98,675,416.96	
因不可抗力因素，如遭受自然災害而計提的各項資產減值準備		
債務重組損益		
企業重組費用，如安置職工的支出、整合費用等		
交易價格顯失公允的交易產生的超過公允價值部分的損益		
同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益		
與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益		
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、交易性金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、交易性金融負債和其他權益工具投資取得的投資收益	-60,048,755.35	
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	441,389.87	
對外委託貸款取得的損益		

財務報表附註(續)

十、補充資料(續)

(一) 當期非經常性損益明細表(續)

項目	本期數	說明
採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益		
根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期損益進行一次性調整對當期損益的影響	-215,245,294.98	
受托經營取得的託管費收入		
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	-94,890,911.81	
其他符合非經常性損益定義的損益項目		
減：所得稅影響額	-28,577,329.24	
減：少數股東權益影響額(稅後)	-106,804,592.02	
合計	-166,773,765.73	

七、補充資料(續)

(二) 淨資產收益率及每股收益

報告期利潤	加權平均 淨資產收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	22.93	2.66	/
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	23.37	2.71	/

每股基本盈利是根據歸屬於普通股股東的淨利潤以及年末已發行普通股股數計算。由於本集團在截至2021年12月31日及2020年12月31日止年度並無任何可能潛在的已發行普通股，因此並未計算每股攤薄盈利。每股基本盈利之計算基於以下內容：

盈餘	2021年	2020年
	12月31日(元)	12月31日(元)
歸屬於普通股股東的淨利潤	8,643,452,999.77	-657,055,254.05
股數		
年末已發行普通股股數	3,254,007,000.00	3,254,007,000.00

(三) 本集團營業成本按性質分類的補充披露如下：

項目	附註	2021年度	2020年度
銷售商品成本	註釋45	31,264,692,951.11	25,781,770,776.59
提供勞務成本	註釋45	562,551,283.27	524,135,273.13
固定資產折舊	註釋14	1,857,659,861.31	1,911,682,216.56
投資性房地產折舊	註釋13	38,139,872.19	38,668,478.40
無形資產攤銷	註釋17	171,548,913.16	109,357,421.70
長期待攤費用攤銷	註釋19	638,860,267.25	352,044,987.38
使用權資產折舊	註釋16	6,442,758.13	4,136,252.85
折舊及攤銷合計		<u>2,712,651,672.04</u>	<u>2,415,889,356.89</u>

財務報表附註(續)

七、補充資料(續)

(四) 資本管理補充披露如下：

項目	2021/12/31	2020/12/31
付息借款	25,514,149,291.74	28,259,756,516.75
長期債券	2,511,233,905.67	5,910,938,574.78
貿易應付款項及應付票據	4,112,007,112.12	3,460,588,236.42
以公允價值計入損益的金融負債		2,034,720.00
包含在其他應付款項和應計費用中的金融負債	2,491,669,969.08	1,379,398,220.73
其他借款	977,304,952.06	538,474,087.42
減：現金及現金等價物	17,070,891,520.47	11,292,510,611.23
債務淨值	18,535,473,710.20	28,258,679,744.87
母公司權益持有人應佔權益	40,867,521,573.06	33,061,024,912.46
資本負債比率	31.20%	46.08%

截止2021年12月31日，本公司的資金來源主要來自經營業務所產生的資金、銀行借款及在資本市場募集資本所得淨額。本公司的資金主要用於投資煤炭、煤化工、鐵路等業務生產設施及設備，償還本公司債務，以及作為本公司的營運資金及一般經常性開支。

(五) 股息

項目	2021年	2020年
普通股股息	3,026,226,510.00	735,405,582.00
合計	3,026,226,510.00	735,405,582.00

2022年3月29日，本公司召開第八屆董事會第十八次會議，審議通過《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司2021年度利潤分配方案的議案》：公司擬按總股本3,254,007,000股計算，向全體股東每10股派發人民幣現金紅利9.30元(含稅)，股利分配總額為3,026,226,510.00元。

附件一

內蒙古伊泰煤炭股份有限公司 2021年度環境、社會責任和公司治理報告

報告說明

《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司2021年度環境、社會責任和公司治理報告》為年度報告。本報告在客觀、規範、誠信、透明的原則上，系統闡述在2021年內蒙古伊泰煤炭股份有限公司踐行企業社會責任，努力追求經濟、環境和社會及管治綜合價值最大化的行動和績效。

● 報告主體

內蒙古伊泰煤炭股份有限公司及附屬公司。為便於表述和方便閱讀，本報告中「內蒙古伊泰煤炭股份有限公司」也使用「公司」「本公司」或「股份公司」等稱謂表示。

● 時間範圍

2021年1月1日至2021年12月31日，考慮到披露信息的連續性和可比性，部分信息內容超出上述範圍。

● 報告範圍

內蒙古伊泰煤炭股份有限公司及其附屬公司。

● 編製依據

本報告根據香港聯合交易所《環境、社會及管治報告指引》編製，同時參考上海證券交易所發佈的《關於加強上市公司社會責任承擔工作暨發佈〈上海證券交易所上市公司環境信息披露指引〉的通知》《上海證券交易所上市公司環境信息披露指引》《〈公司履行社會責任的報告〉編寫指引》及全球永續標準理事會(GSSB)發佈的《可持續發展報告標準》(GRI Standards)。



- **匯報原則**

重要性：公司的ESG事宜重要性由董事會釐定，利益相關方溝通及實質性議題識別的過程及實質性議題矩陣均在本報告中進行披露。

量化：本報告中定量關鍵績效指標的統計標準、方法、假設及／或計算工具，以及轉換因素的來源，均在報告釋義中進行說明。

平衡：本報告不偏不倚地呈報本公司報告期內的表現，避免可能會不恰當地影響報告讀者決策或判斷的選擇、遺漏或呈報格式。

一致性：本報告披露數據所使用的統計方法均保持一致。

- **數據處理原則**

報告中的財務數據源於經過審計的內蒙古伊泰煤炭股份有限公司年報(中國會計準則)，其他數據來源於公司內部及相關統計數據，如與年報有差異，以年報為準。

- **報告獲取**

本報告為中文版，您可以在內蒙古伊泰煤炭股份有限公司網站或上海證券交易所、香港聯合交易所披露易網站下載本報告的電子文件。

網址：<http://www.sse.com.cn> / 或<http://www.hkexnews.hk> / 或<http://www.yitaicoal.com/>

- **聯繫方式**

聯繫電話：0477-8565732

傳真：0477-8565415

郵編：017000

地址：內蒙古鄂爾多斯市東勝區天驕北路伊泰大廈

高管致辭

2021年，公司秉持「生態優先，綠色發展」的理念，堅持誠信守法、積極承擔社會責任，嚴守安全生產底線，主動承擔能源保供責任，在堅定不移地推動煤炭主業高質量發展的同時，按照國家碳達峰、碳中和及減排和能耗「雙控」要求，努力構建「資源節約型、環境友好型」企業發展新格局。

2021年，公司全年累計生產商品煤4,320.62萬噸，銷售煤炭6,291.05萬噸，鐵路板塊累計發運煤炭8,756.19萬噸，煤化工板塊累計生產各類油品和化工品139.42萬噸。公司實現營業收入506.76億元，實現歸屬於母公司所有者的淨利潤86.43億元。

落實生產責任，貫徹安全理念

安全是確保公司實現可持續發展的重要基石，是公司生存和發展的生命線。公司以習近平總書記新時代安全生產重要思想為指導，牢固樹立安全發展觀和紅線意識。堅持「安全第一、預防為主、綜合治理」的安全生產方針，對標安全生產法律法規，落實安全生產主體責任，保障安全生產投入，健全安全生產責任體系，夯實安全生產標準化水平，促進安全生產水平提升和安全生產形勢持續穩定向好。

助力雙碳目標，聚焦氣候變化

公司秉持「百年伊泰、綠色能源、節能增效、持續發展」的環境能源方針，不斷完善污染防控和能耗雙控機制，通過技術工藝創新和淘汰落後高能耗設備提升清潔生產能力，同時開展造林固碳和災害治理項目保護礦區綠水青山，以實際行動踐行生態文明建設的承諾。2021年，公司開展多項節能技改項目，以實際行動積極應對氣候變化：煤制油公司鍋爐煙氣超低排放改造項目完成驗收並投入使用，預計減排二氧化硫27噸/年，氮氧化物77噸/年，顆粒物21噸/年；煤制油費托催化劑性能提升項目啟動，預計項目投入使用後將節約標煤18,800噸/年。

優化產品服務，完成保供任務

公司堅持「產品零缺陷，滿意百分百」的經營理念，繼續加強質量管理體系建設，深入開展質量監督和提質增效項目，全面提升產品質量、生產效率和客戶滿意度。在我國煤炭市場供需偏緊，煤炭價格上漲態勢下，公司按照國家和地方能源主管部門要求，生產和銷售等部門多方發力，充分發揮煤炭「大運銷」優勢，科學組織生產、優化調度管理，持續釋放優質先進產能保障煤炭市場供應，圓滿完成了保供任務。

堅持人才戰略，夯實創新基礎

公司持續關注員工成長發展，積極建設平等團結、和諧多元的人才團隊。為助力人才培養，公司制定完善人才發展管理制度，建立員工培訓發展平台，不斷提高員工隊伍創新素養，積極推進員工溝通交流，踐行關愛員工的理念，營造良好的人才發展氛圍。

在創新發展發面，公司努力推進創新發展戰略，完善創新平台體系和成果激勵政策。優化公司創新環境，推動重大科技成果產業化，開展產學研合作和高層次人才培養，釋放公司創新活力。2021年，公司征集各類內部科技成果287項。其中，伊泰化工公司二氧化碳電解制合成氣中試項目、公司伊泰煤化工大數據技術研究與應用項目和煤制油公司鍋爐煙氣超低排放項目獲批2021年度鄂爾多斯市第一批科技計劃項目；公司「煤炭供應鏈工業互聯雲平台」項目獲批2021年自治區重點產業發展專項；寧能公司「費托烷烴制系列高品質正、異構烷烴產業化示範項目」榮獲自治區科學技術進步獎三等獎。

熱心公益事業，勇擔社會責任

初心彌足珍貴，責任鑄就企業之魂。公司力行產業報國，積極為國家和地方發展做貢獻，投身社會公益事業。2021年，公司各基層單位在「百企幫百村」脫貧攻堅行動中，共幫扶23個村鎮，提供幫扶物資及資金7,544.29萬元，受益人數達2,502人。同時，公司持續關注新冠疫情的發展態勢，熱心助力疫情地區克服困難，為內蒙古鄂爾多斯市衛健系統捐贈價值781萬元的集成式自動化核酸檢測實驗室及耗材，為滿洲裡抗擊新冠疫情捐贈20萬元，為疫情防控貢獻力量。自疫情發生以來，公司累計捐贈款項及物資共計5,961.79萬元。

未來，公司將繼續秉持「生態優先、綠色發展」的方針政策，積極探索低碳轉型發展，加快產業升級和結構調整，努力構建產業互補、效益互補、市場互補的多元發展新格局。

關於我們

內蒙古伊泰煤炭股份有限公司是由內蒙古伊泰集團有限公司獨家發起，募集設立的「B+H」股上市公司。公司創立於1997年8月，並於同年在上海證券交易所上市，股票簡稱「伊泰B股」（股票代碼900948）；公司於2012年7月在香港聯合交易所有限公司上市，股票簡稱「伊泰煤炭」（股票代碼03948）。本公司是以煤炭生產、運輸、銷售為基礎，集鐵路與煤化工為一體的大型清潔能源企業。

公司煤炭資源儲量豐富且煤炭品質優良，煤礦採掘的現代化程度較高。公司直屬及控股的煤礦共9座，現階段的主要產品為環保型優質動力煤，主要作為下游火電、冶金、建材及化工等行業企業的燃料用煤。公司市場覆蓋華北、華東、華南、華中、東北、西北等廣大地區，與眾多火電、冶金、建材及化工用戶建立了穩定的長期友好、互惠雙贏的戰略合作關係，具有較高的品牌效益。

公司擁有完善的鐵路、公路及配套設施相結合的運輸體系，並通過自建和參股的形式積極推進配套鐵路建設，提高煤炭運銷能力。公司現有控股並投入運營的鐵路主要有3條：准東鐵路、呼准鐵路和酸刺溝煤礦鐵路專用線。同時，公司還參股新包神鐵路（佔股15%）、准朔鐵路（佔股12.36%）、蒙冀鐵路（佔股9%）、鄂爾多斯南部鐵路（佔股3.9226%）、浩吉鐵路（佔股2%）。此外，公司還在優質煤炭富集的納林廟地區建成了以曹羊公路為主線，輻射周邊礦區的150公里礦區公路。多年來，公司不斷加大鐵路管理方面的技術與設備投入，煤炭集運能力得到持續提升，覆蓋公司主要礦區的運輸網絡不斷完善，為公司及周邊煤炭外運創造了良好的條件。

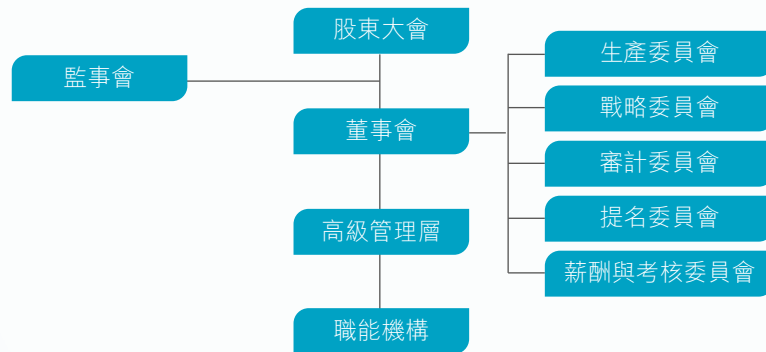
公司一直致力於發展潔淨煤技術，提高產品附加值，延伸煤炭產業鏈，以世界領先的煤間接液化制油技術為依託，在內蒙、新疆地區部署建設大型煤化工項目。目前建成運行的煤制油公司16萬噸/年煤制油示範項目，主要產品包括：費托精制蠟、1#費托粗液蠟、正構穩定輕烴、正構費托軟蠟、液化氣等；伊泰化工120萬噸/年精細化學品項目的主要產品包括：2#費托粗液蠟、1#費托粗液蠟、正構穩定輕烴、費托精制蠟等。已形成從上游煤炭生產到煤制油再到下游煤基精細化學品的研產銷一體化產業體系。煤化工產業將按照「綠色環保、節能低碳、創新引領、效益提升」的發展方向與煤炭板塊聯合構建上下游一體化優勢，共同構成伊泰可持續發展的基石。

1. 合規管理

本公司高度重視合規管理，積極建立並完善公司治理及架構體系，保障企業依法合規運營；加強廉潔運營，牢固樹立反腐倡廉廉潔思想；完善ESG管理落實，積極履行社會責任，實現可持續發展。

1.1 治理及架構

公司已根據《公司法》《證券法》等相關法律法規的要求，搭建完善的法人治理架構，規範公司依法依規運作。公司建立了由股東大會、董事會及專門委員會、監事會和高級管理層及各職能部門組成的公司管治架構，各機構之間權責明確、相互制約並各司其職。2021年，公司成功組織並召開了十次董事會、十一次監事會和三次股東大會，審議並通過20餘項公司重大事項，為公司合法合規生產經營起到了積極的推動作用。



案例：上市公司治理專項行動

2021年4月，根據證監會《關於開展上市公司治理專項行動的公告》（[2020]69號），公司著手組織相關部門對公司的組織機構運行決策、董事、監事及高級管理人員履職及管理、控股股東行為規範、關聯交易、資金往來及擔保、內部控制體系建設、信息披露透明度等多項內容開展自查，通過自查及整改，對促進公司完善內部控制，規範關聯交易及對外擔保以及完善上市公司「三會」建設、決策機制科學規範等方面起到積極的作用。

1.2 反腐倡廉

公司嚴格遵守《公司法》及反貪污、反賄賂相關法律法規，制定《加強廉潔敬業建設改進干部作風的規定》《加強廉潔敬業建設改進干部作風測評考核辦法》等內部規章制度，為公司反貪污工作提供制度保證，並不斷強化對公司的生產、經營、管理等活動的監督力度。報告期間，公司未知悉發生任何違反反貪污、反勒索、反欺詐及反洗錢法律法規所引起的質詢、通報或懲罰。

廉潔監督

- 以開展廉潔從業談話、集體座談交流等形式，向公司各分子公司、職能部門、各駐外機構的各級管理人員及廣大員工進行面對面的警示教育，做到防微杜漸，防患未然；
- 與各職能部室、基層單位簽訂黨風廉政建設責任書，層層壓實廉潔責任，真正將公司既抓生產經營管理、又抓思想作風建設的各項部署落到實處，抓出實效；
- 高度重視信訪舉報相關工作，設立電話、郵箱等專門的反貪污舉報渠道，堵塞管理漏洞，並積極保護舉報人信息安全，引導構建和諧穩定的發展環境；
- 對各級管理人員就民主決策、接受監督、勤儉節約等日常工作中的表現進行民主測評打分，並結合紀委考核結果，對管理人員進行評價。

廉潔培訓

- 面向董事及全體員工開展廉潔敬業建設教育宣講活動，並充分借助公司開展的其他宣傳教育活動，有效整合其他教育資源和渠道，不失時機地開展理想信念、黨紀條規、法律法規、警示教育及公司有關紀律制度的宣傳貫徹，做到警鍾長鳴；
- 為加強紀檢隊伍建設，積極參加市紀委培訓學習，提高公司紀檢干部的思想覺悟、理論水平和業務技能。

1.3 ESG管理

- **董事會ESG聲明**

本公司董事會高度重視環境、社會及管治(「以下簡稱「ESG」)相關工作，負責審議公司的ESG策略，確保ESG理念與公司戰略的融合；結合管理運營及利益相關方溝通訴求，評估公司可持續發展風險機遇，確定本公司可持續發展工作重點；定期檢視ESG管理政策、關鍵議題及目標完成情況，以更好地履行可持續發展責任。董事會亦負責審查公司環境、社會責任及公司治理報告內的披露資料。本報告亦經董事會審閱後發佈。

- **利益相關方溝通**

公司持續保持與利益相關方的溝通，建立多元化溝通渠道，持續聆聽利益相關方期望與訴求，並對利益相關方的意見及時做出回應，在依法合規運營的同時，履行社會責任，為利益相關方創造價值。公司從可持續發展的角度，整理並形成利益相關方溝通情況表，為公司實質性議題識別工作提供基礎。

利益相關方	期望與訴求	溝通方式	回應措施
股東	<ul style="list-style-type: none">- 業績持續穩定增長- 規範廉潔運營- 及時準確的信息披露- 負責任投資- ESG責任理念- ESG管治架構	<ul style="list-style-type: none">- 定期披露- 股東大會- 投資者調研- 業績發佈會- 業績路演- 電話會議	<ul style="list-style-type: none">- 穩健經營- 及時有效信息披露- 投資管理

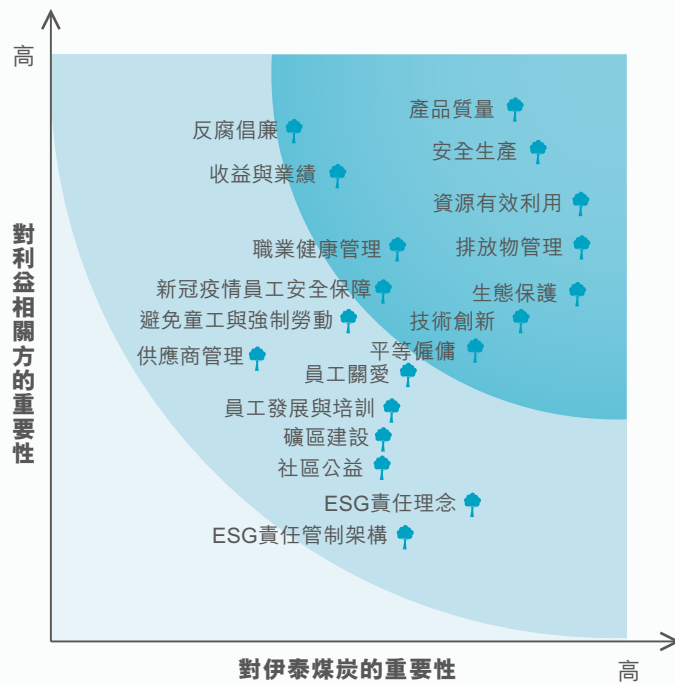
利益相關方	期望與訴求	溝通方式	回應措施
監管機構	<ul style="list-style-type: none"> - 安全運營 - 守法合規 - 稅收穩定增長 - 服務地方經濟 - 推動行業發展 	<ul style="list-style-type: none"> - 專項匯報 - 政策解讀 - 信息公告 	<ul style="list-style-type: none"> - 合規管理 - 遵紀守法 - 依法納稅 - 礦區建設 - 鐵路運營 - 科技創新
環境	<ul style="list-style-type: none"> - 污染物合規排放 - 節約能源、資源 - 提高能源使用效益 - 生態保護 	<ul style="list-style-type: none"> - 環境信息披露 - 趨勢洞察 - 技術革新 - 意識提升 	<ul style="list-style-type: none"> - 建立環境管理體系 - 排放物管理 - 資源有效利用 - 最小化環境影響
員工	<ul style="list-style-type: none"> - 平等的就業機會 - 合理的薪酬與福利 - 通暢的發展渠道 - 安全健康的工作環境 - 關愛員工 	<ul style="list-style-type: none"> - 日常溝通 - 郵件、網站等溝通平台 - 職工代表大會 - 員工活動 	<ul style="list-style-type: none"> - 平等僱傭 - 多元化招聘 - 職業晉升通道 - 培訓體系 - 職業健康管理 - 員工關愛活動 - 疫情防控措施
客戶	<ul style="list-style-type: none"> - 提供質量合規的煤炭及煤化工產品 - 鐵路穩定高效運營 	<ul style="list-style-type: none"> - 客戶訪談 - 客服電話、郵件 - 移動端平台 - 滿意度調查 	<ul style="list-style-type: none"> - 質量管理 - 技術創新



利益相關方	期望與訴求	溝通方式	回應措施
供應商與合作夥伴	<ul style="list-style-type: none"> - 透明採購 - 合作共贏 - 信守承諾 	<ul style="list-style-type: none"> - 合作夥伴大會 - 供應商走訪 - 線上服務平台 	<ul style="list-style-type: none"> - 供應鏈責任管理 - 陽光採購 - 綠色採購
社區	<ul style="list-style-type: none"> - 環境保護 - 響應國家政策 - 社區幫扶 	<ul style="list-style-type: none"> - 了解社區需求和國家重點支持方向 	<ul style="list-style-type: none"> - 環保公益 - 扶貧助困 - 公益慈善活動 - 志願者活動

• **重要性議題矩陣**

公司基於實際情況與行業特征形成相關環境、社會及管治議題，並通過與利益相關方溝通，從議題對利益相關方的重要性及議題對環境和社會的重要性兩個維度出發，對議題進行評估、識別、排序，形成了公司ESG重大議題矩陣，並加以重點披露。



2. 產品價值

公司嚴格遵守《中華人民共和國產品質量法》《中華人民共和國標準化法》《中華人民共和國工業產品生產許可證管理條例實施辦法》《中華人民共和國消費者權益保護法》《商品煤質量管理暫行辦法》等法律法規與行業標準，嚴格管控產品質量，完善健全供應鏈管理平台，致力於為客戶提供優質的產品和服務。


2.1 產品質量管理

公司以「質量是企業的生命」為原則，修編《質量管理手冊》作為公司質量管理體系的管理標準，探索技術創新，助力產品質量升級，保質保量完成各項生產任務。此外，公司利用質量評價機制對產品質量把控實施正向激勵，以完善的質量管理體系為產品質量提供保證，在煤炭及煤化工等產品質量管理方面取得了較為顯著的成效。

2021年，公司SHQ管理體系進一步完善，《年度審核大綱》有計劃按步驟開展，體系運行範圍內各單位和部門的責任界面更加明確，內審人員的業務素質不斷提升。各項管理工作都能夠按照ISO管理體系標準要求穩步推進，「過程方法+PDCA+基於風險的思維」體系動態循環管理模式應用實效進一步突顯，公司SHQ管理體系持續有效運行，並保持在國家認監委「全國認證認可信息公共服務平台」認證註冊資格，為公司持續樹立了良好的社會形象，提高了信譽和知名度，增強了行業競爭力。

- **煤炭產品質量管理**

公司根據國家六部委聯合發佈的《商品煤質量管理暫行辦法》，制定了《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司煤質管理辦法及考核細則》。圍繞公司質量方針，堅持「突出源頭把關、注重過程監督、拓展服務半徑、出具信賴數據」原則，把控煤炭質量管理工作。在實際執行過程中結合交易雙方所簽訂的《煤炭購銷合同》，堅持「以質論價」的結算原則保障產品品質。



煤炭檢測工作以匯力量、拓項目、提升能力為目標，嚴格按照「實驗室認可準則《檢測和校準實驗室能力認可準則》」運行，積極推進檢測設備技改項目的實施，有序提升化驗室管理水平。公司通過自動採樣機每天對各供應商的煤炭產品進行採樣，以盲樣的形式通過化驗室信息自動採集系統進行檢驗，有效保障了以質論價機制運行的公正性和產品質量的持續穩定，公司全年未發生煤質事件。

— **產品技術提升**

公司持續優化煤炭生產技術，保障產品質量。降低外水方面，為防止在運輸過程中巷道淋水進入煤流系統，膠帶機增設防淋水雨棚；綜採工作面增加排水管路及臨時排水泵，確保工作面積水及時外排，避免外水進入煤流系統。降低灰分方面，在掘進過程中嚴格執行分裝分運措施，煤矸石全部排放至專用排矸巷；綜採工作面嚴格控制工程質量，不割頂底矸石，遇大塊矸石人工檢出，以降低灰分，有效提高煤炭發熱量。同時，建立選煤廠，配套塊煤分級、煤泥干燥系統，顯著提升煤炭產品質量。

• **煤化工產品質量管理**

公司持續貫徹執行《煤化工板塊質量管理辦法》《煤化工板塊質量激勵管理辦法》《煤化工產品不合格品管理辦法》《煤化工板塊顧客投訴及反饋意見管理辦法》等制度，通過定期監督檢查和質量專項獎勵機制，全面提升質量管理水平，煤化工產品提質增效效果顯著，全年質量事故為零。2021年度公司獎勵提質增效項目6項，兌現質量專項獎共計36.1389萬元。

— 質量體系認證

報告期內，煤化工板塊各子公司均持續保持質量管理體系有效運行，順利通過第三方認證。

- 伊泰化工公司 — 2021年9月組織管理體系內部審核，10月進行管理評審和外部審核。
- 伊泰煤制油公司 — 2021年10月完成質量管理體系文件修訂和內部審核，11月完成質量管理體系外部審核。
- 伊泰石油化工公司 — 2021年完成了質量管理體系文件修訂、內部審核及管理評審等各項工作，12月完成質量管理體系外部審核。
- 伊泰寧能公司 — 2021年9月上旬組織質量管理體系內部審核，9月中旬完成質量管理體系外部審核。



— 質量提升技改措施

報告期內，公司採取多項質量提升技改措施，有效提升產品質量。

- | | |
|----------------------|--|
| 煤化工副產品
鹽硝提質 | — 結合公司雜鹽運行情況以及業內其他單位工藝運行特點，實行新、舊蒸發結晶「聯合調整」的工藝運行方案，通過多次試驗，完成雜鹽系統改造，有效去除系統內不斷富集的雜質及COD，提高產品合格率，進一步為公司節約運營成本。 |
| 副產品硫酸銨氮
含量提質 | — 經過工藝調整和優化，確保氮含量穩定在 20.5% 以上，提高產品質量，增加產品市場競爭力。 |
| 低牌號精制蠟
成型改進 | — 通過技術改造項目解決低牌號精制蠟產品不能成型造粒的問題，項目投用後可保證低牌號產品供應，降低成本的同時緩解液體庫存壓力，促進生產能力的提高。 |
| NC14產品和環保
重蠟產品的改進 | — 通過技術改造可長期穩定保障NC14純度在 99% 以上，同時保障環保重蠟的質量，提高環保重蠟的產量。此項工藝技術安全、穩定、可靠、操作靈活，應用效果遠超預期設計技改的效果。 |

— 產品管控措施

公司對原材料進廠、過程產品的轉序及成品出廠過程、顧客反饋均有嚴格的管控標準和程序，編製並定期評審原材料進廠控制標準、檢驗計劃、產品質量管控方案等規章制度，實施產品裝車前、後質量確認和質量異常及時預警，顧客反饋及時處理，確保過程受控，產品質量合格。

2.2 完善客戶服務

公司通過《員工問責制度》《信用銷售管理制度》《客戶、供應商及其他相關方管理制度》及《加油站經營管理制度》等保障客戶權益，力爭為客戶提供更優良的產品和服務。

- **隱私保護**

公司積極遵守《中華人民共和國消費者權益保護法》等法律法規，制定《煤炭運銷事業部客戶檔案與客戶評價管理辦法(試行)》明確客戶信息保密條款，尊重客戶隱私，加強員工培訓管理，杜絕客戶檔案、反饋信息洩露事件。對違反相應制度的員工，在公司內部根據情節輕重程度處以從罰款到停職的處罰。報告期內，公司未發生因侵犯客戶隱私進入訴訟環節的案件。

- **客戶溝通**

公司始終注重與客戶的溝通反饋，依據《煤炭運銷事業部煤質管理辦法》《煤炭運銷事業部煤礦銷售管理辦法》《煤炭運銷事業部煤炭外運銷售業務管理辦法》《煤化工板塊顧客投訴及意見反饋管理辦法》《伊泰石油化工公司客戶投訴意見反饋及處理辦法》等，通過多種渠道與客戶溝通，並及時開展客戶懇談會、客戶走訪、客戶滿意度調研、網絡溝通渠道及電話回訪等方式與顧客進行全面、全方位溝通。

- 在上海、南京、廣州、成都等客戶集中的地區設立辦事機構，通過長期派駐銷售人員就近對接，一邊了解市場動態和客戶需求，一邊解決銷售過程中遇到的困難和客戶提出的問題，並在銷售策略制定上快速反應，已與多家客戶達成合作意向；
- 組織開展客戶滿意度調研，每次調研包含有「產品質量、服務、價格」等內容，信息匯總後形成報告並提交公司，在調研過程中，細心傾聽客戶的聲音、客觀的總結合作過程中我方存在的不足、接受改進意見，提升服務質量，加強合作關係；
- 開通抖音、微信公眾號及阿里巴巴線上交易平台，以互聯網為媒介開展客戶交流與信息共享，及時了解客戶需求，分析市場動態並改進；

- 不定期電話回訪客戶，通過電話交流的方式剖析雙方在合作中存在的問題，了解下游產品使用情況，幫助公司及時調整各項應對策略，建立穩定有序的合作夥伴關係。

此外，公司強化對客戶反饋的重視，建立及時、高效的反饋機制，對客戶反饋實施專人管控，建立客戶滿意度調查平台及客戶投訴平台，確保客戶反饋得到及時處理。如遇到客戶反饋產品質量問題事件，公司質量管理人員第一時間響應，對產品質量進行追溯驗證，並及時查找問題原因，溝通解決方案。

案例：石化公司與重點客戶一對一座談活動

2021年7月份，石化公司邀請各產品客戶在滿洲裡進行溝通交流，用心架起與客戶的合作之橋。期間，石化公司董事長及分管銷售工作的副總經理分別與公司費托蠟、輕質重質產品、正異構產品的重點客戶進行了一對一的座談交流，及時聽取客戶對公司產品及銷售工作的意見和建議，認真分析當前及後續的市場形勢，並就客戶後續的採購計劃及合作模式等方面進行探討與佈排。



2.3 鼓勵創新發展

公司高度重視科技創新發展。為加強科技創新規範管理，公司持續遵循《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司科技管理制度》《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司科技成果管理與激勵制度》《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司科研項目管理辦法》《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司科技管理組織獎評價細則》等內部制度。2021年，公司編製發佈了《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司科技創新經費管理辦法》和《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司博士後科研工作站管理辦法》，進一步完善了科技創新管理制度，助力提升公司自主創新能力。

• 創新成果

公司持續開展多項科技創新項目，依靠先進科研團隊實力，探索實現專業技術提升，有效增強公司行業實力，促進公司實現高質量發展。

2021年，公司全年征集各類內部科技成果287項。其中，伊泰化工公司二氧化碳電解制合成氣中試項目、公司伊泰煤化工大數據技術研究與應用項目、煤制油公司鍋爐煙氣超低排放項目獲批2021年度鄂爾多斯市第一批科技計劃項目；公司「煤炭供應鏈工業互聯雲平台」項目獲批2021年自治區重點產業發展專項。此外，寧能公司「費托烷烴制系列高品質正、異構烷烴產業化示範項目」項目榮獲自治區科學技術進步獎三等獎。

• 標準制定

2021年，公司深入開展行業標準研制工作，積極參與國家標準、行業標準和團體標準的制修訂，全年累計參與審查16項國家、行業和團體標準，充分助力行業發展進步。報告期內，公司主導或參與研制的行業標準如下：

- 主導研制HG/T 5822-2021《煤基費托合成混合烯烴》和參與研制HG/T 5823-2021《煤基費托合成固體蠟》兩項行業標準，於2021年3月5日獲得批准發佈。其中《煤基費托合成混合烯烴》是我公司第一個主導的行業標準項目。

- 參與研製GB/T 23251-2021《煤化工用煤技術導則》和GB/T 34273-2021《煤液化柴油十六烷指數計算法四變量公式法》兩項國家標準，於2021年12月31日獲得批准發佈。

- **產學合作**

2021年，公司進一步開展產學研合作項目，聯合探索行業先進技術的研究，助力公司產品價值的提升：

- 同中國礦業大學聯合開展塔拉壕煤礦洗選系統優化研究；
- 同重慶大學聯合開展酸刺溝煤礦特厚煤層綜放工作面放煤工藝優化及煤柱合理寬度研究；
- 同泰安泰巒巖層控制科技有限公司聯合開展巷道全壽命周期圍巖控制體系建立研究。

- **知識產權與專利保護**

公司注重對知識產權與專利的保護。公司嚴格遵循《中華人民共和國著作權法》《中華人民共和國專利法》等法律法規，制定《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司知識產權管理辦法》《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司知識產權風險管理辦法》《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司科技與知識產權評審專家庫管理辦法》《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司保密管理制度》《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司專利分類分級管理辦法》，夯實知識產權與專利保護制度管理體系。報告期內，公司開展多項措施提升知識產權與專利保護水平：

- 加強知識產權相關培訓：重點開展《企業商業秘密資產管理實務》《企業商標使用證據的收集與管理分享》專題培訓；
- 增強數據庫搜索能力：開通外部專利數據庫檢查查新渠道，開通「incoPat全球科技分析運營平台」「智慧芽」專利檢索與分析數據庫兩個數據庫使用權限，提高對數據庫的應用能力；
- 實施知識產權獎勵機制：2021年獎勵知識產權119項，兌現獎勵18.1萬元。

2.4 優化供應鏈管理

公司將優化採供合作環境和構建共生、共贏、共享的行業生態體系作為公司業務職能戰略十四五規劃中的關鍵任務之一。公司嚴格遵守《中華人民共和國招標投標法》等國家相關法律法規要求，制定《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司採購管理辦法》《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司供應商管理辦法》等內部管理政策，嚴格規範供應商合作流程管理，加強供應商環境及社會風險管理，積極採購使用環保產品，全面完善公司供應鏈管理。

• 供應商管理

公司建立健全供應商准入、監督、評價全流程合規管理，保障精選優質供應商合作。

- | | |
|-------|--|
| 供應商准入 | — 公司要求供應商符合國家及地區相關法律法規、供應商管理細則等要求，並對其誠信合規、專業資質、經營業績等提出明確要求，嚴格篩選合格優質供應商。 |
| 供應商監督 | — 依據既定程序對自行註冊供應商和受邀供應商進行審核，並按採購需求推薦優質供應商或提出考察需求，組織聯合考察，出具考察報告。 |
| 供應商評價 | 採用月度履約評價與年度綜合評價相結合的考核方式對供應商評價： <ul style="list-style-type: none">— 對存在無理由不應標、產品質量抽查不合格、未按要求更新平台資料等違規行為的企業，公司將採取暫停合作的管理機制；— 對存在嚴重違約、失信行為或失去履約能力的企業，公司將採取終止合作的管理機制。 |



- **供應鏈環境及社會風險管理**

供應鏈環境及社會風險管理對公司進行正常的生產活動具有重要意義，公司將環境及社會風險控制要求融入供應商准入環節的資料審查和後續合作過程的監督檢查中，加強供應鏈環境及社會風險管理。

- 註冊准入階段
 - 註冊及合作的供應商必須遵守相關法律法規，取得質量、環境、職業健康管理體系認證或遵照環境管理體系要求，具備響應管理措施；
 - 危險化學品經營類企業必須取得相應的經營許可證；
 - 對藥劑類供應商嚴格按照經營許可範圍審核，並要求對其所合作的運輸企業進行把控。
- 後續合作階段
 - 通過第三方監理機構對供應商在生產製造等環節進行監督管理，嚴格按照合同、協議規定進行生產，堅決杜絕污染環境、損壞員工工作環境的行為；
 - 組織合作供應商的巡查，對供應商生產製造能力、環境保護、用工等進行綜合評估。

- **優選環保產品**

公司深刻理解環保產品對於供應鏈管理的重要意義，在供應鏈環保領域投入大量精力，不斷提高供應鏈管理的環保要求，提升公司產品的環保等級，在工藝選擇和設備採購方面明確相關規範：

- 降低能源消耗，優化生產工藝和流程，逐步淘汰高污染、高耗能落後生產工藝、技術和設備，優先選用節能降耗產品，不得使用國家淘汰機電產品；
- 提報採購計劃時，嚴禁使用高耗能淘汰目錄內產品，優先選擇節能、環保類產品。

3. 安全發展

安全是公司的最大政治，也是公司的生存保障，更是員工的最大福利。公司牢固樹立「生命至上」的責任意識，始終把員工的生命安全、企業的生產安全放在第一位。公司堅持「四個意識」的責任使命，持續完善安全管理架構，加強員工職業健康保護，切實推動公司安全發展。報告期內，公司未發生輕傷及以上人身傷亡事故和涉險事故，未出現新增職業病病例。

3.1 安全運營

本公司嚴格遵守《中華人民共和國安全生產法》《中華人民共和國特種設備安全法》《中華人民共和國消防法》《國務院安委會辦公室關於實施遏制重特大事故工作指南構建雙重預防機制的意見》及《國務院安委會辦公室關於全面加強企業全員安全生產責任制工作的通知》等安全生產相關法律法規，堅持「安全第一、預防為主、綜合治理」的安全生產方針，持續健全安全管理體系，注重安全保障落實，著力建設安全可控的生產環境，同時積極加強安全文化建設，努力提升員工安全意識。

- **安全管理體系**

公司制定了《安全風險分級管控管理辦法》《生產安全事故隱患排查治理制度》《安全監管領導獎懲辦法》《生產經營單位安全管理水平分級評級辦法》《企業全員安全生產責任制》《安全技術操作規程》《煤礦安全生產標準化管理制度》《安全管理人員入井(坑)管理制度》《建設項目安全設施「三同時」安全管理制度》及《煤礦安全生產標準化管理制度》等多項安全管控制度，建立了由安委會領導下級安全生產管理機構的安全生產管理組織體系，並要求各級單位簽訂安全管理責任狀，明確各生產經營單位和職能管理部門分類管理，切實落實公司安全管理責任鑒定工作，完善公司安全管理體系。



- **安全生產保障**

公司以建立健全安全生產責任體系為基礎，以開展安全管理分級評價考核為抓手，以推進雙重預防機制為主線，以夯實安全生產標準化建設為動力，以保持職業健康安全管理体系運行實效為基石，不斷強化安全管理，創新安全監察方式，以制度保障公司生產安全有序進行。

本年度，公司從考核獎懲、吸收外界經驗等方面出發，在生產全流程方面採取有力的安全保障舉措：

- 考核獎懲辦法
 - 開展生產經營單位分類管理、安全管理水平分級評價考核；
 - 優化煤炭、化工、鐵路、運銷、農業、置業板塊評價考核；
 - 制定煤礦承托單位安全生產獎懲辦法，修訂公司安全生產獎懲辦法。
- 安全攻堅行動
 - 穩步推進智能化開採和智慧礦山建設，持續推進化工板塊技術改造升級；
 - 構建多體系聯通耦合應用，合力促進雙引擎穩步發展；
 - 加強支護材料、電纜、油品檢測工作，嚴把安全准入與過程管控。
- 標準化建設成果
 - 深入對標，全面推進各版塊標準化建設，加強安全監察體系建設，保障生產安全經費投入到位；
 - 組織公司職業健康安全／質量管理體系審核認證(外審)及內部審核；
 - 常態化學習典型事故案例，吸取同行業發生的生產安全事故教訓，加強安全監察工作，突出安全風險管控，全力消除安全隱患。

- **安全文化建設**

2021年，公司繼續扎實推進安全文化建設，提升全員安全意識，鞏固公司安全生產良好局面。公司嚴格遵守《生產經營單位安全培訓規定》《煤礦安全培訓規定》及《關於開展煤礦安全培訓整治推進煤礦從業人員素質提升的通知》等國家要求，制定《安全教育培訓管理制度》《年度安全培訓計劃》等安全制度，組織了「學法規、抓落實、強管理」「收集推廣安全亮點，促進相互學習提升」等多項安全文化建設活動，大幅提升員工安全教育質量和安全辦公會議實效。

此外，公司充分發揮「安全質量簡報」「伊泰安全」微信公眾號等平台的宣傳導向作用，鼓勵員工積極學習安全生產相關知識，建立員工的風險意識，宣傳安全生產、安全保護措施，將防控舉措落到實處。

案例：「伊泰安全」發佈《企業安全生產標準化建設定級辦法》解讀

2021年12月，為進一步規範和促進開展企業安全生產標準化建設，應急管理部對《企業安全生產標準化評審工作管理辦法(試行)》(安監總辦〔2014〕49號，以下簡稱原辦法)進行了修訂，印發了《企業安全生產標準化建設定級辦法》(應急〔2021〕83號)(以下簡稱《定級辦法》)。

為更好理解和落實《定級辦法》，「伊泰安全」公眾號及時發佈推文，對該政策進行解讀，總結出修訂背景、主要內容、主要改進內容等幾個要點，幫助全體員工領會政策精神，抓準政策要點。

3.2 職業健康

公司嚴格遵守《中華人民共和國職業病防治法》等職業健康相關法律法規，遵循國家衛生健康委員會管理71項職業健康安全領域安全生產行業標準，制定了《職業衛生管理制度》《煤礦作業場所職業病危害防治管理辦法》《職業病防治責任制》《崗位職業衛生操作規程》《年度職業健康安全目標》《年度職業病防治計劃與實施方案》《職業病危害事故應急救援預案》等制度文件，建立健全《各單位職業健康管理組織機構》《各單位職業衛生檔案》《勞動者職業健康監護檔案》等內容，明確規定《從業人員勞動防護用品配備標準》，為員工職業生涯保駕護航。

公司確立並實現了職業病危害防治年度目標，努力實現無新增職業病病例，並配備了具備專業資格的職業健康管理人員，保障員工身體健康，同時公司密切關注員工職業健康，每季度對各單位進行職業健康監督檢查，及時發現並督辦整改存在問題。

此外，公司注重對員工的職業健康培訓，制定員工三級安全教育培訓制度，2021年，公司組織開展了9次職業健康教育培訓，並通過調查問卷進行了培訓效果驗證，培訓合格率100%，進一步提升了員工健康意識。

4. 環境保護

4.1 加強排放管理

公司依據國家「碳達峰」和「碳中和」的決策部署，遵循《環境保護法》《大氣污染防治法》《水污染防治法》《固體廢物污染環境防治法》及《土壤污染防治法》等環境保護法律法規的指引，制定了《環境管理辦法》《環境保護檢查考核獎懲辦法》等相關制度，持續推動產業結構優化調整和轉型升級，著力提升排放管控能力，實施節能減排舉措，減少對環境的負面影響。

報告期內，公司未發生因違反排放物規定而導致的環境訴訟案件。

- **溫室氣體管理**

公司排放的溫室氣體主要為煤炭生產、煤化工生產及燃料使用過程中產生的二氧化碳、甲烷和氧化亞氮。為從源頭上減少溫室氣體排放，實現溫室氣體減排目標，公司採取了針對性改進措施：

- 統籌規劃綠色發展戰略，加快新能源產業布局，大幅提升能源利用水平，持續降低污染物排放，把「雙碳」和能耗「雙控」納入了公司戰略發展全局，全面落實「雙碳」目標，嚴控能源消費總量和強度；
- 委託外部第三方公司系統梳理各產業板塊能耗現狀，全面排查能耗管理漏洞和節能潛力，促進公司能耗管理水平和能源利用效率；
- 通過植樹造林等礦區綠化工程，深入實施碳匯工程，有效減少溫室氣體排放。

案例：煤制油費托催化劑性能提升項目

公司投資100萬元，通過對費托催化劑的優化研究，研制高效能催化劑，生產高熱值化工產品，預計節約標煤18,800噸/年。該項目的實施不僅減少了原煤使用量，提高了產品的高附加值，也大幅削減了生產過程中溫室氣體的排放量。

公司將始終堅持貫徹落實國家「雙碳」決策部署，完善應對氣候變化體制機制，著力提升碳排放管控能力，持續推動產業結構優化調整和轉型升級，並積極組織開展相關培訓。公司將按照《2030年前碳達峰行動方案》和地方政府下達的任務，進一步節能降耗，減少溫室氣體排放，為實現「碳達峰」貢獻力量。



- **廢棄物管理**

公司產生的有害廢棄物主要為設備保養過程中產生的廢油及煤化工生產過程中產生的廢油、廢催化劑等；無害廢棄物主要是採煤、洗煤過程中產生的煤矸石。公司制定《固體廢物污染防治管理辦法》，細化有害及無害廢棄物的管理要求，並通過合理選擇和利用原材料、能源、其他資源和採用先進的生產工藝和設備，減少工業固體廢物的產生量和危害性。針對不同性質的廢棄物，公司採取針對性處理措施：

- 無害廢棄物
 - 在合規處置基礎上，充分優化利用，如煤矸石根據相應的法律法規要求優先綜合利用；各煤礦採用合理的開採順序、方法和工藝，減少矸石產生量。
- 有害廢棄物
 - 危險廢物合規儲存，委託科領環保公司處置資質範圍內的危廢物；
 - 其餘(廢油脂、蓄電池等)委託有相應資質的單位處置。

案例：煤矸石固廢利用

2021年，公司採用覆巖離層空間注漿處理煤矸石，每年處置煤矸石約45萬噸，利用礦井水約67萬噸。該項目的實施將極大程度減少煤矸石的排放，是實現固廢利用的有效途徑。該技術將在公司其他煤礦推廣應用。

2022年，公司依照國家及地方環境保護、能源管理相關法律法規、標準和有關要求，制定了《二零二二年環境／能源目標、指標》。廢棄物減排目標為：固體廢物分類收集、處置；危險廢物安全處置，防止發生二次污染。

• 廢氣管理

公司排放的廢氣主要來源於鍋爐煙氣、裝車系統尾氣和煤炭運輸和堆存過程中產生的煤塵及固體物料貯運過程中的含塵廢氣等。根據不同的廢氣類型，公司制定了相應的措施防治廢氣污染：

- | | |
|--------|--|
| 含塵廢氣 | - 設置除塵器和通風除塵設備，確保廢氣含塵濃度滿足《大氣污染物綜合排放標準》(GB16297-1996)二級標準限值要求($\leq 120\text{mg}/\text{m}^3$)。 |
| 鍋爐煙氣 | - 採用氨法脫硫技術、選擇性非催化還原反應(SNCR)脫硝工藝及布袋除塵工藝，確保煙氣排放各項指標均可滿足《火電廠大氣污染物排放標準》(GB13223-2011)中新建燃煤鍋爐的大氣污染排放標準(二氧化硫 $\leq 100\text{mg}/\text{m}^3$ 、氮氧化物 $\leq 100\text{mg}/\text{m}^3$ 、煙塵 $\leq 30\text{mg}/\text{m}^3$)，同時，2021年開始鍋爐煙氣超低排放改造工作。 |
| 酸性氣體 | - 採用硫回收裝置和氨法脫硫工藝進行二次淨化，脫硫後排入大氣，SO ₂ 排放濃度滿足《石油煉制工業污染物排放標準》(GB31570-2015)表3要求(二氧化硫 $\leq 400\text{mg}/\text{m}^3$)。 |
| 揮發性有機物 | - 安裝特征污染物環境監測設施及回收裝置；
- LPG、丙烯採用球罐；
- 閥門、儀表、設備等連接採用法蘭；
- 螺紋連接管道均採用密封焊；
- 建立LDAR(洩漏檢測與修復)系統。 |

案例：煤化工生產過程中通過生產工藝改造實現節能減排舉措

2021年7月，煤制油公司鍋爐煙氣超低排放改造項目完成驗收並投入使用，預計減排二氧化硫27噸/年，氮氧化物77噸/年，顆粒物21噸/年。

4.2 注重資源利用

公司積極貫徹《中華人民共和國節約能源法》，把能耗「雙控」納入公司戰略發展全局，制定能源消耗和水資源消耗年度目標，加快新能源產業布局和資源管理體系提升，持續發力建設「資源節約型、環境友好型」企業。

• 節能管理

為切實加強公司能耗雙控管理工作，公司制定了《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司煤炭生產板塊節能管理制度》《內蒙古伊泰煤制油有限責任公司節能降耗管理制度》《內蒙古伊泰化工有限責任公司節能降耗管理制度》等多項能耗管理制度，並成立能耗「雙控」工作領導小組，統籌、決策和部署各項能耗雙控工作，助力實現能源消耗年度目標。

本年度，公司節能技術改造投資3,569萬元，共完成節能技術改造項目8項，節能改造節約47,494.5噸標準煤：

- 塔拉壕煤礦膠帶機節能改造增效項目：對井下主運輸系統膠帶機進行改造，增加流體傳感器、萬兆環網、大數據雲設備，實現主煤流系統煤量精準監測，通過實時煤量聯動調整皮帶機運行速度，實現節能增效。投資金額354萬元，節約標煤292.5噸；
- 伊泰化工熱動車間減溫減壓器項目：增設5.4MPa-4.0MPa蒸汽減壓裝置，將原本送至2.8MPa管網用於25MW機組發電的部分蒸汽送至4.0蒸汽管網用於餘熱5號發電機發電，提高自發電效率，降低電耗。投資金額67萬元，節約標煤1,966噸/年；
- 伊泰化工全廠壓縮機防喘改造項目：油洗壓縮機、I/II系列CO₂壓縮機進行防喘改造，節約蒸汽。投資金額294萬元，節約標煤6,471噸/年；
- 伊泰化工鍋爐二次風機電機改造項目：鍋爐16台風機電機改造為變頻自動控制，降低電耗。投資金額2,021萬元，節約標煤2,473噸/年；


- 伊泰化工氣化車間廢熱蒸汽回收項目：本項目對氣化車間6套低壓閃蒸系統進行合理利用，將回收蒸汽用於替代淨化酸水汽提0.5MPa加熱蒸汽，達到節能降耗目的。投資金額600萬元，節約標煤15,840噸/年；
- 煤制油通過對費托催化劑進行優化研究，生產高熱值化工產品：費托催化劑性能提升項目(持續研究)，與中科合成油公司進行技術合作，研究高效能催化劑，生產高品質煤化工產品。投資金額100萬元，節約標煤18,800噸/年；
- 煤制油合成油裝置氫氣回收項目：目前公司合成裝置還原催化劑期間，氫氣全部回收利用，還原結束後氫氣存在放空現象，通過將放空氫氣技改至並入裝置淨化氣中，提高淨化氣量，提高產量，降低消耗。投資金額50萬元，節約標煤1,180噸/年。

2022年，公司能源消耗目標為依據內部環境/能源目標指標通知要求，規定各單位2022年單位產品能源消耗量和能源消耗總量，確保單位產品綜合能耗不超過上一年度，能源消耗總量較上一年度略有下降。

• 水資源管理

公司依據《國家節水行動方案》，制定並實施《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司水污染防治管理辦法》內部政策，完善水資源管理體制機制，落實覆蓋生產全過程的節水實踐。本年度，公司繼續推進技術改進和節水措施，積極管控工業用水：

- 淘汰落後設備：採用清潔工藝，減少污水的產生，並對嚴重污染水環境的落後工藝和設備實行淘汰制度；公司先後建設了18套生活污水處理設施和14套礦井水處理設施，達標處理後的中水全部用於生產、灑水降塵；
- 技術改造：濃鹽水零排放技改項目2020年底投料試車，2021年初完成調試後穩定運行，全年減少外排水量約30萬噸。



對於工業生產、員工生活產生的污廢水，公司通過清污分流、污污分流的排水系統實現分質處理：

- 項目產生的工藝廢水、生活污水、初期雨水等均進入污水處理裝置處理，生活廢水採用AO+MBR工藝處理，工業廢水採用混凝沉澱+過濾+消毒工藝進行處理，達到《污水綜合排放標準》一級標準和《煤炭工業污染物排放標準》後，全部回用於生產、灑水降塵以及綠化；
- 化水產生的濃水、反洗水、中和廢水和循環水排水等清淨廢水進入回用水處理工序，出水作為化學水及循環水系統補充水；
- 濃鹽水送到蒸發結晶系統，分離出的硫酸鈉和氯化鈉滿足《煤化工—副產工業硫酸鈉》T/CCT001-2019標準和《煤化工—副產工業氯化鈉》T/CCT002-2019標準，實現結晶鹽的資源化利用，蒸發結晶凝結水去回用水管網作為生產用水。

案例：大地精煤礦礦井水復用工程

為解決煤礦礦井水量大，處理後無法有效利用的問題，公司聯合地方政府實施煤礦礦井水復用工程。礦井水經處理達標後送至當地水務公司統一調配，並作為城市用水、河湖補給水等重復利用。該項目的實施大幅提高了水資源的利用效率。

2022年，公司水資源目標為依據內部環境／能源目標指標的通知要求，限制各單位水資源消耗量，公司下屬單位水資源消耗不高於上一年度。

4.3 保護生態環境

公司深入貫徹「百年伊泰，綠色能源，節能增效，持續發展」的環境能源方針，制定出台了《環境管理辦法》和《突發環境事件應急管理辦法》，並建立起一支企業環境管理監督員隊伍，以實際行動踐行生態文明建設的承諾，積極承擔社會責任，履行生態保護職責。

目前，公司各產業板塊已通過ISO14001環境管理體系認證，提升了企業的環境保護管理水平。在施工方面，公司各類新、改、擴建項目嚴格履行環境影響評價制度、建設項目環境保護和水土保持「三同時」制度，執行率均達到了100%。公司各項目單位制定了《施工現場環境保護管理規定》，對於涉及到新、改、擴建的項目，要求施工隊執行該規定，包括：

- 在施工前必須做好施工道路的規劃和設置，現場必須實施封閉式管理；
- 垃圾的運輸採用密閉式的方式進行，對裸露的場地和集中堆放的土方採取固化等措施，對細顆粒散體材料採用封閉式庫房存放；
- 施工現場禁止設立攪拌站，嚴禁焚燒發煙物質和各類廢棄物。施工時間嚴格控制在早六點至晚十點之間，並對強噪聲機械進行靜音處理。

在煤炭開採方面，開採過程會造成地表沉陷，剝離的土壤和煤矸石會侵佔土地、壓覆植被。公司不斷鞏固綠色礦山建設成果，著力加強礦區生態恢復，嚴格落實生態保護措施，確保採煤沉陷區治理率達到100%，採煤沉陷區生態恢復率達到95%以上。2021年治理塌陷區面積10,744,161m²，恢復災害治理排土場植被面積92,640m²，恢復排矸場植被面積943,478.4m²。

此外，公司設立了環保專項獎金，正向激勵環保工作優秀單位，進一步激活基層環保管理效能，牢固樹立環境保護主體責任意識，將環保工作納入常態化管理。

案例：西營子發運站環保改造項目

2021年10月18日，伊泰呼准鐵路公司西營子發運站環保改造項目正式開通運營。本項目總投資4.85億元，共涵蓋了鐵路、電力、土建、快速裝車站、廠區道路及綠化五大工程內容。

項目改造完成後，西營子發運站年發運能力將達到2,000萬噸。較原有的儲裝工藝，現建成的封閉儲煤棚及快速自動化裝車站，不僅從根本上杜絕了煤塵擴散，還提升了運營效率。

案例：准格爾召發運站新建全封閉煤棚項目

2021年8月11日，內蒙古伊泰呼准鐵路有限公司准格爾召發運站新建全封閉煤棚項目正式開工建設，該發運站建設規模16.5Mt/a，全封閉工程為2個獨立煤棚，每個煤棚封閉面積為250.9×164平方米。

項目建成後，原來的來煤和火車快速裝車系統不變，預計儲煤能力約為20-30萬噸。項目建成投運後將有效改善區域大氣環境質量。

4.4 應對氣候變化

根據《中華人民共和國國民經濟和社會發展第十四個五年規劃和2035年遠景目標綱要》及中央經濟工作會議、中央財經委員會第九次會議的部署，公司積極響應應對氣候變化的國家戰略，全面加強應對氣候變化的工作。

在宏觀氣候環境與國家煤炭總量控制政策的倡導下，公司深刻認識到，煤炭企業要保持可持續發展，必須依靠資金技術的投入，走低碳轉型道路：在開採環節，加強溫室氣體逸散的控制；在生產環節，利用高新技術實現煤炭清潔轉化以及煤炭產品多元化；在運輸環節，加快公轉鐵轉變，提升運輸效率，減少污染物及溫室氣體的排放。此外，還需拓展低碳產業，尋找適應氣候變化政策的新發展點。

2021年，公司持續加強碳資產管理能力建設，研究分析化工企業排放規律，組織完成2家化工企業及多家煤礦的碳盤查工作，如期完成2019年-2020年度的碳排放核查履約，未來也將適時開展碳排放盤查和碳匯項目的CCER認證工作。

案例：杭錦旗120萬噸／年精細化學品項目

公司積極踐行綠色低碳的發展理念，積極貫徹落實國家煤炭清潔利用和內蒙古自治區促進煤炭資源就地轉化的相關政策，在穩定運行16萬噸／年煤制油工業化示範項目的基礎上建成了杭錦旗120萬噸／年精細化學品項目，通過研發創新不斷向高端精細化學品方向延展下游的產業鏈，持續提高項目的經濟性和產品的附加值，不斷實現從基礎原料到清潔燃料，再到精細化學品，最後到功能材料的轉化和跨越，實現產品終端化、高端化。

5. 員工幸福

公司嚴格遵守《中華人民共和國勞動法》《中華人民共和國就業促進法》《中華人民共和國勞動合同法》《中華人民共和國未成年人保護法》《企業職工帶薪年休假實施辦法》《勞務派遣暫行規定》《工資支付暫行規定》等法律法規及政策要求，堅持平等合規僱傭，保障員工合法權益，促進員工成長與職業發展，增強員工溝通交流，開展多樣關懷活動，努力實現員工與企業共同進步。

5.1 平等僱傭

公司在人力資源管理實踐中，制定了《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司招聘管理制度》《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司人員退出機制管理辦法》《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司員工離職管理辦法》等內部制度，始終堅持平等合規僱傭，建設公平公正的人才環境。公司依據人力資源總體規劃，在保證人員供需總體平衡的前提下，制定年度招聘計劃，包含校園招聘、社會招聘及獵頭推薦等方式，以滿足業務需求。在招聘過程中，公司注重從合規性、能力、職位匹配度等方面考察應聘候選人，堅決避免任何關於性別、年齡等因素的歧視，切實打造平等多元化人才隊伍。

公司堅決避免僱傭童工及強制勞工，在招聘時對應聘人員身份進行嚴格核驗，核對有效身份證件或相關身份證明並要求填寫《入職登記表》，人事部門將嚴格核對填寫內容與身份證件的一致性。如發現僱傭童工、強制勞工等違規情況，公司將嚴肅處理並妥善解決，踐行合規僱傭。

本年度，公司未發生使用童工及強制勞工等違規情況，也未發生因僱傭問題導致的訴訟事件。

5.2 成長發展

公司制定了《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司專業技術人才職業發展管理辦法》《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司職能業務人才職業發展管理辦法》《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司技能操作人才職業發展管理辦法》等人才發展管理制度，注重員工職業通道發展建設，並建立完善的員工培訓發展平台，提升員工專業技能，推動員工與企業共同發展。

- **職業發展**

公司始終注重員工的職業發展，建立完善的晉升機制，拓寬員工職業發展通道，明確員工職業發展路徑，有效牽引員工能力提升，營造良好發展氛圍，為公司平穩發展培養和造就專業人才隊伍。


公司建立了多樣化職業發展通道，包括「管理通道M、專業技術通道P、技能操作通道O、職能業務通道B」，在人才培養、選拔評價、梯隊建設過程中，公司遵循公平、公開、公正的原則，注重專業技術能力與工作實績並重，對四條通道中各級人才進行盤點，在夯實人力資源管理基礎的同時對全員成長激勵產生積極作用。

此外，為打造「信念堅定、銳意進取、勤勉盡責、勇於擔當、清正廉潔」的高素質的人員隊伍，公司初步形成了制度公開、機會公平、結果公正的定期全員競聘和缺崗競聘常態化的人員選拔機制以及個別空崗且工作急需等特殊要求的差額選拔任用機制，推動關鍵崗位人才儲備庫選拔，激活廣大員工積極性。同時，公司繼續實施35周歲以下員工「育鷹」計劃掛職鍛煉舉措，進一步拓展和完善人才培養機制，強化人才梯隊建設，推動公司可持續發展。

• 員工培訓

公司根據不同職級提供分層培訓，匹配提升員工相關職業能力，精準提升員工專業技能，助力員工成長進步。

- | | |
|--------|---|
| 管理層培訓 | - 公司根據「十四五」員工培訓發展規劃的安排，建設公司中層管理者(經營者)培訓項目體系，並開展「智勝經營班」培訓項目，發掘中層經營者管理潛能。 |
| 基層員工培訓 | - 培訓內容以專業技能、实操培訓、安全意識、能力為主；以質量、環保、班組建設、企業文化、規章制度為輔，提升基層員工整體專業能力及文化認識。 |
| 新入職員工 | - 開展新員工入職培訓，覆蓋公司發展歷程、產業分布及發展現狀、企業文化大綱以及公司的組織架構、部門設置、人事管理制度等方面，加強員工對公司管理發展的了解；
- 開設關於溝通表達、人際關係處理、職場禮儀、時間管理等職業技能培訓，提高新員工職業化水平。 |




此外，公司積極開展關於專項培訓活動，提升相關員工在管理、寫作、制度方面的理解與認知，更好地在工作中發揮個人能力：

- 開展煤制油卓越班組長特訓營，組織管理技能課程，提升煤制油班組長現場管理能力，支持煤制油公司現場管理改革；
- 組織公文寫作與檔案管理專題培訓，提高公司文秘工作者的公文寫作和檔案管理能力，提升公司文檔規範化水平；
- 組織社保及個稅新政下的薪稅管理培訓，向員工普及社會保險和個人所得稅新政內容；
- 組織績效管理體系建設培訓，提升公司組織績效和個人績效管理水平。

5.3 權益保障

公司制定了《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司人力資源管理制度》《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司寬帶薪酬方案》《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司員工績效管理辦法》《內蒙古伊泰煤炭股份有限公司員工考勤管理辦法》等內部管理制度，保障員工工時假期、薪酬管理、福利待遇及溝通交流等權益。

- 工時假期
- 實行標準工時、綜合工時以及不定時工作制相結合的工時制度，保障合理工時；
 - 除法定節假日外，為員工提供多種假期福利，包括帶薪年休假、病假、婚假、事假、產假、產假延長假、陪護假、喪假、脫產哺乳假等。

- 
- 薪酬管理
- 以同崗同酬為基礎，形成以崗位價值為主體、績效動態考核為依據的寬帶薪酬體系；
 - 適度拉開中層管理人員之間、管理人員與員工之間、管理類與非管理類人員之間的薪酬差距，體現覆蓋全員的成長激勵；
 - 為提高生產經營單位的工作積極性，下放薪酬分配權，實行總額管控；
 - 建立員工績效申訴通道，為員工提供溝通績效結果的規範渠道，保障員工合法權益。
- 福利待遇
- 為員工繳納包括養老保險、醫療保險、工傷保險、失業保險、生育保險、住房公積金、企業年金在內的五險二金；
 - 提供年度免費體檢，保障員工健康，員工體檢覆蓋率100%。

5.4 員工關愛

公司注重以人文關懷提升員工幸福感和凝聚力，貫徹以人為本的發展觀，通過多維度的關懷舉措溫暖員工心靈，並以豐富多彩的文體活動滿足員工的精神文化需求。

• 員工關懷

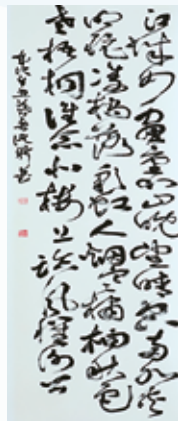
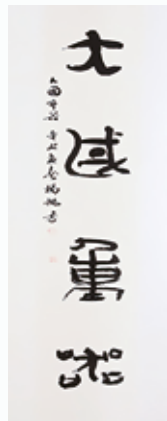
本年度，公司在幫扶困難員工、表彰先進模範、踐行民主管理、關愛女性員工等維度持續投入，開展多種員工關懷活動：

- 幫扶困難員工
 - 公司積極對困難員工進行幫扶慰問，設立救助基金。2021年共幫助困難員工113人，幫扶金額達52萬元。
- 踐行民主管理
 - 組織廠務公開民主管理相關內容自查工作，並接受鄂爾多斯市總工會的指導檢查，積極響應第十一次全國民主管理工作調研檢查工作；
 - 公司通過職工代表大會徵集職工提案，並由工會牽頭組織有關部門逐條給予書面答復，對有代表性的提案進行督查督辦，充分提升廣大職工的主人翁意識。報告期內，公司通過職工代表大會審議推薦防控物資採購小組為鄂爾多斯市工人先鋒號，推薦張國富為鄂爾多斯市五一勞動獎章；
 - 員工通過OA流程或電話方式提供管理類合理化建議，公司在評審後通過既定流程做出反饋，明確建議實施的單位或個人、獎勵標準和金額等，並擇優進行改進或實施。
- 關愛女性員工
 - 婦女節期間，公司特邀請著名管理專家開展《讓美學之光照亮生命》為主題的女性專題講座，提升女性員工美學認識。

- **多元活動**

公司開展了多種多樣的文化藝術、體育運動、溝通交流活動，既有延續，也有創新，極大地豐富了員工業餘生活，加深了員工間、員工和公司間的溝通交流：

- 2021年7月舉辦了「黨的光輝照我心」職工書畫、攝影展暨表彰優秀作品活動；
- 2021年8月，舉辦2021年度職工運動會，增強員工體質健康；
- 2021年12月，舉辦2022年迎新年系列活動，為員工提供節日福利，增添節日喜悅。



圖：「黨的光輝照我心」職工書畫、攝影展覽表彰優秀作品活動

6. 社會公益

6.1 慈善活動

公司積極承擔社會責任，持續加大公益活動投入，以助力鄉村振興、扶貧助困，援手疫情地區等方式回饋社會，傳遞公益正能量。

- **扶貧助困**

公司響應國家鄉村振興、精準扶貧號召，為全黨全國實現第一個百年奮鬥目標貢獻力量，繼續參與鄂爾多斯市「百企幫百村」精準扶貧專項活動，並持續加大扶貧助困投入。本年度，公司各基層單位在「百企幫百村」脫貧攻堅行動中，共幫扶23個村鎮，提供幫扶物資及資金達7,544.29萬元，受益人數達2,502人。

案例：「百企幫百人」志願服務活動

踐行社會責任，體現企業擔當。1月20日，公司向內蒙古社會扶貧基金會鄂爾多斯辦事處捐贈現金及物資共計15萬元，用於幫扶貧困人員創業脫貧和改善生活條件。這次捐贈活動，是公司響應東勝區工商業聯合會「冬日暖陽百企幫百人」公益慈善倡議，主動承擔脫貧攻堅責任的一次具體實踐。

- **抗擊疫情**

自疫情發生以來，公司密切關注疫情防控動態。本年度，公司延續有作為有擔當的優良傳統，繼續為抗擊疫情捐款捐物：

- 向鄂爾多斯市衛檢系統捐贈價值781萬元的集成式自動化核酸檢測實驗室及耗材；
- 為滿洲裡抗擊新冠疫情捐贈20萬元，幫助當地人民共克時艱。
- 榮獲新冠肺炎疫情防控工作「傑出貢獻單位」並被授予「中國紅十字會人道勳章」。



6.2 志願活動

公司遵照《志願服務活動管理辦法》等內部制度，成立社會志願服務領導小組，領導青年志願者服務隊，提供搶險救災、節能減排、心理輔導、扶貧濟困、幫孤助殘、文明交通協助、支教助學、環境保護、專業諮詢等多種志願服務。

案例：「植樹共建綠色家園」志願服務活動

2021年4月12日，招採中心黨支部開展義務植樹活動，在勞動現場，大家熱情洋溢、干劲十足，扶苗、培土、圍堰，共種下了500餘株桃樹杏苗。志願者們通過親身實踐，積極踐行「綠水青山就是金山銀山」的理念，深入學習和領會生態文明建設思想，進一步提升了生態保護意識。



案例：「紅先鋒」志願服務活動

2021年6月25日，招採中心黨支部的伊泰「紅先鋒」志願者服務隊積極助力中考考生，提供了維護秩序、受理諮詢、代送考試用品等志願服務，充分發揚奉獻精神，積極踐行社會責任。



案例：「創建文明城 你我共參與」志願服務活動

2021年9月23日，股份公司黨總支開展了以「創建文明城你我共參與」為主題的志願服務活動，多名黨員志願者在東勝區航空社區進行志願服務。志願者們身著紅色馬甲，對街道內外衛生死角進行了清理整治，認真鏟除大街小巷的「牛皮癬」，給沿街商鋪發放創建文明城市宣傳單，整理街道物品的亂堆亂放，擦亮公共自行車，營造干淨、整潔的城市形象，以實際行動為文明城市建設添磚加瓦。



關鍵績效表

指標名稱	單位	2021年	2020年	2019年
SO ₂ 排放量	(噸)	401.89	374.25	363.19
NO _x 排放量	(噸)	889.13	950.15	939.83
煙塵排放量 ^a	(噸)	206.15	108.05	119.01
廢水排放總量 ^b	(m ³)	0	0	0
範圍一直接排放源的溫室氣體排放量	(萬噸CO ₂ e)	1,488.44	1,428.42	1,519.96
範圍二間接排放源的溫室氣體排放量	(萬噸CO ₂ e)	63.22	64.18	93.26
溫室氣體總排放量－煤炭板塊	(萬噸CO ₂ e)	633.99	634.22	635.16
溫室氣體總排放量－煤化工板塊	(萬噸CO ₂ e)	898.37	844.70	957.62
溫室氣體總排放量－煤炭運銷板塊	(萬噸CO ₂ e)	19.30	13.68	20.44
溫室氣體總排放量	(萬噸CO ₂ e)	1,551.66	1,492.60	1,613.22
萬元營業收入溫室氣體排放量	(tCO ₂ e／萬元)	3.06	4.42	3.94
危險廢物產生量－廢機油	(噸)	170.49	168.87	164.79
危險廢物產生量－廢催化劑 ^c	(噸)	0	268.18	163.16
危險廢物產生量－雜鹽 ^c	(噸)	4,141.58	149.94	247.62
危險廢物產生量－總計 ^c	(噸)	4,312.07	586.99	575.57
萬元營業收入危險廢棄物產生量	(千克／萬元)	0.85	0.17	0.14
氣化渣／飛灰產生總量	(萬噸)	123.56	132.38	152.08
鍋爐灰渣產生量	(萬噸)	29.86	31.68	29.84
煤矸石產生量	(萬噸)	740.53	683.98	715.36
無害廢物產生量－總計	(萬噸)	893.95	848.03	897.28
萬元營業收入無害廢棄物產生量	(噸／萬元)	1.76	2.51	2.19
用電總量	(百萬度)	802.36	987.48	1,308.17
汽油消耗總量	(萬升)	31.52	32.86	29.90
柴油消耗總量 ^d	(萬升)	335.80	7,252.41	196.43
天然氣使用量	(立方米)	0	0	0
燃煤消耗量	(萬噸)	150.58	147.72	157.23
外購熱力消耗量	(百萬千焦)	0	0	0
原料煤消耗量	(萬噸)	539.71	513.64	540.67
綜合能源耗用量	(萬噸標煤)	487.39	611.07	547.72



指標名稱		單位	2021年	2020年	2019年
萬元營業收入能耗量		(噸標煤/萬元)	0.96	1.81	1.34
用水總量		(萬噸)	923.47	885.17	1,079.14
萬元營業收入耗水量		(噸/萬元)	1.82	2.62	2.64
煤炭開採過程中的廢水利用率		(%)	100	100	100
煤化工生產過程中的廢水回用率		(%)	100	94.5	100
採區平均回採率		(%)	88	84	87
環境保護專項資金投入		(億元)	5.11	10.02	8.63
員工總數		(人)	5,679	5,345	6,169
按性別劃分的僱員總數	男性	(人)	4,679	4,397	5,148
	女性	(人)	1,000	948	1,021
按僱傭類型劃分的員工數量	全職	(人)	5,679	5,345	6,169
	兼職	(人)	0	0	0
按年齡組別劃分的員工數量	30歲及以下	(人)	1,063	1,239	1,598
	31-40歲	(人)	2,603	2,429	2,579
	41-50歲	(人)	1,149	1,143	1,394
	50歲以上	(人)	864	534	598
按地區劃分的員工數量	內蒙古自治區內	(人)	3,641	3,944	4,552
	內蒙古自治區以外地區	(人)	2,038	1,401	1,617
員工年度流失比率 ^o		(%)	5	20	3
按性別劃分的員工年度流失比率	男性	(%)	5	-	-
	女性	(%)	3	-	-
按年齡劃分的員工年度流失比率	30歲及以下	(%)	11	-	-
	31-40歲	(%)	5	-	-
	41-50歲	(%)	2	-	-
	50歲以上	(%)	2	-	-
按地區劃分的員工年度流失比率	內蒙古自治區內	(%)	3	-	-
	內蒙古自治區以外地區	(%)	7	-	-

指標名稱	單位	2021年	2020年	2019年
工傷事故發生數	(次)	0	0	0
因工亡故人數及比例	(人)	0	0	0
	(%)	0	0	0
因工傷損失工作日數	(天)	0	0	0
安全教育培訓次數	(次)	68	72	213
安全教育培訓人次	(人次)	2,987	3,043	9,131
安全應急演練次數	(次)	26	35	25
安全應急演練參與人次	(人次)	960	1,650	1,539
職業病體檢覆蓋率	(%)	100	100	100
職業病患新增人數	(人)	0	0	0
員工體檢參檢率	(%)	100	100	100
女性員工專項體檢參檢率	(%)	100	100	100
培訓員工總場次	(次)	389	340	515
培訓員工總人次	(萬人次)	1.08	0.94	1.42
受訓員工百分比	(%)	100	100	100
按性別劃分的受訓員工百分比	男性	(%)	100	-
	女性	(%)	100	-
按僱員類別劃分的受訓員工百分比	高級管理層	(%)	100	-
	中級管理層	(%)	100	-
	初級員工	(%)	100	-
員工受訓平均時數	(小時/人)	61	53	80
按性別劃分的員工受訓平均時數	(小時/人)	61	-	-
	(小時/人)	61	-	-
按僱員類別劃分的員工受訓平均時數	高級管理層	(小時/人)	20	-
	中級管理層	(小時/人)	61	-
	初級員工 ¹	(小時/人)	207	-
培訓經費支出金額	(萬元)	600	500	800
供應商總數	(個)	886	938	901
內蒙古自治區區內供應商數目	(個)	196	216	190
內蒙古自治區區外供應商數目	(個)	690	722	711
生產商通過環境社會考察數量	(個)	400	640	657



指標名稱	單位	2021年	2020年	2019年
生產商審核覆蓋率	(%)	100	100	100
執行有關慣例的供應商個數	(個)	886	—	—
在已售或已運送產品中，被召回的數量	(個)	0	0	0
報告期內客戶投訴總數	(項)	0	0	0
研發資金投入	(億元)	2.84	3.11	6.29
研發費用佔營業收入比例	(%)	0.56	0.92	1.54
研發隊伍總人數	(人)	448	590	897
實用專利申請數量 ^g	(個)	15	41	73
發明專利申請數量	(個)	0	0	65
實用專利授權數量 ^g	(個)	11	54	57
發明專利授權數量	(個)	3	7	7
開展志願者活動期數	(期)	10	20	25
志願活動參與人次	(人次)	300	500	558
志願活動時數	(小時)	2,800	3,600	4,018
志願活動受益人次	(人次)	1,600	800	1,000
公司對外捐款金額	(萬元)	5,335.60	4,533.88	8,160.02

註：

- a. 2021年因生產管理需要，調整相關數據計算方式。
- b. 公司生產過程中產生的廢水均為濃鹽水，經園區濃鹽水管網，統一排入園區規範處理。
- c. 2021年公司催化劑未到使用壽命，產生量為0。同時，因業務開展需要濃鹽水處理量較大，雜鹽產生量增幅較大。因此總體危險廢棄物有所增加。
- d. 2021年優化數據統計口徑及範圍，因此柴油使用量有所增加。
- e. 因公司業務管理模式調整，技術研發工作主要委託外部公司完成，因此相關數據有所下降。
- f. 工廠技術人員進行每日培訓，培訓頻次較高，因此初級員工平均培訓時數較多。
- g. 因公司業務模式調整，煤炭板塊技術研發工作主要委託外部公司完成，因此數據有所下降。

附錄：ESG索引表

序號	指標描述	披露位置
A1 排放物	<p>一般披露</p> <p>有關廢氣及溫室氣體排放、向水及土地的排污、有害及無害廢棄物的產生等的：</p> <p>(a) 政策；及</p> <p>(b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。</p> <p>註： 廢氣排放包括氮氧化物、硫氧化物及其他受國家法律及規例規管的污染物。</p> <p>溫室氣體包括二氧化碳、甲烷、氧化亞氮、氫氟碳化合物、全氟化碳及六氟化硫。</p> <p>有害廢棄物指國家規例所界定者。</p>	P23
A1.1	排放物種類及相關排放數據。	P23-26、P42
A1.2	直接(範圍1)及間接能源(範圍2)溫室氣體總排放量(以噸計算)及(如適用)密度(如以每產量單位、每項設施計算)。	P42
A1.3	所產生有害廢棄物總量(以重量或體積計算)及(如適用)密度(如以每產量單位、每項設施計算、每位正式僱員)。	P42
A1.4	所產生無害廢棄物總量(以重量或體積計算)及(如適用)密度(如以每產量單位、每項設施計算、每位正式僱員)。	P42
A1.5	描述所訂立的排放量目標及為達到這些目標所採取的步驟。	P24
A1.6	描述處理有害及無害廢棄物的方法，及描述所訂立的減廢目標及為達到這些目標所採取的步驟。	P24-26
A2 資源使用	<p>一般披露</p> <p>有效使用資源(包括能源、水及其他原材料)的政策。</p> <p>註： 資源可用於生產、儲存、運輸、樓宇、電子設備等。</p>	P26
A2.1	按類型劃分的直接及/或間接能源(如電、氣或油)總耗量(以每千秒千瓦時計算)及密度(如以每產量單位、每項設施計算)。	P43
A2.2	總耗水量及密度(如以每產量單位、每項設施計算)。	P43
A2.3	描述所訂立的能源使用效益目標以及為達到這些目標所採取的步驟。	P26-28
A2.4	描述求取適用水源上可有任何問題，以及訂立的用水效益目標及為達到這些目標所採取的步驟。	P26-28
A2.5	製成品所用包裝材料的總量(以噸計算)及(如適用)每生產單位佔量。	不適用



序號	指標描述	披露位置
A3 環境及天然資源	一般披露 減低發行人對環境及天然資源造成重大影響的政策。	P29
	A3.1 描述業務活動對環境及天然資源的重大影響及已採取管理有關影響的行動。	P29-30
A4 氣候變化	一般披露： 識別及應對已經及可能會對發行人產生影響的重大氣候相關事宜的政策。	P30
	A4.1 描述已經及可能會對發行人產生影響的重大氣候相關事宜，及應對的行動。	P30-31
B1 僱傭	一般披露 有關薪酬及解僱、招聘及晉升、工作時數、假期、平等機會、多元化、反歧視以及其他待遇及福利的：	P31-36
	(a) 政策；及	
	(b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	
	B1.1 按性別、僱傭類型(如全職或兼職)、年齡組別及地區劃分的僱員總數。	P43-44
	B1.2 按性別、年齡組別及地區劃分的僱員流失比率。	P44
B2 健康與安全	一般披露 有關提供安全工作環境及保護僱員避免職業性危害的：	P20-21
	(a) 政策，及；	
	(b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	
	B2.1 過去三年(包括匯報年度)每年因工亡故的人數及比率。	P44
	B2.2 因工傷損失工作日數。	P44
	B2.3 描述所採納的職業健康與安全措施，以及相關執行及監察方法。	P20-23

序號	指標描述	披露位置
B3 發展及培訓	<p>一般披露</p> <p>有關提升僱員履行工作職責的知識及技能的政策。描述培訓活動。</p> <p>註： 培訓指職業培訓，可包括由僱主付費的內外部課程。</p>	P32-33
B3.1	按性別及僱員類別(如高級管理層、中級管理層等)劃分的受訓僱員百分比。	P44-45
B3.2	按性別及僱員類別劃分，每名僱員完成受訓的平均時數。	P44-45
B4 勞工準則	<p>一般披露</p> <p>有關防止童工或強制勞工的：</p> <p>(a) 政策；及</p> <p>(b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。</p>	P31
B4.1	描述檢討招聘慣例的措施以避免童工及強制勞工。	P31
B4.2	描述在發現違規情況時消除有關情況所採取的步驟。	P31
B5 供應鏈管理	<p>一般披露</p> <p>管理供應鏈的環境及社會風險政策。</p>	P18-19
B5.1	按地區劃分的供應商數目。	P45
B5.2	描述有關聘用供貨商的慣例，向其執行有關慣例的供應商數目、以及有關慣例的執行及監察方法	P18-20， P45
B5.3	描述有關識別供應鏈每個環節的環境及社會風險的慣例，以及相關執行及監察方法。	P19-20
B5.4	描述在揀選供貨商時促使多用環保產品及服務的慣例，以及相關執行及監察方法。	P19-20



序號	指標描述	披露位置
B6 產品責任	一般披露	P12-18
	有關所提供產品和服務的健康與安全、廣告、標籤及私隱事宜以及補救方法的：	
	(a) 政策；及	
	(b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	
B6.1	已售或已運送產品總數中因安全與健康理由而須回收的百分比。	P45
B6.2	接獲關於產品及服務的投訴數目以及應對方法。	P45
B6.3	描述與維護及保障知識產權有關的慣例。	P18
B6.4	描述質量檢定過程及產品回收程序。	P12-14
B6.5	描述消費資料保障及隱私政策，以及相關執行及監察方法。	P15-16
B7 反貪污	一般披露	P8-9
	有關防止賄賂、勒索、欺詐及洗黑錢的：	
	(a) 政策；及	
	(b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	
B7.1	於匯報期內對發行人或其僱員提出並已審結的貪污訴訟案件的數目及訴訟結果。	P8
B7.2	描述防範措施及舉報程序，以及相關執行及監察方法	P8
B7.3	描述向董事及員工提供的反貪污培訓。	P8
B8 社區投資	一般披露	P37
	有關以社區參與來了解營運所在社區需要和確保其業務活動會考慮社區利益的政策。	
B8.1	專注貢獻範疇(如教育、環境事宜、勞工需求、健康、文化、體育)。	P37-41
B8.2	在專注範疇所動用資源(如金錢或時間)。	P45

附件二

內蒙古伊泰煤炭股份有限公司 2021年度內部控制評價報告

內蒙古伊泰煤炭股份有限公司全體股東：

根據《企業內部控制基本規範》及其配套指引的規定和其他內部控制監管要求(以下簡稱企業內部控制規範體系)，結合本公司(以下簡稱公司)內部控制制度和評價辦法，在內部控制日常監督和專項監督的基礎上，我們對公司2021年12月31日(內部控制評價報告基準日)的內部控制有效性進行了評價。

一. 重要聲明

按照企業內部控制規範體系的規定，建立健全和有效實施內部控制，評價其有效性，並如實披露內部控制評價報告是公司董事會的責任。監事會對董事會建立和實施內部控制進行監督。經理層負責組織領導企業內部控制的日常運行。公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證本報告內容不存在任何虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並對報告內容的真實性、準確性和完整性承擔個別及連帶法律責任。

公司內部控制的目標是合理保證經營管理合法合規、資產安全、財務報告及相關信息真實完整，提高經營效率和效果，促進實現發展戰略。由於內部控制存在的固有局限性，故僅能為實現上述目標提供合理保證。此外，由於情況的變化可能導致內部控制變得不恰當，或對控制政策和程序遵循的程度降低，根據內部控制評價結果推測未來內部控制的有效性具有一定的風險。

二. 內部控制評價結論

1. 公司於內部控制評價報告基準日，是否存在財務報告內部控制重大缺陷

是 否

2. 財務報告內部控制評價結論

有效 無效

根據公司財務報告內部控制重大缺陷的認定情況，於內部控制評價報告基準日，不存在財務報告內部控制重大缺陷，董事會認為，公司已按照企業內部控制規範體系和相關規定的要求在所有重大方面保持了有效的財務報告內部控制。

3. 是否發現非財務報告內部控制重大缺陷

是 否

根據公司非財務報告內部控制重大缺陷認定情況，於內部控制評價報告基準日，公司未發現非財務報告內部控制重大缺陷。

4. 自內部控制評價報告基準日至內部控制評價報告發出日之間影響內部控制有效性評價結論的因素

適用 不適用

自內部控制評價報告基準日至內部控制評價報告發出日之間未發生影響內部控制有效性評價結論的因素。

5. 內部控制審計意見是否與公司對財務報告內部控制有效性的評價結論一致

是 否

6. 內部控制審計報告對非財務報告內部控制重大缺陷的披露是否與公司內部控制評價報告披露一致

是 否

三. 內部控制評價工作情況

(一). 內部控制評價範圍

公司按照風險導向原則確定納入評價範圍的主要單位、業務和事項以及高風險領域。

1. 納入評價範圍的主要單位包括：公司總部、下屬11家控股子公司、5家分公司

2. 納入評價範圍的單位佔比：

指標	佔比(%)
納入評價範圍單位的資產總額佔公司合併財務報表資產總額之比	92.59
納入評價範圍單位的營業收入合計佔公司合併財務報表營業收入總額之比	96.06

3. 納入評價範圍的主要業務和事項包括：

組織架構、戰略管理、績效管理、人力資源、資產管理、預算管理、資金管理、採購管理、生產管理、銷售管理、投資管理、工程管理、稅務管理、成本費用管理、擔保管理、合同管理等內容。

4. 重點關注的高風險領域主要包括：

採購管理風險、資產管理風險、銷售與收款風險、合同管理風險、資金管理風險、投資管理風險。

5. 上述納入評價範圍的單位、業務和事項以及高風險領域涵蓋了公司經營管理的主要方面，是否存在重大遺漏

是 否

6. 是否存在法定豁免

是 否

7. 其他說明事項

無

(二). 內部控制評價工作依據及內部控制缺陷認定標準

公司依據企業內部控制規範體系及公司相關管理制度，組織開展內部控制評價工作。

1. 內部控制缺陷具體認定標準是否與以前年度存在調整

是 否

公司董事會根據企業內部控制規範體系對重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的認定要求，結合公司規模、行業特徵、風險偏好和風險承受度等因素，區分財務報告內部控制和非財務報告內部控制，研究確定了適用於本公司的內部控制缺陷具體認定標準，並與以前年度保持一致。

2. 財務報告內部控制缺陷認定標準

公司確定的財務報告內部控制缺陷評價的定量標準如下：

指標名稱	重大缺陷定量標準	重要缺陷定量標準	一般缺陷定量標準
潛在錯報佔資產總額或稅前利潤的比重	該缺陷單獨或連同其他缺陷可能導致的財務報告錯報金額大於資產總額的 1% (含 1%)，或大於稅前利潤的 5% (含 5%)，認定為重大缺陷	該缺陷單獨或連同其他缺陷可能導致的財務報告錯報金額大於資產總額的 0.5% (含 0.5%)、小於 1%，或大於稅前利潤的 3% (含 3%)、小於 5% 認定為重要缺陷	該缺陷單獨或連同其他缺陷可能導致的財務報告錯報金額小於資產總額的 0.5% 或小於稅前利潤的 3%，認定為一般缺陷

公司確定的財務報告內部控制缺陷評價的定性標準如下：

缺陷性質	定性標準
重大缺陷	對以前公佈的財務報告進行重報，以反映對錯誤或舞弊導致的錯報的糾正；審計委員會對公司外部財務報告及對於財務報告內部控制的監督失效；發現涉及高級管理層的任何程度的舞弊行為；已向管理層匯報但經過合理期限後，管理層仍然沒有對重要缺陷進行糾正。
重要缺陷	對非常規或非系統性交易的內部控制缺陷；對公認會計準則選擇和應用會計政策的內部控制缺陷；對關聯交易、重大重組的內部控制缺陷，應認定為重要缺陷。
一般缺陷	公司規定，不構成重大缺陷和重要缺陷的內部控制缺陷，應認定為一般缺陷。

3. 非財務報告內部控制缺陷認定標準

公司確定的非財務報告內部控制缺陷評價的定量標準如下：

指標名稱	重大缺陷定量標準	重要缺陷定量標準	一般缺陷定量標準
財產損失金額	該缺陷單獨或連同其他缺陷可能導致直接財產損失金額大於1000萬元，則認為是重大缺陷。	該缺陷單獨或連同其他缺陷可能導致直接財產損失金額大於100萬且小於1,000萬元（含1,000萬），則認為是重要缺陷。	該缺陷單獨或連同其他缺陷可能導致直接財產損失金額小於100萬元（含100萬），則認定為一般缺陷。

公司確定的非財務報告內部控制缺陷評價的定性標準如下：

缺陷性質	定性標準
重大缺陷	該缺陷單獨或連同其他缺陷可能導致公司對外正式披露並對公司定期報告披露造成負面影響，則認為是重大缺陷。
重要缺陷	該缺陷單獨或連同其他缺陷可能導致公司受到國家級政府部門處罰，但未對公司定期報告披露造成負面影響，則認為是重要缺陷。
一般缺陷	該缺陷單獨或連同其他缺陷可能導致公司受到省級(含省級)以下政府部門處罰，但未對公司定期報告披露造成負面影響，則認定為一般缺陷。

(三). 內部控制缺陷認定及整改情況

1. 財務報告內部控制缺陷認定及整改情況

1.1. 重大缺陷

報告期內公司是否存在財務報告內部控制重大缺陷

是 否

1.2. 重要缺陷

報告期內公司是否存在財務報告內部控制重要缺陷

是 否

1.3. 一般缺陷

針對報告期內發現的財務報告內部控制一般缺陷，公司已採取相應的整改措施或制定相應的整改計劃。

1.4. 經過上述整改，於內部控制評價報告基準日，公司是否存在未完成整改的財務報告內部控制重大缺陷

是 否

1.5. 經過上述整改，於內部控制評價報告基準日，公司是否存在未完成整改的財務報告內部控制重要缺陷

是 否

2. 非財務報告內部控制缺陷認定及整改情況

2.1. 重大缺陷

報告期內公司是否發現非財務報告內部控制重要缺陷

是 否

2.2. 重要缺陷

報告期內公司是否發現非財務報告內部控制重要缺陷

是 否

2.3. 一般缺陷

針對報告期內發現的非財務報告內部控制一般缺陷，公司已採取相應的整改措施或制定相應的整改計劃。

2.4. 經過上述整改，於內部控制評價報告基準日，公司是否發現未完成整改的非財務報告內部控制重大缺陷

是 否

2.5. 經過上述整改，於內部控制評價報告基準日，公司是否發現未完成整改的非財務報告內部控制重要缺陷

是 否

四. 其他內部控制相關重大事項說明

1. 上一年度 部控制缺陷整改情况

適用✓不適用

2. 本年度內部控制運行情況及下一年度改進方向

✓適用□不適用

報告期內，公司不存在其他可能對投資者理解內部控制自我評價報告、評價內部控制情況或進行投資決策產生重大影響的其他內部控制信息。未來期間，公司將繼續完善內部控制制度，規範內部控制制度執行，強化內部控制監督檢查，促進公司健康、可持續發展。

3. 其他重大事項說明

適用✓不適用

董事長(已經董事會授權): 張晶泉

內蒙古伊泰煤炭股份有限公司
2022年3月29日



内蒙古伊泰煤炭股份有限公司
INNER MONGOLIA YITAI COAL CO., LTD.*