

公司代码：600691

公司简称：阳煤化工

# 阳煤化工股份有限公司

## 2022 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人马军祥、主管会计工作负责人程计红及会计机构负责人（会计主管人员）李秀珍声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述均不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司存在的风险因素主要有安全环保风险、产品价格波动风险等，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“其他披露事项”的“可能面对的风险”关于风险及对策相关内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

|     |                  |    |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义.....          | 4  |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5  |
| 第三节 | 管理层讨论与分析.....    | 8  |
| 第四节 | 公司治理.....        | 14 |
| 第五节 | 环境与社会责任.....     | 16 |
| 第六节 | 重要事项.....        | 20 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况.....   | 34 |
| 第八节 | 优先股相关情况.....     | 37 |
| 第九节 | 债券相关情况.....      | 37 |
| 第十节 | 财务报告.....        | 38 |

|        |  |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。                   |
|        | 报告期内在《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义      |   |                         |
|-------------|---|-------------------------|
| 本公司、公司、阳煤化工 | 指 | 阳煤化工股份有限公司              |
| 华阳集团        | 指 | 华阳新材料科技集团有限公司           |
| 丰喜泉稷        | 指 | 山西阳煤丰喜泉稷能源有限公司，系公司子公司   |
| 阳煤化机        | 指 | 山西阳煤化工机械（集团）有限公司，系公司子公司 |
| 正元氢能        | 指 | 河北正元氢能科技有限公司，系公司子公司     |
| 平原化工        | 指 | 阳煤平原化工有限公司，系公司子公司       |
| 恒通化工        | 指 | 山东阳煤恒通化工股份有限公司，系公司子公司   |
| 惠众农资        | 指 | 阳煤惠众农资烟台有限公司，系公司子公司     |
| 工程公司        | 指 | 山西阳煤化工工程有限公司，系公司子公司     |
| 新加坡公司       | 指 | 阳煤化工（新加坡）有限公司，系公司子公司    |
| 阳雄氢能        | 指 | 山西阳雄氢能科技有限责任公司，系公司子公司   |
| 金陵恒毅        | 指 | 北京金陵华软恒毅投资合伙企业（有限合伙）    |
| 金陵阳明        | 指 | 北京金陵华软阳明投资合伙企业（有限合伙）    |
| 信永中和        | 指 | 信永中和会计师事务所              |
| 证监会         | 指 | 中国证券监督管理委员会             |
| 交易所、上交所     | 指 | 上海证券交易所                 |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|           |                           |
|-----------|---------------------------|
| 公司的中文名称   | 阳煤化工股份有限公司                |
| 公司的中文简称   | 阳煤化工                      |
| 公司的外文名称   | YANGMEI CHEMICAL CO., LTD |
| 公司的外文名称缩写 | YMCC                      |
| 公司的法定代表人  | 马军祥                       |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书               | 证券事务代表              |
|------|---------------------|---------------------|
| 姓名   | 高峰杰                 | 李晓丹                 |
| 联系地址 | 山西省太原市迎泽区双塔西街潞安戴斯酒店 | 山西省太原市迎泽区双塔西街潞安戴斯酒店 |
| 电话   | 0351-7255821        | 0351-7255821        |
| 传真   | 0351-7255821        | 0351-7255821        |
| 电子信箱 | himd@163.com        | ymhglxd@163.com     |

### 三、基本情况变更简介

|               |  |
|---------------|--|
| 公司注册地址        | 山西省阳泉市矿区桃北西街2号   |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 2013年4月，公司注册地址由“四川省自贡市自流井区东光路桌子山22号”变更为“四川省自贡市汇东新区丹桂街春华居委会17组34栋21号”；<br>2016年9月，公司注册地址由“四川省自贡市汇东新区丹桂街春华居委会17组34栋21号”变更为“阳泉市北大西街5号”；<br>2020年4月，公司注册地址由“阳泉市北大西街5号”变更为“山西省阳泉市矿区桃北西街2号”。 |
| 公司办公地址        | 山西省太原市迎泽区双塔西街潞安戴斯酒店  |
| 公司办公地址的邮政编码   | 030006   |
| 公司网址          | http://www.ymhg.com.cn   |
| 电子信箱          | ymhgzqb@163.com  |

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

|               |                       |
|---------------|-----------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 上海证券报、中国证券报、证券日报、证券时报 |
| 登载半年度报告的网站地址  | http://www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点   | 阳煤化工股份有限公司证券部         |

### 五、公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股   | 上海证券交易所 | 阳煤化工 | 600691 |         |

### 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 本报告期<br>(1-6月)    | 上年同期              | 本报告期比上年<br>同期增减(%)  |
|------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 营业收入                   | 9,551,448,504.50  | 9,445,346,715.22  | 1.12                |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 227,952,004.27    | 335,602,128.59    | -32.08              |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 187,144,544.34    | 281,662,007.08    | -33.56              |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 548,219,315.86    | 271,538,448.32    | 101.89              |
|                        | 本报告期末             | 上年度末              | 本报告期末比上<br>年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 6,201,909,283.29  | 5,967,216,164.28  | 3.93                |
| 总资产                    | 24,822,293,699.30 | 24,435,440,755.85 | 1.58                |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期   | 本报告期比上年<br>同期增减(%) |
|-------------------------|----------------|--------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.0959         | 0.1412 | -32.08             |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.0959         | 0.1412 | -32.08             |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.0788         | 0.1185 | -33.5              |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 3.75           | 5.89   | 减少2.14个百分点         |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 3.09           | 4.96   | 减少1.87个百分点         |

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期内，归属于上市公司股东的净利润为22,795.20万元，比上年同期降低32.08%，主要系受市场行情影响，原材料价格比同期大幅增加，导致营业成本增加，此外，本期计提坏账，同期收回股权转让款冲回之前计提的坏账导致信用减值损失增加。

经营活动产生的现金流量净额54,821.93万元，比同期增加101.89%，主要系上年以应收款项融资回款的部分本期到期承兑或贴现收回现金，增加本年销售收到的现金，同时本年以票据支付供应商款项较多，导致本年经营活动现金流增加。

基本每股收益及稀释每股收益为0.0959元/股，比同期降低32.08%，主要系归属于上市公司股东的净利润减少导致。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目                       | 金额            | 附注(如适用) |
|--------------------------------|---------------|---------|
| 非流动资产处置损益                      | 7,081,946.05  |         |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国 | 41,596,512.45 |         |

|                              |               |  |
|------------------------------|---------------|--|
| 家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 |               |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出           | -1,409,320.72 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目            | 890,548.63    |  |
| 减：所得税影响额                     | 6,391,603.86  |  |
| 少数股东权益影响额（税后）                | 960,622.62    |  |
| 合计                           | 40,807,459.93 |  |

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

适用 不适用

#### 十、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### （一）公司的主要业务：

公司是集煤化工、盐化工、精细化工、热电联产、化工装备等为一体的化工企业，主要从事化工产品的生产和销售及化工装备设计、制造、安装、开车运行、检修、维保、检测、服务等。

公司主要产品有：尿素、聚氯乙烯、丙烯、离子膜烧碱、三氯化磷、双氧水等。产品主要用于农业和化工行业。

#### （二）公司的经营模式：

1、生产方面：公司以煤炭、盐为主要原材料，以电力、蒸汽作为能源，通过气化、合成、变换等制造工艺进行物理、化学反应，获得尿素、烧碱以及 PVC 等化工产品。

2、采购方面：公司以统一管理的模式，对煤炭、化学品、备品备件等各类物资实行集中采购，相关运输业务实行集中管理。

通过有效管理，一方面提高了煤炭、化学品采购的市场议价能力和风险控制能力，在市场供需紧张的情况下，有力保障了生产企业原辅材料供应；另一方面利用集团集中采购的规模优势，与备品备件供货商达成优惠的长期协议合作关系，大幅度提高了物资采购的性价比；同时通过将运输业务纳入网络货运平台，极大提升了物流运输的精细化管理水平，有效降低了企业运输成本。

3、销售方面：公司持续深入推进产品集中销售的营销模式，以取得市场话语权为抓手、形成规模效益为目的，将原重叠市场区域重新整合，形成工业客户、农业市场、出口集港三者相辅相成的渠道格局，实现了尿素产品统一销售、统一定价、统一资源调配，产品售价向优势区域进一步靠拢，市场竞争力显著增强。

#### （三）公司所属行业情况

报告期内，受国际宏观环境、疫情持续等影响，全球化肥价格相对较高，国内化肥价格持续上涨。上半年，尿素企业产量基本稳定，需求稳步提升，导致尿素价格持续上涨。同时，受制于主要原材料的价格上涨，化肥企业利润空间或将逐步压缩。

### 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

#### 1、生产装置优势

公司旗下恒通化工是集煤化工、盐化工、精细化工、热电联产于一体的联合化工企业，产业链完整。产品链如下：甲醇、工业盐、石灰、黄磷→烯烃、离子膜烧碱、氯碱→丙烯、烧碱、聚氯乙烯、三氯化磷。恒通通过产品链的延伸，实现了煤化工与盐化工的高质量融合发展，综合效益在同行业中处于领先水平。

公司旗下正元氢能拥有自主研发的等温变换工艺及节能型的 JR 低压氨合成工艺，其成熟可靠的设计和丰富的运行经验可以有效提高企业在行业内的竞争力。正元氢能煤炭清洁高效综合利用项目建成后，其年产 6.48 亿立方米氢气资源将成为沧州临港经济技术开发区最大的氢源供应商。

公司旗下丰喜泉稷充分以工业园区富裕的焦炉煤气和神木煤为原料，采用阳煤化机与清华大学联合开发的水煤浆水冷壁加压气化工工艺，实现年产 30 万吨合成氨、52 万吨尿素、联产 6.3 万吨 LNG 的生产规模，缩短了工艺流程，减少了设备投资，不仅工艺稳定、操作简单，也为焦炉煤气的综合利用开辟



了新的途径。

公司旗下阳煤化工作为山西省“煤化工装备制造”骨干企业，产品覆盖面广，涉及高附加值的系列水煤浆水冷壁气化炉、成套装备制造、大型固定床气化炉及劣质煤制烯烃、煤制天然气、煤制油成套设备。近年来，阳煤化工立足建设以全工艺链的自动化、数字化、智能化工艺装备制造为基础，推动设计工艺、制造、管理、物流等环节的集成优化，装备制造水平和市场信赖度均有明显提升。

## 2、技术优势

截止报告期末，公司拥有3家省级企业技术中心，1个行业甲级设计院，3家高新技术企业，1个省级重点实验室、1个院士工作站、1个博士后科研工作站；旗下阳煤化工具有A1、A2级压力容器设计制造资质，已取得GB1、GB2、GC1级压力管道安装许可证。报告期内共申请专利70项（发明专利9项，实用新型61项）。

## 三、经营情况的讨论与分析

报告期内，由于国际宏观环境、疫情持续等影响，国内化工行业景气度较高，主导产品价格同比有一定增长，然而，主要原材料价格仍持续高位运行，化工行业利润空间逐步压缩。

报告期内，公司生产尿素105.92万吨、聚氯乙烯10.34万吨、丙烯6.42万吨、烧碱20.84万吨、三氯化磷4.53万吨、双氧水12.24万吨。

报告期内，公司实现营业收入95.51亿元，比同期94.45亿元增加1.06亿元；实现利润总额3.31亿元，比同期4.97亿元减少1.66亿元；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润1.87亿元，比同期2.82亿元减少0.95亿元。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数              | 上年同期数            | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入          | 9,551,448,504.50 | 9,445,346,715.22 | 1.12     |
| 营业成本          | 8,510,289,031.55 | 8,250,055,550.20 | 3.15     |
| 销售费用          | 44,366,600.69    | 36,966,671.33    | 20.02    |
| 管理费用          | 278,336,303.28   | 253,578,427.13   | 9.76     |
| 财务费用          | 249,572,420.71   | 302,222,954.06   | -17.42   |
| 研发费用          | 101,122,916.21   | 86,125,755.98    | 17.41    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 548,219,315.86   | 271,538,448.32   | 101.89   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -143,781,622.41  | 594,532,552.61   | 不适用      |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -548,935,241.97  | -534,712,708.06  | 不适用      |
| 信用减值损失        | -35,084,098.77   | 15,715,875.37    | 不适用      |

财务报表科目变动说明：

- 1、营业收入变动原因说明：受化工品市场行情影响，产品价格比同期增加，导致营业收入增加。
- 2、营业成本变动原因说明：受市场行情影响，原材料价格比同期大幅增加，导致营业成本增加。
- 3、销售费用变动原因说明：子公司拓展销售业务，销售渠道下沉，导致相应运营费增加。
- 4、管理费用变动原因说明：子公司修理费增加导致。
- 5、财务费用变动原因说明：融资额度及融资成本降低，导致财务费用减少。
- 6、研发费用变动原因说明：本期子公司研发项目增加所致。
- 7、经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：上年以应收款项融资回款的部分本期到期承兑或贴现收回现金，增加本年销售收到的现金，同时本年以票据支付供应商款项较多，导致本年经营活动现金流增加。
- 8、投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：同期收到股权转让款。
- 9、信用减值损失变动原因说明：本期计提坏账，同期收回股权转让款冲回之前计提的坏账。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称    | 本期期末数          | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上年期末数          | 上年期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上年期末变动比例 (%) | 情况说明                 |
|---------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|----------------------|
| 应收款项融资  | 178,616,253.00 | 0.72             | 464,951,070.93 | 1.90             | -61.58              | 本期票据背书支付货款导致         |
| 其他流动资产  | 52,575,351.50  | 0.21             | 157,381,596.21 | 0.64             | -66.59              | 留抵增值税减少导致            |
| 长期应收款   | 52,367,580.24  | 0.21             | 74,409,988.18  | 0.30             | -29.62              | 融资租赁到期抵减租金导致         |
| 长期股权投资  | 503,652,929.41 | 2.03             | 15,511,789.88  | 0.06             | 3,146.90            | 子公司正元氢能对联营企业出资导致     |
| 其他非流动资产 | 41,209,014.15  | 0.17             | 64,018,610.28  | 0.26             | -35.63              | 预付工程款本期按进度结算导致       |
| 长期借款    | 685,000,000.00 | 2.76             | 518,081,666.67 | 2.12             | 32.22               | 本期子公司调整融资结构，增加长期借款导致 |

其他说明：无

#### 2. 境外资产情况

适用 不适用

##### (1) 资产规模

其中：境外资产 1,492.24（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.06%。

**(2) 境外资产占比较高的相关说明**

□适用 √不适用

其他说明：无

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

单位：元

| 项目   | 期末账面价值           | 受限原因           |
|------|------------------|----------------|
| 货币资金 | 4,430,048,963.65 | 票据、借款等保证金、冻结资金 |
| 固定资产 | 2,297,993,928.42 | 借款抵押保证金        |
| 无形资产 | 275,493,444.13   | 借款抵押保证金        |

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司拥有 9 个控股子公司，相关情况如下：

(1) 正元氢能，注册资本 110,500.00 万元，公司持股比例为 100%。注册地址：沧州临港经济技术开发区化工园区东区，该公司主营尿素、液氨、氢气等化工产品的生产与销售。截止报告期末，该公司总资产 501,985.51 万元，净资产 157,935.42 万元，报告期内实现营业收入 156,548.17 万元，净利润 8,746.80 万元。

(2) 平原化工，注册资本 56,029.65 万元，公司持股比例为 51%。注册地址：山东省平原县城立交东路 15 号，该公司主营尿素、甲醇等化肥、化工产品的生产与销售。截止报告期末，该公司总资产 318,564.63 万元，净资产 76,252.10 万元，报告期内实现营业收入 103,527.57 万元，净利润 737.06 万元。

(3) 丰喜泉稷，注册资本 40,000.00 万元，公司持股比例为 100%。注册地址：山西省稷山县西社工业园区，公司主营尿素、LNG 等化肥、化工产品的生产与销售。截止报告期末，该公司总资产 373,486.97 万元，净资产 61,991.49 万元，报告期内实现营业收入 89,370.81 万元，净利润 7,341.07 万元。

(5) 恒通化工，注册资本 82,344.75 万元，公司持股比例为 81.68%。注册地址：山东省郯城县人民路 327 号。该公司主营烧碱、三氯化磷、聚氯乙烯等化工产品的生产与销售。截止报告期末，该公司总资产 367,935.81 万元，净资产 220,738.52 万元，报告期内实现营业收入 248,214.34 万元，净利润 12,484.54 万元。

(5) 阳煤化机，注册资本 85,350.00 万元，公司持股比例为 100%。注册地址：山西综改示范区太原潇河园区电子街 10 号。该公司主营化工机械设备产品的设计、制造、生产及销售。截止报告期末，该公司总资产 472,958.60 万元，净资产 167,860.67 万元，报告期内实现营业收入 78,073.72 万元，净利润 3,540.79 万元。

(6) 惠众农资，注册资本 600.00 万元，公司持股比例为 80%。注册地址：烟台市芝罘区环山路 3 号润利大厦 1711 室。该公司主营化肥产品销售。截止报告期末，该公司总资产 55,042.75 万元，净资产 2,596.03 万元，报告期内实现营业收入 147,945.34 万元，净利润 214.42 万元。

(7) 阳雄氢能，注册资本 5,000.00 万元，公司持股比例为 80%。注册地址：山西省阳泉市矿区赛鱼街道桃北西街 2 号。该公司主营氢能科技技术咨询服务，新能源汽车智能化系统及部件的组装与生产、销售，截止报告期末，该公司总资产 5,211.88 万元，净资产 4,775.26 万元。

(8) 工程公司，注册资本 4,000.00 万元，公司持股比例为 100%。注册地址：山西省太原市晋源区义井东街 56 号。该公司主营工程勘察设计。截止报告期末，该公司总资产 2,579.63 万元，净资产 955.50 万元。

(9) 新加坡公司，注册资本 1,431.06 万元，公司持股比例为 100%。注册地址：新加坡。该公司主营化肥进出口。截止报告期末，该公司总资产 1,492.24 万元，净资产 1,486.14 万元。

## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

#### (1) 安全风险

公司作为化工生产企业，工艺流程较为复杂，生产过程多伴随高温、高压，可能存在一定的安全风险。公司将牢固树立“从零开始、向零奋斗、赢在标准、胜在执行、安全是最大的效益”的安全理念，持续提升“1356”安全管理体系，突出生产过程安全管理，强化重大危险源、检维修、试生产等重点部位和关键环节的风险管控，积极推进安全生产标准化建设，不断提升安全管理水平。

#### (2) 环保风险

公司所处的煤化工行业属于高耗能、高污染、高耗水的产业，随着国家对环境保护的日益重视，中央和地方各级环保部门制定或颁布了更为严格的环保标准。公司在生产过程中对废水、废气、固废（含危险废物）和噪声等污染物进行处理，有可能会因未达到有关环保政策和标准的规定而受到环保部门的相关处罚。公司将牢固树立绿色发展的理念，坚持“依法治污、精准治污、规范治污”的原则，以排污

许可证“一证式”管理为指引，严格执行环保“三线一单”，完善环保基础管理，强化污染源头治理、过程控制，不断增强企业的生存能力和可持续发展能力。

(3) 宏观经济风险

公司主要产品尿素的终端应用主要是农业领域，烧碱和聚氯乙烯的下游应用涉及制铝、板材型材等行业，其最终应用于建筑业、交通业等诸多国民生产领域。因此，公司生产经营受宏观经济运行趋势影响较大。报告期内，世界主要经济体增速放缓，国际市场不确定因素增多，未来宏观经济运行趋势不确定性仍然比较大，如果市场需求不足，将对公司经营业绩产生不利影响。

**(二) 其他披露事项**

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

| 会议届次           | 召开日期       | 决议刊登的指定网站的查询索引                    | 决议刊登的披露日期  | 会议决议   |
|----------------|------------|-----------------------------------|------------|--|
| 2022年第一次临时股东大会 | 2022-02-18 | 上海证券交易所网站<br>(http://www.see.com) | 2022-02-19 | 《阳煤化工股份有限公司 2022 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 临 2022-006) |
| 2021 年年度股东大会   | 2022-05-25 | 上海证券交易所网站<br>(http://www.see.com) | 2022-05-26 | 《阳煤化工股份有限公司 2021 年年度股东大会决议》(公告编号: 临 2022-023)      |

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

2022 年 2 月 18 日, 公司召开了 2022 年第一次临时股东大会, 会议审议通过了 2 项议案, 具体内容详见公司于 2022 年 2 月 19 日在上海证券交易所网站上披露的《阳煤化工股份有限公司 2022 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 临 2022-006)。

2022 年 5 月 25 日, 公司召开了 2021 年年度股东大会, 会议审议通过了 8 项议案, 具体内容详见公司于 2022 年 5 月 26 日在上海证券交易所网站上披露的《阳煤化工股份有限公司 2021 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 临 2022-023)。

上述股东大会, 公司通过上海证券交易所网络投票系统实施网络投票结合现场投票方式, 充分保障了中小股东的权益。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名  | 担任的职务  | 变动情形 |
|-----|--------|------|
| 王怀  | 董事     | 解任   |
| 柳小丰 | 常务副总经理 | 解任   |
| 韩建政 | 副总经理   | 解任   |
| 李建兵 | 副总经理   | 解任   |
| 梁军军 | 副总经理   | 聘任   |
| 李慧琼 | 副总经理   | 聘任   |

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、2022 年 4 月 29 日, 公司董事会收到公司董事王怀先生的书面辞呈。因工作变动原因, 王怀先生因个人工作调动原因, 向公司董事会申请辞去其担任的公司董事及董事会相关委员会委员职务。详见公司于 2022 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站发布的《阳煤化工股份有限公司关于董事辞职的公告》(公告编号: 临 2022-019)。

2、2022 年 6 月 13 日, 公司第十届董事会第三十九次会议审议通过了《阳煤化工股份有限公司关于聘任公司副总经理的议案》, 因工作变动原因, 公司董事会同意解聘柳小丰先生常务副总经理职务, 解聘李建兵先生和韩建政先生副总经理职务。根据公司经营发展需要, 经公司总经理提名, 董事会提名

委员会审核确认,公司董事会同意聘任梁军军先生、李慧琼女士为公司副总经理,任期与公司第十届董事会任期一致。详见公司于2022年6月14日在上海证券交易所网站发布的《阳煤化工股份有限公司第十届董事会第三十九次会议决议公告》(公告编号:2022-026)。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

|                |   |
|----------------|---|
| 是否分配或转增        | 否 |
| 每10股送红股数(股)    | 0 |
| 每10股派息数(元)(含税) | 0 |
| 每10股转增数(股)     | 0 |

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

| 事项概述   | 查询索引  |
|--|---|
| 公司于2021年3月22日召开了第十届董事会第十七次会议和第十届监事会第十二次会议,审议通过了《关于公司<2021年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于公司<2021年限制性股票激励计划业绩考核办法>的议案》、《关于公司<2021年限制性股票激励计划管理办法>的议案》等相关议案。 | 详见公司于2021年3月23日披露的《阳煤化工股份有限公司第十届董事会第十七次会议决议公告》(公告编号:临2021-012)、《阳煤化工股份有限公司第十届监事会第十二次会议决议公告》(公告编号:临2021-013)、《阳煤化工股份有限公司2021年限制性股票激励计划(草案)摘要公告》(公告编号:临2021-014)。 |

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

#### 1. 排污信息

√适用 □不适用

公司的下属子公司大部分为危险化学品企业，作为重点排污单位，能够严格按照法律、法规及标准规范进行排污口设置并做到达标排放，同时在公司按规定设置取样口，接受相关部门和公众的监督。公司各项新、改、扩建项目严格按照环保法、环评法等法律法规的要求，执行环评制度，确保环保设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投入生产和使用。

公司主要污染物包括废水、废气、固体废物，废水主要监控指标 COD、氨氮；废气主要监控指标二氧化硫、烟尘、氮氧化物；固体废物主要有炉渣、气化渣等一般固体废物，以及废机油、废催化剂等危险废物。

公司涉及排污单位的子公司为丰喜泉稷、正元氢能、恒通化工、平原化工、阳煤化机，主要污染物排放情况见下表：

公司主要污染物排放情况表

| 序号 | 单位   | 污染物类别 | 排污口数量 | 排污口位置              | 排放方式 | 污染物名称          | 排放浓度                    | 执行标准                 | 排放总量   | 核定总量指标     | 超标排放情况 |
|----|------|-------|-------|--------------------|------|----------------|-------------------------|----------------------|--------|------------|--------|
| 1  | 丰喜泉稷 | 废气    | 2     | 2*220t/h 锅炉、硫回收排放口 | 连续排放 | 锅炉排放口<br>二氧化硫  | 5.62mg/m <sup>3</sup>   | 35mg/m <sup>3</sup>  | 8.86t  | 138.8t/a   | 未超标    |
|    |      |       |       |                    |      | 硫回收排放口<br>二氧化硫 | 324.69mg/m <sup>3</sup> | 960mg/m <sup>3</sup> | 11.85t |            |        |
|    |      |       |       |                    |      | 氮氧化物           | 11.06mg/m <sup>3</sup>  | 50mg/m <sup>3</sup>  | 14.76t | 98.16t/a   | 未超标    |
|    |      |       |       |                    |      | 颗粒物            | 2.86mg/m <sup>3</sup>   | 10mg/m <sup>3</sup>  | 4.6t   | 203.73 t/a | 未超标    |
|    |      | 废水    | 1     | 污水总排口              | 连续排放 | COD            | 20.94mg/L               | 40mg/L               | 14.43t | 56.45 t/a  | 未超标    |
|    |      |       |       |                    |      | 氨氮             | 0.71mg/L                | 2mg/L                | 0.5t   | 4.8t/a     | 未超标    |
| 2  | 正元氢能 | 废气    | 1     | 3*260t/h 锅炉排放口     | 连续排放 | 二氧化硫           | 6.28mg/m <sup>3</sup>   | 35mg/m <sup>3</sup>  | 10.91t | 118.937t/a | 未超标    |
|    |      |       |       |                    |      | 氮氧化物           | 29.87mg/m <sup>3</sup>  | 50mg/m <sup>3</sup>  | 54.08t | 148.764t/a | 未超标    |
|    |      |       |       |                    |      | 颗粒物            | 1.13mg/m <sup>3</sup>   | 10mg/m <sup>3</sup>  | 2.052t | 272.07t/a  | 未超标    |



|    |           |              |      |                                  |                          |            |            |          |            |            |     |
|----|-----------|--------------|------|----------------------------------|--------------------------|------------|------------|----------|------------|------------|-----|
|    |           | 废水           | 1    | 污水总排口                            | 连续排放                     | COD        | 27.16mg/L  | 150mg/L  | 22.608t    | 49.7t/a    | 未超标 |
|    |           |              |      |                                  |                          | 氨氮         | 0.5mg/L    | 25mg/L   | 0.423t     | 7.8t/a     | 未超标 |
| 3  | 平原化工      | 废气           | 3    | 3*75t/h 锅炉                       | 连续排放(75吨脱硫塔与220吨脱硫塔互为备用) | 二氧化硫       | 0.94mg/m3  | 35mg/m3  | 0.2495t    | 86.017t/a  | 未超标 |
|    |           |              |      |                                  |                          | 氮氧化物       | 24.7mg/m3  | 50mg/m3  | 4.2225t    | 122.88t/a  | 未超标 |
|    |           |              |      |                                  |                          | 颗粒物        | 0.282mg/m3 | 5mg/m3   | 0.0705t    | 12.288t/a  | 未超标 |
|    |           |              |      | 二氧化硫                             |                          | 2.32mg/m3  | 35mg/m3    | 1.3563t  | 133.392t/a | 未超标        |     |
|    |           |              |      | 氮氧化物                             |                          | 31.6mg/m3  | 50mg/m3    | 16.618t  | 190.56t/a  | 未超标        |     |
|    |           |              |      | 颗粒物                              |                          | 2.696mg/m3 | 5mg/m3     | 1.3755t  | 19.056t/a  | 未超标        |     |
|    |           | 吹风气余热回收锅炉排放口 | 连续排放 | 二氧化硫                             | 0.795mg/m3               | 35mg/m3    | 1.121t     | 244.8t/a | 未超标        |            |     |
|    |           |              |      | 氮氧化物                             | 73.68mg/m3               | 100mg/m3   | 83.1t      | 489.6t/a | 未超标        |            |     |
|    |           |              |      | 颗粒物                              | 3.95mg/m3                | 10mg/m3    | 4.536t     | 48.96t/a | 未超标        |            |     |
| 废水 | 1         | 污水总排口        | 连续排放 | COD                              | 11.72mg/L                | 60mg/L     | 9.681t     | 364t/a   | 未超标        |            |     |
|    |           |              |      | 氨氮                               | 0.167mg/L                | 10mg/L     | 0.1223t    | 45.5t/a  | 未超标        |            |     |
| 4  | 恒通化工      | 废气           | 4    | 3*260t/h 锅炉、吹风气余热回收锅炉排放口         | 连续排放                     | 二氧化硫       | 11.61mg/m3 | 35mg/m3  | 43.82t     | 388.13t/a  | 未超标 |
|    |           |              |      |                                  |                          | 氮氧化物       | 32.7mg/m3  | 50mg/m3  | 124.7t     | 528.082t/a | 未超标 |
|    |           |              |      |                                  |                          | 颗粒物        | 1.398mg/m3 | 5mg/m3   | 4.58t      | 75.013t/a  | 未超标 |
|    |           | 废水           | 1    | 污水总排口                            | 连续排放                     | COD        | 16.0mg/L   | 40mg/L   | 16.1t      | 43.21t/a   | 未超标 |
| 氨氮 | 0.556mg/L |              |      |                                  |                          | 5mg/L      | 0.55t      | 6.77t/a  | 未超标        |            |     |
| 5  | 阳煤化工(太原)  | 废气           | 10   | 食堂排放口、钢板加热炉、焊接实验室、重容喷砂喷漆、换热器喷砂喷漆 | 间断排放                     | 二氧化硫       | ND         | 200mg/m3 | 0t         | 0t         | 未超标 |
|    |           |              |      |                                  |                          | 氮氧化物       | 34.75mg/m3 | 300mg/m3 | 3.71t      | 11.82t/a   | 未超标 |
|    |           |              |      |                                  |                          | 颗粒物        | 18.6mg/m3  | 120mg/m3 | 3.36t      | 10.1t/a    | 未超标 |
|    |           | 废水           | 1    | 总排口                              | 间断排放                     | COD        | 51.1mg/L   | 500mg/L  | 1.7t       | 3.7t/a     | 未超标 |
| 氨氮 | 1.14mg/L  |              |      |                                  |                          | 45mg/L     | 0.038t     | 0.4t/a   | 未超标        |            |     |
| 6  | 阳煤化工(永济)  | 废气           | 1    | 喷砂废气排放口                          | 非连续排放                    | 颗粒物        | 8.9mg/m3   | 120mg/m3 | 0.24t      | 0.816t/a   | 未超标 |
|    |           | 废水           | 1    | 污水总排口                            | 连续排放                     | COD        | 27.9mg/L   | 500mg/L  | 0.45t      | 1.512t/a   | 未超标 |
|    |           |              |      |                                  |                          | 氨氮         | 7.89mg/L   | 45mg/L   | 0.05t      | 0.151t/a   | 未超标 |

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

2022 年上半年公司加强污染治理设施的管理，环保设施正常运行，达到设计要求，未发生环境污染事件，污染物全部达标排放。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

报告期内，公司下属子公司建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况如下：

正元氢能根据当地生态环境部门要求，对排污许可证一般固体废物基本情况表进行了完善，现已重新领取了排污许可证；二期项目环境影响评价现已完成。

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

报告期内，各企业都定期进行应急演练和培训，提高了全员的环保意识和应急处置能力，并对演练效果进行了总结，同时完善预案内容，对相关措施进行了及时的修订。保证环境应急预案适应性、时效性，及时补充环境应急物资，建立了培训演练档案。

## 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

2022 年公司各企业都按照当地环保部门的要求结合企业实际编制了《企业环境自行监测方案》，并按照严格按照《企业环境自行监测方案》要求开展自测工作。2022 年监测工作完全符合《企业环境自行监测方案》要求，上半年未出现超标现象。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

公司各企业按照《企业环境自行监测方案》要求，通过电子屏、网站等渠道及时向社会公布监测结果。公司各企业的在线监测系统，在线监测数据进行网上传输，联网政府环保部门，定期对在线数据进行检查是否超标或异常，接受政府部门检查督导。

## (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

√适用 □不适用

### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

□适用 √不适用

### 3. 未披露其他环境信息的原因

√适用 □不适用

公司下属子公司中惠众农资主营化肥产品的销售；新加坡公司主营化肥进出口；工程公司主营工程勘察设计；阳雄氢能主营加氢站的运营。上述四家公司不涉及环境信息。

## (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景         | 承诺类型      | 承诺方  | 承诺内容   | 承诺时间及期限    | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|-----------|------|--|------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与重大资产重组相关的承诺 | 解决关联交易    | 华阳集团 | 华阳集团承诺：1、在上市公司本次重大资产重组完成后，本公司及本公司控制的其他下属企业根据相关法律法规减少并规范与上市公司及其控制的下属企业之间发生关联交易；2、本公司及本公司控制的其他下属企业将杜绝一切非法占用上市公司及其控制的下属企业的资金、资产和资源的行为；3、在上市公司股东大会对有关涉及本公司及其他关联方的关联交易事项进行表决时，本公司将履行回避表决的义务。  | 2011年3月25日 | 否       | 是        |                      |                 |
|              | 解决同业竞争    | 华阳集团 | 华阳集团承诺：1、本公司保证本公司及本公司控制的其他下属企业将不会直接或间接的从事或参与从事与上市公司及其控制的下属企业届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的经营活动或侵占商业机会等有损上市公司股东合法利益的行为；2、对上市公司控制但暂未纳入上市公司资产范围的相关企业如存在同业竞争等问题，本公司承诺暂以委托经营管理等方式适当解决；3、严格界定和区分业务范围，避免同业竞争的产生，并赋予上市公司及其控制的下属企业对界定和区分业务范围的优先选择权；4、有同业竞争的企业在本公司权属范围内将最大限度的划转给上市公司；5、本公司或本公司下属企业研发或者从国外引进的与上市公司业务有关的新技术，上市公司有优先购买和使用权；6、本公司或本公司下属企业生产、经营相关的任何资产、业务和权益，上市公司有优先购买权；7、如出现5、6条款中的情况，本公司以书面形式通知上市公司，上市公司及其下属企业可在30日内决定是否优先购买和使用；8、如本公司未能遵守本承诺，将对上市公司及其下属企业给予补偿。 | 2011年3月25日 | 否       | 是        |                      |                 |
|              | 其他        | 华阳集团 | 华阳集团承诺：1、保证上市公司人员独立；2、保证上市公司资产独立完整；3、保证上市公司的财务独立；4、保证上市公司机构独立；5、保证上市公司业务独立。  | 2011年3月25日 | 否       | 是        |                      |                 |
|              | 解决土地等产权瑕疵 | 华阳集团 | 华阳集团承诺：1、拟购买资产所涉相关企业可正常使用该等房屋建筑物，所涉企业生产经营活动正常，该等房屋建筑物尚未取得相关产权证书的情形未对相关企业生产经营活动造成重大不利影响；2、本公司将积极督促并协助相关企业继续与有关政府部门及其他相关方协商沟通解决该等建筑物尚未取得相关产权证书的情形；3、若因客观原因无法将该等房屋建筑物的使用行为合法合规化，本公司与相关企业将寻找相应地段的可替代合法合规的生产经营场所，稳健经营的同时，逐步更换该等房屋建筑物；4、若因该等房屋建筑物使用不规范情形导致相关企业产生额外支出或损失，本公司将视情   | 2011年3月25日 | 否       | 是        |                      |                 |

|        |      |  |             |   |   |  |
|--------|------|--|-------------|---|---|--|
|        |      | 况积极采取相关措施，对相关企业全额补偿并尽力减轻或消除不利影响。   |             |   |   |  |
| 其他     | 华阳集团 | 华阳集团承诺：1、本次重大资产重组完成后，本公司保证*ST东碳在机构、财务、决策等方面的独立性；2、本公司支持太化股份的独立运作；3、太化集团搬迁过程中，本公司争取彻底解决阳煤化工、山西三维与太化股份之间的同业竞争问题；4、在太化股份搬迁的5年期间，本公司将承担所有与太化股份相关同业竞争的损失，保证太化股份与*ST东碳之间的独立性；5、依法监督完善*ST东碳的内部监督管理和风险控制制度；6、本公司不会利用控股权谋取本属对方的商业机会；7、本公司不干预阳煤化工与太化股份的供应和销售；8、本承诺对借壳成功后的上市公司同样适用。 | 2011年3月25日  | 否 | 是 |  |
| 其他     | 太化集团 | 太化集团承诺：本公司与太化股份搬迁完成之前，与*ST东碳及其下属企业有同业竞争的产品，将按照统一市场价向共同供应商独立采购与销售。  | 2011年3月25日  | 否 | 是 |  |
| 其他     | 阳煤化工 | 东新电碳承诺：1、本次重大资产重组完成后，本公司将依法独立经营，保持本公司在资产、人员、财务、机构和业务方面的独立性和完整性；2、太化集团搬迁完成之前，与本公司及其下属企业有同业竞争的产品，将按照统一市场价向共同供应商独立采购与销售。  | 2011年3月25日  | 否 | 是 |  |
| 解决同业竞争 | 华阳集团 | 华阳集团承诺：1、本公司确定将重组完成后的东新电碳作为煤化工产业发展整合的唯一平台；2、通过分别托管至下属企业的方式解决巨力化肥与阳煤氯碱之间的同业竞争问题；3、通过太化集团与太化股份整体搬迁、技术改造的方式解决恒通化工与太化股份氯碱分公司之间的同业竞争问题；4、具体安排太化股份的搬迁改造事宜。   | 2011年11月25日 | 否 | 是 |  |
| 分红     | 华阳集团 | 华阳集团承诺：本次重大资产重组完成后，本公司作为上市公司的控股股东将继续维持上市公司原控股股东四川香凤企业有限公司现金分红承诺，即“确保上市公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的10%。同时，上市公司将重视对投资者的合理投资回报，每连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年上市公司实现的年均可分配利润的30%。如上市公司董事会未作出现金利润分配预案的，则应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。  | 2012年4月30日  | 否 | 是 |  |
| 资产注入   | 华阳集团 | 华阳集团承诺：1、本公司尽最大努力督促并协助拟购买资产所涉相关企业办理已到期经营资质证书的换发或续办新证事宜，此项工作不存在重大不确定性；2、若因客观原因无法换发或续办新证造成的损失，本公司将按协议对上市公司做出盈利补偿，如因拟购买资产所涉相关企业在交割日之前存在的已到期经营资质证书无法续办或换发新证给重组完成后的上市公司造成损失的，本公司将全额予以补偿。  | 2012年4月30日  | 否 | 是 |  |
| 其他     | 华阳集团 | 华阳集团承诺：1、对拟购买资产所涉相关企业已存在的诉讼等或有负债事项，本公司已按相关财务会计制度预提一定比例的坏账准备金，并尽最大努力妥善处理拟购买资产所涉相关企业存在的诉讼等或有负债事项；2、本公司将密切关注相关企业存在的诉讼等或有负债事项的进展并做妥善处理；3、确因客观原因导致相关企业在交割日之前存在的诉讼等或有负债事项给相关企业造成损失的，本公司将全额予以赔偿。  | 2012年4月30日  | 否 | 是 |  |
| 其他     | 华阳集团 | 华阳集团承诺：1、财务公司为依法设立的企业集团财务公司，已建立健全内控、财务会计等相关制度，依法开展业务，运作良好，在后续运营过程中将继续依法规范运作，确保上市公司在财务公司的   | 2012年4月30日  | 否 | 是 |  |

|           |    |      |   |             |   |   |  |  |
|-----------|----|------|---|-------------|---|---|--|--|
|           |    |      | 相关金融业务的安全性；2、阳煤集团将确保上市公司的独立性并充分尊重上市公司的经营自主权，由上市公司根据自身业务需要自主决策与财务公司之间的金融业务；3、本公司将在财务公司出现支付困难的紧急情况下，采取增加财务公司资本金等有效措施，确保上市公司在财务公司的资金安全；4、财务公司在资产负债率、风险控制指标、存贷比指标等超过限额时，须及时通知本公司及上市公司，同时在必要情况下，本公司将责令财务公司停止继续开展相关金融业务。                |             |   |   |  |  |
|           | 其他 | 华阳集团 | 华阳集团承诺：1、拟购买资产所涉相关企业能够正常使用存在权利限制情形的资产，相关企业的生产经营活动正常，资产限制情形未对相关企业经营情形造成重大不利影响；2、本公司将积极督促并协助相关企业继续与有关政府部门及其他相关方协商沟通解决相关资产权利限制情形；3、若因客观原因无法解决相关资产权利限制情形，本公司将尽力避免因此造成重大影响，维护相关企业正常经营；4、若因相关企业名下资产受限而造成的损失，本公司将予以补偿，并尽量减轻或消除因此造成的不利影响。 | 2012年4月30日  | 否 | 是 |  |  |
|           | 其他 | 华阳集团 | 华阳集团承诺：1、本公司保证丰喜集团原在建工程甲醇项目转产尿素事项系依法开展的，并依法履行法律手续否则由此给丰喜集团或上市公司造成损失或造成责任，本公司将全额予以补偿；2、丰喜集团转产事项不会由于项目调整对原在建工程的资产价值造成实质性减损，否则由于造成的损失由本公司全额补偿；3、本公司保证丰喜集团转产事项不会给丰喜集团或上市公司的生产经营带来实质性不利影响，并保证上市公司盈利承诺，否则本公司将按协议约定对上市公司作出补偿。            | 2012年6月5日   | 否 | 是 |  |  |
| 与再融资相关的承诺 | 其他 | 阳煤金陵 | 阳煤金陵承诺：本公司以现金认购阳煤化工非公开发行股票，相关认购资金系本公司的来源合法的自有资金或合法筹集的资金，且最终出资不包含任何杠杆融资结构化设计产品及结构化安排，不存在任何结构化融资方式。   | 2016年12月27日 | 否 | 是 |  |  |
|           | 其他 | 阳煤金陵 | 阳煤金陵承诺：1、本公司将遵守短线交易、内幕交易和高管持股变动管理规则等相关规定的义务；按照相关法律法规，在阳煤集团及其他关联方履行法定义务时，将本公司认定为一致行动人，将本公司持有的阳煤化工股票合并计算；2、本公司遵守短线交易等相关管理规定；3、本公司保证不利于内幕信息进行减持；4、本公司将严格按照相关法律法规的规定进行减持并履行权益变动涉及的信息披露义务。   | 2016年12月27日 | 否 | 是 |  |  |
|           | 其他 | 阳煤金陵 | 阳煤金陵承诺：在本次非公开发行的认购对象中，不存在阳煤化工董监高或其他员工作为委托人或合伙人参与资管产品或有限合伙的情形。   | 2016年12月27日 | 否 | 是 |  |  |
|           | 其他 | 金陵恒毅 | 金陵恒毅承诺：本企业以现金认购阳煤化工非公开发行股票，相关认购资金系本企业的来源合法的自有资金或合法筹集的资金，且最终出资不包含任何杠杆融资结构化设计产品及结构化安排，不存在任何结构化融资方式。   | 2016年12月27日 | 否 | 是 |  |  |
|           | 其他 | 金陵恒毅 | 金陵恒毅承诺：1、本企业将遵守短线交易、内幕交易和高管持股变动管理规则等相关规定的义务；按照相关法律法规，在阳煤集团及其他关联方履行法定义务时，将本企业认定为一致行动人，将本企业持有的阳煤化工股票合并计算；2、本企业执行事务合伙人承诺，将及时提醒、督促合伙企业和阳煤化工存在关联关系有限合伙人，履行上述业务并明确集体措施及相应责任；3、合伙企业遵守短线交易等相关管理规定；4、合伙企业保证不利于内幕信息进行减持；5、合伙企业将严格按照相关法律     | 2016年12月27日 | 否 | 是 |  |  |

|      |      |   |             |   |   |  |  |
|------|------|---|-------------|---|---|--|--|
|      |      | 法规的规定进行减持并履行权益变动涉及的信息披露义务。  |             |   |   |  |  |
| 其他   | 金陵恒毅 | 金陵恒毅承诺：在本次非公开发行的认购对象中，不存在阳煤化工董监高或其他员工作为委托人或合伙人参与资管产品或有限合伙的情形。   | 2016年12月27日 | 否 | 是 |  |  |
| 其他   | 金陵阳明 | 金陵阳明承诺：本企业以现金认购阳煤化工非公开发行股票，相关认购资金系本企业的来源合法的自有资金或合法筹集的资金，且最终出资不包含任何杠杆融资结构化设计产品及结构化安排，不存在任何结构化融资方式。   | 2016年12月27日 | 否 | 是 |  |  |
| 其他   | 金陵阳明 | 金陵阳明承诺：1、本企业将遵守短线交易、内幕交易和高管持股变动管理规则等相关规定的义务；按照相关法律法规，在阳煤集团及其他关联方履行法定义务时，将本企业认定为一致行动人，将本企业持有的阳煤化工股票合并计算；2、本企业执行事务合伙人承诺，将及时提醒、督促合伙企业和阳煤化工存在关联关系有限合伙人，履行上述业务并明确集体措施及相应责任；3、合伙企业遵守短线交易等相关管理规定；4、合伙企业保证不利于内幕信息进行减持；5、合伙企业将严格按照相关法律法规的规定进行减持并履行权益变动涉及的信息披露义务。 | 2016年12月27日 | 否 | 是 |  |  |
| 其他   | 金陵阳明 | 金陵阳明承诺：在本次非公开发行的认购对象中，不存在阳煤化工董监高或其他员工作为委托人或合伙人参与资管产品或有限合伙的情形。   | 2016年12月27日 | 否 | 是 |  |  |
| 其他   | 阳煤化工 | 阳煤化工作为非公开发行股票的发行人，承诺：在本次非公开发行的认购对象中，不存在本公司董监高或其他员工作为委托人或合伙人参与资管产品或有限合伙的情形。  | 2016年12月27日 | 否 | 是 |  |  |
| 其他   | 华阳集团 | 华阳集团承诺：除本公司对阳煤金陵缴纳的出资份额，以及阳煤金陵对金陵阳明、金陵恒毅缴纳的合伙份额、金陵投资控股有限公司持有的“兴业财富-兴利 183 号单一客户专项资产管理计划”及“中粮信托·金陵恒毅投资单一资金信托”外，本公司、本公司直接或间接控制的企业及本公司的关联方不会违反有关法律法规的规定，不会且未曾直接或间接参与认购阳煤化工本次非公开发行的股票的资管产品及其委托人、合伙企业及其合伙人提供财务资助或补偿。   | 2016年12月27日 | 否 | 是 |  |  |
| 其他   | 华阳集团 | 华阳集团承诺：本公司在本次非公开发行前已经持有的阳煤化工股份，在本次发行定价基准日前六个月至本承诺函出具日期间不存在减持情况；并承诺自本承诺函出具日起至本次发行完成六个月内没有减持计划，不会进行减持，之后按照中国证监会和上海证券交易所的有关规定执行。   | 2016年12月27日 | 否 | 是 |  |  |
| 其他   | 华阳集团 | 华阳集团承诺：在本次发行定价基准日前六个月至本承诺函出具日期间，本公司及本公司控制的主体不存在减持阳煤化工股份的情况；并承诺自本承诺函出具日起至本次发行完成六个月内不减持阳煤化工股份，之后按照中国证监会和上海证券交易所的有关规定执行。   | 2016年12月27日 | 否 | 是 |  |  |
| 其他承诺 | 其他   | 华阳集团作为阳煤化工股份有限公司的控股股东，关于保持公司独立性的承诺如下：1、保证上市公司人员独立；2、保证上市公司资产独立完整；3、保证上市公司的财务独立；4、保证上市公司机构独立；5、保证上市公司业务独立。   | 2016年3月15日  | 否 | 是 |  |  |
|      | 其他   | 阳煤化工股份有限公司承诺：公司将按照中国证监会、证券交易所法规相关规定进行独立运营，保证上市公司人员独立、资产独立完整、财务独立、机构独立、业务独立，维护所有股东权利。  | 2016年3月15日  | 否 | 是 |  |  |

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**适用 不适用**三、违规担保情况**适用 不适用**四、半年报审计情况**适用 不适用**(一) 聘任、解聘会计师事务所情况**

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司董事会根据 2021 年度股东大会决议，聘任信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2022 年度财务审计的审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用**(二) 公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**适用 不适用**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**适用 不适用**六、破产重整相关事项**适用 不适用**七、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**适用 不适用

| 事项概述及类型                              | 查询索引            |
|--------------------------------------|-----------------|
| 山西丰喜化工设备有限公司与山西同德铝业有限公司的买卖合同纠纷       | 阳煤化工 2019 年年度报告 |
| 山西阳煤化工机械(集团)有限公司与北京三聚绿能科技有限公司的承揽合同纠纷 | 阳煤化工 2021 年年度报告 |



## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 报告期内：        |              |              |        |  |               |                   |  |                                   |              |
|--------------|--------------|--------------|--------|--|---------------|-------------------|--|-----------------------------------|--------------|
| 起诉(申请)方      | 应诉(被申请人)方    | 承担连带责任方      | 诉讼仲裁类型 | 诉讼(仲裁)基本情况   | 诉讼(仲裁)涉及金额    | 诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额 | 诉讼(仲裁)进展情况   | 诉讼(仲裁)审理结果及影响                     | 诉讼(仲裁)判决执行情况 |
| 四川凤凰投资有限公司   | 阳煤化工股份有限公司   | 四川川投能源股份有限公司 | 诉讼     | 2018年1月23日，四川凤凰投资有限公司向成都市青羊区法院起诉，要求四川川投能源股份有限公司、阳煤化工连带承担债务1000万元本金及利息。   | 10,000,000.00 | 否                 | 一审成都市青羊区法院以阳煤化工下落不明为由进行了缺席判决，判决四川川投能源股份有限公司、阳煤化工连带承担凤凰公司债务1000万元及利息。判决生效后，阳煤化工申请再审。青羊区法院于2021年11月8日作出再审判决：撤销(2018)川0105民初1611号民事判决；驳回凤凰公司的诉讼请求。凤凰公司向成都市中级人民法院上诉，法院于2022年5月18日开庭审理。 | 成都市中级人民法院于2022年5月31日判决驳回凤凰公司诉讼请求。 |              |
| 河北金源化工股份有限公司 | 河北正元氢能科技有限公司 | 无            | 诉讼     | 正元氢能与金源化工2019年12月27日签订了《煤炭指标转让协议》，约定转让单价为210.4元/吨。之后双方根据主管部门要求，于2020年6月12日按照公开交易结果签署了《煤炭消费指标(用煤权)交易合同》，转让单价为20万元/万吨，金源化工已将23.34万吨煤炭消费指标转让给正元氢能，正元氢能支付了466.8万元转让款，合同履行完毕。现金源化工起诉正元氢能，要求正元氢能按照2019年12月27日签订的 | 46,139,568.84 | 否                 | 已开庭，目前等待判决。  |                                   |              |

|                  |                               |                  |    |  |               |   |                                |  |
|------------------|-------------------------------|------------------|----|--|---------------|---|--------------------------------|--|
|                  |                               |                  |    | 《煤炭指标转让协议》支付 4442.90504 万元及利息并采取了诉前保全措施。   |               |   |                                |  |
| 山西阳中新材有限责任公司     | 常州市范群干燥设备有限公司                 | 山西阳煤化工机械(集团)有限公司 | 诉讼 | 2019年,阳中新材因项目需要,与阳煤化机(第三人)签署了《气凝胶毡炉改性和干燥生产工段全套设备技术协议》,由阳中新材通过阳煤化机向常州干燥设备公司采购设备。常州干燥设备公司向阳中新材供货后,设备出现质量问题无法正常使用。阳中新材于2022年1月1日向平定县法院提起诉讼,要求常州干燥设备公司退还货款并承担损失。             | 38,800,000.00 | 否 | 未开庭审理                          |  |
| 山西阳煤化工机械(集团)有限公司 | 常州市范群干燥设备有限公司                 | 无                | 诉讼 | 2019年4月10日,阳煤化机和常州干燥设备公司签订了《气凝胶毡隧道炉改性和干燥生产工段全套设备采购合同》,合同总价4800万元。合同签订后因常州干燥设备公司提供的设备存在质量问题至今尚未解决。阳煤化机向太原市中级人民法院起诉,要求与常州干燥设备公司解除合同并退还已支付货款2880万元及利息266.08万元,共计3146.082万元。 | 31,460,820.00 | 否 | 已开庭,目前等待判决。                    |  |
| 山西阳煤化工机械(集团)有限公司 | 新疆国泰新华化工有限责任公司、新疆国泰新华矿业股份有限公司 | 无                | 诉讼 | 阳煤化机与被告新疆国泰矿业公司、新疆国泰化工公司签订了关于采购化工机械设备及技术专利许可的相关协议,金额共计12263665.8元。协议生效后,被告至今未按照协议约定向阳煤化机支付合同款项。现阳煤化机向法院起诉要求被告履行合同义务。   | 12,263,665.80 | 否 | 经新疆维吾尔自治区吉木萨尔县人民法院调解,已达成民事调解书。 | 已调解:一、原告阳煤化机于2022年3月19日前向被告新疆国泰化工出具12,263,665.80元的增值税专用发票(税率为13%);二、新疆国泰化工于2022年4月29日前向原告阳煤化机支付12,263,665.80元;三、阳煤化机自愿放弃其他诉讼请求;四、本案的案件受理费95,381.99元,减半收取47,691元,由阳煤化机负担。 |

|                |                |   |    |   |               |   |                                |   |       |
|----------------|----------------|---|----|---|---------------|---|--------------------------------|---|-------|
| 山西阳煤化工(集团)有限公司 | 新疆国泰新华化工有限责任公司 | 无 | 诉讼 | 2013-2014 年期间,原告阳煤化工与北京华福工程有限公司共签订 9 份合同,合同总价 6347.8228 万元,阳煤化工已将全部设备交付新疆国泰化工,但北京华福未按合同约定支付阳煤化工货款,尚欠 1426.79616 万元未付。阳煤化工为实现债权,已分别向北京市仲裁委提起仲裁,向北京昌平区人民法院提起诉讼,要求北京华福偿还货款。北京市仲裁委于 2019 年裁决北京华福支付阳煤化工 942.79616 万元及利息;2020 年裁决北京华福支付阳煤化工 130 万元专利费;北京昌平区法院于 2020 年判决北京华福支付阳煤化工 354 万元及利息。因北京华福无可供执行财产,又急于向新疆国泰化工主张权利,现阳煤化工向法院提起代位权诉讼,要求新疆国泰化工履行代位清偿义务。 | 18,059,553.03 | 否 | 经新疆维吾尔自治区吉木萨尔县人民法院调解,已达成民事调解书。 | 已调解:一、原告阳煤化工于 2022 年 3 月 19 日前向被告新疆国泰化工开具金额为 17380967.03 元的增值税专用发票(税率为 13%);2.被告新疆国泰化工于 2022 年 4 月 29 日前支付阳煤化工货款 17380967.03 元;三、阳煤化工自愿放弃其他诉讼请求;四、本案的案件受理费 130157.32 元,减半收取 65078.66 元,由阳煤化工承担。 | 已执行完毕 |
| 山西阳煤化工(集团)有限公司 | 中新能源化工有限公司     | 无 | 诉讼 | 阳煤化工与阜新化工于 2019 年 3 月签订《有机硫转化及烯烃饱和装置静设备 B 包》采购合同,合同金额为 3217.67198 万元。合同签订后,阳煤化工按照合同的约定交付货物。在合同履行过程中,阜新化工于 2021 年 5 月 26 日发函通知因重新对项目可行性进行评价,合同暂停实施。按照合同约定,阜新化工应已支付设备款 1891.3 万元,尚欠 1326.37198 万元未付。现阳煤化工向法院起诉,要求阜新化工支付剩余货款及逾期利息。   | 13,263,719.8  | 否 | 2022 年 6 月 30 日阜新市新邱区人民法院已判决。  | 驳回阳煤化工的诉讼请求。阳煤化工可待合同中止履行事由结束,履行后续合同完毕时另行主张权利。   |       |

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司控股股东不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况，公司实际控制人为山西省人民政府国有资产监督管理委员会（政府机构）。

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

| 事项概述   | 查询索引  |
|--|---|
| 2022 年 4 月 14 日，公司第十届董事会第三十五次会议审议通过了《阳煤化工股份有限公司关于 2021 年度日常关联交易的执行情况 & 2022 年度预计日常关联交易的议案》 | 详见 2022 年 4 月 15 日《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的《阳煤化工股份有限公司第十届董事会第三十五次会议决议公告》、《阳煤化工股份有限公司关于 2021 年度日常关联交易的执行情况 & 2022 年度预计日常关联交易的公告》 |

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联交易方               | 关联关系  | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额     | 占同类交易金额的比例(%) | 关联交易结算方式  | 市场价格 | 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 |
|---------------------|-------|--------|--------|----------|--------|------------|---------------|-----------|------|--------------------|
| 华阳新材料科技集团有限公司及其所属公司 | 母公司   | 采购商品   | 化工产品   | 市场价格     |        | 176,790.07 | 21.67         | 现汇或银行承兑支付 |      |                    |
| 晋能控股集团有限公司及其所属公司    | 其他关联人 | 采购商品   | 化工产品   | 市场价格     |        | 31,462.74  | 3.86          | 现汇或银行承兑支付 |      |                    |
| 潞安化工集团有限公司及其所属公司    | 其他关联人 | 采购商品   | 化工产品   | 市场价格     |        | 62,799.36  | 7.70          | 现汇或银行承兑支付 |      |                    |
| 山西国际能源集团有限公司及其所属公司  | 其他关联人 | 采购商品   | 化工产品   | 市场价格     |        | 303.96     | 0.04          | 现汇或银行承兑支付 |      |                    |
| 山西交通控股集团有限公司及其所属公司  | 其他关联人 | 采购商品   | 化工产品   | 市场价格     |        | 0.76       | 0.00          | 现汇或银行承兑支付 |      |                    |
| 太原钢铁(集团)有限公司及其所属公司  | 其他关联人 | 采购商品   | 化工产品   | 市场价格     |        | 380.64     | 0.05          | 现汇或银行承兑支付 |      |                    |
| 太原化学工业集团有限公司及其所属公司  | 其他关联人 | 接受劳务   | 劳务     | 市场价格     |        | 52.31      | 0.15          | 现汇或银行承兑支付 |      |                    |
| 华阳新材料科技集团有限公司及其所属公司 | 母公司   | 接受劳务   | 劳务     | 市场价格     |        | 3.92       | 0.01          | 现汇或银行承兑支付 |      |                    |
| 潞安化工集团有限公司及其所属公司    | 其他关联人 | 接受劳务   | 劳务     | 市场价格     |        | 396.22     | 1.12          | 现汇或银行承兑支付 |      |                    |
| 华远国际陆港集团有限公司及其所属公司  | 其他关联人 | 接受劳务   | 劳务     | 市场价格     |        | 3.12       | 0.01          | 现汇或银行承兑支付 |      |                    |
| 山西省文化旅游投资控股集团有限公司   | 其他关联人 | 贷款     | 利息支出   | 基准利率     |        | 21.49      | 0.09          | 现汇或银行承兑支付 |      |                    |
| 中化化肥有限公司            | 其他关联人 | 贷款     | 利息支出   | 基准利率     |        | 1,710.55   | 7.01          | 现汇或银行承兑支付 |      |                    |
| 华阳新材料科技集团有限公司及其所属公司 | 母公司   | 销售商品   | 化工产品   | 市场价格     |        | 57,879.94  | 6.27          | 现汇或银行承兑支付 |      |                    |
| 晋能控股集团有限公司及其所属公司    | 其他关联人 | 销售商品   | 化工产品   | 市场价格     |        | 4,054.18   | 0.44          | 现汇或银行承兑支付 |      |                    |
| 潞安化工集团有限公司及其所属公司    | 其他关联人 | 销售商品   | 化工产品   | 市场价格     |        | 75.28      | 0.01          | 现汇或银行承兑支付 |      |                    |
| 华阳新材料科技集团有限公司及其所属公司 | 母公司   | 提供劳务   | 提供劳务   | 设备安装     |        | 611.51     | 1.88          | 现汇或银行承兑支付 |      |                    |
| 华阳新材料科技集团有限公司及其所属公司 | 母公司   | 借款     | 利息收入   | 市场价格     |        | 199.25     | 5.69          | 现汇或银行承兑支付 |      |                    |
| 合计                  |       |        |        | /        | /      | 336,745.30 |               | /         | /    | /                  |
| 大额销货退回的详细情况         |       |        |        |          |        |            |               |           |      |                    |
| 关联交易的说明             |       |        |        |          |        |            |               |           |      |                    |

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

□适用 √不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

√适用 □不适用

**1. 存款业务**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方            | 关联关系     | 每日最高存款限额         | 存款利率范围      | 期初余额             | 本期发生额            |                  | 期末余额             |
|----------------|----------|------------------|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                |          |                  |             |                  | 本期合计存入金额         | 本期合计取出金额         |                  |
| 阳泉煤业集团财务有限责任公司 | 母公司控股子公司 | 1,600,000,000.00 | 0.35%-1.35% | 1,515,301,519.02 | 1,266,877,692.61 | 1,370,688,384.13 | 1,411,490,827.50 |
| 合计             | /        | /                | /           | 1,515,301,519.02 | 1,266,877,692.61 | 1,370,688,384.13 | 1,411,490,827.50 |

**2. 贷款业务**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 贷款额度 | 贷款利 | 期初 | 本期发生额 | 期末余 |
|-----|------|------|-----|----|-------|-----|
|-----|------|------|-----|----|-------|-----|

|                |          |                  | 率范围      | 余额 | 本期合计贷款金额 | 本期合计还款金额 | 额 |
|----------------|----------|------------------|----------|----|----------|----------|---|
| 阳泉煤业集团财务有限责任公司 | 母公司控股子公司 | 2,500,000,000.00 | 3.85%-6% |    |          |          |   |
| 合计             | /        | /                | /        |    |          |          |   |

### 3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方            | 关联关系     | 业务类型 | 总额               | 实际发生额 |
|----------------|----------|------|------------------|-------|
| 阳泉煤业集团财务有限责任公司 | 母公司控股子公司 | 综合授信 | 2,500,000,000.00 |       |

### 4. 其他说明

适用 不适用

#### (六) 其他重大关联交易

适用 不适用

#### (七) 其他

适用 不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）               |             |                      |           |               |            |            |        |         |            |        |        |       |          |           |
|------------------------------------|-------------|----------------------|-----------|---------------|------------|------------|--------|---------|------------|--------|--------|-------|----------|-----------|
| 担保方                                | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方                 | 担保金额      | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保类型   | 担保物（如有） | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系      |
| 阳煤化工股份有限公司                         | 公司本部        | 阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司     | 1,000.00  | 2017/12/5     | 2018/3/19  | 2023/3/19  | 连带责任担保 |         | 否          | 否      |        | 是     | 是        | 母公司的全资子公司 |
| 阳煤化工股份有限公司                         | 公司本部        | 河北阳煤正元化工集团有限公司       | 449.48    | 2018/8/29     | 2018/9/30  | 2022/7/30  | 连带责任担保 |         | 否          | 否      |        | 是     | 是        | 母公司的全资子公司 |
| 阳煤化工股份有限公司                         | 公司本部        | 河北阳煤正元化工集团有限公司       | 691.51    | 2018/8/29     | 2018/9/12  | 2022/7/12  | 连带责任担保 |         | 否          | 否      |        | 是     | 是        | 母公司的全资子公司 |
| 阳煤化工股份有限公司                         | 公司本部        | 阳煤集团深州化工有限公司         | 10,000.00 | 2015/6/25     | 2015/6/26  | 2023/6/25  | 连带责任担保 |         | 否          | 否      |        | 是     | 是        | 母公司的控股子公司 |
| 阳煤化工股份有限公司                         | 公司本部        | 阳煤集团深州化工有限公司         | 3,333.02  | 2019/9/25     | 2019/9/29  | 2023/7/29  | 连带责任担保 |         | 否          | 否      |        | 是     | 是        | 母公司的控股子公司 |
| 阳煤化工股份有限公司                         | 公司本部        | 华阳集团（山西）树脂医用材料有限责任公司 | 3,255.00  | 2017/9/13     | 2017/9/13  | 2022/9/12  | 连带责任担保 |         | 否          | 否      |        | 是     | 是        | 母公司的全资子公司 |
| 山东恒通化工股份有限公司                       | 控股子公司       | 阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司     | 2,000.00  | 2021/10/15    | 2021/10/15 | 2022/10/11 | 连带责任担保 |         | 否          | 否      |        | 是     | 是        | 母公司的全资子公司 |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）            |             |                      |           |               |            |            |        |         |            |        |        |       |          |           |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）          |             |                      |           |               |            |            |        |         |            |        |        |       |          |           |
| 公司对子公司的担保情况                        |             |                      |           |               |            |            |        |         |            |        |        |       |          |           |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                    |             |                      |           |               |            |            |        |         |            |        |        |       |          |           |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  |             |                      |           |               |            |            |        |         |            |        |        |       |          |           |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |             |                      |           |               |            |            |        |         |            |        |        |       |          |           |
| 担保总额（A+B）                          |             |                      |           |               |            |            |        |         |            |        |        |       |          |           |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）                   |             |                      |           |               |            |            |        |         |            |        |        |       |          |           |
| 其中：                                |             |                      |           |               |            |            |        |         |            |        |        |       |          |           |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           |             |                      |           |               |            |            |        |         |            |        |        |       |          |           |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） |             |                      |           |               |            |            |        |         |            |        |        |       |          |           |



|                       |  |
|-----------------------|--|
| 担保总额超过净资产50%部分的金额 (E) | 221,342.53   |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E)    | 670,892.54   |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明     |  |
| 担保情况说明                | 上述担保中，部分因2020年资产出售所形成的关联担保，已经2020年第二次临时股东大会审议批准。担保责任的承担期间以担保合同约定的担保期间为准。 |

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、 股东情况

#### (一) 股东总数：

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)       | 74,977 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户） | 0      |

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况                    |               |             |             |                 |            |             |         |
|------------------------------|---------------|-------------|-------------|-----------------|------------|-------------|---------|
| 股东名称<br>(全称)                 | 报告期内增减        | 期末持股数量      | 比例<br>(%)   | 持有有限售条件<br>股份数量 | 质押、标记或冻结情况 |             | 股东性质    |
|                              |               |             |             |                 | 股份状态       | 数量          |         |
| 华阳新材料科技集团有限公司                | 0             | 574,674,600 | 24.19       | 0               | 质押         | 287,337,300 | 国有法人    |
| 深圳阳煤金陵产业投资基金有限公司             | 0             | 309,597,522 | 13.03       | 0               | 无          |             | 境内非国有法人 |
| 北京金陵华软恒毅投资合伙企业（有限合伙）         | 0             | 154,798,762 | 6.52        | 0               | 无          |             | 境内非国有法人 |
| 北京金陵华软阳明投资合伙企业（有限合伙）         | 0             | 154,798,762 | 6.52        | 0               | 无          |             | 境内非国有法人 |
| 王建斌                          | 0             | 19,718,556  | 0.83        | 0               | 无          |             | 境内自然人   |
| 王连永                          | -8,510,000    | 15,500,000  | 0.65        | 0               | 无          |             | 境内自然人   |
| 张海俊                          | 1,200         | 12,886,400  | 0.54        | 0               | 无          |             | 境内自然人   |
| 赵四利                          | 937,000       | 12,604,800  | 0.53        | 0               | 无          |             | 境内自然人   |
| 刘丽荣                          | 0             | 12,249,100  | 0.52        | 0               | 无          |             | 境内自然人   |
| 上海呈瑞投资管理有限公司－呈瑞和兴12号私募证券投资基金 | 0             | 10,889,800  | 0.46        | 0               | 无          |             | 未知      |
| 前十名无限售条件股东持股情况               |               |             |             |                 |            |             |         |
| 股东名称                         | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量     |             |                 |            |             |         |
|                              |               | 种类          | 数量          |                 |            |             |         |
| 华阳新材料科技集团有限公司                | 574,674,600   | 人民币普通股      | 574,674,600 |                 |            |             |         |
| 深圳阳煤金陵产业投资基金有限公司             | 309,597,522   | 人民币普通股      | 309,597,522 |                 |            |             |         |
| 北京金陵华软恒毅投资合伙企业（有限合伙）         | 154,798,762   | 人民币普通股      | 154,798,762 |                 |            |             |         |
| 北京金陵华软阳明投资合伙企业（有限合伙）         | 154,798,762   | 人民币普通股      | 154,798,762 |                 |            |             |         |
| 王建斌                          | 19,718,556    | 人民币普通股      | 19,718,556  |                 |            |             |         |
| 王连永                          | 15,500,000    | 人民币普通股      | 15,500,000  |                 |            |             |         |
| 张海俊                          | 12,886,400    | 人民币普通股      | 12,886,400  |                 |            |             |         |
| 赵四利                          | 12,604,800    | 人民币普通股      | 12,604,800  |                 |            |             |         |

|                                 |            |   |            |
|---------------------------------|------------|---|------------|
| 刘丽荣                             | 12,249,100 | 人民币普通股  | 12,249,100 |
| 上海呈瑞投资管理有限公司—呈瑞和兴12号私募证券投资基金    | 10,889,800 | 人民币普通股  | 10,889,800 |
| <b>前十名股东中回购专户情况说明</b>           |            |   |            |
| <b>上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明</b> |            |   |            |
| <b>上述股东关联关系或一致行动的说明</b>         |            | 华阳新材料科技集团有限公司与深圳阳煤金陵产业投资基金有限公司、北京金陵华软恒毅投资合伙企业（有限合伙）、北京金陵华软阳明投资合伙企业（有限合伙）为一致行动人关系。 |            |
| <b>表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明</b>      |            |   |            |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

| 序号                      | 有限售条件股东名称    | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 |             | 限售条件 |
|-------------------------|--------------|--------------|----------------|-------------|------|
|                         |              |              | 可上市交易时间        | 新增可上市交易股份数量 |      |
| 1                       | 武汉利德电气技术开发公司 | 396,000      |                |             | 股改限售 |
| <b>上述股东关联关系或一致行动的说明</b> |              |              |                |             |      |

### （三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

√适用 □不适用

| 战略投资者或一般法人的名称                    | 约定持股起始日期                                   | 约定持股终止日期 |
|----------------------------------|--|----------|
| 深圳阳煤金陵产业投资基金有限公司                 | 2018年12月28日                                |          |
| 北京金陵华软恒毅投资合伙企业（有限合伙）             | 2018年12月28日                                |          |
| 北京金陵华软阳明投资合伙企业（有限合伙）             | 2018年12月28日                                |          |
| <b>战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明</b> | 上述股东为一般法人，持有股份为参与公司非公开发行获得的股份，所持有股份限售期为三年。 |          |

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

#### (三) 其他说明

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：阳煤化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注 | 期末余额              | 期初余额              |
|---------------|----|-------------------|-------------------|
| <b>流动资产：</b>  |    |                   |                   |
| 货币资金          |    | 6,956,605,589.46  | 5,926,194,780.25  |
| 结算备付金         |    |                   |                   |
| 拆出资金          |    |                   |                   |
| 交易性金融资产       |    |                   |                   |
| 衍生金融资产        |    |                   |                   |
| 应收票据          |    | 1,323,713,031.53  | 1,585,106,478.07  |
| 应收账款          |    | 1,276,807,293.42  | 1,269,451,528.97  |
| 应收款项融资        |    | 178,616,253.00    | 464,951,070.93    |
| 预付款项          |    | 784,770,783.00    | 716,678,882.63    |
| 应收保费          |    |                   |                   |
| 应收分保账款        |    |                   |                   |
| 应收分保合同准备金     |    |                   |                   |
| 其他应收款         |    | 101,922,121.85    | 102,411,426.61    |
| 其中：应收利息       |    |                   |                   |
| 应收股利          |    |                   |                   |
| 买入返售金融资产      |    |                   |                   |
| 存货            |    | 2,022,334,690.38  | 1,764,942,033.97  |
| 合同资产          |    | 162,914,540.68    | 162,914,540.68    |
| 持有待售资产        |    |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                   |                   |
| 其他流动资产        |    | 52,575,351.50     | 157,381,596.21    |
| 流动资产合计        |    | 12,860,259,654.81 | 12,150,032,338.32 |
| <b>非流动资产：</b> |    |                   |                   |
| 发放贷款和垫款       |    |                   |                   |
| 债权投资          |    |                   |                   |
| 其他债权投资        |    |                   |                   |
| 长期应收款         |    | 52,367,580.24     | 74,409,988.18     |
| 长期股权投资        |    | 503,652,929.41    | 15,511,789.88     |
| 其他权益工具投资      |    |                   |                   |

|              |  |                   |                   |
|--------------|--|-------------------|-------------------|
| 其他非流动金融资产    |  |                   |                   |
| 投资性房地产       |  |                   |                   |
| 固定资产         |  | 9,278,017,688.24  | 10,109,690,083.56 |
| 在建工程         |  | 1,017,766,299.11  | 941,309,771.93    |
| 生产性生物资产      |  |                   |                   |
| 油气资产         |  |                   |                   |
| 使用权资产        |  | 64,429,993.27     | 66,532,075.26     |
| 无形资产         |  | 858,399,241.96    | 866,852,140.84    |
| 开发支出         |  | 13,683,103.24     | 13,683,103.24     |
| 商誉           |  |                   |                   |
| 长期待摊费用       |  | 61,685,526.50     | 67,581,872.50     |
| 递延所得税资产      |  | 70,822,668.37     | 65,818,981.86     |
| 其他非流动资产      |  | 41,209,014.15     | 64,018,610.28     |
| 非流动资产合计      |  | 11,962,034,044.49 | 12,285,408,417.53 |
| 资产总计         |  | 24,822,293,699.30 | 24,435,440,755.85 |
| <b>流动负债：</b> |  |                   |                   |
| 短期借款         |  | 7,954,086,826.67  | 8,749,422,504.64  |
| 向中央银行借款      |  |                   |                   |
| 拆入资金         |  |                   |                   |
| 交易性金融负债      |  |                   |                   |
| 衍生金融负债       |  |                   |                   |
| 应付票据         |  | 3,018,800,667.12  | 1,742,396,904.00  |
| 应付账款         |  | 1,169,302,701.37  | 1,154,700,367.92  |
| 预收款项         |  |                   |                   |
| 合同负债         |  | 1,288,815,603.14  | 1,241,641,174.54  |
| 卖出回购金融资产款    |  |                   |                   |
| 吸收存款及同业存放    |  |                   |                   |
| 代理买卖证券款      |  |                   |                   |
| 代理承销证券款      |  |                   |                   |
| 应付职工薪酬       |  | 57,666,225.74     | 131,001,683.20    |
| 应交税费         |  | 126,116,443.58    | 102,782,727.74    |
| 其他应付款        |  | 177,088,585.20    | 169,578,210.04    |
| 其中：应付利息      |  |                   |                   |
| 应付股利         |  | 38,120,942.60     | 15,488,100.80     |
| 应付手续费及佣金     |  |                   |                   |
| 应付分保账款       |  |                   |                   |
| 持有待售负债       |  |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债  |  | 1,367,624,044.51  | 1,844,729,714.28  |
| 其他流动负债       |  | 1,133,691,114.56  | 1,008,180,445.82  |
| 流动负债合计       |  | 16,293,192,211.89 | 16,144,433,732.18 |

|                      |  |                   |                   |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| <b>非流动负债：</b>        |  |                   |                   |
| 保险合同准备金              |  |                   |                   |
| 长期借款                 |  | 685,000,000.00    | 518,081,666.67    |
| 应付债券                 |  |                   |                   |
| 其中：优先股               |  |                   |                   |
| 永续债                  |  |                   |                   |
| 租赁负债                 |  | 64,635,658.88     | 63,330,841.95     |
| 长期应付款                |  | 560,830,967.11    | 720,565,717.60    |
| 长期应付职工薪酬             |  |                   |                   |
| 预计负债                 |  | 1,447,562.00      | 1,447,562.00      |
| 递延收益                 |  | 75,920,056.79     | 84,064,956.85     |
| 递延所得税负债              |  | 71,457,625.79     | 72,866,669.80     |
| 其他非流动负债              |  |                   |                   |
| 非流动负债合计              |  | 1,459,291,870.57  | 1,460,357,414.87  |
| 负债合计                 |  | 17,752,484,082.46 | 17,604,791,147.05 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            |  | 2,375,981,952.00  | 2,375,981,952.00  |
| 其他权益工具               |  |                   |                   |
| 其中：优先股               |  |                   |                   |
| 永续债                  |  |                   |                   |
| 资本公积                 |  | 4,366,627,851.77  | 4,366,627,851.77  |
| 减：库存股                |  |                   |                   |
| 其他综合收益               |  | 498,946.73        | -247,150.22       |
| 专项储备                 |  | 16,103,387.12     | 10,108,369.33     |
| 盈余公积                 |  | 39,562,035.66     | 39,562,035.66     |
| 一般风险准备               |  |                   |                   |
| 未分配利润                |  | -596,864,889.99   | -824,816,894.26   |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |  | 6,201,909,283.29  | 5,967,216,164.28  |
| 少数股东权益               |  | 867,900,333.55    | 863,433,444.52    |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 7,069,809,616.84  | 6,830,649,608.80  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 24,822,293,699.30 | 24,435,440,755.85 |

公司负责人：马军祥

主管会计工作负责人：程计红

会计机构负责人：李秀珍

**母公司资产负债表**

2022 年 6 月 30 日

编制单位：阳煤化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 附注 | 期末余额             | 期初余额             |
|--------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b> |    |                  |                  |
| 货币资金         |    | 2,418,092,038.81 | 2,818,584,260.63 |



|               |  |                  |                  |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 交易性金融资产       |  |                  |                  |
| 衍生金融资产        |  |                  |                  |
| 应收票据          |  | 160,496,201.23   | 379,044,157.59   |
| 应收账款          |  | 88,446,909.08    | 75,530,215.07    |
| 应收款项融资        |  | 84,098,659.31    | 57,738,539.09    |
| 预付款项          |  | 548,674,877.64   | 606,394,836.86   |
| 其他应收款         |  | 1,533,414,289.30 | 1,075,994,024.07 |
| 其中：应收利息       |  | 2,564,667.26     | 14,913,076.87    |
| 应收股利          |  | 100,884,288.00   |                  |
| 存货            |  | 505.39           | 67,855,631.65    |
| 合同资产          |  |                  |                  |
| 持有待售资产        |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |  |                  |                  |
| 其他流动资产        |  | 186,666.04       | 1,091,928.65     |
| 流动资产合计        |  | 4,833,410,146.80 | 5,082,233,593.61 |
| <b>非流动资产：</b> |  |                  |                  |
| 债权投资          |  |                  |                  |
| 其他债权投资        |  |                  |                  |
| 长期应收款         |  |                  |                  |
| 长期股权投资        |  | 3,654,147,009.35 | 3,654,138,366.44 |
| 其他权益工具投资      |  |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     |  |                  |                  |
| 投资性房地产        |  |                  |                  |
| 固定资产          |  | 1,056,588.15     | 702,230.99       |
| 在建工程          |  | 499,273.76       | 422,920.32       |
| 生产性生物资产       |  |                  |                  |
| 油气资产          |  |                  |                  |
| 使用权资产         |  | 29,534,474.06    | 31,145,069.86    |
| 无形资产          |  |                  |                  |
| 开发支出          |  |                  |                  |
| 商誉            |  |                  |                  |
| 长期待摊费用        |  |                  |                  |
| 递延所得税资产       |  |                  |                  |
| 其他非流动资产       |  |                  |                  |
| 非流动资产合计       |  | 3,685,237,345.32 | 3,686,408,587.61 |
| 资产总计          |  | 8,518,647,492.12 | 8,768,642,181.22 |
| <b>流动负债：</b>  |  |                  |                  |
| 短期借款          |  | 1,520,000,000.00 | 908,616,579.73   |
| 交易性金融负债       |  |                  |                  |
| 衍生金融负债        |  |                  |                  |

|                      |  |                   |                   |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 应付票据                 |  | 2,480,000,000.00  | 2,754,000,000.00  |
| 应付账款                 |  | 65,048,637.54     | 96,716,539.86     |
| 预收款项                 |  |                   |                   |
| 合同负债                 |  | 489,835,384.24    | 575,975,560.68    |
| 应付职工薪酬               |  | 3,036,902.43      | 7,271,144.54      |
| 应交税费                 |  | 706,383.71        | 1,245,721.22      |
| 其他应付款                |  | 76,969,732.05     | 132,932,994.18    |
| 其中：应付利息              |  | 6,578,198.31      | 6,572,712.33      |
| 应付股利                 |  |                   |                   |
| 持有待售负债               |  |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债          |  |                   | 404,002,572.03    |
| 其他流动负债               |  | 182,818,569.20    | 249,368,507.28    |
| 流动负债合计               |  | 4,818,415,609.17  | 5,130,129,619.52  |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                   |                   |
| 长期借款                 |  |                   |                   |
| 应付债券                 |  |                   |                   |
| 其中：优先股               |  |                   |                   |
| 永续债                  |  |                   |                   |
| 租赁负债                 |  | 31,198,548.59     | 27,402,142.85     |
| 长期应付款                |  |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬             |  |                   |                   |
| 预计负债                 |  |                   |                   |
| 递延收益                 |  |                   |                   |
| 递延所得税负债              |  |                   |                   |
| 其他非流动负债              |  |                   |                   |
| 非流动负债合计              |  | 31,198,548.59     | 27,402,142.85     |
| 负债合计                 |  | 4,849,614,157.76  | 5,157,531,762.37  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            |  | 2,375,981,952.00  | 2,375,981,952.00  |
| 其他权益工具               |  |                   |                   |
| 其中：优先股               |  |                   |                   |
| 永续债                  |  |                   |                   |
| 资本公积                 |  | 5,297,916,105.20  | 5,297,916,105.20  |
| 减：库存股                |  |                   |                   |
| 其他综合收益               |  |                   |                   |
| 专项储备                 |  |                   |                   |
| 盈余公积                 |  | 13,147,716.35     | 13,147,716.35     |
| 未分配利润                |  | -4,018,012,439.19 | -4,075,935,354.70 |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 3,669,033,334.36  | 3,611,110,418.85  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 8,518,647,492.12  | 8,768,642,181.22  |

公司负责人：马军祥

主管会计工作负责人：程计红

会计机构负责人：李秀珍

**合并利润表**  
2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                            | 附注 | 2022年半年度         | 2021年半年度         |
|-------------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入                       |    | 9,551,448,504.50 | 9,445,346,715.22 |
| 其中：营业收入                       |    | 9,551,448,504.50 | 9,445,346,715.22 |
| 利息收入                          |    |                  |                  |
| 已赚保费                          |    |                  |                  |
| 手续费及佣金收入                      |    |                  |                  |
| 二、营业总成本                       |    | 9,238,486,836.41 | 9,008,864,659.80 |
| 其中：营业成本                       |    | 8,510,289,031.55 | 8,250,055,550.20 |
| 利息支出                          |    |                  |                  |
| 手续费及佣金支出                      |    |                  |                  |
| 退保金                           |    |                  |                  |
| 赔付支出净额                        |    |                  |                  |
| 提取保险责任准备金净额                   |    |                  |                  |
| 保单红利支出                        |    |                  |                  |
| 分保费用                          |    |                  |                  |
| 税金及附加                         |    | 54,799,563.97    | 79,915,301.10    |
| 销售费用                          |    | 44,366,600.69    | 36,966,671.33    |
| 管理费用                          |    | 278,336,303.28   | 253,578,427.13   |
| 研发费用                          |    | 101,122,916.21   | 86,125,755.98    |
| 财务费用                          |    | 249,572,420.71   | 302,222,954.06   |
| 其中：利息费用                       |    | 243,922,215.45   | 303,856,459.29   |
| 利息收入                          |    | 35,038,544.30    | 44,923,028.42    |
| 加：其他收益                        |    | 42,477,061.08    | 49,297,716.22    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |    | 2,176,624.47     | -164,260.59      |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |    | -221,824.47      | -79,560.59       |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |    | 955,800.00       |                  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |    |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |    |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |    |                  |                  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |    | -35,084,098.77   | 15,715,875.37    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |    | 2,380,908.44     | -14,486,605.95   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |    | 7,081,946.05     | 119,876.49       |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |    | 331,994,109.36   | 486,964,656.96   |
| 加：营业外收入                       |    | 2,933,318.88     | 10,376,230.08    |
| 减：营业外支出                       |    | 4,332,639.60     | 364,557.39       |

|                             |  |                |                |
|-----------------------------|--|----------------|----------------|
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）         |  | 330,594,788.64 | 496,976,329.65 |
| 减：所得税费用                     |  | 76,718,554.98  | 92,471,163.03  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）           |  | 253,876,233.66 | 404,505,166.62 |
| （一）按经营持续性分类                 |  |                |                |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |  | 253,876,233.66 | 404,505,166.62 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |  |                |                |
| （二）按所有权归属分类                 |  |                |                |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） |  | 227,952,004.27 | 335,602,128.59 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |  | 25,924,229.39  | 68,903,038.03  |
| 六、其他综合收益的税后净额               |  | 746,096.95     | 79,436.28      |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额     |  |                |                |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益          |  |                |                |
| （1）重新计量设定受益计划变动额            |  |                |                |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益         |  |                |                |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动           |  |                |                |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动           |  |                |                |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益           |  |                |                |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益          |  |                |                |
| （2）其他债权投资公允价值变动             |  |                |                |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额       |  |                |                |
| （4）其他债权投资信用减值准备             |  |                |                |
| （5）现金流量套期储备                 |  |                |                |
| （6）外币财务报表折算差额               |  |                |                |
| （7）其他                       |  |                |                |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额      |  |                |                |
| 七、综合收益总额                    |  | 253,876,233.66 | 404,584,602.90 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额         |  |                |                |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额           |  |                |                |
| 八、每股收益：                     |  |                |                |
| （一）基本每股收益(元/股)              |  |                |                |
| （二）稀释每股收益(元/股)              |  |                |                |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：马军祥

主管会计工作负责人：程计红

会计机构负责人：李秀珍

#### 母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 附注 | 2022 年半年度        | 2021 年半年度        |
|--------|----|------------------|------------------|
| 一、营业收入 |    | 4,026,895,324.14 | 4,705,022,741.97 |

|                               |  |                  |                  |
|-------------------------------|--|------------------|------------------|
| 减：营业成本                        |  | 4,017,487,436.05 | 4,692,887,504.51 |
| 税金及附加                         |  | 3,353,600.66     | 5,309,228.29     |
| 销售费用                          |  | 5,281,469.14     | 6,771,489.55     |
| 管理费用                          |  | 15,610,117.71    | 16,545,688.19    |
| 研发费用                          |  |                  |                  |
| 财务费用                          |  | 27,616,769.29    | 41,028,659.18    |
| 其中：利息费用                       |  | 65,667,558.64    | 69,886,424.42    |
| 利息收入                          |  | 41,385,228.74    | 27,378,840.63    |
| 加：其他收益                        |  | 68,757.86        | 22,552.79        |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |  | 100,892,930.91   | -29,578.68       |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |  | 8,642.91         | -29,578.68       |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |  |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |  |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |  |                  |                  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |  | -587,790.55      |                  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |  |                  |                  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |  |                  |                  |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             |  | 57,919,829.51    | -57,526,853.64   |
| 加：营业外收入                       |  | 3,086.00         | 2,756.20         |
| 减：营业外支出                       |  |                  |                  |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |  | 57,922,915.51    | -57,524,097.44   |
| 减：所得税费用                       |  |                  |                  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             |  | 57,922,915.51    | -57,524,097.44   |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  | 57,922,915.51    | -57,524,097.44   |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  |                  |                  |
| 五、其他综合收益的税后净额                 |  |                  |                  |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |  |                  |                  |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额              |  |                  |                  |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益           |  |                  |                  |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动             |  |                  |                  |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动             |  |                  |                  |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益             |  |                  |                  |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益            |  |                  |                  |
| 2. 其他债权投资公允价值变动               |  |                  |                  |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额         |  |                  |                  |
| 4. 其他债权投资信用减值准备               |  |                  |                  |
| 5. 现金流量套期储备                   |  |                  |                  |
| 6. 外币财务报表折算差额                 |  |                  |                  |
| 7. 其他                         |  |                  |                  |
| 六、综合收益总额                      |  | 57,922,915.51    | -57,524,097.44   |

|                |  |  |  |
|----------------|--|--|--|
| 七、每股收益：        |  |  |  |
| （一）基本每股收益(元/股) |  |  |  |
| （二）稀释每股收益(元/股) |  |  |  |

公司负责人：马军祥

主管会计工作负责人：程计红

会计机构负责人：李秀珍

## 合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2022年半年度         | 2021年半年度         |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 9,077,628,353.26 | 8,887,261,311.89 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额           |    |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额               |    |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |    |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |    |                  |                  |
| 收到再保业务现金净额                |    |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额              |    |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |    |                  |                  |
| 拆入资金净增加额                  |    |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额                |    |                  |                  |
| 代理买卖证券收到的现金净额             |    |                  |                  |
| 收到的税费返还                   |    | 40,055,445.66    |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 76,104,024.20    | 103,233,922.97   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 9,193,787,823.12 | 8,990,495,234.86 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 6,584,880,392.24 | 6,803,378,699.01 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |    |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |    |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |    |                  |                  |
| 拆出资金净增加额                  |    |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |    |                  |                  |
| 支付保单红利的现金                 |    |                  |                  |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 483,194,092.36   | 446,702,811.19   |
| 支付的各项税费                   |    | 177,804,909.31   | 340,204,192.69   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 1,399,689,113.35 | 1,128,671,083.65 |
| 经营活动现金流出小计                |    | 8,645,568,507.26 | 8,718,956,786.54 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 548,219,315.86   | 271,538,448.32   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |    |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                  | 141,592.92       |

|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  |                  | 812,910,539.60   |
| 投资活动现金流入小计                |  |                  | 813,052,132.52   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 143,781,622.41   | 218,519,579.91   |
| 投资支付的现金                   |  |                  |                  |
| 质押贷款净增加额                  |  |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                |  | 143,781,622.41   | 218,519,579.91   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -143,781,622.41  | 594,532,552.61   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                  |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |  | 6,501,999,999.00 | 6,342,646,414.87 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                  | 106,938,500.00   |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 6,501,999,999.00 | 6,449,584,914.87 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 6,467,362,844.82 | 6,298,440,818.24 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 276,608,380.39   | 297,045,414.67   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 306,964,015.76   | 388,811,390.02   |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 7,050,935,240.97 | 6,984,297,622.93 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -548,935,241.97  | -534,712,708.06  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 746,096.95       | 431,667.42       |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -143,751,451.57  | 331,789,960.29   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 2,670,308,077.38 | 1,677,403,198.84 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 2,526,556,625.81 | 2,009,193,159.13 |

公司负责人：马军祥

主管会计工作负责人：程计红

会计机构负责人：李秀珍

**母公司现金流量表**

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2022年半年度         | 2021年半年度         |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 4,142,447,800.23 | 4,270,331,545.79 |
| 收到的税费返还               |    | 880,379.62       |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 3,376,744,023.70 | 2,937,395,963.43 |
| 经营活动现金流入小计            |    | 7,520,072,203.55 | 7,207,727,509.22 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 4,179,710,023.00 | 4,678,930,981.10 |
| 支付给职工及为职工支付的现金        |    | 17,719,077.29    | 20,157,722.99    |
| 支付的各项税费               |    | 11,421,972.68    | 8,480,021.36     |

|                           |  |                  |                   |
|---------------------------|--|------------------|-------------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 3,640,564,073.10 | 3,581,462,067.12  |
| 经营活动现金流出小计                |  | 7,849,415,146.07 | 8,289,030,792.57  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | -329,342,942.52  | -1,081,303,283.35 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                   |
| 收回投资收到的现金                 |  |                  |                   |
| 取得投资收益收到的现金               |  |                  |                   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  |                  |                   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                  |                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  |                  | 812,910,539.60    |
| 投资活动现金流入小计                |  |                  | 812,910,539.60    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  |                  |                   |
| 投资支付的现金                   |  |                  |                   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                  |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                  |                   |
| 投资活动现金流出小计                |  |                  |                   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  |                  | 812,910,539.60    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                  |                   |
| 取得借款收到的现金                 |  | 1,320,000,000.00 | 730,000,000.00    |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                  |                   |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 1,320,000,000.00 | 730,000,000.00    |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 1,130,000,000.00 | 320,000,000.00    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 34,105,722.21    | 21,444,277.77     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                  | 19,320,000.00     |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 1,164,105,722.21 | 360,764,277.77    |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 155,894,277.79   | 369,235,722.23    |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                  |                   |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  |                  |                   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 1,191,313,865.58 | 825,387,254.64    |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  |                  |                   |
|                           |  | 1,017,865,200.85 | 926,230,233.12    |

公司负责人：马军祥 主管会计工作负责人：程计红 会计机构负责人：李秀珍



## 合并所有者权益变动表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2022年半年度         |        |    |  |                  |           |             |               |               |            |                 |    |                  |                |                  |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|------------------|-----------|-------------|---------------|---------------|------------|-----------------|----|------------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |        |    |  |                  |           |             |               |               |            |                 |    | 少数股东权益           | 所有者权益合计        |                  |
|                       | 实收资本<br>(或股本)    | 其他权益工具 |    |  | 资本公<br>积         | 减：库<br>存股 | 其他综<br>合收益  | 专项储<br>备      | 盈余公<br>积      | 一般风<br>险准备 | 未分配<br>利润       | 其他 |                  |                | 小计               |
|                       | 优先股              | 永续债    | 其他 |  |                  |           |             |               |               |            |                 |    |                  |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 2,375,981,952.00 |        |    |  | 4,366,627,851.77 |           | -247,150.22 | 10,108,369.33 | 39,562,035.66 |            | -824,816,894.26 |    | 5,967,216,164.28 | 863,433,444.52 | 6,830,649,608.80 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |    |  |                  |           |             |               |               |            |                 |    |                  |                |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |    |  |                  |           |             |               |               |            |                 |    |                  |                |                  |
| 同一控制下企业合并             |                  |        |    |  |                  |           |             |               |               |            |                 |    |                  |                |                  |
| 其他                    |                  |        |    |  |                  |           |             |               |               |            |                 |    |                  |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 2,375,981,952.00 |        |    |  | 4,366,627,851.77 |           | -247,150.22 | 10,108,369.33 | 39,562,035.66 |            | -824,816,894.26 |    | 5,967,216,164.28 | 863,433,444.52 | 6,830,649,608.80 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                  |        |    |  |                  |           | 746,096.95  | 5,995,017.79  |               |            | 227,952,004.27  |    | 234,693,119.01   | 4,466,889.03   | 239,160,008.04   |
| (一) 综合收益总额            |                  |        |    |  |                  |           | 746,096.95  |               |               |            | 227,952,004.27  |    | 228,698,101.22   | 25,924,29.39   | 254,622,30.61    |
| (二) 所有者投入和减少资本        |                  |        |    |  |                  |           |             |               |               |            |                 |    |                  |                |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |        |    |  |                  |           |             |               |               |            |                 |    |                  |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |        |    |  |                  |           |             |               |               |            |                 |    |                  |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |        |    |  |                  |           |             |               |               |            |                 |    |                  |                |                  |
| 4. 其他                 |                  |        |    |  |                  |           |             |               |               |            |                 |    |                  |                |                  |
| (三) 利润分配              |                  |        |    |  |                  |           |             |               |               |            |                 |    |                  | -22,632,841.80 | -22,632,841.80   |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |    |  |                  |           |             |               |               |            |                 |    |                  | -22,632,841.80 | -22,632,841.80   |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |        |    |  |                  |           |             |               |               |            |                 |    |                  |                |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                  |        |    |  |                  |           |             |               |               |            |                 |    |                  |                |                  |
| 4. 其他                 |                  |        |    |  |                  |           |             |               |               |            |                 |    |                  |                |                  |
| (四) 所有者权益内部结转         |                  |        |    |  |                  |           |             |               |               |            |                 |    |                  |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |                  |        |    |  |                  |           |             |               |               |            |                 |    |                  |                |                  |

2022 年半年度报告

|                    |                      |  |  |  |                      |  |                |                   |                   |  |  |                     |                      |                    |                      |
|--------------------|----------------------|--|--|--|----------------------|--|----------------|-------------------|-------------------|--|--|---------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                      |  |  |  |                      |  |                |                   |                   |  |  |                     |                      |                    |                      |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                      |  |  |  |                      |  |                |                   |                   |  |  |                     |                      |                    |                      |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                      |  |  |  |                      |  |                |                   |                   |  |  |                     |                      |                    |                      |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                      |  |  |  |                      |  |                |                   |                   |  |  |                     |                      |                    |                      |
| 6. 其他              |                      |  |  |  |                      |  |                |                   |                   |  |  |                     |                      |                    |                      |
| （五）专项储备            |                      |  |  |  |                      |  |                | 5,995.0<br>17.79  |                   |  |  | 5,995.01<br>7.79    | 1,175.50<br>1.44     | 7,170,519.<br>23   |                      |
| 1. 本期提取            |                      |  |  |  |                      |  |                | 16,375,<br>678.12 |                   |  |  | 16,375.6<br>78.12   | 2,791.19<br>3.43     | 19,166,87<br>1.55  |                      |
| 2. 本期使用            |                      |  |  |  |                      |  |                | 10,380,<br>660.33 |                   |  |  | 10,380.6<br>60.33   | 1,615.69<br>1.99     | 11,996,35<br>2.32  |                      |
| （六）其他              |                      |  |  |  |                      |  |                |                   |                   |  |  |                     |                      |                    |                      |
| 四、本期期末余额           | 2,375,981,<br>952.00 |  |  |  | 4,366.62<br>7,851.77 |  | 498.94<br>6.73 | 16,103,<br>387.12 | 39,562,<br>035.66 |  |  | -596,864<br>,889.99 | 6,201.90<br>9,283.29 | 867,900,<br>333.55 | 7,069,809,<br>616.84 |

| 项目                    | 2021 年半年度            |        |    |  |                      |           |                |                  |                   |            |                       |    |                      |                    |                      |
|-----------------------|----------------------|--------|----|--|----------------------|-----------|----------------|------------------|-------------------|------------|-----------------------|----|----------------------|--------------------|----------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益          |        |    |  |                      |           |                |                  |                   |            |                       |    | 少数股<br>东权益           | 所有者权<br>益合计        |                      |
|                       | 实收资本<br>(或股本)        | 其他权益工具 |    |  | 资本公<br>积             | 减：库<br>存股 | 其他综<br>合收益     | 专项储<br>备         | 盈余公<br>积          | 一般风<br>险准备 | 未分配利<br>润             | 其他 |                      |                    | 小计                   |
|                       | 优先股                  | 永续债    | 其他 |  |                      |           |                |                  |                   |            |                       |    |                      |                    |                      |
| 一、上年期末余额              | 2,375,981,<br>952.00 |        |    |  | 4,366.62<br>7,851.77 |           | 259.03<br>7.25 | 6,940.6<br>20.61 | 39,562,<br>035.66 |            | -1,256,529,<br>246.61 |    | 5,532.84<br>2,250.68 | 816,600,<br>631.18 | 6,349,442,<br>881.86 |
| 加：会计政策变更              |                      |        |    |  |                      |           |                |                  |                   |            |                       |    |                      |                    |                      |
| 前期差错更正                |                      |        |    |  |                      |           |                |                  |                   |            |                       |    |                      |                    |                      |
| 同一控制下企业合并             |                      |        |    |  |                      |           |                |                  |                   |            |                       |    |                      |                    |                      |
| 其他                    |                      |        |    |  |                      |           |                |                  |                   |            |                       |    |                      |                    |                      |
| 二、本年期初余额              | 2,375,981,<br>952.00 |        |    |  | 4,366.62<br>7,851.77 |           | 259.03<br>7.25 | 6,940.6<br>20.61 | 39,562,<br>035.66 |            | -1,256,529,<br>246.61 |    | 5,532.84<br>2,250.68 | 816,600,<br>631.18 | 6,349,442,<br>881.86 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                      |        |    |  |                      |           | 79,436.<br>28  | 4,701.6<br>38.16 |                   |            | 335,602.12<br>8.59    |    | 340,383,<br>203.03   | 68,763.0<br>90.14  | 409,146.2<br>93.17   |
| （一）综合收益总额             |                      |        |    |  |                      |           | 79,436.<br>28  |                  |                   |            | 335,602.12<br>8.59    |    | 335,681,<br>564.87   | 68,903.0<br>38.03  | 404,584.6<br>02.90   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                      |        |    |  |                      |           |                |                  |                   |            |                       |    |                      |                    |                      |
| 1. 所有者投入的普通股          |                      |        |    |  |                      |           |                |                  |                   |            |                       |    |                      |                    |                      |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                      |        |    |  |                      |           |                |                  |                   |            |                       |    |                      |                    |                      |



## 2022 年半年度报告

|                       |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
|-----------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|-------------------|------------------|
| 加：会计政策变更              |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
| 前期差错更正                |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
| 其他                    |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
| 二、本年期初余额              | 2,375,981,952.00 |  |  |  | 5,297,916,105.20 |  |  |  | 13,147,716.35 | -4,075,935,354.70 | 3,611,110,418.85 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               | 57,922,915.51     | 57,922,915.51    |
| （一）综合收益总额             |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               | 57,922,915.51     | 57,922,915.51    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
| 4. 其他                 |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
| （三）利润分配               |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
| 3. 其他                 |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
| 6. 其他                 |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
| （五）专项储备               |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
| 1. 本期提取               |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
| 2. 本期使用               |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
| （六）其他                 |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
| 四、本期期末余额              | 2,375,981,952.00 |  |  |  | 5,297,916,105.20 |  |  |  | 13,147,716.35 | -4,018,012,439.19 | 3,669,033,334.36 |

| 项目 | 2021 年半年度 |        |     |    |      |       |        |      |      |       |         |
|----|-----------|--------|-----|----|------|-------|--------|------|------|-------|---------|
|    | 实收资本（或股本） | 其他权益工具 |     |    | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|    |           | 优先股    | 永续债 | 其他 |      |       |        |      |      |       |         |
|    |           |        |     |    |      |       |        |      |      |       |         |

## 2022 年半年度报告

|                       |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
|-----------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|-------------------|------------------|
| 一、上年期末余额              | 2,375,981,952.00 |  |  |  | 5,297,916,105.20 |  |  |  | 13,147,716.35 | -4,082,765,959.44 | 3,604,279,814.11 |
| 加：会计政策变更              |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
| 前期差错更正                |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
| 其他                    |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
| 二、本年期初余额              | 2,375,981,952.00 |  |  |  | 5,297,916,105.20 |  |  |  | 13,147,716.35 | -4,082,765,959.44 | 3,604,279,814.11 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               | -57,524,097.44    | -57,524,097.44   |
| （一）综合收益总额             |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               | -57,524,097.44    | -57,524,097.44   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
| 4. 其他                 |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
| （三）利润分配               |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
| 3. 其他                 |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
| 6. 其他                 |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
| （五）专项储备               |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
| 1. 本期提取               |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
| 2. 本期使用               |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
| （六）其他                 |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |                  |
| 四、本期期末余额              | 2,375,981,952.00 |  |  |  | 5,297,916,105.20 |  |  |  | 13,147,716.35 | -4,140,290,056.88 | 3,546,755,716.67 |

公司负责人：马军祥

主管会计工作负责人：程计红

会计机构负责人：李秀珍

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (1) 历史沿革

阳煤化工股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）原名东新电碳股份有限公司，前身是东新电碳厂，1965年根据原第一机械工业部〔（65）机密七字931号〕文件规定开始建设，于1970年建成投产。1982年，四川省自贡市人民政府以〔自府函（1982）22号〕文件批准将自贡市机床附件厂、自贡粉末冶金厂并入东新电碳厂，成立东新电碳公司。1988年，东新电碳公司升为国家二级企业。1988年7月，自贡市人民政府以〔自府函（1988）72号〕文件批准东新电碳公司进行股份制改革试点，同年9月1日向自贡市工商行政管理局申请注册为股份制企业。1990年1月8日，东新电碳公司更名为东新电碳股份有限公司。

1993年11月19日，本公司社会公众股经中国证监会批准在上海证券交易所上市流通。上市时总股本为54,715,416股，其中：国家股为18,401,916股，法人股18,313,500股，流通股18,000,000股。

1994年5月3日，经1993年度股东大会批准，本公司向全体流通股股东每10股送红股2股，新增股本3,600,000股，本公司总股本变为58,315,416股，其中：国家股为18,401,916股，法人股18,313,500股，流通股21,600,000股。

1995年5月15日，经1994年度股东大会决议和中国证监会批准，本公司向全体流通股股东每10股配股2.81股，配股价为3.80元/股，实际共配售6,080,000股，本公司总股本变为64,395,416股，其中：国家股为18,401,916股，法人股18,313,500股，流通股27,680,000股。

1996年7月15日，经1995年度股东大会批准，本公司向全体股东每10股送红股2股，新增股本12,879,083股，本公司总股本变为77,274,499股，其中：国家股为22,082,299股，法人股21,976,200股，流通股33,216,000股。

1999年自贡市国有资产管理局与中兆实业有限责任公司签订了《东新电碳股份有限公司国家股转让协议》，自贡市国有资产管理局将所持国家股22,082,299股转让给中兆实业有限责任公司，该协议2002年获财政部批准，2003年办完股权过户手续，至此国家股22,082,299股全部转让，中兆实业有限责任公司（后更名为四川香凤企业有限公司）成为公司的第一大股东。本公司的股本结构变为：总股本77,274,499股，其中法人股44,058,499股，流通股33,216,000股。

2003年7月，本公司更名为四川林凤控股股份有限公司，2005年6月8日，重新更名为东新电碳股份有限公司。

2007年5月25日，本公司完成股权分置改革，股权分置改革方案为：以股权分置改革股权登记日登记流通股总股数77,274,499股为基数，流通股每10股转增8股，以大股东豁免公司债务为条件，向第一大股东四川香凤企业有限公司定向转增，每10股转增4.81459股，共转增37,204,529股，其中：向流通股股东转增26,572,800股，向四川香凤企业有限公司定向转增10,631,729股。本次股权分置改革后公司总股本变更为114,479,028股，其中：有限售条件的流通股份54,690,228股，占总股本的47.77%，无限售条件的流通股份59,788,800股，占总股本的52.23%。

2009年9月10日，部分股改限售流通股流通，本公司的股本结构为：总股本114,479,028股，其中：有限售条件的流通股份32,834,028股，占总股本的28.68%，无限售条件的流通股份81,645,000股，占总股本的71.32%。

2012年6月12日，本公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易方案经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会2012年第16次会议审核，获得有条件通过。

2012年8月1日，中国证券监督管理委员会出具《关于核准东新电碳股份有限公司重大资产重组及向阳泉煤业（集团）有限责任公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可〔2012〕1010号），核准公司本次重大资产重组及向阳泉煤业（集团）有限责任公司（以下简称阳煤集团）等9个交易对象发行472,663,380股股份购买相关资产。同日，中国证券监督管理委员会出具《关于核准阳泉煤业（集团）有限责任公司公告东新电碳股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可〔2012〕1011号），核准豁免阳煤集团因以资产认购公司本次发行股份而应履行的要约收购义务。

2012年9月20日，本公司与自贡国投签署了《资产出售之交割协议》，双方约定以2012年8月31日为交割审计基准日，自交割开始日（2012年9月1日）起，全部出售资产的所有、使用、收益及相关风险、义务和责任转移至自贡国投。

2012年9月20日，本公司与阳煤集团等九个交易对方签署了《购买资产之交割协议》，各方一致同意：以2012年8月31日为交割审计基准日，自交割开始日（2012年9月1日）起，全部购买资产的所有、使用、收益及相关风险、义务和责任转移至上市公司。

2012年10月19日，本公司分别与阳煤集团等九个交易对方签署了《购买资产之交割确认书》，各方确认置入资产（包括阳煤化工100%股权、和顺化工51.69%股权、正元集团60.78%股权和齐鲁石化17.97%股权）已全部过户登记至公司名下。

2012年10月25日，本公司非公开发行的股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股份登记手续，新增股份472,663,380股，公司的股本结构为：总股本587,142,408股，其中：有限售条件的流通股份505,497,408股，占总股本的86.09%，无限售条件的流通股份81,645,000股，占总股本的13.91%。

2013年4月11日，本公司在四川省自贡市工商行政管理局办理完成了有关工商变更登记手续，并取得了四川省自贡市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司名称由“东新电碳股份有限公司”变更为“阳煤化工股份有限公司”。

2013年4月25日，本公司召开2012年年度股东大会，审议通过了《2012年度利润分配及资本公积转增股本方案》，根据2012年年度股东大会决议和修改后公司章程，公司按每10股转增15股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额880,713,612股，变更后的注册资本人民币1,467,856,020.00元。

2015年5月28日，本公司召开2014年年度股东大会，根据2014年年度股东大会决议和修改后公司章程，公司以除阳煤集团外其他股东的持股量902,909,020股为基础，按照每10股转增3.2股的比例以资本公积向除阳煤集团外的其他股东转增股本288,930,886股，变更后的注册资本人民币1,756,786,906.00元。

根据本公司2014年8月29日、2014年9月29日分别召开第八届董事会第十九次会议、2014年度第三次临时股东大会；2015年9月28日、2015年10月22日和2015年11月19日，分别召开第八届董事会第三十一次会议、第八届董事会第三十二次会议和2015年第三次临时股东大会；2016年9月6日、2016年9月23日，分别召开第九届董事会第七次会议、2016年第三次临时股东大会；2017年9月13日、2017年9月30日，分别召开第九届董事会第二十次会议和2017年第二次临时股东大会；2018年8月31日、2018年9月17日分别召开第九届董事会第三十二次会议和2018年第四次临时股东大会，山西省人民政府国有资产监督管理委员会下发的晋国资产权函〔2014〕492号《关于阳煤化工股份有限公

司非公开发行股份的批复》以及中国证券监督管理委员会下发的证监许可[2018]1844号《关于核准阳煤化工股份有限公司非公开发行股票批复》，本公司获准非公开发行不超过 619,195,046 股新股。本次发行最终确定发行数量为 619,195,046 股，发行价格为 3.23 元/股，募集资金总额人民币 2,000,000,000.00 元。发行后增加注册资本人民币 619,195,046.00 元，由深圳阳煤金陵产业投资基金有限公司、北京金陵华软恒毅投资合伙企业（有限合伙）、北京金陵华软阳明投资合伙企业（有限合伙）认缴。变更后的注册资本为人民币 2,375,981,952.00 元，股本为人民币 2,375,981,952.00 元。

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司的股本总额为 2,375,981,952 股，其中：有限售条件的流通股份 396,000 股，无限售条件的流通股份 2,375,585,952 股。

本公司注册资本：2,375,981,952.00 元；统一社会信用代码：91510300203956766U；注册地址：山西省阳泉市矿区桃北西街 2 号；办公地址：山西省太原市迎泽区双塔西街潞安戴斯酒店。

法人代表：马军祥

## （2）行业性质

本公司属于化学原料及化学制品制造业。

## （3）主要经营活动

本公司主要从事煤化工产品和化工设备的生产和销售，化工设备研发等。

经营范围：国内贸易：批发、零售化肥、化工产品（除易燃、易爆、有毒、腐蚀性产品）、农副产品（除国家专控品）、化工原辅材料（除易燃、易爆、有毒、腐蚀性原料）、矿产品、建材（木材除外）、钢材、有色金属（除专控品）、通用机械、电器、仪器、仪表、润滑油、润滑脂类；以自有资金对煤化工及相关产业的投资、技术研发、技术咨询、技术服务；企业管理咨询；危险废物经营；进出口：货物及技术进出口贸易；2-甲基-1-丙醇、苯、二甲苯异构体混合物、环己酮、甲醇、四氢呋喃、乙醇、乙酸甲酯、异丁醛、正丁醇、正丁醛、氨、丙烷、丙烯、乙烯、苯胺、次氯酸钙、过氧化氢溶液、硝酸钠、亚硝酸钠、环己胺、甲醛溶液、氯乙酸、氢氧化钠、三氯化磷、硝酸、乙酸、硫磺、茶、碳化钙的批发（无储存）（仅限分支机构）（有效期 2020-08-18 至 2023-01-14）；自有设备租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司的主要产品包括：尿素、烧碱、聚氯乙烯、三氯化磷、双氧水、丙烯等化工产品，同时拥有化工机械制造和化工研究设计能力。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本集团合并财务报表范围包括本公司及各层级子公司共 11 家，与上年相比，无变化。详见本报告本节中“八、合并范围的变化”及“九、在其他主体中的权益”相关内容。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

适用 不适用

本集团自报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。



## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本集团除子公司阳煤化工（新加坡）有限公司以美元为记账本位币外，其余单位以人民币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的

份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。本集团分类为该类的金融资产具体包括：应收账款、应收票据、其他应收款等。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本集团分类为该类的金融资产具体包括：应收款项融资。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续

期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本集团按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同,以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团作为此类金融负债的发行方的,在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的,按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

## 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值,最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

### (4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件时,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1)本集团具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;(2)本集团计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具:(1)如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件,但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

(2)如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是发行方的金融负债;如果是后者,该工具是发行方的权益工具。在某些情况下,一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具,其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值,则无论该合同权利或义务的金额是固定的,还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动,该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具(或其组成部分)进行分类时,考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者

以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

| 项目     | 确定组合的依据                    |
|--------|----------------------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行              |
| 商业承兑汇票 | 根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同 |

不同组合计量损失准备的计提方法：

| 项目     | 计提方法            |
|--------|-----------------|
| 银行承兑汇票 | 一般不计提           |
| 商业承兑汇票 | 参考“应收账款”组合的计提方法 |

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级等为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

| 项目    | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年内 | 3-4 年 | 4-5 年 | 5 年以上 |
|-------|-------|-------|--------|-------|-------|-------|
| 违约损失率 | 5%    | 10%   | 30%    | 50%   | 80%   | 100%  |

### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

### 15. 存货

√适用 □不适用

本集团存货主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

### 16. 合同资产

#### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

#### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述 12 应收账款相关内容描述。

本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

#### 17. 持有待售资产

适用 不适用

#### 18. 债权投资

##### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 19. 其他债权投资

##### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 20. 长期应收款

##### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 21. 长期股权投资

适用 不适用

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位



直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 22. 投资性房地产

不适用

**23. 固定资产****(1). 确认条件**√适用 不适用

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他等。

**(2). 折旧方法**√适用 不适用

| 类别    | 折旧方法  | 折旧年限(年) | 残值率  | 年折旧率        |
|-------|-------|---------|------|-------------|
| 房屋建筑物 | 平均年限法 | 20-40   | 5.00 | 4.75-2.375  |
| 机器设备  | 平均年限法 | 10-15   | 5.00 | 9.50-6.333  |
| 运输设备  | 平均年限法 | 5-10    | 5.00 | 19.00-9.50  |
| 电子设备  | 平均年限法 | 3-10    | 5.00 | 31.667-9.50 |
| 其他设备  | 平均年限法 | 5-10    | 5.00 | 19.00-9.50  |

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**适用 不适用**24. 在建工程**√适用 不适用

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

**25. 借款费用**√适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

**26. 生物资产**适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

### (1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

#### 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

**30. 长期资产减值**

√适用 □不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的使用权资产、使用寿命有限的无形资产、经营租赁资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

**31. 长期待摊费用**

√适用 □不适用

本集团的长期待摊费用包括催化剂等费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

**32. 合同负债****合同负债的确认方法**

√适用 □不适用

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品

之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是由于本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议产生，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付辞退补偿款，按适用的折现率折现后计入当期损益。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

### 34. 租赁负债

√适用 □不适用

#### (1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

##### 1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

##### 2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁

期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率、相关租赁合同利率、本集团最近一期类似资产抵押贷款利率、企业发行的同期债券利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

### (3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

## 35. 预计负债

适用 不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

## 36. 股份支付

适用 不适用

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

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

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款

项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金  
额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定  
客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的  
差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户  
支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

1. 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

2. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

3. 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计  
至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照完工百分  
比法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经  
发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

1. 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

2. 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

3. 本集团已将该商品的实物转移给客户。

4. 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

5. 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损  
失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收  
客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

### 40. 政府补助

适用 不适用

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府  
补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，  
是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述  
区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对  
年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应  
收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义  
金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益(由企业选择一种方式确认),确认为递延收益的与资产相关的政府补助,在相关资产使用寿命内按照平均分配方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本(由企业选择一种方式确认)。与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的,区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况,分别按照以下原则进行会计处理:

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的,本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用(或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用,实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销,冲减相关借款费用)。

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

本集团已确认的政府补助需要退回的,在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理:

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的,调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的,直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

租金的处理

在租赁期内各个期间,本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

提供免租期的,本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分配,免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的,将该费用自租金收入总额中扣除,按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用



本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本,在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

#### 折旧

对于经营租赁资产中的固定资产,本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧;对于其他经营租赁资产,采用系统合理的方法进行摊销。

#### 可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额,在实际发生时计入当期损益。

#### 经营租赁的变更

经营租赁发生变更的,本集团自变更生效日开始,将其作为一项新的租赁进行会计处理,与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### 初始计量

在租赁期开始日,本集团对融资租赁确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时,以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额,是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项,包括:①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额;存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;②取决于指数或比率的可变租赁付款额,该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定;③购买选择权的行权价格,前提是合理确定承租人将行使该选择权;④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项,前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权;⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

#### 后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率,是指确定租赁投资净额采用内含折现率(转租情况下,若转租的租赁内含利率无法确定,采用原租赁的折现率(根据与转租有关的初始直接费用进行调整)),或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理,且满足假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

#### 租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的,本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理:①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理,且满足假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为经营租赁条件的,本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理,并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

## （2）本集团作为承租人

### 1) 租赁确认

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注四“23. 使用权资产”以及“29. 租赁负债”。

### 2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

### 3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

## （3）本集团为出租人

在（1）评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本集团作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本集团通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；④

在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的90%。）；  
 ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本集团也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种      | 计税依据                                 | 税率                                     |
|---------|--------------------------------------|--|
| 增值税     | 应税收入按适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴 | 3%、5%、6%、9%、13%                        |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额                               | 7%、5%                                  |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                               | 15%、25%计缴，注册在境外的子公司根据当地税法要求适用当地企业所得税税率 |
| 教育费附加   | 应纳流转税额                               | 3%                                     |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额                               | 2%                                     |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称           | 所得税税率（%） |
|------------------|----------|
| 河北正元氢能科技有限公司     | 15%      |
| 山西阳煤化工机械（集团）有限公司 | 15%      |
| 山西丰喜化工设备有限公司     | 15%      |

### 2. 税收优惠

适用 不适用

#### (1) 增值税

阳煤平原化工有限公司、山东恒通化工股份有限公司根据财政部、国家税务总局2021年第6号公告，《关于延续供热企业增值税房产税城镇土地使用税优惠政策的通知》（2019）38号规定的税收优惠政策，执行期限延长至2023年供暖期结束。自2021年1月1日至2023年供暖期结束，对供热企业

向居民个人供热而取得的采暖费收入免征增值税。

## (2) 企业所得税

### 1) 河北正元氢能科技有限公司

河北正元氢能科技有限公司于 2019 年 12 月 2 日被河北省科技厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局共同组成的河北省高新技术企业认定管理机构批准认定为高新技术企业(高新技术企业证书编号: GR201913002540), 有效期 3 年, 自 2019 年起至 2022 年, 减按 15%税率缴纳企业所得税。

### 2) 山西阳煤化工机械(集团)有限公司

山西阳煤化工机械(集团)有限公司于 2019 年 9 月 16 日被山西省科技厅、山西省财政厅、国家税务总局山西省税务局共同组成的山西省高新技术企业认定管理机构批准认定为高新技术企业(高新技术企业证书编号: GR201914000226), 有效期 3 年, 自 2019 年起至 2022 年, 减按 15%税率缴纳企业所得税。

### 3) 山西丰喜化工设备有限公司

山西丰喜化工设备有限公司于 2020 年 12 月 3 日被山西省科技厅、山西省财政厅、国家税务总局山西省税务局共同组成的山西省高新技术企业认定管理机构批准认定为高新技术企业(高新技术企业证书编号: GR202014000557), 有效期 3 年, 自 2020 年起至 2022 年, 减按 15%税率缴纳企业所得税

### 4) 阳煤平原化工有限公司

根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十三条和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十九条的有关规定, 以及财政部、国家税务总局《关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》(财税〔2008〕47 号)规定: 自 2008 年 1 月 1 日起以财政部、税务总局、发展改革委公布的《资源综合利用企业所得税优惠目录》内所列资源为主要原材料, 生产符合国家或行业相关标准的产品取得的收入, 在计算应纳税所得额时, 减按 90%计入当年收入总额。根据《关于公布 2011 年第二批省认定的资源综合利用产品(发电机组)名单的通知》(鲁经信循字〔2012〕35 号), 平原化工利用粉煤灰、磷石膏生产的加气砖产品所取得的收入享受在计算应纳税所得额时减按 90%计入收入总额的优惠政策。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目             | 期末余额             | 期初余额             |
|----------------|------------------|------------------|
| 库存现金           | 66,928.02        | 84,474.27        |
| 银行存款           | 2,572,316,727.89 | 2,702,341,338.49 |
| 其他货币资金         | 4,384,221,933.55 | 3,223,768,967.49 |
| 合计             | 6,956,605,589.46 | 5,926,194,780.25 |
| 其中: 存放在境外的款项总额 | 14,915,342.14    | 14,225,510.30    |

其他说明: 银行存款中包含财务公司存款, 财务公司存款期末余额 1,411,490,827.50 元, 期初余额 1,515,301,519.02 元。

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

| 项目        | 年末余额             | 年初余额             |
|-----------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 4,097,326,840.71 | 3,066,619,942.78 |
| 信用证保证金    | 129,992,761.55   | 141,066,000.00   |
| 融资租赁保证金   |                  | 12,500,000.00    |
| 保函押金      |                  | 915,125.17       |
| 借款保证金     |                  |                  |
| 其他        | 202,729,361.39   | 34,785,634.92    |
| 合计        | 4,430,048,963.65 | 3,255,886,702.87 |

## 2、交易性金融资产

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑票据 | 1,209,543,411.54 | 1,471,878,505.11 |
| 商业承兑票据 | 114,169,619.99   | 113,227,972.96   |
| 合计     | 1,323,713,031.53 | 1,585,106,478.07 |

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额      |
|--------|----------|----------------|
| 银行承兑票据 |          | 944,752,482.64 |
| 商业承兑票据 |          |                |
| 合计     |          | 944,752,482.64 |

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额             |       |              |         |                  | 期初余额             |        |              |         |                  |
|-----------|------------------|-------|--------------|---------|------------------|------------------|--------|--------------|---------|------------------|
|           | 账面余额             |       | 坏账准备         |         | 账面价值             | 账面余额             |        | 坏账准备         |         | 账面价值             |
|           | 金额               | 比例(%) | 金额           | 计提比例(%) |                  | 金额               | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |                  |
| 按单项计提坏账准备 |                  |       |              |         |                  |                  |        |              |         |                  |
| 其中：       |                  |       |              |         |                  |                  |        |              |         |                  |
| 按组合计提坏账准备 | 1,329,721.958.90 | 100   | 6,008,927.37 | 0.45    | 1,323,713,031.53 | 1,591,671,402.43 | 100.00 | 6,564,924.36 | 0.41    | 1,585,106,478.07 |
| 其中：       |                  |       |              |         |                  |                  |        |              |         |                  |
| 商业承兑汇票    | 120,178,547.36   | 9.04  | 6,008,927.37 | 5.00    | 114,169,619.99   | 119,792,897.32   | 7.53   | 6,564,924.36 | 5.48    | 113,227,972.96   |

## 2022 年半年度报告

|        |                       |       |              |   |                          |                          |       |              |   |                         |
|--------|-----------------------|-------|--------------|---|--------------------------|--------------------------|-------|--------------|---|-------------------------|
| 银行承兑汇票 | 1,209,543.41<br>11.54 | 90.96 |              |   | 1,209,543.41<br>3,411.54 | 1,471,878.51<br>8,505.11 | 92.47 |              |   | 1,471,878.51<br>,505.11 |
| 合计     | 1,329,721.95<br>58.90 | 100/  | 6,008,927.37 | / | 1,323,713.03<br>3,031.53 | 1,591,671.43<br>1,402.43 | 100   | 6,564,924.36 | / | 1,585,106.47<br>,478.07 |

按单项计提坏账准备：适用 不适用按组合计提坏账准备：适用 不适用

组合计提项目：账龄

单位：元 币种：人民币

| 名称    | 期末余额           |              |          |
|-------|----------------|--------------|----------|
|       | 应收票据           | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 120,178,547.36 | 6,008,927.37 | 5        |
| 1-2 年 |                |              |          |
| 2-3 年 |                |              |          |
| 合计    | 120,178,547.36 | 6,008,927.37 |          |

按组合计提坏账的确认标准及说明：适用 不适用如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别       | 期初余额         | 本期变动金额 |            |       | 期末余额         |
|----------|--------------|--------|------------|-------|--------------|
|          |              | 计提     | 收回或转回      | 转销或核销 |              |
| 应收票据坏账准备 | 6,564,924.36 |        | 555,996.99 |       | 6,008,927.37 |
| 合计       | 6,564,924.36 |        | 555,996.99 |       | 6,008,927.37 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：适用 不适用

其他说明：无

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用其他说明：适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额           |
|------------|------------------|
| 1 年以内      |                  |
| 其中：1 年以内分项 |                  |
| 1 年以内小计    | 760,444,509.24   |
| 1 至 2 年    | 440,694,947.36   |
| 2 至 3 年    | 166,921,742.82   |
| 3 年以上      |                  |
| 3 至 4 年    | 62,496,387.26    |
| 4 至 5 年    | 48,330,717.09    |
| 5 年以上      | 7,384,725.13     |
| 合计         | 1,486,273,028.90 |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额             |        |                |          |                  | 期初余额             |        |                |          |                  |
|-----------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
|           | 账面余额             |        | 坏账准备           |          | 账面价值             | 账面余额             |        | 坏账准备           |          | 账面价值             |
|           | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                  | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                  |
| 按单项计提坏账准备 |                  |        |                |          |                  |                  |        |                |          |                  |
| 其中:       |                  |        |                |          |                  |                  |        |                |          |                  |
| 按组合计提坏账准备 | 1,486,273,028.90 | 100    | 209,465,735.49 | 14.09    | 1,276,807,293.42 | 1,443,528,258.94 | 100    | 174,076,729.97 | 12.06    | 1,269,451,528.97 |
| 其中:       |                  |        |                |          |                  |                  |        |                |          |                  |
| 信用风险特征组合  | 1,486,273,028.90 | 100    | 209,465,735.49 | 14.09    | 1,276,807,293.42 | 1,443,528,258.94 | 100    | 174,076,729.97 | 12.06    | 1,269,451,528.97 |
|           |                  |        |                |          |                  |                  |        |                |          |                  |
| 合计        | 1,486,273,028.90 | /      | 209,465,735.49 | /        | 1,276,807,293.42 | 1,443,528,258.94 | /      | 174,076,729.97 | /        | 1,269,451,528.97 |

按单项计提坏账准备: 适用 不适用

按组合计提坏账准备: 适用 不适用

组合计提项目: 账龄

单位: 元 币种: 人民币

| 名称      | 期末余额             |                |          |
|---------|------------------|----------------|----------|
|         | 应收账款             | 坏账准备           | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 760,444,509.24   | 38,022,225.47  | 5        |
| 1 至 2 年 | 440,694,947.36   | 44,069,494.74  | 10       |
| 2 至 3 年 | 166,921,742.82   | 50,076,522.85  | 30       |
| 3 至 4 年 | 62,496,387.26    | 31,248,193.63  | 50       |
| 4 至 5 年 | 48,330,717.09    | 38,664,573.67  | 80       |
| 5 年以上   | 7,384,725.13     | 7,384,725.13   | 100      |
| 合计      | 1,486,273,028.90 | 209,465,735.49 |          |

按组合计提坏账的确认标准及说明: 适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露: 适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别   | 期初余额           | 本期变动金额        |       |       |      | 期末余额           |
|------|----------------|---------------|-------|-------|------|----------------|
|      |                | 计提            | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |                |
| 坏账准备 | 174,076,729.97 | 35,389,005.52 |       |       |      | 209,465,735.49 |
| 合计   | 174,076,729.97 | 35,389,005.52 |       |       |      | 209,465,735.49 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的: 适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

其他说明:

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 543,805,936.53 元, 占应收账款年末余额合计数的比例 36.59%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 92,655,870.50 元。

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

## 6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 应收票据-银行承兑汇票 | 178,616,253.00 | 464,951,070.93 |
| 应收票据-商业承兑汇票 |                |                |
| 合计          | 178,616,253.00 | 464,951,070.93 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：□适用 √不适用

其他说明：√适用 □不适用

年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目     | 年末终止确认金额         | 年末未终止确认金额 |
|--------|------------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 1,537,172,628.31 |           |
| 商业承兑汇票 |                  |           |
| 合计     | 1,537,172,628.31 |           |

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄   | 期末余额           |       | 期初余额           |       |
|------|----------------|-------|----------------|-------|
|      | 金额             | 比例(%) | 金额             | 比例(%) |
| 1年以内 | 764,006,384.89 | 97.35 | 701,111,064.65 | 97.83 |
| 1至2年 | 8,483,264.49   | 1.08  | 4,648,544.53   | 0.65  |
| 2至3年 | 4,552,055.75   | 0.59  | 1,785,699.63   | 0.25  |
| 3年以上 | 7,729,077.87   | 0.98  | 9,133,573.82   | 1.27  |
| 合计   | 784,770,783.00 | 100   | 716,678,882.63 | 100   |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

其他说明：

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 446,983,514.58 元，占预付款项年末余额合计数的比例 56.96%。

其他说明：□适用 √不适用

## 8、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  |                |                |
| 应收股利  |                |                |
| 其他应收款 | 101,922,121.85 | 102,411,426.61 |



|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 101,922,121.85 | 102,411,426.61 |
|----|----------------|----------------|

其他说明：适用 不适用

#### 应收利息

##### (1). 应收利息分类

适用 不适用

##### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

##### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：适用 不适用

#### 应收股利

##### (1). 应收股利

适用 不适用

##### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

##### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：适用 不适用

#### 其他应收款

##### (4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额         |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
| 1 年以内小计    | 20,534,038.82  |
| 1 至 2 年    | 12,752,713.04  |
| 2 至 3 年    | 2,950,550.20   |
| 3 年以上      |                |
| 3 至 4 年    | 8,055,244.34   |
| 4 至 5 年    | 5,602,578.35   |
| 5 年以上      | 84,961,489.78  |
| 合计         | 134,856,614.53 |

##### (5). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质   | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------|----------------|----------------|
| 押金及保证金 | 15,382,503.85  | 29,832,326.24  |
| 备用金    | 7,992,100.31   | 5,396,704.81   |
| 往来款    | 65,969,534.65  | 82,672,231.34  |
| 其他     | 45,512,475.72  | 17,193,566.66  |
| 合计     | 134,856,614.53 | 135,094,829.05 |

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2022年1月1日余额    | 689,766.73   | 6,097,180.31         | 25,896,455.40        | 32,683,402.44 |
| 2022年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |               |
| --转入第二阶段       |              |                      |                      |               |
| --转入第三阶段       |              |                      |                      |               |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |               |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |               |
| 本期计提           | 361,935.21   | 115,527.03           | -226,372.00          | 251,090.24    |
| 本期转回           |              |                      |                      |               |
| 本期转销           |              |                      |                      |               |
| 本期核销           |              |                      |                      |               |
| 其他变动           |              |                      |                      |               |
| 2022年6月30日余额   | 1,051,701.94 | 6,212,707.34         | 25,670,083.40        | 32,934,492.68 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：适用 不适用

## (7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别   | 期初余额          | 本期变动金额     |       |       |      | 期末余额          |
|------|---------------|------------|-------|-------|------|---------------|
|      |               | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |               |
| 坏账准备 | 32,683,402.44 | 251,090.24 |       |       |      | 32,934,492.68 |
| 合计   | 32,683,402.44 | 251,090.24 |       |       |      | 32,934,492.68 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：适用 不适用

## (8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 不适用

## (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

本年按其他应收对象归集的年末余额前五名其他应收款项汇总金额 78,192,659.85 元，占其他应收款年末余额合计数的比例 57.98%。

## (10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 不适用

## (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 不适用其他说明：适用 不适用

## 9. 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额             |                           |                  | 期初余额             |                           |                  |
|------|------------------|---------------------------|------------------|------------------|---------------------------|------------------|
|      | 账面余额             | 存货跌价准备/<br>合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 存货跌价准备/<br>合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值             |
| 原材料  | 818,912,541.89   | 2,894,978.87              | 816,017,563.02   | 795,122,859.70   | 2,894,978.87              | 792,227,880.83   |
| 在产品  | 290,458,212.50   | 0.00                      | 290,458,212.50   | 335,424,038.80   |                           | 335,424,038.80   |
| 库存商品 | 884,205,191.42   | 1,551,659.50              | 882,653,531.92   | 640,234,727.78   | 3,932,567.94              | 636,302,159.84   |
| 周转材料 | 806,866.01       |                           | 806,866.01       |                  |                           |                  |
| 其他   | 32,398,516.93    |                           | 32,398,516.93    | 987,954.50       |                           | 987,954.50       |
| 合计   | 2,026,781,328.75 | 4,446,638.37              | 2,022,334,690.38 | 1,771,769,580.78 | 6,827,546.81              | 1,764,942,033.97 |

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额         | 本期增加金额 |    | 本期减少金额       |    | 期末余额         |
|------|--------------|--------|----|--------------|----|--------------|
|      |              | 计提     | 其他 | 转回或转销        | 其他 |              |
| 原材料  | 2,894,978.87 |        |    |              |    | 2,894,978.87 |
| 在产品  |              |        |    |              |    |              |
| 库存商品 | 3,932,567.94 |        |    | 2,380,908.44 |    | 1,551,659.50 |
| 合计   | 6,827,546.81 |        |    | 2,380,908.44 |    | 4,446,638.37 |

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           |               |                | 期初余额           |               |                |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|        | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值           |
| 未到期质保金 | 174,010,650.53 | 11,096,109.85 | 162,914,540.68 | 174,010,650.53 | 11,096,109.85 | 162,914,540.68 |
| 合计     | 174,010,650.53 | 11,096,109.85 | 162,914,540.68 | 174,010,650.53 | 11,096,109.85 | 162,914,540.68 |

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|         |               |                |
|---------|---------------|----------------|
| 合同取得成本  |               |                |
| 应收退货成本  |               |                |
| 预缴企业所得税 |               | 1,376,258.57   |
| 待抵扣进项税  | 24,407,701.51 | 128,080,468.80 |
| 待认证进项税  | 28,167,354.01 | 27,924,852.86  |
| 其他      | 295.98        | 15.98          |
| 合计      | 52,575,351.50 | 157,381,596.21 |

其他说明：无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：适用 不适用

#### 16、 长期应收款

##### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额              |          |                   | 期初余额              |          |                   | 折现率<br>区间       |
|------------|-------------------|----------|-------------------|-------------------|----------|-------------------|-----------------|
|            | 账面余额              | 坏账<br>准备 | 账面价值              | 账面余额              | 坏账<br>准备 | 账面价值              |                 |
| 融资租赁款      | 52,367,58<br>0.24 |          | 52,367,58<br>0.24 | 74,409,98<br>8.18 |          | 74,409,98<br>8.18 | 5.35%-8.2<br>2% |
| 其中：未实现融资收益 | 5,547,028.<br>11  |          | 5,547,028.<br>11  | 7,000,011.<br>82  |          | 7,000,011.<br>82  |                 |
| 分期收款销售商品   |                   |          |                   |                   |          |                   |                 |
| 分期收款提供劳务   |                   |          |                   |                   |          |                   |                 |
| 合计         | 52,367,58<br>0.24 |          | 52,367,58<br>0.24 | 74,409,98<br>8.18 |          | 74,409,98<br>8.18 | /               |

##### (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

##### (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

##### (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位              | 期初余额          | 本期增减变动         |      |             |          |        |             |        | 期末余额 | 减值准备期末余额       |
|--------------------|---------------|----------------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------|----------------|
|                    |               | 追加投资           | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |      |                |
| 一、合营企业             |               |                |      |             |          |        |             |        |      |                |
| 山西怡建幕墙有限公司         | 5,628,296.07  |                |      | -230,467.38 |          |        |             |        |      | 5,397,828.69   |
| 小计                 | 5,628,296.07  |                |      | -230,467.38 |          |        |             |        |      | 5,397,828.69   |
| 二、联营企业             |               |                |      |             |          |        |             |        |      |                |
| 山西雄韬氢雄双阳燃料电池科技有限公司 | 9,883,493.81  |                |      | 8,642.91    |          |        |             |        |      | 9,892,136.72   |
| 航天氢能沧州气体有限公司       |               | 488,362,964.00 |      |             |          |        |             |        |      | 488,362,964.00 |
| 小计                 | 9,883,493.81  | 488,362,964.00 |      | 8,642.91    |          |        |             |        |      | 498,255,100.72 |
| 合计                 | 15,511,789.88 | 488,362,964.00 |      | -221,824.47 |          |        |             |        |      | 503,652,929.41 |

其他说明：无

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式：不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额             | 期初余额              |
|--------|------------------|-------------------|
| 固定资产   | 9,278,017,688.24 | 10,109,690,083.56 |
| 固定资产清理 |                  |                   |
| 合计     | 9,278,017,688.24 | 10,109,690,083.56 |

其他说明：无

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 房屋及建筑物           | 机器设备              | 运输工具          | 电子设备           | 其他设备          | 合计                |
|------------|------------------|-------------------|---------------|----------------|---------------|-------------------|
| 一、账面原值：    |                  |                   |               |                |               |                   |
| 1. 期初余额    | 5,383,911,456.98 | 11,090,443,383.53 | 37,464,998.33 | 691,770,623.01 | 83,370,279.95 | 17,286,960,741.80 |
| 2. 本期增加金额  | 3,390,991.36     | 18,169,025.93     | 874,336.28    | 2,350,897.18   | 344,078.76    | 25,129,329.51     |
| (1) 购置     | 463,920.73       | 17,358,441.68     | 874,336.28    | 2,350,897.18   | 344,078.76    | 21,391,674.63     |
| (2) 在建工程转入 | 2,927,070.63     | 810,584.25        |               |                |               | 3,737,654.88      |
| (3) 企业合并增加 |                  |                   |               |                |               |                   |
| 3. 本期减少金额  | 249,152,017.90   | 369,548,876.99    | 1,091,946.44  | 214,100.00     |               | 620,006,941.33    |
| (1) 处置或报废  | 249,152,017.90   | 369,548,876.99    | 1,091,946.44  | 214,100.00     |               | 620,006,941.33    |
| 4. 期末余额    | 5,138,150,430.44 | 10,739,063,532.47 | 37,247,388.17 | 693,907,420.19 | 83,714,358.71 | 16,692,083,129.98 |
| 二、累计折旧     |                  |                   |               |                |               |                   |
| 1. 期初余额    | 1,365,786,224.29 | 5,074,216,696.38  | 30,235,725.28 | 561,286,711.82 | 43,352,728.89 | 7,074,878,086.66  |
| 2. 本期增加金额  | 72,162,443.75    | 322,453,737.59    | 695,149.46    | 22,938,255.80  | 5,594,369.03  | 423,843,955.63    |
| (1) 计提     | 72,162,443.75    | 322,453,737.59    | 695,149.46    | 22,938,255.80  | 5,594,369.03  | 423,843,955.63    |
| 3. 本期减少金额  | 451,190,476.8    | 140,773,382.65    | 953,346.80    | 203,395.00     |               | 187,049,172.13    |
| (1) 处置或报废  | 451,190,476.8    | 140,773,382.65    | 953,346.80    | 203,395.00     |               | 187,049,172.13    |
| 4. 期末余额    | 1,392,829,620.36 | 5,255,897,051.32  | 29,977,527.94 | 584,021,572.62 | 48,947,097.92 | 7,311,672,870.16  |
| 三、减值准备     |                  |                   |               |                |               |                   |
| 1. 期初余额    | 9,534,058.48     | 91,981,535.18     | 12,360.26     | 864,617.66     |               | 102,392,571.58    |
| 2. 本期增加金额  |                  |                   |               |                |               |                   |
| (1) 计提     |                  |                   |               |                |               |                   |
| 3. 本期减少金额  |                  |                   |               |                |               |                   |
| (1) 处置或报废  |                  |                   |               |                |               |                   |
| 4. 期末余额    | 9,534,058.48     | 91,981,535.18     | 12,360.26     | 864,617.66     |               | 102,392,571.58    |
| 四、账面价值     |                  |                   |               |                |               |                   |
| 1. 期末账面价值  | 3,735,786,751.60 | 5,391,184,945.97  | 7,257,499.97  | 109,021,229.91 | 34,767,260.79 | 9,278,017,688.24  |
| 2. 期初账面价值  | 4,008,591,174.21 | 5,924,245,151.97  | 7,216,912.79  | 129,619,293.53 | 40,017,551.06 | 10,109,690,083.56 |

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因     |
|-----------|----------------|----------------|
| 阳煤化工房屋建筑物 | 379,068,909.79 | 正在办理中，办理手续尚未完成 |
| 正元氢能房屋建筑物 | 419,300,570.24 | 租赁土地，无法办理产权证   |
| 恒通化工房屋建筑物 | 19,727,251.15  | 正在办理中，办理手续尚未完成 |
| 平原房屋建筑物   | 2,073,825.04   | 正在办理中，办理手续尚未完成 |

其他说明：适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额             | 期初余额           |
|------|------------------|----------------|
| 在建工程 | 1,017,766,299.11 | 941,309,771.93 |
| 工程物资 |                  |                |
| 合计   | 1,017,766,299.11 | 941,309,771.93 |

其他说明：无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 期末余额             |      |                  | 期初余额           |      |                |
|-----------------------|------------------|------|------------------|----------------|------|----------------|
|                       | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 氢能重卡示范项目加氢站           | 26,805,219.46    |      | 26,805,219.46    | 26,117,276.52  |      | 26,117,276.52  |
| 泉稷焦炉气综合利用年产 90 万吨甲醇项目 | 286,465,204.30   |      | 286,465,204.30   | 286,465,204.30 |      | 286,465,204.30 |
| 一厂一期恢复生产改造项目          | 131,688,181.47   |      | 131,688,181.47   | 131,688,181.47 |      | 131,688,181.47 |
| 恒通化工技改项目              | 179,859,310.89   |      | 179,859,310.89   | 126,433,329.02 |      | 126,433,329.02 |
| 泉稷年产 5 万吨三聚氰胺项目       | 104,280,866.14   |      | 104,280,866.14   | 104,280,866.14 |      | 104,280,866.14 |
| 氨醇技术线路改造升级项目          | 46,404,458.59    |      | 46,404,458.59    | 45,411,286.98  |      | 45,411,286.98  |
| 煤炭清洁高效综合利用项目          | 25,674,785.14    |      | 25,674,785.14    | 21,277,373.35  |      | 21,277,373.35  |
| 其他项目                  | 216,588,273.12   |      | 216,588,273.12   | 199,636,254.15 |      | 199,636,254.15 |
| 合计                    | 1,017,766,299.11 |      | 1,017,766,299.11 | 941,309,771.93 |      | 941,309,771.93 |

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称                  | 预算数              | 期初余额           | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额           | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额     | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源  |
|-----------------------|------------------|----------------|---------------|------------|----------|----------------|----------------|------|---------------|--------------|-------------|-------|
| 氢能重卡示范项目加氢站           | 47,371,700.00    | 26,117,276.52  | 687,942.94    |            |          | 26,805,219.46  | 56.58          | 60%  |               |              |             | 自筹    |
| 泉稷焦炉气综合利用年产 90 万吨甲醇项目 | 437,958,300.00   | 286,465,204.30 |               |            |          | 286,465,204.30 | 65.41          | 65%  | 9,359,278.76  |              |             | 自筹、借款 |
| 一厂一期恢复生产改造项目          | 164,230,400.00   | 131,688,181.47 |               |            |          | 131,688,181.47 | 80.19          | 80%  |               |              |             | 自筹、借款 |
| 恒通化工技改项目              | 372,044,500.00   | 126,433,329.02 | 53,425,981.87 |            |          | 179,859,310.89 | 78.78          | 78%  |               |              |             | 自筹    |
| 泉稷年产 5 万吨三聚氰胺项目       | 225,452,600.00   | 104,280,866.14 |               |            |          | 104,280,866.14 | 65.38          | 65%  | 3,685,293.58  |              |             | 自筹、借款 |
| 氨醇技术线路改造升级项目          | 4,500,000,000.00 | 45,411,286.98  | 993171.61     |            |          | 46,404,458.59  | 1.03           | 1%   |               |              |             | 自筹、借款 |
| 煤炭清洁高效综合利用项目          | 2,884,004,200.00 | 21,277,373.35  | 4397411.79    |            |          | 25674785.14    | 0.89           | 1%   |               |              |             | 自筹、借款 |
| 合计                    | 8,631,061,700.00 | 741,673,517.78 | 59,504,508.21 |            |          | 801,178,025.99 | /              | /    | 13,044,572.34 |              |             | /     |

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用



**工程物资**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 房屋建筑物使用权      | 土地使用权         | 合计            |
|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>一、账面原值</b> |               |               |               |
| 1. 期初余额       | 32,219,037.79 | 36,369,977.77 | 68,589,015.56 |
| 2. 本期增加金额     |               |               |               |
| 3. 本期减少金额     |               |               |               |
| 4. 期末余额       | 32,219,037.79 | 36,369,977.77 | 68,589,015.56 |
| <b>二、累计折旧</b> |               |               |               |
| 1. 期初余额       | 1,073,967.93  | 982,972.37    | 2,056,940.30  |
| 2. 本期增加金额     | 1,610,595.80  | 491,486.19    | 2,102,081.99  |
| (1) 计提        | 1,610,595.80  | 491,486.19    | 2,102,081.99  |
| 3. 本期减少金额     |               |               |               |
| (1) 处置        |               |               |               |
| 4. 期末余额       | 2,684,563.73  | 1,474,458.56  | 4,159,022.29  |
| <b>三、减值准备</b> |               |               |               |
| 1. 期初余额       |               |               |               |
| 2. 本期增加金额     |               |               |               |
| (1) 计提        |               |               |               |
| 3. 本期减少金额     |               |               |               |
| (1) 处置        |               |               |               |
| 4. 期末余额       |               |               |               |
| <b>四、账面价值</b> |               |               |               |
| 1. 期末账面价值     | 29,534,474.06 | 34,895,519.21 | 64,429,993.27 |
| 2. 期初账面价值     | 31,145,069.86 | 35,387,005.40 | 66,532,075.26 |

其他说明：无

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 土地使用权          | 非专利技术          | 软件           | 其他            | 合计               |
|---------------|----------------|----------------|--------------|---------------|------------------|
| <b>一、账面原值</b> |                |                |              |               |                  |
| 1. 期初余额       | 985,148,510.99 | 133,540,048.11 | 2,012,944.39 | 40,171,142.76 | 1,160,872,646.25 |
| 2. 本期增加金额     | 8,661,422.10   |                |              |               | 8,661,422.10     |
| (1) 购置        | 8,661,422.10   |                |              |               | 8,661,422.10     |

|            |                |                |              |               |                  |
|------------|----------------|----------------|--------------|---------------|------------------|
| (2) 内部研发   |                |                |              |               |                  |
| (3) 企业合并增加 |                |                |              |               |                  |
| 3. 本期减少金额  |                |                |              |               |                  |
| (1) 处置     |                |                |              |               |                  |
| 4. 期末余额    | 993,809,933.09 | 133,540,048.11 | 2,012,944.39 | 40,171,142.76 | 1,169,534,068.35 |
| 二、累计摊销     |                |                |              |               |                  |
| 1. 期初余额    | 210,021,318.39 | 81,565,028.05  | 1,243,381.26 | 1,190,777.71  | 294,020,505.41   |
| 2. 本期增加金额  | 10,814,642.91  | 6,237,002.41   | 62,675.66    |               | 17,114,320.98    |
| (1) 计提     | 10,814,642.91  | 6,237,002.41   | 62,675.66    |               | 17,114,320.98    |
| 3. 本期减少金额  |                |                |              |               |                  |
| (1) 处置     |                |                |              |               |                  |
| 4. 期末余额    | 220,835,961.30 | 87,802,030.46  | 1,306,056.92 | 1,190,777.71  | 311,134,826.39   |
| 三、减值准备     |                |                |              |               |                  |
| 1. 期初余额    |                |                |              |               |                  |
| 2. 本期增加金额  |                |                |              |               |                  |
| (1) 计提     |                |                |              |               |                  |
| 3. 本期减少金额  |                |                |              |               |                  |
| (1) 处置     |                |                |              |               |                  |
| 4. 期末余额    |                |                |              |               |                  |
| 四、账面价值     |                |                |              |               |                  |
| 1. 期末账面价值  | 772,973,971.79 | 45,738,017.65  | 706,887.47   | 38,980,365.05 | 858,399,241.96   |
| 2. 期初账面价值  | 775,127,192.60 | 51,975,020.06  | 769,563.13   | 38,980,365.05 | 866,852,140.84   |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因 |
|------|----------------|------------|
| 泉稷土地 | 104,219,317.19 | 正在办理中      |

其他说明：□适用 √不适用

## 27、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额          | 本期增加金额 |    | 本期减少金额  |        | 期末余额          |
|--|---------------|--------|----|---------|--------|---------------|
|  |               | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 |               |
| 低能耗中温变压吸附 H <sub>2</sub> 、CO <sub>2</sub> 分离与净化关键技术与装备开发项目 | 13,683,103.24 |        |    |         |        | 13,683,103.24 |
| 合计   | 13,683,103.24 |        |    |         |        | 13,683,103.24 |

其他说明：无

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

### (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期初余额          | 本期增加金额        | 本期摊销金额        | 其他减少金额 | 期末余额          |
|-----|---------------|---------------|---------------|--------|---------------|
| 催化剂 | 50,389,846.50 | 11,996,340.24 | 13,188,036.52 |        | 49,198,150.22 |
| 触媒  | 13,381,709.35 | 166,619.47    | 3,342,747.77  |        | 10,205,581.05 |
| 其他  | 3,810,316.65  |               | 1,528,521.42  |        | 2,281,795.23  |
| 合计  | 67,581,872.50 | 12,162,959.71 | 18,059,305.71 |        | 61,685,526.50 |

其他说明：无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|           | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备    | 316,540,091.63 | 57,181,249.72 | 284,520,223.09 | 52,177,563.21 |
| 内部交易未实现利润 |                |               |                |               |
| 可抵扣亏损     |                |               |                |               |
| 应付职工薪酬    | 23,069,479.71  | 5,767,369.93  | 23,069,479.71  | 5,767,369.93  |
| 其他        | 33,967,300.39  | 7,874,048.72  | 33,967,300.39  | 7,874,048.72  |
| 合计        | 373,576,871.73 | 70,822,668.37 | 341,557,003.19 | 65,818,981.86 |

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                 | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 285,830,503.16 | 71,457,625.79 | 291,466,679.20 | 72,866,669.80 |
| 其他债权投资公允价值变动    |                |               |                |               |
| 其他权益工具投资公允价值变动  |                |               |                |               |
| 合计              | 285,830,503.16 | 71,457,625.79 | 291,466,679.20 | 72,866,669.80 |

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 14,241,835.90  | 13,558,514.11  |
| 可抵扣亏损    | 713,943,664.77 | 772,477,984.90 |
| 合计       | 728,185,500.67 | 786,036,499.01 |

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份   | 期末金额           | 期初金额           | 备注 |
|------|----------------|----------------|----|
| 2022 | 225,650,998.11 | 284,185,318.24 |    |
| 2023 | 138,695,552.48 | 138,695,552.48 |    |
| 2024 | 221,740,833.03 | 221,740,833.03 |    |
| 2025 | 119,024,091.44 | 119,024,091.44 |    |
| 2026 | 8,832,189.71   | 8,832,189.71   |    |
| 合计   | 713,943,664.77 | 772,477,984.90 | /  |

其他说明：□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|---------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|         | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 预付工程设备款 | 37,526,033.25 |      | 37,526,033.25 | 57,532,299.73 |      | 57,532,299.73 |
| 土地保证金   | 3,682,980.90  |      | 3,682,980.90  | 6,486,310.55  |      | 6,486,310.55  |
| 合计      | 41,209,014.15 |      | 41,209,014.15 | 64,018,610.28 |      | 64,018,610.28 |

其他说明：无

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 抵押借款 | 496,127,777.78   | 486,580,193.06   |
| 保证借款 | 6,687,477,798.91 | 7,822,361,061.60 |
| 信用借款 | 770,481,249.98   | 440,481,249.98   |
| 合计   | 7,954,086,826.67 | 8,749,422,504.64 |

短期借款分类的说明：无

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

## 33、交易性金融负债

□适用 √不适用

## 34、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 商业承兑汇票 | 93,210,359.91    | 12,500,000.00    |
| 银行承兑汇票 | 2,925,590,307.21 | 1,729,896,904.00 |
| 信用证    |                  |                  |
| 合计     | 3,018,800,667.12 | 1,742,396,904.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期末余额             | 期初余额             |
|-----|------------------|------------------|
| 材料款 | 752,889,187.40   | 792,699,326.28   |
| 工程款 | 106,069,595.47   | 116,277,407.74   |
| 设备款 | 114,845,948.70   | 128,497,765.63   |
| 其他  | 195,497,969.81   | 117,225,868.27   |
| 合计  | 1,169,302,701.37 | 1,154,700,367.92 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------|---------------|-----------|
| 平原县国土资源局        | 28,474,470.00 | 未结算完毕     |
| 常州市范群干燥设备有限公司   | 19,200,000.00 | 未结算完毕     |
| 锦州新锦化机械制造有限公司   | 13,094,267.80 | 未结算完毕     |
| 山西宏厦建筑工程有限公司    | 8,053,147.15  | 未结算完毕     |
| 山西赛沃威工业设备安装有限公司 | 7,316,072.84  | 未结算完毕     |
| 东华工程科技股份有限公司    | 4,288,000.00  | 未结算完毕     |
| 山西太行建设开发有限公司    | 4,042,753.30  | 未结算完毕     |
| 上海建安化工设计有限公司    | 3,200,600.00  | 未结算完毕     |
| 合计              | 87,669,311.09 | /         |

其他说明：□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额             | 期初余额             |
|----|------------------|------------------|
| 货款 | 1,288,815,603.14 | 1,241,641,174.54 |
| 合计 | 1,288,815,603.14 | 1,241,641,174.54 |

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|--------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 125,572,722.11 | 362,579,372.00 | 432,697,179.07 | 55,454,915.04 |

|                |                |                |                |               |
|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 5,428,961.09   | 38,902,672.82  | 42,120,323.21  | 2,211,310.70  |
| 三、辞退福利         |                | 5,971,830.11   | 5,971,830.11   | -             |
| 四、一年内到期的其他福利   |                | -              | -              | -             |
| 合计             | 131,001,683.20 | 407,453,874.93 | 480,789,332.39 | 57,666,225.74 |

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 87,876,598.99  | 281,520,418.55 | 352,045,831.13 | 17,351,186.41 |
| 二、职工福利费       |                | 23,816,552.44  | 23,816,552.44  |               |
| 三、社会保险费       | 1,092,355.28   | 22,195,465.12  | 22,848,018.43  | 439,801.97    |
| 其中：医疗保险费      | 797,514.45     | 19,246,785.42  | 19,739,026.19  | 305,273.68    |
| 工伤保险费         | 287,516.76     | 2,944,519.38   | 3,104,831.92   | 127,204.22    |
| 生育保险费         | 7,324.07       | 4,160.32       | 4,160.32       | 7,324.07      |
| 四、住房公积金       | 6,168,857.72   | 21,366,900.17  | 22,404,368.82  | 5,131,389.07  |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 29,641,124.12  | 7,173,480.32   | 4,584,217.85   | 32,230,386.59 |
| 六、短期带薪缺勤      |                |                |                |               |
| 七、短期利润分享计划    |                |                |                |               |
| 八、其他          | 793,786.00     | 6,506,555.40   | 6,998,190.40   | 302,151.00    |
| 合计            | 125,572,722.11 | 362,579,372.00 | 432,697,179.07 | 55,454,915.04 |

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 4,181,797.14 | 37,236,303.72 | 40,404,117.54 | 1,013,983.32 |
| 2、失业保险费  | 1,247,163.95 | 1,664,483.50  | 1,716,205.67  | 1,195,441.78 |
| 3、企业年金缴费 |              | 1,885.60      |               | 1,885.60     |
| 合计       | 5,428,961.09 | 38,902,672.82 | 42,120,323.21 | 2,211,310.70 |

其他说明：□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 增值税    | 10,287,517.52  | 1,454,618.11   |
| 企业所得税  | 93,397,829.05  | 72,918,641.80  |
| 个人所得税  | 840,474.58     | 3,245,234.55   |
| 水资源税   | 7,765,407.00   | 8,692,758.00   |
| 土地使用税  | 4,305,357.58   | 5,417,354.33   |
| 房产税    | 2,873,108.71   | 4,783,535.44   |
| 印花税    | 896,687.61     | 1,853,637.50   |
| 环保税    | 1,759,930.24   | 1,104,075.28   |
| 城建及附加税 | 549,392.21     | 170,716.28     |
| 其他     | 3,440,739.08   | 3,142,156.45   |
| 合计     | 126,116,443.58 | 102,782,727.74 |

其他说明：无

**41、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息  |                |                |
| 应付股利  | 38,120,942.60  | 15,488,100.80  |
| 其他应付款 | 138,967,642.60 | 154,090,109.24 |
| 合计    | 177,088,585.20 | 169,578,210.04 |

其他说明：无

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------------|---------------|---------------|
| 普通股股利                  |               |               |
| 应付股利-子公司少数股东           | 38,120,942.60 | 15,488,100.80 |
| 应付股利-山西省国有资产投资控股集团有限公司 |               |               |
| 合计                     | 38,120,942.60 | 15,488,100.80 |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 往来款   | 7,083,365.38   | 29,805,833.29  |
| 押金保证金 | 34,077,378.12  | 45,715,182.81  |
| 其他    | 97,806,899.10  | 78,569,093.14  |
| 合计    | 138,967,642.60 | 154,090,109.24 |

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|--------|---------------|-----------|
| 山西省财政厅 | 18,000,000.00 | 财政拨款      |
| 太原市财政局 | 5,464,711.11  | 财政拨款      |
| 合计     | 23,464,711.11 | /         |

其他说明：□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 1年内到期的长期借款  | 1,000,315,790.36 | 1,306,902,969.52 |
| 1年内到期的长期应付款 | 363,077,303.44   | 533,595,794.05   |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 1年内到期的租赁负债 | 4,230,950.71     | 4,230,950.71     |
| 合计         | 1,367,624,044.51 | 1,844,729,714.28 |

其他说明：无

#### 44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额             | 期初余额             |
|------------|------------------|------------------|
| 待转销项税      | 191,338,631.92   | 139,094,174.67   |
| 未终止确认的应收票据 | 942,352,482.64   | 869,086,271.15   |
| 合计         | 1,133,691,114.56 | 1,008,180,445.82 |

短期应付债券的增减变动：□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 165,000,000.00 | 220,000,000.00 |
| 保证借款 | 520,000,000.00 | 298,081,666.67 |
| 信用借款 |                |                |
| 合计   | 685,000,000.00 | 518,081,666.67 |

长期借款分类的说明：无

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

本年长期借款年利率区间为：3.7%-5.7%

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况：□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表：□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

#### 47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 房屋建筑物 | 26,967,597.88 | 27,402,142.85 |
| 土地使用权 | 37,668,061.00 | 35,928,699.10 |
| 合计    | 64,635,658.88 | 63,330,841.95 |



其他说明：无

**48、长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 560,830,967.11 | 720,565,717.60 |
| 专项应付款 |                |                |
| 合计    | 560,830,967.11 | 720,565,717.60 |

其他说明：无

**长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 融资租赁款 | 560,830,967.11 | 720,565,717.60 |
| 合计    | 560,830,967.11 | 720,565,717.60 |

其他说明：无

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额         | 期末余额         | 形成原因 |
|------|--------------|--------------|------|
| 未决诉讼 | 1,447,562.00 | 1,447,562.00 |      |
| 合计   | 1,447,562.00 | 1,447,562.00 | /    |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 项目   | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因 |
|------|---------------|------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 84,064,956.85 |      | 8,144,900.06 | 75,920,056.79 |      |
| 合计   | 84,064,956.85 |      | 8,144,900.06 | 75,920,056.79 | /    |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目                 | 期初余额         | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额   | 其他变动          | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------|--------------|----------|-------------|--------------|---------------|--------------|-------------|
| 10 万千瓦以下燃煤机组超低排放改造项目 | 3,657,500.00 |          |             |              |               | 3,657,500.00 | 与资产相关       |
| 低能耗中温变压吸附项目          | 4,200,000.00 |          |             |              | -3,800,000.00 | 400,000.00   | 与资产相关       |
| 工业转型升级发展资金           | 8,670,000.00 |          |             |              |               | 8,670,000.00 | 与资产相关       |
| 建水煤浆进料水冷壁气化炉制造项目     | 5,186,667.25 |          |             | 1,493,499.96 |               | 3,693,167.29 | 与资产相关       |

|   |               |  |  |              |               |               |       |
|---|---------------|--|--|--------------|---------------|---------------|-------|
| 循环化改造补助资金                                     | 27,701,534.07 |  |  | 1,613,681.58 |               | 26,087,852.49 | 与资产相关 |
| 重大环境治理工程                                      | 20,364,877.67 |  |  | 654,385.20   |               | 19,710,492.47 | 与资产相关 |
| 工业企业技术改造专项资金                                  | 2,961,111.04  |  |  | 166,666.68   |               | 2,794,444.36  | 与资产相关 |
| 工业气体中心项目地方政府配套资金                              | 2,233,333.48  |  |  | 116,666.64   |               | 2,116,666.84  | 与资产相关 |
| 氢能尿素项目改造资金                                    | 5,150,000.00  |  |  | 300,000.00   |               | 4,850,000.00  | 与资产相关 |
| 转型升级奖补资金                                      | 1,966,600.00  |  |  |              |               | 1,966,600.00  | 与资产相关 |
| 专项用于 30 万吨/年聚氯乙烯原料路线改造及 20 万吨/年双氧水法环氧丙烷清洁生产项目 | 1,973,333.34  |  |  |              |               | 1,973,333.34  | 与资产相关 |
| 合计  | 84,064,956.85 |  |  | 4,344,900.06 | -3,800,000.00 | 75,920,056.79 |       |

其他说明：适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额             | 本次变动增减(+、-) |    |       |    |    | 期末余额             |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
|      |                  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                  |
| 股份总数 | 2,375,981,952.00 |             |    |       |    |    | 2,375,981,952.00 |

其他说明：无

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：适用 不适用

其他说明：适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 4,394,952,921.04 |      |      | 4,394,952,921.04 |
| 其他资本公积     | -28,325,069.27   |      |      | -28,325,069.27   |
| 合计         | 4,366,627,851.77 |      |      | 4,366,627,851.77 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期初余额 | 本期发生金额    |                    |                      |         |          |           | 期末余额 |
|-------------------|------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|------|
|                   |      | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 |      |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 |      |           |                    |                      |         |          |           |      |

|                    |                 |                |  |  |  |                |                |
|--------------------|-----------------|----------------|--|--|--|----------------|----------------|
| 其中：重新计量设定受益计划变动额   |                 |                |  |  |  |                |                |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益   |                 |                |  |  |  |                |                |
| 其他权益工具投资公允价值变动     |                 |                |  |  |  |                |                |
| 企业自身信用风险公允价值变动     |                 |                |  |  |  |                |                |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   | -247,15<br>0.22 | 746,096<br>.95 |  |  |  | 746,09<br>6.95 | 498,9<br>46.73 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 |                 |                |  |  |  |                |                |
| 其他债权投资公允价值变动       |                 |                |  |  |  |                |                |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |                 |                |  |  |  |                |                |
| 其他债权投资信用减值准备       |                 |                |  |  |  |                |                |
| 现金流量套期储备           |                 |                |  |  |  |                |                |
| 外币财务报表折算差额         | -247,15<br>0.22 | 746,096<br>.95 |  |  |  | 746,09<br>6.95 | 498,9<br>46.73 |
| 其他综合收益合计           | -247,15<br>0.22 | 746,096<br>.95 |  |  |  | 746,09<br>6.95 | 498,9<br>46.73 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整： 无

#### 58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 安全生产费 | 10,108,369.33 | 16,375,678.12 | 10,380,660.33 | 16,103,387.12 |
| 合计    | 10,108,369.33 | 16,375,678.12 | 10,380,660.33 | 16,103,387.12 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明： 无

#### 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 39,562,035.66 |      |      | 39,562,035.66 |
| 合计     | 39,562,035.66 |      |      | 39,562,035.66 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明： 无

#### 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期              | 上年度               |
|-----------------------|-----------------|-------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | -824,816,894.26 | -1,256,529,246.61 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                 |                   |
| 调整后期初未分配利润            | -824,816,894.26 | -1,256,529,246.61 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 227,952,004.27  | 431,712,352.35    |
| 减：提取法定盈余公积            |                 |                   |
| 提取任意盈余公积              |                 |                   |
| 提取一般风险准备              |                 |                   |
| 应付普通股股利               |                 |                   |
| 转作股本的普通股股利            |                 |                   |
| 期末未分配利润               | -596,864,889.99 | -824,816,894.26   |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。

- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。  
 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。  
 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 9,226,275,614.57 | 8156860285.46    | 8,966,297,382.75 | 7,792,268,539.99 |
| 其他业务 | 325172889.93     | 353428746.09     | 479,049,332.47   | 457,787,010.21   |
| 合计   | 9,551,448,504.50 | 8,510,289,031.55 | 9,445,346,715.22 | 8,250,055,550.20 |

### (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 消费税      |               |               |
| 营业税      |               |               |
| 城市维护建设税  | 4,153,386.30  | 6,838,105.93  |
| 教育费附加    | 2,486,653.92  | 4,206,248.96  |
| 资源税      | 14594630      | 32,560,264.59 |
| 房产税      | 11,163,949.12 | 10,441,487.97 |
| 土地使用税    | 11,256,364.50 | 11,686,297.07 |
| 车船使用税    | 22,279.92     | 22,740.41     |
| 印花税      | 7,008,677.81  | 8,248,570.72  |
| 地方水利建设基金 |               | 131.07        |
| 残疾人就业保障金 |               |               |
| 环境税      | 2,744,037.37  | 3,531,094.77  |
| 其他       | 1,369,585.03  | 2,380,359.61  |
| 合计       | 54,799,563.97 | 79,915,301.10 |

其他说明：无

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 运输费  |               |               |
| 职工薪酬 | 16,620,500.95 | 17,919,115.27 |
| 业务经费 | 398,204.55    | 263,534.97    |

|     |               |               |
|-----|---------------|---------------|
| 折旧费 | 96,957.32     | 129,234.74    |
| 其他  | 27,250,937.87 | 18,654,786.35 |
| 合计  | 44,366,600.69 | 36,966,671.33 |

其他说明：无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬    | 94,556,946.61  | 106,083,530.63 |
| 修理费     | 123,610,833.60 | 90,999,704.14  |
| 折旧费     | 21,865,660.96  | 20,913,532.98  |
| 无形资产摊销  | 8,640,342.17   | 7,880,907.99   |
| 业务招待费   | 1,748,457.61   | 2,306,150.08   |
| 排污费     | 2,517,090.15   | 2,365,400.88   |
| 办公费     | 1,106,064.75   | 1,005,422.38   |
| 聘请中介机构费 | 1,617,201.98   | 2,693,606.61   |
| 保险费     | 1,103,475.62   | 1,631,567.24   |
| 差旅费     | 380,291.64     | 472,218.55     |
| 咨询费     | 161,152.36     | 44,702.97      |
| 其他      | 21,028,785.83  | 17,181,682.68  |
| 合计      | 278,336,303.28 | 253,578,427.13 |

其他说明：无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-------|----------------|---------------|
| 直接材料  | 40,765,203.58  | 38,785,507.61 |
| 直接人工  | 29,795,358.76  | 25,728,460.44 |
| 制造费用  | 23,680,442.00  | 20,705,883.90 |
| 技术服务费 | 251,440.71     | 548,103.76    |
| 其他费用  | 6,630,471.16   | 357,800.27    |
| 合计    | 101,122,916.21 | 86,125,755.98 |

其他说明：无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------|----------------|----------------|
| 利息费用 | 243,922,215.45 | 303,856,459.29 |
| 利息收入 | -35,038,544.30 | -44,923,028.42 |
| 汇兑损失 | 3,305.77       | -351,671.01    |
| 其他支出 | 40,685,443.79  | 43,641,194.20  |
| 合计   | 249,572,420.71 | 302,222,954.06 |

其他说明：无

#### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|              |               |               |
|--------------|---------------|---------------|
| 日常经营活动相关政府补助 | 37,241,612.39 | 43,593,963.35 |
| 递延收益转入       | 4,344,900.06  | 5,681,200.08  |
| 债务重组收益       |               | 22,552.79     |
| 个税手续费返还      | 890,548.63    |               |
| 合计           | 42,477,061.08 | 49,297,716.22 |

其他说明：无

#### 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 本期发生额        | 上期发生额       |
|------------------|--------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益   | -221,824.47  | -79,560.59  |
| 债务重组收益           | 1,442,648.94 | -84,700.00  |
| 以摊余成本计量的金融资产确认收益 | 955,800.00   |             |
| 合计               | 2,176,624.47 | -164,260.59 |

其他说明：无

#### 69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

#### 70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

#### 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-----------|----------------|---------------|
| 应收票据坏账损失  | 555,996.987    | -93,502.53    |
| 应收账款坏账损失  | -35,389,005.52 | -4,358,200.89 |
| 其他应收款坏账损失 | -251,090.243   | 20,167,578.79 |
| 合计        | -35,084,098.77 | 15,715,875.37 |

其他说明：无

#### 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额        | 上期发生额          |
|---------------------|--------------|----------------|
| 一、坏账损失              |              |                |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 2,380,908.44 | 513,394.05     |
| 三、长期股权投资减值损失        |              |                |
| 四、投资性房地产减值损失        |              |                |
| 五、固定资产减值损失          |              |                |
| 六、工程物资减值损失          |              |                |
| 七、在建工程减值损失          |              | -15,000,000.00 |
| 八、生产性生物资产减值损失       |              |                |
| 九、油气资产减值损失          |              |                |
| 十、无形资产减值损失          |              |                |
| 十一、商誉减值损失           |              |                |
| 十二、其他               |              |                |
| 合计                  | 2,380,908.44 | -14,486,605.95 |

其他说明：无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额      |
|-----------|--------------|------------|
| 非流动资产处置收益 | 7,081,946.05 | 119,876.49 |
| 合计        | 7,081,946.05 | 119,876.49 |

其他说明：□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------|--------------|---------------|---------------|
| 政府补助   | 10,000.00    | 6,190,400.00  | 10,000.00     |
| 违约赔偿收入 | 8,700.00     | 3,279,468.54  | 8,700.00      |
| 罚款收入   | 204,179.84   | 373,927.07    | 204,179.84    |
| 其他利得   | 2,710,439.04 | 532,434.47    | 2,710,439.04  |
| 合计     | 2,933,318.88 | 10,376,230.08 | 2,933,318.88  |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目                            | 本期发生金额    | 上期发生金额       | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------------|-----------|--------------|-------------|
| 收稷山县委目标责任考核中心 2021 年度重要工作先进表彰奖励 | 10,000.00 |              | 与收益相关       |
| 企业新型学徒制培训补贴                     |           | 1,364,000.00 | 与收益相关       |
| 2021 年山西省新动能专项资金研发投入奖励          |           | 4,800,000.00 | 与收益相关       |
| 职业技能提升培训                        |           | 26,400.00    | 与收益相关       |
| 合计                              | 10,000.00 | 6,190,400.00 |             |

其他说明：□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---------|--------------|------------|---------------|
| 对外捐赠    |              | 100,000.00 |               |
| 罚款支出    | 100,000.00   | 67,000.00  | 100,000.00    |
| 赔偿金、违约金 | 1,628,363.00 | 197,426.46 | 1,628,363.00  |
| 退回政府补助  | 1,800,000.00 |            | 1,800,000.00  |
| 其他支出    | 804,276.60   | 130.93     | 804,276.60    |
| 合计      | 4,332,639.60 | 364,557.39 | 4,332,639.60  |

其他说明：无

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 71,714,868.47 | 88,575,244.74 |
| 递延所得税费用 | 5,003,686.51  | 3,895,918.29  |
| 合计      | 76,718,554.98 | 92,471,163.03 |

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注注释 57、其他综合收益

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 本期发生额         | 上期发生额          |
|-------------------|---------------|----------------|
| 收政府补助款            | 37,241,612.39 | 49,784,363.35  |
| 利息收入              | 35,038,544.30 | 44,923,028.42  |
| 收回押金、退款、罚款、赔款、保险等 | 3,823,867.51  | 4,185,830.08   |
| 增值税进项退回           |               | 4,340,701.12   |
| 合计                | 76,104,024.20 | 103,233,922.97 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 本期发生额            | 上期发生额            |
|---------------|------------------|------------------|
| 各项付现的销售、管理等费用 | 206,258,341.58   | 206,620,571.17   |
| 付保证金          | 1,160,452,966.06 | 261,485,317.74   |
| 支付其他往来款       | 32,977,805.70    | 660,565,194.74   |
| 合计            | 1,399,689,113.35 | 1,128,671,083.65 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额 | 上期发生额          |
|---------|-------|----------------|
| 收回股权转让款 |       | 812,910,539.60 |
| 合计      |       | 812,910,539.60 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 本期发生额 | 上期发生额          |
|---------------|-------|----------------|
| 收到融资租赁借款及信达借款 |       | 106,938,500.00 |
| 合计            |       | 106,938,500.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 付借款保证金、手续费 |                | 2,288,046.60   |
| 还融资租赁借款    | 306,964,015.76 | 386,523,343.42 |
| 合计         | 306,964,015.76 | 388,811,390.02 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明： 无

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额             | 上期金额             |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                  |                  |
| 净利润                              | 253,876,233.66   | 404,505,166.62   |
| 加：资产减值准备                         | -2,380,908.44    | 14,486,605.95    |
| 信用减值损失                           | 35,084,098.77    | -15,715,875.37   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 423,843,955.63   | 428,173,953.53   |
| 使用权资产摊销                          | 2,102,081.99     | 1,831,025.62     |
| 无形资产摊销                           | 17,114,320.98    | 15,873,488.92    |
| 长期待摊费用摊销                         | 18,059,305.71    | 39,446,213.47    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -7,081,946.05    | -119,876.49      |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                  |                  |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                  |                  |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 284,610,965.01   | 304,063,723.56   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 221,824.47       | 79,560.59        |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -5,003,686.51    | 5,304,962.30     |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -1,409,044.01    | -1,409,044.01    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -255,011,747.97  | -492,464,267.35  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -639,684,641.03  | -369,711,311.58  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 423,878,503.65   | -62,805,877.44   |
| 其他                               |                  |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 548,219,315.86   | 271,538,448.32   |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                  |                  |
| 债务转为资本                           |                  |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                  |                  |
| 融资租入固定资产                         |                  |                  |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                  |                  |
| 现金的期末余额                          | 2,526,556,625.81 | 2,009,193,159.13 |
| 减：现金的期初余额                        | 2,670,308,077.38 | 1,677,403,198.84 |
| 加：现金等价物的期末余额                     |                  |                  |
| 减：现金等价物的期初余额                     |                  |                  |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -143,751,451.57  | 331,789,960.29   |

### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用  不适用

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用  不适用

### (4) 现金和现金等价物的构成

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金                        | 2,526,556,625.81 | 2,670,308,077.38 |
| 其中：库存现金                     | 66,928.02        | 84,474.27        |
| 可随时用于支付的银行存款                | 2,526,489,697.79 | 2,670,223,603.11 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |                  |                  |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                  |                  |
| 存放同业款项                      |                  |                  |
| 拆放同业款项                      |                  |                  |
| 二、现金等价物                     |                  |                  |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                  |                  |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 2,526,556,625.81 | 2,670,308,077.38 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                  |                  |

其他说明：适用 不适用**80、所有者权益变动表项目注释**说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：适用 不适用**81、所有权或使用权受到限制的资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末账面价值           | 受限原因   |
|------|------------------|--------|
| 货币资金 | 4,430,048,963.65 | 银行保证金  |
| 固定资产 | 2,297,993,928.42 | 借款抵押保证 |
| 无形资产 | 275,493,444.13   | 借款抵押保证 |
| 合计   | 7,003,536,336.20 | /      |

其他说明：无

**82、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**适用 不适用

单位：元

| 项目    | 期末外币余额       | 折算汇率   | 期末折算人民币余额     |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金  | -            | -      | 14,915,434.95 |
| 其中：美元 | 2,222,402.92 | 6.7114 | 14,915,434.95 |

其他说明：无

**(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因**适用 不适用**83、套期**适用 不适用**84、政府补助****1. 政府补助基本情况**适用 不适用**2. 政府补助退回情况**适用 不适用

其他说明：无

**85、其他**

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

### 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

| 子公司名称            | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质 | 持股比例(%) |       | 取得方式       |
|------------------|-------|------|------|---------|-------|------------|
|                  |       |      |      | 直接      | 间接    |            |
| 山西阳煤丰喜泉稷能源有限公司   | 山西运城  | 山西运城 | 化工   | 100.00  |       | 投资设立       |
| 河北正元氢能科技有限公司     | 河北沧州  | 河北沧州 | 化工   | 100.00  |       | 投资设立       |
| 阳煤平原化工有限公司       | 山东德州  | 山东德州 | 化工   | 51.00   |       | 非同一控制下企业合并 |
| 山东恒通化工股份有限公司     | 山东临沂  | 山东临沂 | 化工   | 81.68   |       | 同一控制下企业合并  |
| 阳煤惠众农资烟台有限公司     | 山东烟台  | 山东烟台 | 商贸   | 80.00   |       | 投资设立       |
| 山西阳煤化工工程有限公司     | 山西太原  | 山西太原 | 化工   | 100.00  |       | 非同一控制下企业合并 |
| 阳煤化工（新加坡）有限公司    | 新加坡   | 新加坡  | 商贸   | 100.00  |       | 投资设立       |
| 山西阳煤化工机械（集团）有限公司 | 山西太原  | 山西太原 | 化工   | 100.00  |       | 投资设立       |
| 山西丰喜化工设备有限公司     | 山西运城  | 山西运城 | 化工   |         | 98.27 | 非同一控制下企业合并 |
| 山西阳雄氢能科技有限责任公司   | 山西阳泉  | 山西阳泉 | 化工   | 80.00   |       | 投资设立       |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

#### (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例(%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|-------------|--------------|----------------|------------|
|       |             |              |                |            |

|              |        |               |               |                |
|--------------|--------|---------------|---------------|----------------|
| 阳煤平原化工有限公司   | 49.00% | 2,976,755.20  |               | 406,412,077.61 |
| 山东恒通化工股份有限公司 | 18.32% | 22,334,630.51 | 22,632,841.80 | 432,885,645.80 |
| 阳煤惠众农资烟台有限公司 | 20.00% | 428,843.68    |               | 5,192,068.98   |
| 山西丰喜化工设备有限公司 | 1.73%  | 184,000.00    |               | 9,779,858.80   |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：适用 不适用

其他说明：适用 不适用

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称        | 期末余额             |                  |                  |                  |               |                  | 期初余额             |                  |                  |                  |               |                  |
|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
|              | 流动资产             | 非流动资产            | 资产合计             | 流动负债             | 非流动负债         | 负债合计             | 流动资产             | 非流动资产            | 资产合计             | 流动负债             | 非流动负债         | 负债合计             |
| 阳煤平原化工有限公司   | 1,909,506,815.52 | 1,276,139,534.39 | 3,185,646,349.91 | 2,419,936,385.27 | 3,189,000.00  | 2,423,125.385.27 | 1,756,192.168.02 | 1,359,660,226.77 | 3,115,852,394.79 | 2,359,38,462.53  | 3,253,200.00  | 2,363,091.662.53 |
| 山东恒通化工股份有限公司 | 753,295,919.35   | 2,926,062,181.52 | 3,679,358,100.87 | 1,443,748,872.85 | 28,224,061.88 | 1,471,972,934.73 | 934,18,713.59    | 3,065,746,352.69 | 3,999,865,066.28 | 1,734,863,027.78 | 58,945,149.37 | 1,793,808,177.15 |
| 阳煤惠众农资烟台有限公司 | 550,268,203.04   | 159,248.61       | 550,427,451.65   | 524,467,106.75   |               | 524,467,106.75   | 370,574,743.69   | 176,252.50       | 370,750,996.19   | 346,934,869.71   |               | 346,934,869.71   |
| 山西丰喜化工设备有限公司 | 772,063,079.48   | 139,233,431.50   | 911,296,510.98   | 345,323,436.88   |               | 345,323,436.88   | 683,404,786.66   | 137,892,776.99   | 821,297,563.65   | 266,207,922.96   |               | 266,207,922.96   |

| 子公司名称          | 本期发生额            |                |                |                | 上期发生额            |                |                |                |
|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|                | 营业收入             | 净利润            | 综合收益总额         | 经营活动现金流量       | 营业收入             | 净利润            | 综合收益总额         | 经营活动现金流量       |
| 阳煤平原化工有限公司     | 1,035,275,713.92 | 7,370,657.82   | 7,370,657.82   | 105,429,981.67 | 875,251,099.12   | 64,452,703.74  | 44,767,690.65  | 234,435.857.90 |
| 山东阳煤恒通化工股份有限公司 | 2,482,143,375.38 | 124,845,406.81 | 124,845,406.81 | 152,115,127.66 | 2,322,387,811.24 | 208,846,070.02 | 208,846,070.02 | 413,049,310.06 |
| 阳煤惠众农资烟台有限公司   | 1,479,453,368.21 | 2,144,218.42   | 2,144,218.42   | 10,805,886.14  | 944,671,784.44   | 1,289,253.52   | 1,289,253.52   | 3,908,028.85   |
| 山西丰喜化工设备有限公司   | 377,176,130.08   | 10,617,426.52  | 10,617,426.52  | 29,026,503.54  | 323,459,646.94   | 5,607,253.18   | 5,607,253.18   | 7,418,892.25   |

其他说明：无

### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

### (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                 | 期末余额/ 本期发生额    | 期初余额/ 上期发生额  |
|-----------------|----------------|--------------|
| 合营企业：           |                |              |
| 投资账面价值合计        | 5,397,828.69   | 5,628,296.07 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                |              |
| --净利润           | -230,467.38    | -49,981.91   |
| --其他综合收益        |                |              |
| --综合收益总额        | -230,467.38    | -49,981.91   |
| 联营企业：           |                |              |
| 投资账面价值合计        | 498,255,100.72 | 9,883,493.81 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                |              |
| --净利润           | 8,642.91       | -29,578.68   |
| --其他综合收益        |                |              |
| --综合收益总额        | 8,642.91       | -29,578.68   |

其他说明：无

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：□适用 √不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 各类风险管理目标和政策

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

#### (1) 市场风险

##### 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、新元有关，除本集团的下属新加坡公司以美元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2021 年 6 月 30 日，除下表所述资产及负债的美元及新元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

| 项目        | 2022 年 6 月 30 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------|------------------|
| 货币资金 - 美元 | 2, 222, 402. 92 | 1, 500, 747. 02  |
| 货币资金 - 新元 |                 | 84, 581. 95      |
| 其他应付款-美元  |                 | 9, 905. 51       |

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

#### 2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

#### 3) 价格风险

本集团以市场价格销售化肥、化工产品，因此受到此等价格波动的影响。

#### (2) 信用风险

于 2022 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

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

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：543,805,936.53 元。

### (3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团将银行借款作为主要资金来源。于 2022 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行借款额度为 163,916.26 万元（2021 年 12 月 31 日：117,409.98 万元），其中本集团尚未使用的短期银行借款额度为人民币 163,316.26 万元。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末公允价值     |                |            | 合计             |
|----------------|------------|----------------|------------|----------------|
|                | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量     | 第三层次公允价值计量 |                |
| 一、持续的公允价值计量    |            |                |            |                |
| 应收款项融资         |            | 178,616,253.00 |            | 178,616,253.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 |            | 178,616,253.00 |            | 178,616,253.00 |

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用  不适用

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

适用  不适用

本集团第二层次公允价值计量项目系应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用  不适用

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用  不适用

### 9、其他

适用  不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称         | 注册地  | 业务性质 | 注册资本       | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|---------------|------|------|------------|-----------------|------------------|
| 华阳新材料科技集团有限公司 | 山西阳泉 | 煤炭行业 | 758,037.23 | 24.19           | 24.19            |

本企业的母公司情况的说明

## (1) 控股股东的注册资本及其变化

| 控股股东          | 年初余额          | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额          |
|---------------|---------------|------|------|---------------|
| 华阳新材料科技集团有限公司 | 758,037.23 万元 |      |      | 758,037.23 万元 |

## (2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

| 控股股东          | 持股金额(万元)  |           | 持股比例(%) |       |
|---------------|-----------|-----------|---------|-------|
|               | 年末余额      | 年初余额      | 年末比例    | 年初比例  |
| 华阳新材料科技集团有限公司 | 57,467.46 | 57,467.46 | 24.19   | 24.19 |

本企业最终控制方是山西省人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明 无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

九、在其他主体中的权益 1. 在子公司中的权益 (1) 企业集团的构成

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注：□适用 √不适用

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

| 合营或联营企业名称          | 与本企业关系 |
|--------------------|--------|
| 山西怡建幕墙有限公司         | 合营企业   |
| 山西雄韬氢雄双阳燃料电池科技有限公司 | 联营企业   |
| 航天氢能沧州气体有限公司       | 联营企业   |

其他说明：□适用 √不适用

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称                 | 其他关联方与本企业关系       |
|-------------------------|-------------------|
| 华阳新材料科技集团有限公司及其所属公司     | 控股公司及其所属公司        |
| 太原重型机械集团有限公司及其所属公司      | 同受山西省国有资本运营有限公司控制 |
| 太原化学工业集团有限公司及其所属公司      | 同受山西省国有资本运营有限公司控制 |
| 山西省文化旅游投资控股集团有限公司及其所属公司 | 同受山西省国有资本运营有限公司控制 |
| 山西焦煤集团有限责任公司及其所属公司      | 同受山西省国有资本运营有限公司控制 |
| 山西交通控股集团有限公司及其所属公司      | 同受山西省国有资本运营有限公司控制 |
| 山西建设投资集团有限公司及其所属公司      | 同受山西省国有资本运营有限公司控制 |
| 山西国际能源集团有限公司及其所属公司      | 同受山西省国有资本运营有限公司控制 |
| 山西大地环境投资控股有限公司及其所属公司    | 同受山西省国有资本运营有限公司控制 |
| 潞安化工集团有限公司及其所属公司        | 同受山西省国有资本运营有限公司控制 |
| 晋能控股集团及其所属公司            | 同受山西省国有资本运营有限公司控制 |
| 华远国际陆港集团有限公司及其所属公司      | 同受山西省国有资本运营有限公司控制 |



|                    |                             |
|--------------------|-----------------------------|
| 华新燃气集团有限公司及其所属公司   | 同受山西省国有资本运营有限公司控制           |
| 太原钢铁(集团)有限公司及其所属公司 | 同受山西省国有资本运营有限公司控制、共同控制或重大影响 |
| 上海电气集团国控环球工程有限公司   | 同受山西省国有资本运营有限公司控制、共同控制或重大影响 |
| 中化化肥有限公司           | 子公司的小股东                     |

其他说明：无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联方                 | 关联交易内容  | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------------------|---------|------------|------------|
| 华阳新材料科技集团有限公司及其所属公司 | 采购商品    | 176,790.07 | 259,130.33 |
| 华新燃气集团有限公司及其所属公司    | 采购商品    |            | 251.55     |
| 晋能控股集团及其所属公司        | 采购商品    | 31,462.74  | 37,098.54  |
| 潞安化工集团有限公司及其所属公司    | 采购商品    | 62,799.36  |            |
| 山西国际能源集团有限公司及其所属公司  | 采购商品    | 303.96     |            |
| 山西交通控股集团有限公司及其所属公司  | 采购商品    | 0.76       |            |
| 太原钢铁(集团)有限公司及其所属公司  | 采购商品    | 380.64     |            |
| 太原化学工业集团有限公司及其所属公司  | 接受劳务    | 52.31      | 0.90       |
| 华阳新材料科技集团有限公司及其所属公司 | 接受劳务    | 3.92       | 6.52       |
| 潞安化工集团有限公司及其所属公司    | 接受劳务    | 396.22     |            |
| 华远国际陆港集团有限公司及其所属公司  | 接受劳务    | 3.12       | 93.22      |
| 山西国际能源集团有限公司及其所属公司  | 接受劳务    |            | 7.36       |
| 华阳新材料科技集团有限公司及其所属公司 | 接受资产使用权 |            | 5,013.93   |
| 山西省文化旅游投资控股集团有限公司   | 接受资产使用权 | 21.49      |            |
| 中化化肥有限公司            | 接受资产使用权 | 1,710.55   |            |
| 总计                  |         | 273,925.14 | 301,602.35 |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联方                 | 关联交易内容  | 本期发生额     | 上期发生额      |
|---------------------|---------|-----------|------------|
| 华阳新材料科技集团有限公司及其所属公司 | 销售商品    | 57,879.94 | 160,743.24 |
| 太原化学工业集团有限公司及其所属公司  | 销售商品    |           | 81.61      |
| 太原重型机械集团有限公司及其所属公司  | 销售商品    |           | 8.80       |
| 晋能控股集团及其所属公司        | 销售商品    | 4,054.18  | 11,200.38  |
| 潞安化工集团有限公司及其所属公司    | 销售商品    | 75.28     |            |
| 华阳新材料科技集团有限公司及其所属公司 | 提供劳务    | 611.51    | 1,720.56   |
| 华阳新材料科技集团有限公司及其所属公司 | 让渡资产使用权 | 199.25    | 141.27     |
| 总计                  |         | 62,820.16 | 173,895.86 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：□适用 √不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明：□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明：□适用 √不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称          | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） |              | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） |       | 支付的租金        |            | 承担的租赁负债利息支出 |              | 增加的使用权资产 |       |
|----------------|--------|-----------------------------|--------------|------------------------|-------|--------------|------------|-------------|--------------|----------|-------|
|                |        | 本期发生额                       | 上期发生额        | 本期发生额                  | 上期发生额 | 本期发生额        | 上期发生额      | 本期发生额       | 上期发生额        | 本期发生额    | 上期发生额 |
| 河北阳煤正元化工集团有限公司 | 土地使用权  |                             |              |                        |       |              |            | 1510983.22  | 1,268,690.66 |          |       |
| 华阳新材料科技集团有限公司  | 房屋     |                             | 1,042,627.88 |                        |       |              | 578,968.94 |             |              |          |       |
| 山西潞安戴斯酒店有限公司   | 房屋     |                             |              |                        |       | 1,048,788.96 |            | 842622.67   |              |          |       |

关联租赁情况说明  
适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 被担保方             | 担保金额      | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已履行完毕 |
|------------------|-----------|------------|------------|-----------|
| 山西阳煤丰喜泉稷能源有限公司   | 14,504.00 | 2021/9/29  | 2026/9/29  | 否         |
| 山西阳煤丰喜泉稷能源有限公司   | 10,065.00 | 2019/9/27  | 2023/9/27  | 否         |
| 山西阳煤丰喜泉稷能源有限公司   | 10,000.00 | 2021/12/31 | 2022/12/31 | 否         |
| 山西阳煤丰喜泉稷能源有限公司   | 10,000.00 | 2022/1/5   | 2022/7/5   | 否         |
| 山西阳煤丰喜泉稷能源有限公司   | 20,000.00 | 2021/12/17 | 2022/12/12 | 否         |
| 山西阳煤丰喜泉稷能源有限公司   | 9,000.00  | 2021/12/23 | 2022/12/18 | 否         |
| 山西阳煤丰喜泉稷能源有限公司   | 10,000.00 | 2021/9/7   | 2022/9/7   | 否         |
| 山西阳煤丰喜泉稷能源有限公司   | 20,000.00 | 2022/3/31  | 2023/3/30  | 否         |
| 山西阳煤丰喜泉稷能源有限公司   | 20,000.00 | 2021/11/18 | 2022/11/18 | 否         |
| 山西阳煤丰喜泉稷能源有限公司   | 10,000.00 | 2022/5/20  | 2023/5/19  | 否         |
| 山西阳煤化工机械（集团）有限公司 | 10,000.00 | 2022/06/27 | 2023/06/09 | 否         |
| 山西阳煤化工机械（集团）有限公司 | 500.00    | 2022/01/24 | 2022/07/24 | 否         |
| 山西阳煤化工机械（集团）有限公司 | 1,000.00  | 2021/08/24 | 2022/08/24 | 否         |
| 山西阳煤化工机械（集团）有限公司 | 10,000.00 | 2021/09/18 | 2022/09/18 | 否         |
| 山西阳煤化工机械（集团）有限公司 | 17,000.00 | 2022/03/09 | 2023/02/19 | 否         |
| 山西阳煤化工机械（集团）有限公司 | 10,000.00 | 2022/03/18 | 2023/03/17 | 否         |
| 山西阳煤化工机械（集团）有限公司 | 8,000.00  | 2021/12/23 | 2022/09/07 | 否         |
| 山西阳煤化工机械（集团）有限公司 | 7,000.00  | 2021/11/02 | 2033/10/26 | 否         |
| 山西阳煤化工机械（集团）有限公司 | 5,000.00  | 2021/12/27 | 2033/12/26 | 否         |
| 山西阳煤化工机械（集团）有限公司 | 20,000.00 | 2022/03/17 | 2025/03/17 | 否         |
| 山西阳煤化工机械（集团）有限公司 | 7,335.00  | 2021/09/10 | 2023/11/30 | 否         |
| 山西阳煤化工机械（集团）有限公司 | 12,000.00 | 2022/03/07 | 2023/03/07 | 否         |
| 河北正元氢能科技有限公司     | 22,884.00 | 2021/9/16  | 2024/9/20  | 否         |
| 河北正元氢能科技有限公司     | 12,000.00 | 2021/9/24  | 2022/9/23  | 否         |
| 河北正元氢能科技有限公司     | 3,000.00  | 2021/9/26  | 2022/9/26  | 否         |
| 河北正元氢能科技有限公司     | 4,900.00  | 2021/8/12  | 2026/9/10  | 否         |
| 河北正元氢能科技有限公司     | 4,900.00  | 2021/9/29  | 2026/9/10  | 否         |
| 河北正元氢能科技有限公司     | 4,933.00  | 2021/11/10 | 2026/11/10 | 否         |
| 河北正元氢能科技有限公司     | 27,000.00 | 2022/6/17  | 2022/12/15 | 否         |
| 河北正元氢能科技有限公司     | 5,500.00  | 2022/6/21  | 2023/6/19  | 否         |
| 河北正元氢能科技有限公司     | 7,500.00  | 2022/6/30  | 2023/6/29  | 否         |
| 河北正元氢能科技有限公司     | 1,440.00  | 2021/7/28  | 2022/7/27  | 否         |
| 河北正元氢能科技有限公司     | 600.00    | 2022/1/11  | 2022/7/11  | 否         |
| 河北正元氢能科技有限公司     | 1,020.00  | 2022/5/12  | 2022/11/12 | 否         |
| 河北正元氢能科技有限公司     | 2,300.00  | 2021/11/24 | 2022/11/21 | 否         |
| 河北正元氢能科技有限公司     | 2,700.00  | 2021/12/7  | 2022/12/6  | 否         |
| 河北正元氢能科技有限公司     | 900.00    | 2022/2/11  | 2022/8/11  | 否         |
| 河北正元氢能科技有限公司     | 8,000.00  | 2022/5/24  | 2023/5/23  | 否         |
| 河北正元氢能科技有限公司     | 5,000.00  | 2022/5/26  | 2023/5/25  | 否         |
| 河北正元氢能科技有限公司     | 5,000.00  | 2022/5/31  | 2023/5/31  | 否         |
| 河北正元氢能科技有限公司     | 27,500.00 | 2021/10/10 | 2024/10/10 | 否         |
| 河北正元氢能科技有限公司     | 20,000.00 | 2021/12/28 | 2022/12/23 | 否         |

|                      |            |            |            |   |
|----------------------|------------|------------|------------|---|
| 河北正元氢能科技有限公司         | 7,000.00   | 2021/7/23  | 2022/7/22  | 否 |
| 河北正元氢能科技有限公司         | 7,000.00   | 2021/7/27  | 2022/7/22  | 否 |
| 河北正元氢能科技有限公司         | 10,000.00  | 2021/12/30 | 2022/12/20 | 否 |
| 河北正元氢能科技有限公司         | 9,500.00   | 2021/9/14  | 2022/9/14  | 否 |
| 河北正元氢能科技有限公司         | 2,685.00   | 2019/9/2   | 2022/8/20  | 否 |
| 河北正元氢能科技有限公司         | 15,010.00  | 2021/11/10 | 2024/11/10 | 否 |
| 河北正元氢能科技有限公司         | 6,354.00   | 2021/9/6   | 2023/9/6   | 否 |
| 山东阳煤恒通化工股份有限公司       | 2,632.00   | 2018/1/15  | 2022/8/15  | 否 |
| 山东阳煤恒通化工股份有限公司       | 1,500.00   | 2022/1/26  | 2022/8/26  | 否 |
| 山东阳煤恒通化工股份有限公司       | 1,500.00   | 2022/3/9   | 2022/9/9   | 否 |
| 山东阳煤恒通化工股份有限公司       | 5,000.00   | 2021/12/16 | 2022/12/15 | 否 |
| 山东阳煤恒通化工股份有限公司       | 3,000.00   | 2022/2/28  | 2023/2/27  | 否 |
| 山东阳煤恒通化工股份有限公司       | 4,000.00   | 2022/3/16  | 2023/3/15  | 否 |
| 山东阳煤恒通化工股份有限公司       | 2,000.00   | 2021/12/23 | 2022/12/23 | 否 |
| 山东阳煤恒通化工股份有限公司       | 4,600.00   | 2022/1/6   | 2023/1/4   | 否 |
| 山东阳煤恒通化工股份有限公司       | 2,000.00   | 2022/3/11  | 2023/3/10  | 否 |
| 山东阳煤恒通化工股份有限公司       | 2,000.00   | 2022/3/17  | 2023/9/17  | 否 |
| 山东阳煤恒通化工股份有限公司       | 2,667.00   | 2020/6/24  | 2023/6/24  | 否 |
| 山东阳煤恒通化工股份有限公司       | 5,278.00   | 2021/1/6   | 2024/1/6   | 否 |
| 阳煤平原化工有限公司           | 2,000.00   | 2022/3/8   | 2023/3/8   | 否 |
| 阳煤平原化工有限公司           | 2,000.00   | 2022/3/9   | 2023/3/9   | 否 |
| 阳煤平原化工有限公司           | 7,940.00   | 2021/10/9  | 2022/10/10 | 否 |
| 阳煤平原化工有限公司           | 2,000.00   | 2021/11/5  | 2022/11/2  | 否 |
| 阳煤平原化工有限公司           | 5,957.00   | 2021/10/19 | 2022/10/15 | 否 |
| 阳煤平原化工有限公司           | 8,000.00   | 2022/6/6   | 2023/6/6   | 否 |
| 阳煤平原化工有限公司           | 10,000.00  | 2022/6/10  | 2023/6/5   | 否 |
| 阳煤平原化工有限公司           | 10,000.00  | 2022/5/30  | 2023/5/25  | 否 |
| 阳煤平原化工有限公司           | 4,000.00   | 2021/10/25 | 2022/10/8  | 否 |
| 阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司     | 1,000.00   | 2018/3/19  | 2023/3/19  | 否 |
| 河北阳煤正元化工集团有限公司       | 449.48     | 2018/9/30  | 2022/7/30  | 否 |
| 河北阳煤正元化工集团有限公司       | 691.51     | 2018/9/12  | 2022/7/12  | 否 |
| 阳煤集团深州化工有限公司         | 10,000.00  | 2015/6/26  | 2023/6/25  | 否 |
| 阳煤集团深州化工有限公司         | 3,333.02   | 2019/9/29  | 2023/7/29  | 否 |
| 华阳集团(山西)树脂医用材料有限责任公司 | 3,255.00   | 2017/9/13  | 2022/9/12  | 否 |
| 阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司     | 2,000.00   | 2021/10/15 | 2022/10/11 | 否 |
| 合计                   | 574,833.01 |            |            |   |

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 担保方        | 担保金额      | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|------------|-----------|------------|------------|------------|
| 潞安化工集团有限公司 | 10,000.00 | 2021/12/31 | 2022/12/31 | 否          |
| 潞安化工集团有限公司 | 10,000.00 | 2022/1/5   | 2022/7/5   | 否          |
| 潞安化工集团有限公司 | 20,000.00 | 2021/11/18 | 2022/9/18  | 否          |
| 潞安化工集团有限公司 | 10,000.00 | 2021/12/30 | 2022/12/20 | 否          |
| 潞安化工集团有限公司 | 20,000.00 | 2022/3/16  | 2023/3/14  | 否          |
| 潞安化工集团有限公司 | 30,000.00 | 2022/3/18  | 2023/3/17  | 否          |

|                  |            |            |            |   |
|------------------|------------|------------|------------|---|
| 潞安化工集团有限公司       | 10,000.00  | 2022/3/24  | 2023/3/24  | 否 |
| 华阳新材料科技集团有限公司    | 20,000.00  | 2022/1/19  | 2022/10/5  | 否 |
| 华阳新材料科技集团有限公司    | 10,000.00  | 2021/8/12  | 2022/8/12  | 否 |
| 潞安化工集团有限公司       | 20,000.00  | 2022/3/21  | 2023/3/21  | 否 |
| 华阳新材料科技集团有限公司    | 10,000.00  | 2021/12/9  | 2022/12/9  | 否 |
| 华阳新材料科技集团有限公司    | 17,000.00  | 2021/12/13 | 2022/12/13 | 否 |
| 华阳新材料科技集团有限公司    | 3,000.00   | 2022/2/22  | 2023/2/22  | 否 |
| 潞安化工集团有限公司       | 10,000.00  | 2021/10/22 | 2022/10/22 | 否 |
| 华阳新材料科技集团有限公司    | 14,900.00  | 2021/1/7   | 2023/1/3   | 否 |
| 阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司 | 4,500.00   | 2022/1/21  | 2022/10/25 | 否 |
| 阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司 | 5,800.00   | 2022/4/22  | 2023/4/21  | 否 |
| 中化化肥有限公司         | 67,000.00  | 2021/3/31  | 2022/12/16 | 否 |
| 合计               | 292,200.00 |            |            |   |

关联担保情况说明：适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额  | 上期发生额  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 294.38 | 342.05 |

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方                  | 期末余额           |                | 期初余额           |               |
|------|----------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|      |                      | 账面余额           | 坏账准备           | 账面余额           | 坏账准备          |
| 应收账款 | 华阳新材料科技集团有限公司及其所属公司  | 491,621,945.85 | 96,780,624.06  | 354,312,952.94 | 78,894,878.17 |
| 应收账款 | 晋能控股集团及其所属公司         | 22,212,041.50  | 2,753,242.48   | 20,811,377.01  | 2,320,729.13  |
| 应收账款 | 山西焦煤集团有限责任公司及其所属公司   | 56,000.00      | 2,800.00       |                |               |
| 应收账款 | 潞安化工集团有限公司及其所属公司     | 630,000.00     | 32,900.00      | 773,020.00     | 707,920.00    |
| 应收账款 | 太原化学工业集团有限公司及其所属公司   | 6,447,871.65   | 2,397,492.44   | 4,197,871.65   | 1,669,854.54  |
| 应收账款 | 华远国际陆港集团有限公司及其所属公司   | 60,000.00      | 6,000.00       | 60,000.00      | 6,000.00      |
| 应收账款 | 山西怡建幕墙有限公司           | 1,662,800.01   | 372,023.93     | 2,172,857.31   | 314,303.61    |
| 应收账款 | 山西国际能源集团有限公司及其所属公司   | 4,692,740.00   | 469,274.00     | 4,692,740.00   | 234,637.00    |
| 应收账款 | 山西大地环境投资控股有限公司及其所属公司 | 5,000.00       | 2,250.00       | 45,000.00      | 2,250.00      |
| 应收账款 | 上海电气集团国控环球工程有限公司     | 3,606,000.00   | 360,600.00     | 2,755,000.00   | 137,750.00    |
| 应收账款 | 太原钢铁(集团)有限公司及其所属公司   | 767,560.00     | 76,756.00      | 2,200,540.38   | 110,027.02    |
| 小计   |                      | 531,761,959.01 | 103,253,962.90 | 392,021,359.29 | 84,398,349.47 |
| 合同资产 | 华阳新材料科技集团有限公司及其所属公司  | 118,120.00     | 5,906.00       | 118,120.00     | 5,906.00      |
| 合同资产 | 晋能控股集团及其所属公司         | 1,776,230.00   | 88,811.50      | 1,776,230.00   | 88,811.50     |
| 合同资产 | 太原钢铁(集团)有限公司及其所属公司   | 867,390.20     | 43,369.51      | 867,390.20     | 43,369.51     |
| 合同资产 | 上海电气集团国控环球工程有限公司     | 851,000.00     | 42,550.00      | 851,000.00     | 42,550.00     |

|       |                     |                  |                |                |               |
|-------|---------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|
| 小计    |                     | 3,612,740.20     | 180,637.01     | 3,612,740.20   | 180,637.01    |
| 预付账款  | 华阳新材料科技集团有限公司及其所属公司 | 261,918,104.68   |                | 257,274,006.60 |               |
| 预付账款  | 晋能控股集团有限公司及其所属公司    | 40,536,028.03    |                | 27,529,430.59  |               |
| 预付账款  | 山西交通控股集团有限公司及其所属公司  | 2,287.79         |                | 356.07         |               |
| 预付账款  | 太原钢铁(集团)有限公司及其所属公司  | 1,501,724.20     |                | 1,202,676.23   |               |
| 预付账款  | 太原化学工业集团有限公司及其所属公司  | 4,916,089.41     |                | 63,556.44      |               |
| 预付账款  | 潞安化工集团有限公司及其所属公司    | 166,649,884.41   |                | 36,451,666.77  |               |
| 小计    |                     | 475,524,118.52   |                | 322,521,692.70 |               |
| 其他应收款 | 华阳新材料科技集团有限公司及其所属公司 | 3,666,983.01     | 376,631.72     | 1,300,363.50   | 350,018.18    |
| 其他应收款 | 晋能控股集团有限公司及其所属公司    | 857,850.00       | 42,892.50      |                |               |
| 其他应收款 | 太原化学工业集团有限公司及其所属公司  | 12,000.00        | 9,600.00       | 12,000.00      | 9,600.00      |
| 其他应收款 | 山西交通控股集团有限公司及其所属公司  | 20,000.00        | 10,000.00      | 20,000.00      | 10,000.00     |
| 小计    |                     | 4,556,833.01     | 439,124.22     | 1,332,363.50   | 369,618.18    |
| 合计    |                     | 1,015,455,650.74 | 103,873,724.13 | 719,488,155.69 | 84,948,604.66 |

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称  | 关联方                 | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-------|---------------------|----------------|----------------|
| 应付账款  | 华阳新材料科技集团有限公司及其所属公司 | 44,825,891.50  | 67,689,512.93  |
| 应付账款  | 晋能控股集团有限公司及其所属公司    | 1,070,768.67   | 528,260.85     |
| 应付账款  | 山西建设投资集团有限公司及其所属公司  | 668,122.81     | 668,122.81     |
| 应付账款  | 上海电气集团国控环球工程有限公司    | 180,000.00     | 424,200.00     |
| 应付账款  | 华新燃气集团有限公司及其所属公司    |                | 14.98          |
| 应付账款  | 太原化学工业集团有限公司及其所属公司  | 7,605,333.10   |                |
| 应付账款  | 太原重型机械集团有限公司及其所属公司  | 2,800.00       | 2,800.00       |
| 应付账款  | 潞安化工集团有限公司及其所属公司    | 2,505,259.86   | 542,430.40     |
| 应付账款  | 华远国际陆港集团有限公司及其所属公司  |                | 183,353.21     |
| 小计    |                     | 56,858,175.94  | 70,038,695.18  |
| 合同负债  | 华阳新材料科技集团有限公司及其所属公司 | 52,241,337.73  | 60,026,491.58  |
| 合同负债  | 晋能控股集团有限公司及其所属公司    | 15,562,287.20  | 12,456,677.58  |
| 合同负债  | 潞安化工集团有限公司及其所属公司    | 9,433.96       | 9,433.96       |
| 合同负债  | 太原化学工业集团有限公司及其所属公司  | 125,873.45     | 91,743.12      |
| 合同负债  | 太原重型机械集团有限公司及其所属公司  | 465,116.80     | 320,686.02     |
| 小计    |                     | 68,404,049.14  | 72,905,032.26  |
| 其他应付款 | 华阳新材料科技集团有限公司及其所属公司 | 1,702,628.79   | 5,011,902.23   |
| 其他应付款 | 山西建设投资集团有限公司及其所属公司  | 30,000.00      | 30,000.00      |
| 其他应付款 | 太原化学工业集团有限公司及其所属公司  | 10,095.92      | 10,095.92      |
| 其他应付款 | 晋能控股集团有限公司及其所属公司    | 3,588.32       | 3,588.32       |
| 小计    |                     | 1,746,313.03   | 5,055,586.47   |
| 租赁负债  | 潞安化工集团有限公司及其所属公司    | 26,967,597.88  | 27,402,142.85  |
| 租赁负债  | 华阳新材料科技集团有限公司及其所属公司 | 36,157,077.78  | 35,928,699.10  |
| 小计    |                     | 63,124,675.66  | 63,330,841.95  |
| 合计    |                     | 190,133,213.77 | 211,330,155.86 |

**7、 关联方承诺**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**适用 不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、 以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用

正元氢能与金源化工 2019 年 12 月 27 日签订了《煤炭指标转让协议》，约定转让单价为 210.4 元/吨。之后双方根据主管部门要求，于 2020 年 6 月 12 日按照公开交易结果签署了《煤炭消费指标（用煤权）交易合同》，转让单价为 20 万元/万吨，金源化工已将 23.34 万吨煤炭消费指标转让给正元氢能，正元氢能支付了 466.8 万元转让款，合同履行完毕。现金源化工起诉正元氢能，要求正元氢能按照 2019 年 12 月 27 日签订的《煤炭指标转让协议》支付 4,442.91 万元及利息并采取了诉前保全措施。该案件现已开庭，目前等待判决。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、 其他**适用 不适用**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**适用 不适用**2、 利润分配情况**适用 不适用**3、 销售退回**适用 不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (4). 其他说明

适用 不适用

##### 1. 公司股东股权质押事项

2020 年 12 月 30 日，公司控股股东华阳新材料科技集团有限公司将其持有的 287,337,300 股公司股份质押给中国华融资产管理股份有限公司山西省分公司，用于融资担保，截至 2022 年 6 月 30 日，华阳集团累计质押本公司股份 287,337,300 股，占其所持本公司股份总数的 50.00%，占本公司总股本的 12.09%。

##### 2. 控股股东可能发生变更

华阳集团与潞安化工公司于 2021 年 6 月 28 日签署了《山西潞安化工有限公司增资协议书》（以下简称“《增资协议》”），双方拟定由华阳集团以包含公司 24.19%股权在内的部分资产作为增资标的对潞安化工公司实施增资。该事项完成后，公司控股股东将变更为山西潞安化工有限公司。

《增资协议》需由双方依照法律法规和《公司章程》规定履行决策程序后生效，华阳集团需在股权交割前，解除对公司的股权质押。截止 2022 年 8 月 24 日，上述股权尚未完成变更，该事项正在推进中。

##### 3. 除上述事项外，截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无其他重要事项。

### 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用



## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额        |
|------------|---------------|
| 1 年以内      |               |
| 其中：1 年以内分项 |               |
| 1 年以内小计    | 80,840,236.88 |
| 1 至 2 年    | 7,439,776.21  |
| 2 至 3 年    |               |
| 3 年以上      |               |
| 3 至 4 年    | 6,451,725.25  |
| 4 至 5 年    |               |
| 5 年以上      |               |
| 合计         | 94,731,738.34 |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额          |        |              |          |               | 期初余额          |        |              |          |               |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 按单项计提坏账准备 | 34,540,456.52 | 36.46  |              |          | 34,540,456.52 | 32,791,782.98 | 40.37  |              |          | 32,791,782.98 |
| 其中：       |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 按单项计提坏账准备 | 34,540,456.52 | 36.46  |              |          | 34,540,456.52 | 32,791,782.98 | 40.37  |              |          | 32,791,782.98 |
| 按组合计提坏账准备 | 60,191,281.82 | 63.54  | 6,284,829.26 | 10.44    | 53,906,452.56 | 48,435,470.81 | 59.63  | 5,697,038.72 | 11.76    | 42,738,432.09 |
| 其中：       |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 按组合计提坏账准备 | 60,191,281.82 | 63.54  | 6,284,829.26 | 10.44    | 53,906,452.56 | 48,435,470.81 | 59.63  | 5,697,038.72 | 11.76    | 42,738,432.09 |
| 合计        | 94,731,738.34 | /      | 6,284,829.26 | /        | 88,446,909.08 | 81,227,253.79 | /      | 5,697,038.72 | /        | 75,530,215.07 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称               | 期末余额          |      |          |          |
|------------------|---------------|------|----------|----------|
|                  | 账面余额          | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由     |
| 河北正元氢能科技有限公司     | 9,206,566.37  |      |          | 合并范围内关联方 |
| 山西阳煤化工机械（集团）有限公司 | 6,350,000.00  |      |          | 合并范围内关联方 |
| 山西丰喜化工设备有限公司     | 839,074.99    |      |          | 合并范围内关联方 |
| 山西阳煤丰喜泉稷能源有限公司   | 14,072,148.51 |      |          | 合并范围内关联方 |

|              |               |  |          |
|--------------|---------------|--|----------|
| 阳煤平原化工有限公司   | 3,272,666.65  |  | 合并范围内关联方 |
| 阳煤惠众农资烟台有限公司 | 800,000.00    |  | 合并范围内关联方 |
| 合计           | 34,540,456.52 |  | /        |

按单项计提坏账准备的说明：适用 不适用

按组合计提坏账准备：适用 不适用

组合计提项目：账龄

单位：元 币种：人民币

| 名称   | 期末余额          |              |         |
|------|---------------|--------------|---------|
|      | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 46,299,780.36 | 2,314,989.01 | 5       |
| 1至2年 | 7,439,776.21  | 743,977.62   | 10      |
| 3至4年 | 6,451,725.25  | 3,225,862.63 | 50      |
| 合计   | 60,191,281.82 | 6,284,829.26 |         |

按组合计提坏账的确认标准及说明：适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额     |       |       |      | 期末余额         |
|------|--------------|------------|-------|-------|------|--------------|
|      |              | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 坏账准备 | 5,697,038.72 | 587,790.54 |       |       |      | 6,284,829.26 |
| 合计   | 5,697,038.72 | 587,790.54 |       |       |      | 6,284,829.26 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 60,821,944.35 元，占应收账款年末余额合计数的比例 61.07%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 5,399,911.13 元。

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息  | 2,564,667.26     | 14,913,076.87    |
| 应收股利  | 100,884,288.00   |                  |
| 其他应收款 | 1,429,965,334.04 | 1,061,080,947.20 |
| 合计    | 1,533,414,289.30 | 1,075,994,024.07 |

其他说明：适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额         | 期初余额          |
|----------|--------------|---------------|
| 内部单位借款利息 | 2,564,667.26 | 14,913,076.87 |
| 合计       | 2,564,667.26 | 14,913,076.87 |

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位)   | 期末余额           | 期初余额 |
|--------------|----------------|------|
| 山东恒通化工股份有限公司 | 100,884,288.00 |      |
| 合计           | 100,884,288.00 |      |

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄        | 期末账面余额           |
|-----------|------------------|
| 1年以内      |                  |
| 其中：1年以内分项 |                  |
| 1年以内小计    | 1,428,161,297.36 |
| 1至2年      | 947,116.47       |
| 2至3年      | 1,004,546.94     |
| 3年以上      |                  |
| 3至4年      | 584,312.14       |
| 4至5年      | 62,641.57        |
| 5年以上      | 404,994.43       |
| 合计        | 1,431,164,908.91 |

**(2). 按款项性质分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质   | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|--------|------------------|------------------|
| 押金及保证金 | 150,000.00       | 261,582.01       |
| 备用金    | 449,527.75       | 154,679.93       |
| 股权转让款  |                  |                  |
| 往来款    | 1,426,308,011.11 | 1,058,154,053.35 |
| 其他     | 4,257,370.05     | 3,710,206.78     |

|    |                  |                  |
|----|------------------|------------------|
| 合计 | 1,431,164,908.91 | 1,062,280,522.07 |
|----|------------------|------------------|

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2022年1月1日余额    | 56,235.39    | 738,345.05           | 404,994.43           | 1,199,574.87 |
| 2022年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |              |
| --转入第二阶段       |              |                      |                      |              |
| --转入第三阶段       |              |                      |                      |              |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |              |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |              |
| 本期计提           |              |                      |                      |              |
| 本期转回           |              |                      |                      |              |
| 本期转销           |              |                      |                      |              |
| 本期核销           |              |                      |                      |              |
| 其他变动           |              |                      |                      |              |
| 2022年6月30日余额   | 56,235.39    | 738,345.05           | 404,994.43           | 1,199,574.87 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额         |
|------|--------------|--------|-------|-------|------|--------------|
|      |              | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 坏账准备 | 1,199,574.87 |        |       |       |      | 1,199,574.87 |
| 合计   | 1,199,574.87 |        |       |       |      | 1,199,574.87 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：□适用 √不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

√适用 □不适用

本年按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款汇总金额 1,423,714,141.03 元，占其他应收款年末余额合计数的比例 99.48%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 0 元。

**(7). 涉及政府补助的应收款项**

□适用 √不适用

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

□适用 √不适用

**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 3,644,254,872.63 |      | 3,644,254,872.63 | 3,644,254,872.63 |      | 3,644,254,872.63 |
| 对联营、合营企业投资 | 9,892,136.72     |      | 9,892,136.72     | 9,883,493.81     |      | 9,883,493.81     |
| 合计         | 3,654,147,009.35 |      | 3,654,147,009.35 | 3,654,138,366.44 |      | 3,654,138,366.44 |

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位            | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------|------------------|------|------|------------------|----------|----------|
| 河北正元氢能科技有限公司     | 1,105,000,000.00 |      |      | 1,105,000,000.00 |          |          |
| 山东恒通化工股份有限公司     | 914,339,200.55   |      |      | 914,339,200.55   |          |          |
| 山西阳煤化工机械(集团)有限公司 | 866,940,072.40   |      |      | 866,940,072.40   |          |          |
| 山西阳煤丰喜泉稷能源有限公司   | 400,000,000.00   |      |      | 400,000,000.00   |          |          |
| 阳煤平原化工有限公司       | 260,296,500.00   |      |      | 260,296,500.00   |          |          |
| 山西阳雄氢能科技有限责任公司   | 40,000,000.00    |      |      | 40,000,000.00    |          |          |
| 山西阳煤化工工程有限公司     | 38,568,499.68    |      |      | 38,568,499.68    |          |          |
| 阳煤化工(新加坡)有限公司    | 14,310,600.00    |      |      | 14,310,600.00    |          |          |
| 阳煤惠众农资烟台有限公司     | 4,800,000.00     |      |      | 4,800,000.00     |          |          |
| 合计               | 3,644,254,872.63 |      |      | 3,644,254,872.63 |          |          |

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位               | 期初余额         | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额         | 减值准备期末余额 |
|--------------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|--------------|----------|
|                    |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |              |          |
| 一、合营企业             |              |        |      |             |          |        |             |        |    |              |          |
| 小计                 |              |        |      |             |          |        |             |        |    |              |          |
| 二、联营企业             |              |        |      |             |          |        |             |        |    |              |          |
| 山西雄韬氢雄双阳燃料电池科技有限公司 | 9,883,493.81 |        |      | 8,642.91    |          |        |             |        |    | 9,892,136.72 |          |
| 小计                 | 9,883,493.81 |        |      | 8,642.91    |          |        |             |        |    | 9,892,136.72 |          |
| 合计                 | 9,883,493.81 |        |      | 8,642.91    |          |        |             |        |    | 9,892,136.72 |          |

其他说明：□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |    | 上期发生额 |    |
|----|-------|----|-------|----|
|    | 收入    | 成本 | 收入    | 成本 |

|      |                  |                  |                  |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 主营业务 | 4,026,820,345.24 | 4,017,487,436.05 | 4,704,877,923.38 | 4,692,887,504.51 |
| 其他业务 | 74,978.90        |                  | 144,818.59       |                  |
| 合计   | 4,026,895,324.14 | 4,017,487,436.05 | 4,705,022,741.97 | 4,692,887,504.51 |

**(2). 合同产生的收入情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额          | 上期发生额      |
|----------------|----------------|------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 100,884,288.00 |            |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 8,642.91       | -29,578.68 |
| 合计             | 100,892,930.91 | -29,578.68 |

其他说明：无

**6、其他**

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 金额            | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益                                     | 7,081,946.05  |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 41,596,512.45 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -1,409,320.72 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                             | 890,548.63    |    |
| 减：所得税影响额                                      | 6,391,603.86  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 | 960,622.62    |    |
| 合计  | 40,807,459.93 |    |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

## 2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 3.7485        | 0.0959 | 0.0959 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.0878        | 0.0788 | 0.0788 |

## 3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 4、 其他

□适用 √不适用

董事长：马军祥

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 22 日

## 修订信息

□适用 √不适用