

公司代码：603113

公司简称：金能科技



金能科技股份有限公司
2023 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、公司负责人秦庆平、主管会计工作负责人王忠霞及会计机构负责人（会计主管人员）王安香声明：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

本报告中所涉及的未来计划等前瞻性陈述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他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

公司已在本报告中详细描述存在的重大风险因素，请查阅“第三节管理层讨论与分析五、其他披露事项（一）可能面对的风险”中具体内容。

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.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	19
第五节	环境与社会责任.....	21
第六节	重要事项.....	25
第七节	股份变动及股东情况.....	31
第八节	优先股相关情况.....	34
第九节	债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	38

备查文件目录	载有法定代表人、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
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
	经现任法定代表人签字和公司盖章的2023年半年度全文

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		
上交所	指	上海证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司、本公司、母公司、金能科技	指	金能科技股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本年、本期	指	2023 年半年度
上年、上期	指	2022 年半年度
期初	指	2023 年 1 月 1 日
期末	指	2023 年 6 月 30 日
金能化学(青岛)	指	金能化学(青岛)有限公司
金能化学(齐河)	指	金能化学(齐河)有限公司
金能化学(潍坊)	指	金能化学(潍坊)有限公司
金能研究院	指	金能新材料研究院(青岛)有限公司
南京锦诚	指	南京锦诚科贸有限公司
瑞普置业	指	齐河瑞普置业有限公司
金能置业	指	青岛金能置业有限公司
瑞大商贸	指	山东瑞大商贸有限公司
PDH	指	丙烷脱氢，由丙烷进行丙烷脱氢制成丙烯单体的工艺
PP	指	聚丙烯，一种半结晶的热塑性塑料，常见的高分子材料之一
聚烯烃	指	以烯烃类聚合物作为基材的高分子改性材料产品，主要包括聚丙烯(PP)类、聚乙烯(PE)类等

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	金能科技股份有限公司
公司的中文简称	金能科技
公司的外文名称	JINNENG SCIENCE&TECHNOLOGY CO., LTD
公司的外文名称缩写	JINNENG
公司的法定代表人	秦庆平

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王忠霞	
联系地址	山东省齐河县工业园区西路1号	
电话	0534-2159288	
传真	0534-2159000	
电子信箱	jinnengkeji@jin-neng.com	

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	齐河县工业园区西路1号
--------	-------------

公司注册地址的历史变更情况	无变更
公司办公地址	齐河县工业园区西路1号
公司办公地址的邮政编码	251100
公司网址	http://www.jncoke.com
电子信箱	jinnengkeji@jin-neng.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内上述信息无变更情况

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	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	上海证券交易所官方网站：www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	山东省齐河县工业园区西路1号公司办公楼董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内上述信息无变更情况

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	金能科技	603113	无

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 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	7,214,733,519.92	8,825,222,111.50	-18.25
归属于上市公司股东的净利润	-61,009,575.94	174,291,398.90	-135.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-164,918,781.02	69,409,822.39	-337.60
经营活动产生的现金流量净额	17,563,770.24	1,412,085,477.67	-98.76
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	8,631,502,060.82	8,707,439,940.02	-0.87
总资产	17,248,244,272.14	16,325,812,918.86	5.65

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.07	0.20	-135.00
稀释每股收益(元/股)	-0.03	0.21	-114.29
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.19	0.08	-337.50

加权平均净资产收益率（%）	-0.70	1.97	减少 2.67 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-1.90	0.79	减少 2.69 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

1、主要会计数据说明

（1）本期营业收入较上年同期减少 18.25%，主要系主要产品价格下降。

（2）归属于上市公司股东的净利润和归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期分别减少 135.00%、337.60%，主要系产品价格降幅大于原料价格降幅，产品毛利下降。

（3）经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 98.76%，主要系产品价格下降，销售商品收到的现金减少。

2、主要财务指标说明

（1）基本每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益较上年同期分别减少 135.00%、337.50%，主要系本期净利润较上年同期减少。

（2）加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率较上年同期分别减少 2.67 个百分点、2.69 个百分点，主要系本期净利润较上年同期减少。

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	2,504,701.71	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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	75,530,526.75	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	42,331,342.47	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		

单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,998,698.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	18,456,063.93	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	103,909,205.08	

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

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

2023 年上半年，国际政治环境、经济环境日趋复杂，竞争进一步加剧，不确定性因素日益增加，国内宏观经济呈弱复苏状态，实体经济增长面临较大压力。上半年化工行业遭遇了原料和产品价格同步下滑、经济恢复不及预期、国际和国内市场需求不振等困难。尽管复杂的外部环境带来诸多风险挑战，但中国经济稳中向好的基本面没有改变，国内石化化工行业仍处于重要战略机遇期，行业高端新材料和精细化学品不断取得突破，逐步转向高质量发展，产业优化升级迎来新的发展机遇。

1、主要业务

公司是一家资源综合利用型、经济循环式的综合性化工企业，主要业务有石油化工、精细化工、煤化工三大板块，主要产品有焦炭、炭黑、丙烯、聚丙烯、山梨酸（钾）等。公司建有国家级企业技术中心及国家级实验室，连续多年列中国化工企业 500 强。公司荣获“山东省首批循环经济示范企业”、“山东省级花园式单位”、“国家首批绿色工厂”、“国际热电联产奖”等。



图片所示：公司青岛工厂办公区

(1) 石油化工

公司青岛新材料与氢能源综合利用一期项目主要包括 90 万吨/年丙烷脱氢与 8×6 万吨/年绿色炭黑循环利用项目、45 万吨/年高性能聚丙烯项目、60 万立方米地下洞库项目。公司秉承循环发展的理念，采用国际一流的设备与技术，建成的丙烷脱氢（PDH）装置是目前全球首套单体最大的装置，聚丙烯（PP）装置一期采用 Basell 公司 Spheripol 工艺技术，单线产能 45 万吨。二期项目计划建设 90 万吨/年丙烷脱氢与 90 万吨/年高性能聚丙烯项目，其中 PP 装置分别采用 Spheripol 和 Spherizone 工艺技术，各建设一条 45 万吨/年的 PP 生产线，其中 Spherizone 技术工艺是 Basell 公司开发的最新一代聚丙烯生产工艺技术。

截至目前，二期项目 90 万吨/年丙烷脱氢、2×45 万吨/年高性能聚丙烯项目建设工作已进入后期设备安装调试阶段，计划于 2023 年底至 2024 年初相继投产。



（图片所示：青岛工厂二期项目建设中）

(2) 煤化工与精细化工

公司自成立以来，便以技术创新为驱动、以资源高效综合利用为导向，致力向产业链专业化与精细化方向发展，通过持续的技术创新改造和提升传统行业，经过多年的实践探索出了一条以循环经济发展煤化工产业的独特发展路径，并成功实现了煤化工与精细化工的科学整合。即：以煤炭为原料、炼焦为基础、煤气为载体，打造了区别业内其他企业的“3+3”循环经济产业链，构建了差异化的发展模式，树立了产业升级的卓越典范。

公司齐河工厂业务集炼焦和化产、炭黑及煤焦油深加工、山梨酸及山梨酸钾生产、对甲基苯酚生产、焦炉煤气制甲醇、燃气轮机联合循环热电联产等业务于一体，主要产品包括焦炭、炭黑、山梨酸及山梨酸钾、对甲基苯酚等，下游涉及钢铁、轮胎、食品、塑料、化纤、医药等行业。



(图片所示：公司齐河工厂)

2、经营模式

公司采用产销研一体化的经营模式。

(1) 采购模式

公司直接向供应商进行采购，采购方式以线上招标为主。具体如下：

① 供应商管理

公司根据采购物资的不同，把供应商分为原材料类供应商、包材（主要）类供应商、大型设备类供应商、备品备件类供应商和安装施工类供应商五大类，严格按照相对应的准入条件和准入流程引进新供应商。供应商评审合格后纳入客户池管理并建档,并定期对供应商予以评审，根据评审结果优化淘汰。

② 采购实施

公司采购工作以流程化、规范化、集约化、科学化和管理目标，对所有物流、采购、招标业务进行集中管理，履行采购计划审批、采购方案审定、采购业务的组织与实施以及合同监督等职责；建立了采购计划上报、逐级管控审批、集中与分散、物资验收入库及物资共享调拨等采购运行机制。

(2) 生产模式

公司年初基于形势预判，结合市场情况及生产实际，制定年度生产经营计划，分解到月。每月初，公司结合当月市场情况制定月度计划，年月结合，形成销售计划，送达生产厂，生产厂依据生产能力、资源保障、市场需求编制企业生产计划并实施生产。

(3) 销售模式

公司的销售模式包括直销和经销两种。公司主要产品以直销为主，经销为辅。除山梨酸(钾)、聚丙烯以经销模式为主外，其他产品均以直销模式为主。

3、行业情况

(1) 焦炭

焦炭主要用于钢铁行业，与国家基建、房地产行业形势及宏观经济走势相关性较强。从行业运行整体来看，今年上半年受国内经济增速放缓、内需不足、房地产行业低迷的影响，下游钢铁企业开工率较低，焦炭受钢材价格大幅下降影响，连续降价 10 轮。期间虽然原料价格也有下降，但是反应周期较长，导致焦化企业一直处于亏损、保本状态，盈利水平出现大幅下降。

综合来看，中央政治局会议提出下半年要继续巩固房地产市场企稳回升态势，大力支持刚性和改善性住房需求，促进房地产市场平稳健康发展。随着房地产行业有所回暖，下游钢材需求有积极因素，有望对市场形成带动提升。

(2) 炭黑

炭黑主要用于橡胶行业，其中下游用于轮胎占比约 70%以上，行业景气度与汽车业的发展息息相关。上半年随着新增产能的释放，炭黑行业供应端压力仍较大，上半年炭黑整体供应量仍呈

现增加趋势，炭黑行业处于产能过剩局面。2023 年 1-6 月份炭黑行业总供应量为 261.13 万吨，同比 2022 年同期上涨 4.1%。产量方面，2023 年 1-6 月份炭黑行业产量为 248.36 万吨，较去年同期增长 0.94%

2023 年受国内政策调控影响，炭黑下游轮胎等制品企业开工负荷较 2022 年存修复性提升，对炭黑需求量增加，一定程度上对炭黑价格高位运行也存一定支撑作用。同时随着炭黑装置规模化和产品高端化的发展趋势，规模越大的企业竞争优势会日益凸显。



(图片所示：公司炭黑、聚丙烯产品)

(3) 丙烯

丙烯是最重要的石油化工产品之一，用途较为广泛，是聚丙烯、丙烯腈、环氧丙烷、丙烯酸等大宗化工产品的主要原料，下游涵盖建筑、汽车、包装、纺织服装等领域。丙烯产品市场化程度较高，具有一定的区域性特征。近年来，丙烯产能快速扩张，炼化一体化、PDH 新增产能众多，多元化、一体化及规模化扩张趋势明显。公司的 PDH 装置是目前世界单体产能最大的生产装置，也是北方地区丙烯外放量最大的企业，对市场的影响力较为突出。

(4) 聚丙烯

聚丙烯 (PP) 是五大通用合成树脂之一。聚丙烯制品在耐热、耐腐蚀、透明性等方面优于其他合成树脂，广泛应用于包装、纤维、汽车、家电等日用品以及工业品等领域的生产。聚丙烯处于产业链的中间环节，上游丙烯的来源趋向多元化发展，下游塑料制品涉及较多行业，以中小企业为主。PP 市场刚性需求增速相对稳定，近几年应用不断向新兴领域发展，如在医疗领域的应用出现爆发式增长。公司现运行的聚丙烯装置是采用利安德巴塞尔的 Spheripol 工艺，在产品性能和质量控制方面优势较为明显。

整体来看，2023 年上半年聚烯烃主要围绕产能扩张、需求复苏两条主线运行，目前聚烯烃迅速扩大的产能将对聚烯烃价格形成一定的压制。展望下半年，除宏观因素的影响外，产能与需求依旧是决定聚丙烯价格的关键因素，随着国内经济的企稳，相信聚烯烃需求会有好转，整个行业会有好的表现。

(5) 山梨酸 (钾)

山梨酸及山梨酸钾是国际粮农组织和卫生组织推荐的高效安全的防腐保鲜剂，广泛应用于食品、饮料、烟草、农药、化妆品等行业。随着食品安全标准的日趋严格，山梨酸钾的应用领域将会进一步拓宽，国家产业政策鼓励山梨酸钾产业向高技术产品方向发展，使得山梨酸（钾）应用更为广泛。

2023 年上半年，随着管控的解除，国内产能完全释放，而全球经济发展增速不利，下游客户销售不畅，导致需求减少，产品价格迅速下滑，目前仍处于盈利区间，但利润有所减少。目前我国已成为全球最大的山梨酸（钾）生产国，主要生产厂家包括金能、醋化股份、宁波王龙、山东昆达等厂家，行业集中度较高。公司山梨酸（钾）在品牌、质量、成本、渠道、服务等方面有着较为突出的优势，通过开拓新市场，争取实现逆市增长。



（图片所示：公司酸钾产品）

（6）对甲基苯酚

对甲基苯酚是公司最早生产经营的主要产品，公司作为全国最大的对甲基苯酚生产商，品牌处于世界领先地位。该产品是精细化工产品的重要原料，在全球化工产业中扮演着非常重要的角色，其市场主要集中于欧洲、美国和亚洲，需求相对稳定。

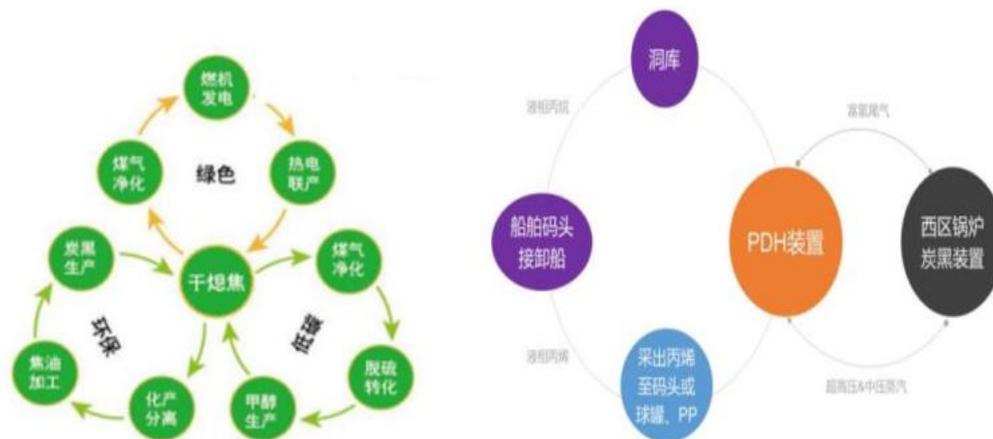
2023 年上半年对甲酚市场整体需求相对稳定。1-3 月份，抗氧剂 501 市场需求较好，对甲酚需求较大，产品利润得以维持；4-6 月份经过调整，抗氧剂 501 和 616 市场均较为平淡，以平稳运行行为主，染料中间体也没有太大的起伏。总体来看，上半年对甲酚市场平稳运行。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、循环经济成本优势

公司自成立以来积极探索适合自身的发展模式，秉承资源高效、绿色低碳的发展理念，通过不断创新和实践，形成了以循环经济为核心的多产业链模式，在齐河工厂构建了“3+3”循环经济产业链，青岛工厂定位高端，科学规划，首创独特的循环经济模式，建设全球最大、最优的生产装置，树立了绿色化、智能化发展的行业典范。



2、技术装备先进性优势

(1)齐河工厂

公司焦炭生产的主装置 7 米顶装焦炉技术先进，行业领先，且全部采用干法熄焦工艺，更加节能环保；炭黑方面，公司属首家研发应用煤气生产的企业，且检测手段领先，拥有炭黑国家认可实验室；公司的球状山梨酸钾引领行业发展趋势，其造粒装置获国家实用新型专利；公司的燃气轮机利用煤气发电、产汽，开创了燃气轮机利用煤气热电联产的先河，发电后的尾气回收二次热电联产，荣获国家发明专利。



(图片所示：公司齐河工厂燃机装置)

(2) 青岛工厂

丙烷脱氢装置主要核心设备以进口为主，是目前世界首套单体最大的装置；PP 装置一期采用 Basell 公司 Spheripol 工艺技术，单线产能 45 万吨，二期分别采用 Spheripol 和 Spherizone 工艺技术，各建设一条 45 万吨/年的 PP 生产线，其中 Spherizone 技术工艺是 Basell 公司开发的最新一代聚丙烯生产工艺技术，采用气相循环技术，可生产保持韧性和加工性同时又具有高结晶度和刚性的更加均一的聚合物；青岛炭黑生产装置沿用公司自有技术，采用新型非夹套式五段炭黑反应炉，能够实现产品牌号全覆盖，仓储方面，配套建设立库项目，单个立库储量可达 20000 吨，是国内首次将立库引入炭黑项目的企业；公司拥有 30 万吨容量的丙烷洞库，是目前国内为数不多的拥有丙烷洞库的企业，采用地下水封石洞储库储存丙烷技术，具有运行安全可靠、成本和环境优势明显等特点。



(图片所示：公司青岛工厂 PDH 主装置)

3、区位优势

山东是我国最大的轮胎生产基地，是炭黑销售腹地，公司丙烯主要销往山东和苏北地区，聚丙烯销售以华东、华南市场为主，与业内大多数公司相比，公司更加贴近市场，销售便利，具有一定的区位优势。

此外，氢能综合利用项目位于青岛董家口经济区，董家口港配套建设有专用液体化学品泊位，公司在港口建设管道直连厂区，丙烷原料可直接在港口通过管道进入洞库，既安全高效，又节约运输成本。

4、环保减排优势

一直以来，公司秉承“顺势思危机，逆势求突破”的循环发展理念，始终践行“绿色发展，

健康幸福”的环保理念，打造了区别业内其他企业的循环经济产业链模式，形成了差异化的绿色发展模式。多年来，公司持续创新和投入，攻克了一系列行业性的世界难题，各类污染物均实现超低排放，生产组织、盈利水平与业内其他企业相比，优势明显。

5、团队建设优势

公司秉承“推崇竞争、人尽其才”的人才理念，打造了独具特色的管理团队，形成了特有的人才机制，构建起突出的团队建设优势。

公司大部分中高层管理团队及核心技术人员自毕业即加入公司，对企业有高度的认同感和归属感，形成了一支具有高度凝聚力的管理团队。自公司成立以来，核心管理团队比较稳定，为公司的可持续发展奠定了坚实的基础。

公司以凸显民主公平、动态管理理念为思路，对管理人才的聘任实行“竞选制”，为管理人才的成长搭建了公平自由的平台；对技术人才实行“评聘制”，重在培养与公司产业链紧密联系的实用型技术人才。公司围绕两条人力发展主线，辅以全面的岗位绩效考核和薪酬管理以及“自选式”培训模式，成功营造了“有作为、有地位、有机会”的人才成长环境。

三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，国际环境日趋复杂严峻，国内经济运行面临新的困难挑战，国内外需求不足，经济增长复苏乏力，经济恢复呈现波浪式发展、曲折式前进的过程。公司坚定的走专业化和自主发展道路，一期项目运行平稳，在一季度顺利完成年度检修，通过一系列技术改造优化，提高装置运行效率，降低产品物耗、能耗。公司二期项目按规划设计，施工建设稳步推进。

报告期内，公司完成“集团化”整合，实现德州齐河和青岛两大工厂基地的生产、管理、人员优化整合，进一步发挥协同作用，提高管理效率，优化部门配置，降低运营成本，提升公司整体竞争力。同时，公司对内积极推进降本增效，对外奋力开拓新客户，在弱势中寻找新机遇。基于全球产业变革和未来“碳中和”的产业发展趋势，积极响应国家战略，创新布局氢能源、新材料产业，为公司可持续发展奠定了坚实的基础。

报告期内，公司面临国内经济运行的困难挑战，下游需求疲软、行业产能过剩、同质竞争加剧等因素影响，公司产品价格同比下降幅度较大。公司通过加强市场运作，积极开展降本增效消化了部分不利因素，但经营业绩与去年同期仍出现大幅度的下滑。公司实现营业收入 72.15 亿元，同比减少 18.25%，归属上市公司股东净利润-0.61 亿元，同比减少 135.00%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-1.65 亿元，同比减少 337.60%。

2023 年下半年，公司在生产方面将继续加强安全生产管理，保证装置的稳定生产，千方百计降成本，提高生产效率。在项目建设方面，稳步推动青岛工厂二期、齐河工厂山梨酸项目的建设，确保按期投产。在市场营销方面，继续挖掘下游行业的应用，提升客户满意度。在资本市场方面，通过路演、现场调研交流、行业论坛等方式，提升公司行业影响力。在研发方面，积极研发聚烯烃新产品，产品结构持续优化。公司管理层将继续推进集团化管理，激发团队与员工潜能，落实降本增效，提升公司整体竞争力。

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	7,214,733,519.92	8,825,222,111.50	-18.25
营业成本	7,204,971,645.58	8,278,515,516.79	-12.97
销售费用	7,644,170.37	8,620,644.53	-11.33
管理费用	92,694,656.32	103,803,442.00	-10.7
财务费用	62,616,820.34	92,552,404.59	-32.34
研发费用	60,047,456.31	174,924,030.78	-65.67
经营活动产生的现金流量净额	17,563,770.24	1,412,085,477.67	-98.76

投资活动产生的现金流量净额	-31,153,301.09	-1,081,448,020.97	97.12
筹资活动产生的现金流量净额	339,662,344.28	-303,753,506.54	211.82

营业收入变动原因说明：本期营业收入较上年同期减少 18.25%，主要原因是产品价格下降。

营业成本变动原因说明：本期营业成本较上年同期减少 12.97%，主要原因是产品主要原料价格下降。

财务费用变动原因说明：本期财务费用较上年同期减少 32.34%，主要原因是银行利息收入增加、汇兑损失减少。

研发费用变动原因说明：本期研发费用较上年同期减少 65.67%，主要原因是本期根据相关规定，调减研发材料费用。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 98.76%，主要原因是产品价格下降，销售商品收到的现金减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 97.12%，主要原因是投资支付的现金减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 211.82%，主要原因是偿还债务支付的现金减少。

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
货币资金	2,409,718,052.64	13.97	1,707,108,434.71	10.46	41.16	保证金增加
衍生金融资产	0.00	0.00	14,632,705.86	0.09	-100.00	持仓合约浮亏
交易性金融资产	13,114,751.31	0.08	1,300,219,373.15	7.96	-98.99	理财产品减少
应收款项融资	692,327,212.49	4.01	158,634,050.36	0.97	336.43	信用证增加
预付款项	348,831,254.58	2.02	266,514,209.59	1.63	30.89	预付材料款增加
存货	1,309,725,154.01	7.59	1,002,464,225.36	6.14	30.65	库存商品增加
其他流动资产	54,845,519.34	0.32	183,321,614.06	1.12	-70.08	理财产品减少
在建工程	2,878,167,096.69	16.69	1,619,520,775.57	9.92	77.72	项目支出增加
长期待摊费用	6,060,845.74	0.04	1,822,405.02	0.01	232.57	待摊费用增加
应付票据	42,653,607.63	0.25	12,171,904.09	0.07	250.43	项目支出票据增加
应付账款	1,676,588,099.74	9.72	1,194,521,499.45	7.32	40.36	应付材料工程设备款增加
合同负债	415,763,856.42	2.41	254,811,858.33	1.56	63.17	预收款增加
应交税费	34,282,051.83	0.20	18,839,291.32	0.12	81.97	应交增值税增加
衍生金融负债	11,322,756.53	0.07	0	0	100.00	持仓合约浮亏
一年内到期的非流动负债	8,549,263.58	0.05	4,086,241.28	0.03	109.22	一年内到期的长期借款增加
长期借款	794,571,320.37	4.61	99,700,000.00	0.61	696.96	长期借款增加
专项储备	24,662,381.44	0.14	13,647,914.76	0.08	80.70	计提安全生产费增加
其他综合收益	-13,517,662.41	-0.08	12,437,799.98	0.08	-208.68	套期亏损

其他说明

无

2. 境外资产情况适用 不适用**3. 截至报告期末主要资产受限情况**适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,139,827,361.21	开具银行承兑汇票保证金, 美元贷款保证金
应收票据	38,374,690.20	用于开具银行承兑汇票, 开立信用证
应收款项融资	159,002,504.11	用于开具银行承兑汇票, 开立信用证
固定资产	52,173,464.25	抵押用于银行借款
无形资产	81,186,731.82	抵押用于银行借款
合计	1,470,564,751.59	/

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

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	资金来源
90万吨/年丙烷脱氢装置	5,169,354,300.00	848,253,624.84	537,595,204.89			1,385,848,829.73	26.81	85%	自筹资金、 募集资金
2×45万吨/年高性能聚丙烯项目	3,986,600,000.00	733,107,039.61	502,938,892.27			1,236,045,931.88	31.01	80%	自筹资金、 募集资金
沐官岛渔光互补海上光伏发电项目	546,260,000.00	435,849.04	365,094.33			800,943.37	0.15	0	自筹资金
4万吨/年山梨酸(钾)项目	1,000,460,000.00	4,660,038.86	55,024,622.74			59,684,661.60	5.97	30%	自筹资金、 银行贷款
合计	10,702,674,300.00	1,586,456,552.35	1,095,923,814.23	0.00	0.00	2,682,380,366.58	/	/	

(3).以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数

交易性金融资产	1,300,219,373.15			155,090,280.13	1,442,194,901.97		13,114,751.31
应收款项融资	158,634,050.36					533,693,162.13	692,327,212.49
衍生金融资产	14,632,705.86		-14,632,705.86				0.00
合计	1,473,486,129.37		-14,632,705.86	155,090,280.13	1,442,194,901.97	533,693,162.13	705,441,963.80

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

详见本附注 43.其他重要的会计政策和会计估计

(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

(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、产业政策变动风险

公司所属行业为化工行业。随着供给侧改革的持续深化以及安全环保监管的不断升级，相关主管部门陆续颁布一系列重要的法律法规和产业政策。若公司在经营中未遵守相关的法律法规和产业政策或因国家有关部门修改相关法律法规和产业政策而公司未能及时做出相应调整，则可能导致公司受到处罚，甚至可能导致公司的生产经营活动被推迟或中断，进而可能对公司业务和经营业绩造成不利影响。

2、市场竞争风险

化工行业是资源、技术、资本密集型产业，具有一定进入壁垒。如果未来行业产品需求放缓，市场竞争将更加激烈，公司业绩将受到影响。尽管公司拥有循环经济成本优势、技术装备先进性优势等核心竞争优势，但如果不能很好地应对日渐激烈的市场竞争，将会对本公司的经营业绩和利润水平构成不利影响。

3、主要原材料和产品价格波动的风险

公司主要生产煤化工产品、精细化工产品和石油化工产品，主营业务收入主要来自焦炭、炭黑、丙烯、聚丙烯等产品的销售，公司产品的主要原材料包括丙烷、丙烯、煤炭、煤焦油和蒽油等。前述原材料价格波动以及产品的市场需求及价格波动，对公司的经营业绩产生重要影响。原材料和产品价格的不利波动可能导致公司的毛利和毛利率水平将有所下滑。

若未来宏观经济形势及市场环境发生变化，导致公司主要产品的市场价格下滑，公司可能面临盈利能力下降的风险。

4、生产事故风险

化工产品的生产过程具有一定危险性，公司已根据行业标准和实际生产情况制定了安全规定和标准，虽然报告期内公司未发生过重大生产事故，但不排除未来公司生产活动面临生产事故的风险。生产事故可能造成人员伤亡、财产损毁等，并可能会导致有关业务中断甚至使公司受到处罚，对公司的财务状况、经营成果、声誉等方面造成不利影响。

5、税收优惠风险

税收政策是影响公司经营的重要外部因素。如果未来该等税收优惠政策取消或变动，或者本公司无法持续满足该等优惠条件，将对本公司的经营业绩造成一定影响。

(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 年年度股东大会	2023 年 5 月 11 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023 年 5 月 12 日	《金能科技股份有限公司

				2022 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2023-066)
--	--	--	--	-----------------------------------

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

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
伊国勇	董事、总经理助理	离任
王建文	董事、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

2023 年 4 月 20 日, 公司召开第四届董事会第二十次会议, 审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》, 聘任王建文先生为公司副总经理。

2023 年 4 月 20 日, 公司召开第四届董事会第二十次会议, 2023 年 5 月 11 日, 公司召开 2022 年年度股东大会, 审议均通过了《关于变更公司非独立董事的议案》, 同意选举王建文先生为第四届董事会非独立董事。

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
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

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

(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

序号	工厂	名称	污染物名称	污染类型	排放方式	排放浓度 mg/Nm ³	排放总量 t	是否达标	核定排放总量
1	齐河工厂	城市煤气改造项目焦炉烟囱	二氧化硫	大气	有组织排放	6.41	11.1	是	二氧化硫:526.695t/a, 氮氧化物:995.785t/a, 颗粒物:144.447t/a
			氮氧化物			78.3	119	是	
			颗粒物			3.91	5.85	是	
2		炭黑尾气排气筒	二氧化硫			3.84	1.64	是	
			氮氧化物			23.8	9.97	是	
			颗粒物			2.02	0.837	是	
3		推焦地面站	二氧化硫			6.86	7.01	是	
			颗粒物			2.04	2.06	是	
4		干法熄焦地面站	二氧化硫			23.5	12.8	是	
			颗粒物			2.05	1.11	是	
5	装煤地面站	二氧化硫	22.2	4.58	是				
		颗粒物	2.08	0.423	是				
6	废水总排口	COD	11.5mg/l	0.591	是	36 t/a			
		氨氮	0.151mg/l	0.00778	是	6 t/a			
7	青岛工厂	炭黑尾气锅炉排气筒	二氧化硫	大气	有组织排放	13.8	24.8	是	二氧化硫:206.959998t/a, 氮氧化物:810.095997t/a, 颗粒物:116.091583t/a
			氮氧化物			53.5	87.9	是	
			颗粒物			0.327	0.572	是	
8		进料加热炉排气筒	二氧化硫			8.58	1.17	是	
			氮氧化物			67.8	9.02	是	
			颗粒物			1.05	0.124	是	
9		余热锅炉排气筒	二氧化硫			3.17	7.50	是	
			氮氧化物			45.2	98.8	是	
			颗粒物			0.918	2.19	是	
10	废水总排口	COD	15mg/l	4.75	是	101.6 t/a			
		氨氮	0.255mg/l	0.0879	是	10.1 t/a			

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

(1) 齐河工厂

焦炉烟气脱硫脱硝装置采用活性焦法脱硫脱硝一体化工艺，装置稳定运行，污染物排放浓度持续达标。

炭黑干燥炉烟气及煤气发电项目烟气采用 SCR 脱硝工艺，生产期间正常运行，污染物排放浓度持续达标。

煤粉碎、装煤、推焦、筛焦除尘系统、采用密闭装置的煤场、转运站及配煤仓全年持续稳定运行，有效减少烟尘、扬尘排放。

装卸站、生产储罐区建设的储运系统的废气回收及活性炭纤维变温吸附装置、污水处理站废气产生单元全封闭收集系统、碱液洗涤塔等 VOCs 及臭气管控设施报告期生产期间正常持续运转，污染物达标排放。

酚氰废水处理站及废水深度处理装置，采用预处理+生化、MVC（机械蒸发压缩）技术及多效蒸发工艺，对废水进行浓缩处理，报告期内，持续稳定运行，在减少污染的同时节约了全厂新鲜水用量，具有较高的环境效益。

新建输煤、输焦转运站除尘项目，对输煤、输焦各转运点的落料点进行密封收集，经袋式除尘器过滤除尘，有效降低烟尘、扬尘排放。

焦炉烟囱新增非甲烷总烃及氨逃逸监测设备，在厂区增设 26 台 TSP 浓度监测仪、14 台环境空气质量微站及 5 台非甲烷总烃监测设备，有效的关注污染物浓度变化；全厂建立环保集中管控平台，实现了对环保设施运行情况及运行效果的有效监管。

(2) 青岛工厂

采用一段 SCR 脱硝+二段活性焦脱硫（吸附）脱硝（SNCR 脱硝）处理炭黑尾气锅炉产生的废气，生产期间正常运行，保障了污染物达标排放。

装卸站和煤焦油罐区建设油气回收系统、污水处理站废气产生单元全封闭收集系统，生产期间正常持续运转，污染物达标排放。

污水处理场采用“调节-气浮-吸附沉淀-水解酸化-好氧-混凝沉淀-过滤-臭氧氧化”工艺对公司内产生的生产废水、锅炉排污水、地面冲洗废水、初期雨水、生活污水等进行处理，处理后满足《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级 A 标准后，通过专用污水管道（一企一管）排入园区污水处理厂，经园区污水处理厂检测合格后，经园区污水处理厂统一排放。公司对污染防治设施运行情况实行三级监督检查机制，现运行良好。

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

公司所属各分子公司严格遵守国家建设项目环境影响评价及其它行政许可要求，落实“三同时”制度，按要求办理建设项目环境影响评价、竣工验收等环保手续，按要求申领排污许可证、危险废物经营许可证等证照，并确保各类证照齐全有效。

(1) 重点排污单位排污许可证信息表

序号	单位	排污许可证发证机关	发证时间	有效期限	许可证编号
1	金能科技股份有限公司	德州市生态环境局	2020.06.19	2020.06.21-2025.06.20	91371400768733877C001P
2	金能科技股份有限公司	德州市生态环境局	2022.01.08	2022.01.08-2025.01.07	德州危证 22 号
3	金能化学（青岛）有限公司	青岛市生态环境局	2020.11.30	2020.11.30-2023.11.29	91370211MA3MR1PR24001P

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

(1) 齐河工厂

生产原辅料、产品及产生的废物中涉及的环境风险物质主要包括硫酸、盐酸、二氧化硫等，涉及的环境风险源主要包括盐酸储罐区、硫酸储罐区仓库、二氧化硫储罐区等。为确保环境安全，保障企业员工的安全和健康，公司针对自身环境风险源建立了相应的防范设施，配备了必要的应急救援物资，委托山东海美依项目咨询有限公司编制了突发环境事件应急预案并报地方生态环境

主管部门备案（备案编号 371425-2022-091-H），定期组织单位员工进行环境风险防范技术培训和应急演练。

（2）青岛工厂

生产原辅料、产品及产生的废物中涉及的环境风险物质主要包括丙烷、丙烯、煤焦油等，涉及的环境风险源主要包括 PDH 装置区、PP 装置区、丙烯球罐区、煤焦油罐区等。为确保环境安全，保障企业员工的安全和健康，公司针对自身环境风险源建立了相应的防范设施，配备了必要的应急救援物资，编制了突发环境事件应急预案并报地方环保行政主管部门备案（备案编号 370211-2021-7002-M），定期组织单位员工进行环境风险防范技术培训和应急演练。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

（1）齐河工厂

根据生产运行情况制定了 2023 年度自行监测方案，委托山东派瑞环境保护监测有限公司、山东标谱检测技术有限公司、青岛谱尼测试有限公司和青岛中博华科检测科技有限公司对公司厂界无组织、污水处理出水、公司总排口废水、有组织排气筒、厂界噪声、土壤地下水等污染物排放情况以及地下水等进行检测。

（2）青岛工厂

根据生产运行情况制定了 2023 年度自行监测方案，委托青岛市华测检测技术有限公司、山东奥维诺检测技术有限公司、青岛中博华科检测科技有限公司、青岛益众检测有限公司对厂区内无组织、公司总排口废水、有组织排气筒、厂界噪声、土壤、地下水、雨水排放口等污染物排放情况进行检测。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

报告期内，公司未发生环境污染事故和环境违法行为，不存在因违反环境保护相关法律法规行为而受到行政处罚的情形。

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

公司严格按照生态环境部《企业环境信息依法披露管理办法》生态环境部令 第 24 号)等相关要求，通过企业环境信息依法披露系统（山东），公司网站、LED 显示屏等方式开展环境信息公开工作。

（二）重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

（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

1、抽真空乏汽余热发电利用

通过余热 ORC 发电系统，将丙烷脱氢装置反应器负压真空抽射器出口低品位乏汽的余热回收

利用，转化为清洁电能，发电量约 1700 千瓦时，代替一部分外购电力，降低公司生产能耗，实现了余热的资源化利用从而降低碳排放，年减少二氧化碳排放 7756.08 吨。

2、循环回水余热代替中压蒸汽加热化水原水

通过新增高效、低对数温差的板式换热器，利用厂区低品位的循环水回水（35℃）加热化水装置原水，使其温度恒定在 30℃左右，代替原设计的中压蒸汽加热器，实现了余热的资源化利用，同时节约了厂区蒸汽消耗约 16259 吨/年（季节变化大），年减少二氧化碳排放 4972 吨。

3、利用中压蒸汽代替高压蒸汽用于 PDH 反应器吹扫

通过对 PDH 反应器蒸汽吹扫机理进行深入研究，行业调研及效果模拟，将原设计的高压蒸汽（4.0MPa）用中压蒸汽（1.0MPa）替代，进行反应器吹扫，满足工艺要求的同时，回收了厂区过剩的中压蒸汽约 8.7 吨/小时，避免了浪费，取得了较好的经济效益，实现了碳排放的降低，年减少二氧化碳排放 21283.68 吨。

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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司控股股东、实际控制人秦庆平、王咏梅夫妇及一致行动人秦璐	详见注1	详见注1	是	是	不适用	不适用
	其他	持股5%以上的股东	详见注2	详见注2	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	控股股东及实际控制人秦庆平、王咏梅夫妇及其一致行动人秦璐	详见注3	详见注3	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	控股股东及实际控制人秦庆平、王咏梅夫妇	详见注4	详见注4	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	股份限售	非公开发行股票的对象秦庆平	详见注5	详见注5	是	是	不适用	不适用
	其他	金能科技	详见注6	详见注6	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人之一王咏梅及其一致行动人秦璐	详见注7	详见注7	是	是	不适用	不适用
	其他	非公开发行股票的对象秦庆平	详见注8	详见注8	是	是	不适用	不适用

【注1】：公司控股股东、实际控制人秦庆平、王咏梅夫妇及一致行动人秦璐承诺：

锁定期届满后两年内，本人作为发行人的控股股东及实际控制人，为保持对发行人控制权及发行人战略决策、日常经营的相对稳定性，在锁定期满且不违背其他限制的条件下，除为投资、理财等财务安排需减持一定比例股票外，无其他减持意向；本人每年减持公司股票的数量不超过上一年度末本人直接和间接持有的公司股票总数的25%。本人在上述锁定期届满后两年内拟进行减持的，将在减持前三个交易日通知发行人并披露公告；本人实施具体减持的，减持价格不低于发行价，并将按照《上市公司收购管理办法》等有关规定进行报告和公告，并在减持计划实施完毕后或减持期限届满后两个交易日内进行公告。本人不因其职务变更、离职等原因而放弃履行上

述承诺：本人在担任发行人董事、高级管理人员期间，每年转让发行人股份不超过本人所持有股份总数的 25%；在离职后半年内不转让本人所持有的发行人股份。

【注 2】：持股 5%以上的股东减持股份意向的承诺：

公司控股股东、实际控制人秦庆平、王咏梅夫妇及一致行动人秦璐承诺：在锁定期届满后两年内，本人作为发行人的控股股东及实际控制人，为保持对发行人控制权及发行人战略决策、日常经营的相对稳定性，在锁定期满且不违背其他限制的条件下，除为投资、理财等财务安排需减持一定比例股票外，无其他减持意向；本人每年减持公司股票的数量不超过上一年度末本人直接和间接持有的公司股票总数的 25%。本人在锁定期届满后两年内拟进行减持的，将在减持前三个交易日通知发行人并披露公告；本人实施具体减持的，减持价格不低于发行价，并将按照《上市公司收购管理办法》等有关规定进行报告和公告，并在减持计划实施完毕后或减持期限届满后两个交易日内进行公告。本人不因其职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺；本人在担任发行人董事、高级管理人员期间，每年转让发行人股份不超过本人所持有股份总数的 25%；在离职后半年内不转让本人所持有的发行人股份。

【注 3】：控股股东、实际控制人秦庆平、王咏梅夫妇及其一致行动人秦璐分别向本公司出具《关于避免同业竞争的承诺函》：

1、截至本承诺函出具之日，双方及双方控制的其他企业/本人及本人控制的其他企业未以任何方式直接或间接从事与发行人相竞争的业务，未直接或间接拥有与发行人存在竞争关系的企业的股份、股权或任何其他权益。

2、为避免未来双方直接或间接控制的其他企业/为避免未来本人直接或间接控制的其他企业与发行人产生同业竞争，双方/本人作出如下承诺：

在双方单独或共同控制发行人期间/在本人作为持有发行人 5%以上股份的股东期间，双方及双方控制的其他企业/本人及本人控制的其他企业不会在中国境内外直接或间接地以下列形式或其他任何形式从事对发行人的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，包括但不限于：（1）直接或间接从事炭黑、冶金焦炭、对甲基苯酚、山梨酸、山梨酸钾、白炭黑等化工产品的生产和销售；（2）投资、收购、兼并从事炭黑、冶金焦炭、对甲基苯酚、山梨酸、山梨酸钾、白炭黑等化工产品的生产和销售的企业或经济组织；（3）以托管、承包、租赁等方式经营从事炭黑、冶金焦炭、对甲基苯酚、山梨酸、山梨酸钾、白炭黑等化工产品的生产和销售的企业或经济组织；（4）以任何方式为发行人的竞争企业提供资金、业务及技术等方面的支持或帮助。

3、为了更有效地避免未来双方直接或间接控制的其他企业/本人直接或间接控制的其他企业与发行人产生同业竞争，双方/本人还将采取以下措施：

（1）通过董事会或股东大会等公司治理机构和合法的决策程序，合理影响双方直接或间接控制的其他企业/本人直接或间接控制的其他企业不会直接或间接从事与发行人相竞争的业务或活动，以避免形成同业竞争；

（2）如双方及双方直接或间接控制的其他企业/本人及本人直接或间接控制的其他企业存在与发行人相同或相似的业务机会，而该业务机会可能直接或间接导致双方直接或间接控制的其他企业/本人及本人直接或间接控制的其他企业与发行人产生同业竞争，双方/本人应于发现该业务机会后立即通知发行人，并尽最大努力促使该业务机会按不劣于提供给双方直接或间接控制的其他企业/本人及本人直接或间接控制的其他企业的条件优先提供予发行人；

（3）如双方/本人直接或间接控制的其他企业出现了与发行人相竞争的业务，双方将通过董事会或股东大会等公司治理机构和合法的决策程序，合理影响双方直接或间接控制的其他企业/本人及本人直接或间接控制的其他企业，将相竞争的业务依市场公平交易条件优先转让给发行人或作为出资投入发行人。

4、如违反上述承诺，双方/本人将承担由此给发行人造成的全部损失。

【注 4】：控股股东、实际控制人秦庆平、王咏梅夫妇向本公司出具《关于规范关联交易的承诺函》：

1、在双方作为公司的控股股东、实际控制人期间，双方及双方控制的其他企业（不含公司）将不以任何理由和方式非法占用公司的资金及其他任何资产，并将尽量减少或避免与公司的关联交易；

2、对于不可避免的或有合理原因而发生的关联交易,双方及双方控制的其他企业(不含公司)将遵循公平合理、价格公允的原则,与公司依法签订协议,履行合法程序,并将按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件以及《金能科技股份有限公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜,双方保证不通过关联交易损害公司及其无关联关系股东的合法权益;

3、如违反上述承诺,双方愿意承担由此给公司造成的全部损失。

【注 5】：非公开发行股票的对象秦庆平：

若本次发行前秦庆平及其一致行动人合计持有公司股份比例不低于 50%，则秦庆平按非公开发行股份认购协议及补充协议认购的股份自本次非公开发行结束之日起 18 个月内不转让，之后按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行；若本次发行前秦庆平及其一致行动人合计持有公司股份比例低于 50%，则秦庆平按协议认购的股份自本次非公开发行结束之日起 36 个月内不得转让，之后按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。秦庆平取得公司本次非公开发行的股票因公司分配股票股利、资本公积金转增股本等形式所取得的股票亦应遵守前述股份限售安排。若中国证监会、上交所等监管机构后续对非公开发行股票的限售期的规定进行修订，则按照修订后的规定确定本次非公开发行股票的限售期限。

【注 6】：金能科技股份有限公司：

2020 年 7 月 31 日出具承诺,就公司本次非公开发行股票,本公司及本公司关联方不存在向本次非公开发行股票的发行对象作出保底保收益或变相保底保收益承诺的情形,不存在直接或通过利益相关方向发行对象提供财务资助或者补偿的情形,亦不存在以代持、信托持股等方式谋取不正当利益或向其他相关利益主体输送利益的情形,未违反《上市公司非公开发行股票实施细则(2020 修订)》第二十九条、《证券发行与承销管理办法》等有关法律、法规及规范性文件的规定。

【注 7】：控股股东、实际控制人之一王咏梅及其一致行动人秦璐：

2020 年 7 月 31 日出具承诺,本人及本人关联方不存在向本次非公开发行股票的发行对象作出保底保收益或变相保底保收益承诺的情形,不存在直接或通过利益相关方向其他发行对象提供财务资助或者补偿的情形,亦不存在以代持、信托持股等方式谋取不正当利益或向其他相关利益主体输送利益的情形,未违反《上市公司非公开发行股票实施细则(2020 修订)》第二十九条、《证券发行与承销管理办法》等有关法律、法规及规范性文件的规定。

【注 8】：非公开发行股票的对象秦庆平：

2020 年 7 月 31 日出具承诺,本人此次认购公司非公开发行股票的资金均为本人合法自有或自筹资金,不存在通过代持、信托持股、委托持股等方式出资的情况,亦不存在其他任何导致代持、信托持股、委托持股的协议安排;不存在从公司直接或通过公司利益相关方接受财务资助或者补偿的情形;不存在自公司及其董事、监事和高级管理人员直接或间接得到任何形式的财务资助或者补偿的情形。不存在违反《上市公司非公开发行股票实施细则》第二十九条、《证券发行与承销管理办法》及相关法律、法规和规范性文件的规定。

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

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

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、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大债务到期未清偿等情况。

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

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

(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

(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	主债务情况	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	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																0
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																517,994.98
报告期末对子公司担保余额合计（B）																300,223.08
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																300,223.08
担保总额占公司净资产的比例（%）																34.78
其中：																
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）																0
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）																0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）																0
上述三项担保金额合计（C+D+E）																0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明																
担保情况说明							为满足项目建设及原料采购资金需求，保证项目建设及生产顺利进行，公司为金能化学青岛、金能化学齐河等开具银行承兑汇票、信用证、进口押汇等提供担保。									

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**

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	0	0						0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	855,085,489	100				+1,686	+1,686	855,087,175	100
1、人民币普通股									
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	855,085,489	100				+1,686	+1,686	855,087,175	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2023 年 1 月 1 日至 2023 年 3 月 31 日，本次转股 1,686 股，累计转股 47,741,676 股。公司变更后总股本为 855,087,175 股，详细内容可见公司在上海证券交易所网站披露的《金能科技股份有限公司可转债转股结果暨股份变动公告》（公告编号：2023-031）。

2023 年 4 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日，本次转股 0 股，累计转股 47,741,676 股。公司变更后总股本为 855,087,175 股，详细内容可见公司在上海证券交易所网站披露的《金能科技股份有限公司可转债转股结果暨股份变动公告》（公告编号：2023-092）。

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)	40,337
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 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例(%)	持有有 限售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结情 况		股东性 质
					股份状 态	数量	
秦庆平	0	317,909,744	37.18	0	质押	128,700,000	境内自 然人
中阅资本管 理股份公 司—中阅聚 焦 11 号私 募证 券投资基 金	+86,500 ,000	86,500,000	10.12	0	无	0	境内非 国有法 人
王咏梅	0	16,545,000	1.93	0	无	0	境内自 然人

青岛立本私募基金管理合伙企业（有限合伙）—立本成长2号私募证券投资基金	+9,666,445	16,232,545	1.90	0	无	0	境内非国有法人
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—睿郡稳享私募证券投资基金	-64,000	10,605,300	1.24	0	无	0	境内非国有法人
林旭燕	0	10,000,000	1.17	0	无	0	境内自然人
全国社保基金一一一组合	+1,421,800	9,602,064	1.12	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司	+52,470	8,455,050	0.99	0	无	0	境外法人
李建国	-999,000	7,601,000	0.89	0	无	0	境内自然人
金能科技股份有限公司回购专用证券账户	0	7,141,951	0.84	0	无	0	其他
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				
秦庆平	317,909,744	人民币普通股	317,909,744				
中阅资本管理股份公司—中阅聚焦11号私募证券投资基金	86,500,000	人民币普通股	8,650,000				
王咏梅	16,545,000	人民币普通股	16,545,000				
青岛立本私募基金管理合伙企业（有限合伙）—立本成长2号私募证券投资基金	16,232,545	人民币普通股	16,232,545				
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—睿郡稳享私募证券投资基金	10,605,300	人民币普通股	10,605,300				
林旭燕	10,000,000	人民币普通股	10,000,000				
全国社保基金一一一组合	9,602,064	人民币普通股	9,602,064				
香港中央结算有限公司	8,455,050	人民币普通股	8,455,050				
李建国	7,601,000	人民币普通股	7,601,000				

金能科技股份有限公司 回购专用证券账户	7,141,951	人民币普通股	7,141,951
前十名股东中回购专户 情况说明	2020 年度公司通过集中竞价交易方式回购公司股份共计 7,141,951 股。		
上述股东委托表决权、 受托表决权、放弃表决 权的说明	2022 年度股东大会中阅资本管理股份公司—中阅聚焦 11 号私募证 券投资基金、王咏梅女士委托王建文先生出席会议，代为行使表决 权。		
上述股东关联关系或一 致行动的说明	1.秦庆平、王咏梅为公司实际控制人，中阅资本管理股份公司—中阅 聚焦 11 号私募证券投资基金为秦庆平先生之一致行动人。 2.除上述以外，公司未知以上其他股东是否存在关联关系或一致行动 关系。		
表决权恢复的优先股股 东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(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

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

(一) 转债发行情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准金能科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可【2019】930号）的核准，公司于2019年10月14日公开发行了1,500万张可转换公司债券，每张面值为人民币100元，按面值发行，期限6年，募集资金总额为1,500,000,000.00元，扣除发行费用（不含税）13,687,735.86元后，募集资金净额为1,486,312,264.14元。上述资金于2019年10月18日到位，已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具《验资报告》（瑞华验字【2019】37110011号）。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	金能转债	
期末转债持有人数	3,739	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量 (元)	持有比例(%)
中国民生银行股份有限公司—光大保德信信用添益债券型证券投资基金	53,740,000	5.45
中金宏泰可转债固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	49,993,000	5.07
泰康资产鑫享·纯债1号固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	48,648,000	4.93
银华坤利2号固定收益型养老金产品—中信银行股份有限公司	31,197,000	3.16
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—睿郡稳享私募证券投资基金	28,836,000	2.92
兴业银行股份有限公司—天弘多元收益债券型证券投资基金	24,001,000	2.43
兴业国际信托有限公司—兴业信托·兴享稳健睿郡2号证券投资集合资金信托计划	23,192,000	2.35
国寿养老安享鑫祺混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	21,542,000	2.18
中国工商银行股份有限公司—汇添富可转换债券债券型证券投资基金	19,027,000	1.93
全国社保基金二零三组合	18,666,000	1.89

(三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
金能转债	1,500,000,000	513,491,000			986,509,000

(四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	金能转债
报告期转股额（元）	17,000
报告期转股数（股）	1,686
累计转股数（股）	47,741,676
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	7.063%

尚未转股额（元）	986,509,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	65.767%

(五) 转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称				
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2019年12月30日	11.40	2019年12月24日	上海证券交易所网站、中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	公司以2019年12月30日为权益分派除权除息日，向全体股东每10股派发现金股利1.48元（含税），根据《金能科技股份有限公司公开发行A股可转换公司债券募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，于2019年12月30日起转股价格调整为11.40元/股。
2020年11月17日	10.78	2020年11月14日	上海证券交易所网站、中国证券报	根据中国证券监督管理委员会《关于核准金能科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2020】1960号），核准公司向公司控股股东、实际控制人之一秦庆平先生非公开发行131,406,044股股份。公司于2020年11月11日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成本次非公开发行新增股份131,406,044股的股份登记手续。根据公司可转换公司债券募集说明书的规定，需对转股价格进行调整。
2021年5月31日	10.43	2021年5月25日	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2021年5月10日，公司召开2020年年度股东大会，审议通过了《2020年度利润分配方案》，决定以实施利润分配方案时股权登记日的总股本扣减公司回购专用证券账户中股份总数为基数，每10股派发现金红利3.48元（含税），不进行资本公积金转增股本，不送红股。
2022年7月8日	10.08	2022年7月2日	上海证券交易所网站、中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2022年5月12日，公司召开2021年年度股东大会，审议通过了《2021年度利润分配方案》，决定以实施利润分配方案时股权登记日的总股本扣减公司回购专用证券账户中股份总数为基数，每10股派发现金红利3.50元（含税），不进行资本公积金转增股本，不送红股。
2023年7月10日	9.96	2023年7月	上海证券交易所	2023年5月11日，公司召开2022

日		1 日	所网站、中国 证券报、上海 证券报、证券 时报、证券日 报	年年度股东大会，审议通过了 《2022 年度利润分配方案》，决定 以实施利润分配方案时股权登记 日的总股本扣减公司回购专用证 券账户中股份总数为基数，每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税）， 不进行资本公积金转增股本，不送 红股。
截至本报告期末最新转股 价格		9.96 元		

(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

公司各方面经营情况稳定，资产结构合理，资信状况良好，负债情况无明显变化。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司证券发行管理办法》《公司证券发行交易管理办法》和上海证券交易所《股票上市规则》《公司债券上市规则》的有关规定，公司委托联合资信评估股份有限公司对公司 2019 年 10 月发行的 A 股可转债进行信用评级，联合信用评级有限公司于 2023 年 6 月 16 日出具了《金能科技股份有限公司公开发行可转换公司债券 2023 年跟踪评级报告》，评级结果如下：

公司主体长期信用等级为 AA，“金能转债”信用评级等级为 AA，评级展望维持“稳定”。

(七) 转债其他情况说明

无

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

2023 年 6 月 30 日

编制单位： 金能科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	2,409,718,052.64	1,707,108,434.71
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	13,114,751.31	1,300,219,373.15
衍生金融资产		0.00	14,632,705.86
应收票据	七、4	1,316,874,063.96	1,368,642,534.61
应收账款	七、5	861,718,619.38	1,051,455,198.63
应收款项融资	七、6	692,327,212.49	158,634,050.36
预付款项	七、7	348,831,254.58	266,514,209.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	116,315,203.36	100,830,328.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	1,309,725,154.01	1,002,464,225.36
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	七、13	54,845,519.34	183,321,614.06
流动资产合计		7,123,469,831.07	7,153,822,674.33
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
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	七、21	5,906,298,190.17	6,189,528,252.36
在建工程	七、22	2,878,167,096.69	1,619,520,775.57
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	13,678,759.22	13,211,408.85
无形资产	七、26	985,843,569.89	1,001,910,649.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,060,845.74	1,822,405.02
递延所得税资产	七、30	210,689,681.52	200,802,960.49
其他非流动资产	七、31	124,036,297.84	145,193,793.12
非流动资产合计		10,124,774,441.07	9,171,990,244.53
资产总计		17,248,244,272.14	16,325,812,918.86
流动负债：			
短期借款	七、32	3,294,138,443.82	3,790,467,162.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债		11,322,756.53	
应付票据	七、35	42,653,607.63	12,171,904.09
应付账款	七、36	1,676,588,099.74	1,194,521,499.45
预收款项			
合同负债	七、38	415,763,856.42	254,811,858.33
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	七、39	65,459,340.40	74,207,192.20
应交税费	七、40	34,282,051.83	18,839,291.32
其他应付款	七、41	123,527,523.40	137,509,099.50
其中：应付利息			
应付股利			
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	七、43	8,549,263.58	4,086,241.28
其他流动负债	七、44	965,459,752.56	860,281,071.18
流动负债合计		6,637,744,695.91	6,346,895,319.35
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	794,571,320.37	99,700,000.00
应付债券	七、46	947,541,735.55	913,389,307.18
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	7,240,725.48	9,931,176.50
长期应付款		36,524,813.53	36,564,494.63
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	134,066,821.47	152,394,868.27
递延所得税负债	七、30	59,052,099.01	59,497,812.91

其他非流动负债			
非流动负债合计		1,978,997,515.41	1,271,477,659.49
负债合计		8,616,742,211.32	7,618,372,978.84
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	855,087,175.00	855,085,489.00
其他权益工具	七、54	240,970,621.58	240,974,774.01
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	3,133,362,229.04	3,133,347,070.16
减：库存股	七、56	75,107,395.89	75,107,395.89
其他综合收益		-13,517,662.41	12,437,799.98
专项储备	七、58	24,662,381.44	13,647,914.76
盈余公积	七、59	549,657,381.09	549,657,381.09
一般风险准备			
未分配利润	七、60	3,916,387,330.97	3,977,396,906.91
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		8,631,502,060.82	8,707,439,940.02
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		8,631,502,060.82	8,707,439,940.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		17,248,244,272.14	16,325,812,918.86

公司负责人：秦庆平

主管会计工作负责人：王忠霞

会计机构负责人：王安香

母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：金能科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		272,902,698.22	482,008,504.93
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,028,646,372.34	1,185,170,509.79
应收账款	十七、1	345,614,722.86	638,489,470.52
应收款项融资		111,724,472.46	104,738,126.21
预付款项		92,475,204.33	173,896,321.29
其他应收款	十七、2	886,233.77	17,744,642.87
其中：应收利息			
应收股利			
存货		292,485,244.54	558,115,866.51
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		1,933,707.53	26,943,357.98

流动资产合计		2,146,668,656.05	3,187,106,800.10
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	8,926,893,472.71	8,881,643,472.71
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		1,146,498,346.79	1,216,150,002.79
在建工程		25,664,421.48	5,765,312.36
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		247,926,388.42	251,192,019.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		115,248,966.47	118,650,797.01
其他非流动资产		632,000.00	955,950.00
非流动资产合计		10,462,863,595.87	10,474,357,554.15
资产总计		12,609,532,251.92	13,661,464,354.25
流动负债：			
短期借款		389,606,709.55	1,066,294,311.20
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		369,050,602.37	1,222,276,998.73
应付账款		231,207,473.84	227,472,480.20
预收款项			
合同负债		354,987,971.21	183,387,429.78
应付职工薪酬		43,688,258.73	47,638,557.76
应交税费		20,310,334.42	7,458,089.96
其他应付款		24,363,204.80	41,715,422.43
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		930,264,213.38	680,838,122.15
流动负债合计		2,363,478,768.30	3,477,081,412.21
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		947,541,735.55	913,389,307.18
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益		126,124,330.57	146,090,090.77
递延所得税负债		32,321,114.69	28,975,389.83
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,105,987,180.81	1,088,454,787.78
负债合计		3,469,465,949.11	4,565,536,199.99
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		855,087,175.00	855,085,489.00
其他权益工具		240,970,621.58	240,974,774.01
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,078,362,229.04	3,078,347,070.16
减：库存股		75,107,395.89	75,107,395.89
其他综合收益			
专项储备		10,089,739.13	9,878,944.81
盈余公积		549,657,381.09	549,657,381.09
未分配利润		4,481,006,552.86	4,437,091,891.08
所有者权益（或股东权益）合计		9,140,066,302.81	9,095,928,154.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,609,532,251.92	13,661,464,354.25

公司负责人：秦庆平

主管会计工作负责人：王忠霞

会计机构负责人：王安香

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		7,214,733,519.92	8,825,222,111.50
其中：营业收入	七、61	7,214,733,519.92	8,825,222,111.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,459,550,945.50	8,688,431,561.40
其中：营业成本	七、61	7,204,971,645.58	8,278,515,516.79
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	七、62	31,576,196.58	30,015,522.71
销售费用	七、63	7,644,170.37	8,620,644.53
管理费用	七、64	92,694,656.32	103,803,442.00
研发费用	七、65	60,047,456.31	174,924,030.78
财务费用	七、66	62,616,820.34	92,552,404.59
其中：利息费用		59,302,244.54	47,937,420.24

利息收入		34,210,734.03	11,834,845.13
加：其他收益	七、67	75,718,151.61	47,885,344.10
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	36,666,599.20	9,100,355.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	七、71	9,085,194.93	-14,523,889.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	44,565,277.04	21,422,868.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	2,504,701.71	30,462,064.29
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-76,277,501.09	231,137,293.33
加：营业外收入	七、74	3,376,144.93	2,464,210.80
减：营业外支出	七、75	644,607.70	2,160,075.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-73,545,963.86	231,441,428.43
减：所得税费用	七、76	-12,536,387.92	57,150,029.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-61,009,575.94	174,291,398.90
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-61,009,575.94	174,291,398.90
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）		-61,009,575.94	174,291,398.90
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		-25,955,462.39	
（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		-25,955,462.39	
(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		-25,955,462.39	
(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		-86,965,038.33	174,291,398.90
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-86,965,038.33	
(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)		-0.07	0.20
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.03	0.21

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：秦庆平

主管会计工作负责人：王忠霞

会计机构负责人：王安香

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	3,737,197,632.05	5,826,493,315.96
减：营业成本	十七、4	3,601,705,165.37	5,273,312,968.61
税金及附加		17,759,446.79	20,702,770.02
销售费用		4,593,074.34	5,024,853.39
管理费用		40,937,597.89	54,467,955.37
研发费用		25,095,620.28	34,928,046.85
财务费用		30,243,149.09	47,154,356.33
其中：利息费用		39,937,343.01	39,368,784.16
利息收入		6,833,269.63	3,580,387.01
加：其他收益		21,060,492.99	47,527,497.29
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	-5,040,510.95	-10,037,450.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

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）		10,080,812.88	-15,370,683.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）		2,240,569.95	1,635,130.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,504,701.71	30,462,064.29
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		47,709,644.87	445,118,923.76
加：营业外收入		1,095,486.26	936,207.43
减：营业外支出		2,500.00	2,056,809.16
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		48,802,631.13	443,998,322.03
减：所得税费用		4,887,969.35	55,062,125.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		43,914,661.78	388,936,196.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		43,914,661.78	388,936,196.14
（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		43,914,661.78	388,936,196.14
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：秦庆平

主管会计工作负责人：王忠霞

会计机构负责人：王安香

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,427,194,044.87	8,284,301,359.70
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		38,693,490.39	29,231,309.87
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	116,552,708.02	64,595,222.47
经营活动现金流入小计		6,582,440,243.28	8,378,127,892.04
购买商品、接受劳务支付的现金		6,070,848,072.03	6,407,411,217.56
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		211,615,130.24	206,549,725.09
支付的各项税费		100,089,841.30	214,273,825.52
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	182,323,429.47	137,807,646.20
经营活动现金流出小计		6,564,876,473.04	6,966,042,414.37
经营活动产生的现金流量净额		17,563,770.24	1,412,085,477.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,266,903,633.48	1,425,999,995.00
取得投资收益收到的现金		41,764,284.14	38,381,979.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,504,701.71	30,462,064.29
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,311,172,619.33	1,494,844,038.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,454,906,735.73	593,292,064.55
投资支付的现金		887,419,184.69	1,982,999,995.00

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,342,325,920.42	2,576,292,059.55
投资活动产生的现金流量净额		-31,153,301.09	-1,081,448,020.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,431,994,810.70	2,187,690,952.09
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,431,994,810.70	2,187,690,952.09
偿还债务支付的现金		1,309,261,714.98	2,477,608,769.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,293,155.84	13,835,688.84
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		769,777,595.60	
筹资活动现金流出小计		2,092,332,466.42	2,491,444,458.63
筹资活动产生的现金流量净额		339,662,344.28	-303,753,506.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		20,039,238.49	3,230,059.25
五、现金及现金等价物净增加额		346,112,051.92	30,114,009.41
加：期初现金及现金等价物余额		939,618,418.92	975,324,114.24
六、期末现金及现金等价物余额		1,285,730,470.84	1,005,438,123.65

公司负责人：秦庆平
香

主管会计工作负责人：王忠霞

会计机构负责人：王安

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,493,858,197.80	4,989,477,830.23
收到的税费返还		24,961,369.32	18,658,938.99
收到其他与经营活动有关的现金		47,471,108.59	40,675,903.92
经营活动现金流入小计		3,566,290,675.71	5,048,812,673.14
购买商品、接受劳务支付的现金		2,940,698,607.66	4,182,610,684.78
支付给职工及为职工支付的现金		101,502,362.66	111,705,636.97
支付的各项税费		50,677,621.36	111,802,682.93
支付其他与经营活动有关的现金		95,840,416.42	97,758,322.09
经营活动现金流出小计		3,188,719,008.10	4,503,877,326.77
经营活动产生的现金流量净额		377,571,667.61	544,935,346.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			132,999,995.00
取得投资收益收到的现金			1,487,273.47

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,504,701.71	30,462,064.29
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,504,701.71	164,949,332.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		58,864,828.12	6,212,271.97
投资支付的现金		45,250,000.00	628,000,995.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		104,114,828.12	634,213,266.97
投资活动产生的现金流量净额		-101,610,126.41	-469,263,934.21
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		180,000,000.00	895,718,615.91
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		180,000,000.00	895,718,615.91
偿还债务支付的现金		400,000,000.00	667,073,905.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,560,888.85	7,285,115.98
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		407,560,888.85	674,359,021.22
筹资活动产生的现金流量净额		-227,560,888.85	221,359,594.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-990,156.44	-131,718.08
五、现金及现金等价物净增加额		47,410,495.91	296,899,288.77
加：期初现金及现金等价物余额		112,933,311.57	67,186,209.90
六、期末现金及现金等价物余额		160,343,807.48	364,085,498.67

公司负责人：秦庆平

主管会计工作负责人：王忠霞

会计机构负责人：王安香

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度														少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	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	一 般 风 险 准 备	未分配 利润	其他	小计			
优 先 股		永 续 债	其他													
一、上年期末余额	855,085,489.00			240,974,774.01	3,133,347,070.16	75,107,395.89	12,437,799.98	13,647,914.76	549,657,381.09		3,977,396,906.91		8,707,439,940.02		8,707,439,940.02	
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	855,085,489.00			240,974,774.01	3,133,347,070.16	75,107,395.89	12,437,799.98	13,647,914.76	549,657,381.09		3,977,396,906.91		8,707,439,940.02		8,707,439,940.02	
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	1,686.00			-4,152.43	15,158.88		-25,955.462.39	11,014,466.68			-61,009,575.94		-75,937,879.20		-75,937,879.20	
(一) 综合收益总额							-25,955.462.39				-61,009,575.94		-86,965,037.63		-86,965,037.63	

2023 年半年度报告

							55,462.39				,575.94	,038.33	5,038.33
(二)所有者投入和减少资本	1,686.00			-4,152.43	15,158.88							12,692.45	12,692.45
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本	1,686.00			-4,152.43	15,158.88							12,692.45	12,692.45
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.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配													
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													

2023 年半年度报告

(五) 专项储备								11,014,466.68					11,014,466.68		11,014,466.68
1. 本期提取								15,452,600.10					15,452,600.10		15,452,600.10
2. 本期使用								4,438,133.42					4,438,133.42		4,438,133.42
(六) 其他															
四、本期期末余额	855,087,175.00			240,970,621.58	3,133,362,229.04	75,107,395.89	13,517,662.41	24,662,381.44	549,657,381.09		3,916,387,330.97		8,631,502,060.82		8,631,502,060.82

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	855,071,934.00			241,008,970.45	3,133,221,902.68	75,107,395.89	15,422,727.81	549,657,381.09		4,025,001,011.87		8,744,276,532.01		8,744,276,532.01	

加： 会计政策变更													
期差错更正													
一控制下企业合并													
他													
二、本年期初余额	855,071,934.00		241,008,970.45	3,133,221,902.68	75,107,395.89		15,422,727.81	549,657,381.09		4,025,001,011.87		8,744,276,532.01	8,744,276,532.01
三、本期	9,191.00		-23,448.99	85,932.99	0.00		-2,317,843.35	0.00		174,291,398.90		172,045,230.55	172,045,230.55

增 减 变 动 金 额 （ 减 少 以 “ — ” 号 填 列 ）													
（ 一 ） 综 合 收 益 总 额	0.00		0.00	0.00	0.00	0 · 0 0	0.00	0.00		174,291,39 8.90		174,291,39 8.90	174,291,39 8.90
（ 二 ） 所 有 者 投 入 和 减 少	9,191.00		— 23,448.99	85,932.99	0.00	0 · 0 0	0.00	0.00		0.00		71,675.00	71,675.00

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	9,191.00		23,448.99	-	85,932.99						71,675.00		71,675.00
3. 股份支付计入所有者权益													

益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或													

股东) 的分配														
4. 其他														
(四) 所有者 权益内 部结转														
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)														
2. 盈														

余公积 转增资本 (或股本)													
3. 盈余公积 弥补亏损													
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益													

5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备							- 2,317,843.35					- 2,317,843.35	- 2,317,843.35
1. 本期提取							7,861,527.36					7,861,527.36	7,861,527.36
2. 本期使用							10,179,370.71					10,179,370.71	10,179,370.71
(六)													

2023 年半年度报告

其他													
四、本期末余额	855,081,125.00		240,985,521.46	3,133,307,835.67	75,107,395.89	13,104,884.46	549,657,381.09	4,199,292,410.77	8,916,321,762.56	8,916,321,762.56			

公司负责人：秦庆平

主管会计工作负责人：王忠霞

会计机构负责人：王安香

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 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							
一、上年期末余额	855,085,489.00			240,974,774.01	3,078,347,070.16	75,107,395.89		9,878,944.81	549,657,381.09	4,437,091,891.08	9,095,928,154.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	855,085,489.00			240,974,774.01	3,078,347,070.16	75,107,395.89		9,878,944.81	549,657,381.09	4,437,091,891.08	9,095,928,154.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,686.00			-4,152.43	15,158.88			210,794.32		43,914,661.78	44,138,148.55

2023 年半年度报告

(一) 综合收益总额										43,914,661.78	43,914,661.78
(二) 所有者投入和减少资本	1,686.00			-4,152.43	15,158.88						12,692.45
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,686.00			-4,152.43	15,158.88						12,692.45
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								210,794.32			210,794.32
1. 本期提取								3,283,158.60			3,283,158.60
2. 本期使用								3,072,364.28			3,072,364.28
(六) 其他											

2023 年半年度报告

四、本期期末余额	855,087, 175.00			240,970, 621.58	3,078,3 62,229. 04	75,107,3 95.89		10,089, 739.13	549,657 ,381.09	4,481,0 06,552. 86	9,140,0 66,302. 81
----------	--------------------	--	--	--------------------	--------------------------	-------------------	--	-------------------	--------------------	--------------------------	--------------------------

项目	2022 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							
一、上年期末余额	855,071, 934.00			241,008, 970.45	3,083,2 21,902. 68	75,107,3 95.89		11,653, 757.85	549,657 ,381.09	4,131,8 90,812. 14	8,797,3 97,362. 32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	855,071, 934.00			241,008, 970.45	3,083,2 21,902. 68	75,107,3 95.89		11,653, 757.85	549,657 ,381.09	4,131,8 90,812. 14	8,797,3 97,362. 32
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）	9,191.00			- 23,448.9 9	85,932. 99			178,764 .59		388,936 ,196.14	389,186 ,635.73
（一）综合收益总额										388,936 ,196.14	388,936 ,196.14
（二）所有者投入和减少资 本	9,191.00			- 23,448.9 9	85,932. 99						71,675. 00
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投 入资本	9,191.00			- 23,448.9 9	85,932. 99						71,675. 00
3. 股份支付计入所有者权 益的金额											

2023 年半年度报告

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								178,764.59			178,764.59
1. 本期提取								2,820,315.00			2,820,315.00
2. 本期使用								2,641,550.41			2,641,550.41
(六) 其他											
四、本期期末余额	855,081,125.00			240,985,521.46	3,083,307,835.67	75,107,395.89		11,832,522.44	549,657,381.09	4,520,827,008.28	9,186,583,998.05

公司负责人：秦庆平

主管会计工作负责人：王忠霞

会计机构负责人：王安香

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用□不适用

金能科技股份有限公司于 2004 年 11 月 18 日在山东德州注册成立，现总部位于山东省德州市齐河县工业园区西路一号。

社会统一信用代码：91371400768733877C。

公司法定代表人：秦庆平。

本公司属化工行业。主要经营活动为烯烃产品、炭黑产品、煤焦产品及精细化工产品的研发、生产和销售。产品主要有：丙烯、聚丙烯、炭黑、焦炭、山梨酸钾、对甲基苯酚等。

本财务报表已经公司 2023 年 8 月 25 日第四届董事会第二十三次会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

本公司将金能化学（青岛）有限公司、金能新材料研究院（青岛）有限公司、金能新材料（青岛）有限公司、金狮国际贸易（青岛）有限公司、金能新能源（青岛）有限公司、金能化学（齐河）有限公司、金狮炭黑（青岛）有限公司、金能化学（潍坊）有限公司、金狮国际贸易（齐河）有限公司、南京锦诚科贸有限公司、山东瑞大商贸有限公司共 11 家公司纳入本期合并财务报表范围，详见附注八“合并范围的变更”和附注九“在其他主体中的权益”。

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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

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

本公司的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

(2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

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) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司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。初始确认金融资产或金融

负债时,按照公允价值计量;对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。但是,公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的,按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失,在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时,计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益,其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益,其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时,将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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量,产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益,除非该金融资产属于套期关系的一部分。

3) 金融负债的后续计量方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益,除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失(包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动)计入当期损益,除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时,将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。

金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

不属于上述1)或2)的财务担保合同,以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额;②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失,在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

当满足下列条件之一时,终止确认金融资产:

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

B. 金融资产已转移,且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:1)未保留对该金融资产控制的,终止确认该金融资产,并将转

移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- 1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- 2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- 3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5) 金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，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。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产

在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——内部关联方组合	内部关联方	本公司母子公司之间的其他应收款项不计提坏账准备。

3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合		
应收账款——内部关联方组合	内部关联方	公司母子公司之间的应收款项不计提坏账准备。

应收商业承兑汇票、应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收商业承兑汇票和应收账款账龄组合预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5.00
1-2年	20.00
2-3年	50.00
3年以上	100.00

(6) 金融资产和金融负债的抵销

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的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 公司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) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

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

详见本附注10.金融工具。

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

详见本附注10.金融工具。

13. 应收款项融资

√适用□不适用

详见本附注10.金融工具。

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

详见本附注 10. 金融工具。

15. 存货

√适用□不适用

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用□不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

17. 持有待售资产

√适用□不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期(通常为 3 个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导

致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

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

详见本附注 10. 金融工具。

21. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

(2) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应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确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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。

在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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收益，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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

前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(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
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
电子设备及其他	年限平均法	3-10	5%	9.50%-31.67%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%
运输工具	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%

(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

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：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者生产活动已经开始。

2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

3) 当所购建或者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，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

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

详见附注 42. 租赁。

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

- 1) 无形资产包括土地使用权、办公软件、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
- 2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50
办公软件	10
非专利技术	10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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、油气资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的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，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债**合同负债的确认方法**

√适用 □不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

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

期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利,符合设定提存计划条件的,按照设定提存计划的有关规定进行会计处理;除此之外的其他长期福利,按照设定受益计划的有关规定进行会计处理,为简化相关会计处理,将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

详见附注 42. 租赁。

35. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务,履行该义务很可能导致经济利益流出公司,且该义务的金额能够可靠的计量时,公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

36. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

根据金融工具相关准则、《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（财会〔2014〕13号）和《永续债相关会计处理的规定》（财会〔2019〕2号），对发行的可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

1) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；客户能够控制公司履约过程中在建商品；公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2) 收入计量原则

公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。

合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。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，公司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。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

3) 收入确认的具体方法

公司烯烃产品、炭黑产品、煤焦产品和精化产品等销售业务属于在某一时点履行的履约义务，内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在 EX-WORK 条款下，公司产品发货即交付给客户，取得签收单，并已收取价款或取得收款权利且相关经济利益很可能流入时确认收入；在其他国际贸易条款下，公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，或者已根据合同约定将产品运送至客户指定目的地并由客户确认接受，已收取价款或取得收款权利且相关经济利益很可能流入时确认收入。

(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

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
- (3) 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价

减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

√适用 □不适用

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：1) 公司能够满足政府补助所附的条件；2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。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。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。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，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；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4) 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

(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) 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计

入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司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，公司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。

2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的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，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(2) 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司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。

2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回

1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

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

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计

处理。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 采用套期会计的依据、会计处理方法

1) 套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。

2) 对于满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期工具组成；在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；该套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件时，公司认定套期关系符合套期有效性要求：被套期项目和套期工具之间存在经济关系；被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；套期关系的套期比率等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，公司进行套期关系再平衡。

3) 套期会计处理

公允价值套期

A. 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择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（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

B. 被套期项目因风险敞口形成的利得或损失计当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条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（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整；被套期项目为公司选择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（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，公司对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，并计入当期损益。被套期项目为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条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（或其组成部分）的，按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

现金流量套期

A. 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效部分计入当期损益。现金流量套期储备的金额按照以下两项的绝对额中较低者确认：A. 套期工具自套期开始的累计利得或损失；B. 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

B. 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产和非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

C. 其他现金流量套期，原计入其他综合收益的现金流量套期储备金额，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，确认为其他综合收益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

(2) 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

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

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

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	应纳税增值额	13%/9%/6%/3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%/5%
教育税附加	应纳流转税额	3%
地方教育税附加	应纳流转税额	2%
房产税	房产原值的 70%/租金收入	1.2%/12%
土地使用税	土地面积	9.6 元/平/6.4 元/平/4.8 元/平
企业所得税	应纳税所得额	具体详见下表

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 (%)
金能科技股份有限公司、金能化学（青岛）有限公司	15.00
南京锦诚科贸有限公司、金能新材料研究院（青岛）有限公司、金能新材料（青岛）有限公司、金狮国际贸易（青岛）有限公司、金能新能源（青岛）有限公司、金能化学（齐河）有限公司、金狮炭黑（青岛）有限公司、金狮国际贸易（齐河）有限公司	25.00

山东瑞大商贸有限公司、金能化学（潍坊）有限公司	对年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。
-------------------------	---

2. 税收优惠

√ 适用 □ 不适用

(1) 企业所得税

1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于山东省 2020 年高新技术企业备案的复函》，本公司通过高新技术企业认定，资格有效期三年。本公司享受高新技术企业的企业所得税优惠政策，本期按 15% 税率缴纳企业所得税。

2) 子公司金能化学（青岛）有限公司于 2022 年取得由青岛市科学技术局、青岛市财政局、国家税务总局青岛市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，有效期三年，根据相关规定，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

3) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十四条、《企业所得税法实施条例》第一百条、《财政部 税务总局 国家发展改革委 工业和信息化部 环境保护部 关于印发节能节水 and 环境保护专用设备企业所得税优惠目录（2017 年版）的通知》（财税[2017]71 号）、《财政部 国家税务总局 应急管理部 关于印发安全生产专用设备企业所得税优惠目录（2018 年版）的通知》（财税〔2018〕84 号）的规定，本公司及金能化学（青岛）购置并实际使用列入《目录》范围内的安全生产、节能节水、环境保护专用设备，按专用设备投资额的 10% 抵免当年企业所得税应纳税额。

4) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十三条、《企业所得税法实施条例》第九十九条规定，以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入，减按 90% 计入收入总额。本公司硫酸铵、供电供暖、合成氨、甲醇销售收入减按 90% 计缴企业所得税。

5) 根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号），瑞大商贸及金能化学（潍坊）自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号），瑞大商贸及金能化学（潍坊）自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(2) 增值税

1) 本公司出口销售的对甲基苯酚、山梨酸钾及金能化学（青岛）出口销售的聚丙烯享受出口退税税收优惠政策，本期退税适用 13%。

2) 根据《财政部 税务总局关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 40 号），本公司利用工业生产过程中产生的余热发电、供暖，技术标准和相关条件符合文件规定的，增值税享受即征即退优惠政策，退税比例 100%。

3) 根据《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 1 号）的规定，瑞大商贸为小规模纳税人，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税；自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，增值税小规模纳税人适用 3% 征收率的应税销售收入，减按 1% 征收率征收增值税。

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	58,981.81	65,122.44
银行存款	1,162,823,063.84	871,382,763.33
其他货币资金	1,246,836,006.99	835,660,548.94
合计	2,409,718,052.64	1,707,108,434.71
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款		

其他说明：

抵押、冻结等对使用有限制款项的说明

项目	期末数	期初数
开立银行承兑汇票保证金	260,314,598.15	739,734,387.16
开立信用证	68,315,562.76	23,628,880.00
待申请使用的政府补助款	4,057,558.35	4,035,057.60
工程保证金	2,787,269.45	310,925.00
银行借款质押保证金	804,352,372.50	
合计	1,139,827,361.21	767,709,249.76

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	13,114,751.31	1,300,219,373.15
其中：		
理财产品	13,114,751.31	1,300,219,373.15
合计	13,114,751.31	1,300,219,373.15

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商品期货合约		14,632,705.86
合计		14,632,705.86

其他说明：

公司开展套期保值业务，以远期商品期货合约做为套期工具，通过远期商品期货合约对冲原料和产品的价格波动风险。

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	1,316,874,063.96	1,368,642,534.61
商业承兑票据		

合计	1,316,874,063.96	1,368,642,534.61
----	------------------	------------------

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	38,374,690.20
商业承兑票据	
合计	38,374,690.20

(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		1,718,102,236.00
商业承兑票据		
合计		1,718,102,236.00

(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

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(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	907,072,230.93
1 年以内小计	907,072,230.93
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	4,041,127.80
合计	911,113,358.73

(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	4,041,127.80	0.44	4,041,127.80	100.00	0.00	4,041,127.80	0.36	4,041,127.80	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	4,041,127.80	0.44	4,041,127.80	100.00	0.00	4,041,127.80	0.36	4,041,127.80	100.00	
按组合计提坏账准备	907,072,230.93	99.56	45,353,611.55	5.00	861,718,619.38	1,106,794,945.93	99.64	55,339,747.30	5.00	1,051,455,198.63
其中：										
应收客户组合	907,072,230.93	99.56	45,353,611.55	5.00	861,718,619.38	1,106,794,945.93	99.64	55,339,747.30	5.00	1,051,455,198.63
合计	911,113,358.73	/	49,394,739.35	/	861,718,619.38	1,110,836,073.73	/	59,380,875.10	/	1,051,455,198.63

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
山东长虹橡胶科技有限公司	1,688,720.00	1,688,720.00	100.00	涉及诉讼
潍坊晟恒新能源有限公司	1,002,741.00	1,002,741.00	100.00	涉及诉讼
山东国风橡塑有限公司	899,237.27	899,237.27	100.00	涉及诉讼
天津诺曼地橡胶有限公司	450,429.53	450,429.53	100.00	涉及诉讼
合计	4,041,127.80	4,041,127.80	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

详见本节附注五、重要会计政策及会计估计 10.金融工具。

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收客户组合

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	907,072,230.93	45,353,611.55	5.00

合计	907,072,230.93	45,353,611.55	5.00
----	----------------	---------------	------

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

详见本节附注五、重要会计政策及会计估计 10.金融工具。

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	
按单项计提坏账准备	4,041,127.80					4,041,127.80
按组合计提坏账准备	55,339,747.30	-9,986,135.75				45,353,611.55
合计	59,380,875.10	-9,986,135.75				49,394,739.35

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

单位：万元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	28,006.85	30.74	1,400.34
客户二	9,968.56	10.94	498.43
客户三	9,228.14	10.13	461.41
客户四	3,892.07	4.27	194.60
客户五	3,245.96	3.56	162.30
合计	54,341.58	59.64	2,717.08

(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
银行承兑汇票	692,327,212.49	158,634,050.36
合计	692,327,212.49	158,634,050.36

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

项目	期末数		期初数	
	账面价值	累计确认的信用减值准备	账面价值	累计确认的信用减值准备
银行承兑汇票	692,327,212.49		158,634,050.36	
合计	692,327,212.49		158,634,050.36	

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

(1) 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情况

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	1,422,220,363.00
小计	1,422,220,363.00

用于贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

(2) 期末本公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
应收款项融资	159,002,504.11

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	344,717,209.07	98.82	266,302,730.61	99.93
1至2年	3,955,966.53	1.13	92,938.55	0.03
2至3年	158,078.98	0.05	118,540.43	0.04
3年以上				
合计	348,831,254.58	100.00	266,514,209.59	100.00

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

单位：万元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
供应商一	3,812.81	10.93
供应商二	3,759.00	10.78
供应商三	2,433.57	6.98
供应商四	1,799.00	5.16
供应商五	1,664.49	4.77
合计	13,468.87	38.62

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	116,315,203.36	100,830,328.00
合计	116,315,203.36	100,830,328.00

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

(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	120,498,319.34
1 年以内小计	120,498,319.34
1 至 2 年	1,771,000.00
2 至 3 年	850,000.00
3 年以上	1,344,715.61
合计	124,464,034.95

(2). 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
押金和保证金	117,801,261.04	100,684,084.37
应收暂付款	6,265,454.33	6,832,450.07
员工备用金	397,319.58	561,684.33
合计	124,464,034.95	108,078,218.77

(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)	
2023年1月1日余额	5,241,175.16	612,000.00	1,394,715.61	7,247,890.77
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-51,050.00	51,050.00		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	834,790.82	-283,850.00	350,000.00	900,940.82
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	6,024,915.98	379,200.00	1,744,715.61	8,148,831.59

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	
单项计提坏账准备	128,915.61					128,915.61
按组合计提坏账准备	7,118,975.16	900,940.81				8,019,915.97
合计	7,247,890.77	900,940.81				8,148,831.58

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

(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

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国泰君安期货有限公司	期货保证金	37,391,722.20	一年以内	32.15	1,869,586.11
中泰期货股份有限公司	期货保证金	16,191,164.00	一年以内	13.92	809,558.20
中信证券股份有限公司	期货保证金	11,191,739.27	一年以内	9.62	559,586.96
中国国际金融股份有限公司	期货保证金	12,911,054.58	一年以内	11.10	645,552.73
华泰证券股份有限公司	期货保证金	17,566,013.74	一年以内	15.10	878,300.69
合计	/	95,251,693.79	/	81.89	4,762,584.69

(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/ 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准 备/合同履 约成本减值 准备	账面价值
原材料	907,706,181.06	675,347.80	907,030,833.26	595,138,834.33	11,959,993.63	583,178,840.70
在产品	68,600,621.02	11,984,281.02	56,616,340.00	94,654,411.88	15,342,501.12	79,311,910.76
库存商品	286,330,137.29	2,235,713.25	284,094,424.04	264,020,744.56	6,785,191.02	257,235,553.54
发出商品	62,319,965.25	336,408.54	61,983,556.71	82,959,748.65	221,828.29	82,737,920.36
合计	1,324,956,904.62	15,231,750.61	1,309,725,154.01	1,036,773,739.42	34,309,514.06	1,002,464,225.36

(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	11,959,993.63	675,347.80		11,959,993.63		675,347.80
在产品	15,342,501.12	11,984,281.02		15,342,501.12		11,984,281.02
库存商品	6,785,191.02	2,235,713.25		6,785,191.02		2,235,713.25
发出商品	221,828.29	336,408.54		221,828.29		336,408.54
合计	34,309,514.06	15,231,750.61		34,309,514.06		15,231,750.61

(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

(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
理财产品		103,169,563.20
待抵扣进项税	10,469,039.87	58,959,160.62
留抵退税	42,442,771.94	
预缴所得税	1,933,707.53	21,192,890.24
合计	54,845,519.34	183,321,614.06

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**(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

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	5,906,066,176.20	6,189,528,252.36
固定资产清理	232,013.97	0.00
合计	5,906,298,190.17	6,189,528,252.36

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	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	2,110,831,752.06	6,815,957,101.35	46,263,965.74	806,521,654.35	9,779,574,473.50
2. 本期增加金额	11,480,082.47	44,477,295.26	38,761.06	9,889,237.47	65,885,376.26
(1) 购置		43,715,467.16	38,761.06	7,043,549.25	50,797,777.47
(2) 在建工程转入	11,480,082.47	761,828.10		2,845,688.22	15,087,598.79
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		16,782,103.73	270,732.38	1,517,315.86	18,570,151.97
(1) 处置或报废		16,782,103.73	270,732.38	1,517,315.86	18,570,151.97
4. 期末余额	2,122,311,834.53	6,843,652,292.88	46,031,994.42	814,893,575.96	9,826,889,697.79
二、累计折旧					

1. 期初余额	432,863,816.93	2,394,478,744.58	10,694,663.01	426,142,582.38	3,264,179,806.90
2. 本期增加金额	48,020,506.01	247,510,920.63	1,507,485.31	49,043,932.26	346,082,844.21
(1) 计提	48,020,506.01	247,510,920.63	1,507,485.31	49,043,932.26	346,082,844.21
3. 本期减少金额		13,697,722.75	180,033.42	1,371,997.17	15,249,753.34
(1) 处置或报废		13,697,722.75	180,033.42	1,371,997.17	15,249,753.34
4. 期末余额	480,884,322.94	2,628,291,942.46	12,022,114.90	473,814,517.47	3,595,012,897.77
三、减值准备					
1. 期初余额	82,084,087.99	227,236,490.67	97,400.13	16,448,435.45	325,866,414.24
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		20,237.50		35,552.92	55,790.42
(1) 处置或报废		20,237.50		35,552.92	55,790.42
4. 期末余额	82,084,087.99	227,216,253.17	97,400.13	16,412,882.53	325,810,623.82
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,559,343,423.60	3,988,144,097.25	33,912,479.39	324,666,175.96	5,906,066,176.20
2. 期初账面价值	1,595,883,847.14	4,194,241,866.10	35,471,902.60	363,930,636.52	6,189,528,252.36

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	132,211,536.00	45,143,274.13	67,888,145.47	19,180,116.40	
机器设备	600,395,595.05	372,304,381.77	149,710,374.39	78,380,838.89	
电子设备及其他	50,687,804.46	38,807,889.38	8,657,485.15	3,222,429.93	
运输设备	245,791.90	97,875.83	92,202.45	55,713.62	

(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

游泳馆	2,820,600.87	办证材料暂不齐全
金能化学食堂	7,587,275.86	办证材料暂不齐全
研究院办公楼	136,184,044.42	办证材料暂不齐全
金能化学一期厂房	366,771,373.61	办证材料暂不齐全

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备	232,013.97	0
合计	232,013.97	0

其他说明：

无

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	2,844,646,377.45	1,591,242,683.35
工程物资	33,520,719.24	28,278,092.22
合计	2,878,167,096.69	1,619,520,775.57

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
90万吨/年丙烷脱氢装置二期	1,385,848,829.73		1,385,848,829.73	848,253,624.84		848,253,624.84
2×45万吨/年高性能聚丙烯项目二期	1,236,045,931.88		1,236,045,931.88	733,107,039.61		733,107,039.61

沐官岛渔 光互补海 上光伏发 电项目	800,943.37		800,943.37	435,849.04		435,849.04
4万吨/年 山梨酸 (钾)项 目	59,684,661.60		59,684,661.60	4,660,038.86		4,660,038.86
炭黑提质 降耗技术 改造项目	13,171,452.40		13,171,452.40	1,281,415.84		1,281,415.84
110千伏 变电站工 程项目	6,885,928.31		6,885,928.31	0.00		0.00
其他项目	142,208,630.16		142,208,630.16	3,504,715.16		3,504,715.16
合计	2,844,646,377.45		2,844,646,377.45	1,591,242,683.35		1,591,242,683.35

(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
90万吨/年丙烷脱氢装置二期	5,169,354,300.00	848,253,624.84	537,595,204.89			1,385,848,829.73	26.81	85%	0	0	0	自筹资金、募集资金
2×45万吨/年高性能聚丙烯项目二期	3,986,600,000.00	733,107,039.61	502,938,892.27			1,236,045,931.88	31.01	80%	0	0	0	自筹资金、募集资金
沐官岛渔光互补海上光伏发电项目	546,260,000.00	435,849.04	365,094.33			800,943.37	0.15	0	0	0	0	自筹资金
4万吨/年山梨酸(钾)项目	1,000,460,000.00	4,660,038.86	55,024,622.74			59,684,661.60	5.97	30%				自筹资金、银行贷款
合计	10,702,674,300.00	1,586,456,552.35	1,095,923,814.23			2,682,380,366.58	/	/			/	/

(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

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
专用材料	33,520,719.24		33,520,719.24	28,278,092.22		28,278,092.22
合计	33,520,719.24		33,520,719.24	28,278,092.22		28,278,092.22

其他说明：

无

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、建筑物及构筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	16,052,176.96	16,052,176.96
2. 本期增加金额	15,662,455.27	15,662,455.27
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	31,714,632.23	31,714,632.23
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,840,768.11	2,840,768.11
2. 本期增加金额	15,195,104.90	15,195,104.90
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	18,035,873.01	18,035,873.01
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	13,678,759.22	13,678,759.22
2. 期初账面价值	13,211,408.85	13,211,408.85

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	非专利权	办公软件	海域使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	1,035,855,918.77	64,827,764.75	8,230,179.15	40,022,081.70	1,148,935,944.37
2. 本期增加金额			367,256.64		367,256.64
(1) 购置			367,256.64		367,256.64
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	1,035,855,918.77	64,827,764.75	8,597,435.79	40,022,081.70	1,149,303,201.01
二、累计摊销					
1. 期初余额	130,736,943.65	13,718,804.93	1,102,070.34	1,467,476.33	147,025,295.25
2. 本期增加金额	10,360,370.78	4,867,519.98	406,003.47	800,441.64	16,434,335.87
(1) 计提	10,360,370.79	4,867,519.98	406,003.47	800,441.64	16,434,335.88
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	141,097,314.43	18,586,324.91	1,508,073.81	2,267,917.97	163,459,631.12
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	894,758,604.34	46,241,439.84	7,089,361.98	37,754,163.73	985,843,569.89
2. 期初账面价值	905,118,975.12	51,108,959.82	7,128,108.81	38,554,605.37	1,001,910,649.12

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

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

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
珠山壹号项目	1,822,405.02	4,238,440.72			6,060,845.74
合计	1,822,405.02	4,238,440.72			6,060,845.74

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
信用减值准备	42,271,209.29	6,340,681.39	51,992,833.66	7,798,925.05
资产减值准备	340,231,182.70	51,034,677.41	359,364,736.57	53,904,710.49
递延收益	132,429,108.10	20,494,843.96	152,394,868.25	23,489,707.99
预提费用	181,020,987.50	27,232,082.40	178,209,409.17	26,731,411.39
税前可弥补亏损	679,103,605.00	101,865,540.75	572,597,480.83	85,889,622.12
使用权资产	13,678,759.20	2,051,813.88	19,923,889.67	2,988,583.45
衍生金融工具	11,133,611.53	1,670,041.73		
合计	1,399,868,463.32	210,689,681.52	1,334,483,218.15	200,802,960.49

(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
固定资产减值准备对应的折旧	190,504,317.00	28,575,647.55	173,394,867.20	26,009,230.08
设备器具一次性扣除	129,773,588.94	19,466,038.34	124,578,206.33	18,686,730.95
交易性金融资产公允价值变动			3,169,562.20	475,434.33
衍生金融工具公允价值变动			14,632,705.87	2,194,905.88
租赁形成	13,677,491.60	2,051,623.74	21,151,481.95	3,172,722.29
专用设备抵免		8,958,789.38		8,958,789.38
合计	333,955,397.54	59,052,099.01	336,926,823.55	59,497,812.91

(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
可抵扣亏损	295,068,038.78	272,910,764.02
坏账准备	1,115,798.40	393,090.25
合计	296,183,837.18	273,303,854.27

(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
2023 年			
2024 年	356,149.22	356,149.22	
2025 年	60,172,207.55	60,172,207.55	
2026 年	204,158,116.16	204,158,116.16	
2027 年	8,224,291.09	8,224,291.09	
2028 年	22,157,274.76		
合计	295,068,038.78	272,910,764.02	/

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
预付工程款、设备款	124,036,297.84		124,036,297.84	145,193,793.12		145,193,793.12
合计	124,036,297.84		124,036,297.84	145,193,793.12		145,193,793.12

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
质押借款	772,689,049.76	
抵押借款	200,000,000.00	200,000,000.00
保证借款	1,011,419,685.24	600,000,000.00
信用借款	180,000,000.00	400,000,000.00
利息计提	585,047.95	1,871,242.39

票据贴现	1,129,444,660.87	2,588,595,919.61
合计	3,294,138,443.82	3,790,467,162.00

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商品期货合约	11,322,756.53	0
合计	11,322,756.53	0

其他说明：

无

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		
银行承兑汇票	42,653,607.63	12,171,904.09
合计	42,653,607.63	12,171,904.09

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
工程设备款	1,046,321,345.34	914,994,904.78
材料采购款	597,989,705.10	240,531,523.70
费用类款项	32,277,049.30	38,995,070.97
合计	1,676,588,099.74	1,194,521,499.45

(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
供应商六	26,589,771.00	设备运行款和质保金，未满足付款条件

供应商七	10,389,966.60	设备运行款和质保金, 未满足付款条件
供应商八	9,817,168.36	设备运行款和质保金, 未满足付款条件
供应商九	9,586,565.50	设备运行款和质保金, 未满足付款条件
供应商十	7,598,275.84	设备运行款和质保金, 未满足付款条件
合计	63,981,747.30	/

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
预收款项	415,763,856.42	254,811,858.33
合计	415,763,856.42	254,811,858.33

(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	74,207,192.20	184,413,242.22	193,161,094.02	65,459,340.40
二、离职后福利-设定提存计划		17,730,633.76	17,730,633.76	0.00
三、辞退福利		869,787.70	869,787.70	0.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	74,207,192.20	203,013,663.68	211,761,515.48	65,459,340.40

(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	41,182,652.01	154,516,719.20	165,067,720.53	30,631,650.68
二、职工福利费		12,219,096.65	12,219,096.65	
三、社会保险费		7,497,476.09	7,497,476.09	
其中：医疗保险费		6,507,062.06	6,507,062.06	
工伤保险费		989,034.03	989,034.03	
生育保险费		1,380.00	1,380.00	
四、住房公积金		7,148,905.92	7,148,905.92	
五、工会经费和职工教育经费	33,024,540.19	3,031,044.36	1,227,894.83	34,827,689.72
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	74,207,192.20	184,413,242.22	193,161,094.02	65,459,340.40

(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		17,022,835.96	17,022,835.96	
2、失业保险费		707,797.80	707,797.80	
3、企业年金缴费				
合计		17,730,633.76	17,730,633.76	

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	13,048,670.68	1,859,401.58
代扣代缴个人所得税	481,919.37	1,996,666.08
土地使用税	6,307,863.23	3,670,080.35
城市维护建设税	759,674.18	251,696.34
企业所得税	3,260,967.59	1,128,375.70
代扣企业所得税		
房产税	3,130,476.26	3,130,476.27
教育费附加	455,803.93	150,983.34
地方教育附加	303,869.29	100,655.57
印花税	4,339,349.66	4,548,309.08
水资源税	310,266.40	399,696.80
环境保护税	1,358,676.73	1,130,586.02
国家重大水利工程建设基金收入	38,008.29	34,229.28
大中型水库移民后期扶持基金	119,695.97	107,795.10
可再生能源发展基金	366,810.25	330,339.81
合计	34,282,051.83	18,839,291.32

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		
其他应付款	123,527,523.40	137,509,099.50
合计	123,527,523.40	137,509,099.50

其他说明：

无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

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
押金和保证金	103,140,494.14	114,607,408.95
应付经营费用	19,998,463.40	22,172,395.26
应付暂收款	388,565.86	729,295.29
合计	123,527,523.40	137,509,099.50

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

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	1,150,000.00	200,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	962,497.45	922,816.35
1年内到期的租赁负债	6,436,766.13	2,963,424.93

合计	8,549,263.58	4,086,241.28
----	--------------	--------------

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
待转销项税额	26,489,350.51	30,816,877.04
已背书未终止确认的承兑汇票	938,393,074.96	829,371,092.89
利息计提	577,327.09	93,101.25
合计	965,459,752.56	860,281,071.18

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
质押借款		
抵押借款	46,296,320.37	
保证借款	748,275,000.00	99,700,000.00
信用借款		
合计	794,571,320.37	99,700,000.00

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

长期借款利率为 2.65%-3.05%，金能科技股份有限公司为子公司金能化学（青岛）有限公司借款提供保证。

46、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	947,541,735.55	913,389,307.18
合计	947,541,735.55	913,389,307.18

(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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
金能转债	100	2019-10-14	6年	1,500,000,000.00	913,389,307.18		7,338,005.30	26,831,423.07	17,000.00	947,541,735.55
合计	/	/	/	1,500,000,000.00	913,389,307.18		7,338,005.30	26,831,423.07	17,000.00	947,541,735.55

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2019〕930号文核准，公司于2019年10月公开发行了1500万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额150,000万元，期限6年。公司15.00亿元可转换公司债券于2019年11月7日起在上海证券交易所上市，债券简称“金能转债”，债券代码“113545”。可转换公司债券转股期自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即2020年4月20日至2025年10月13日。

(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、建筑物及构筑物	7,240,725.48	9,931,176.50
合计	7,240,725.48	9,931,176.50

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	36,524,813.53	36,564,494.63
专项应付款		
合计	36,524,813.53	36,564,494.63

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
海域使用权	37,487,310.98	37,487,310.98
减：一年内到期长期应付款	962,497.45	922,816.35
合计	36,524,813.53	36,564,494.63

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

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	152,394,868.27	1,805,840.80	20,133,887.60	134,066,821.47	与资产相关
合计	152,394,868.27	1,805,840.80	20,133,887.60	134,066,821.47	/

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
金能城市煤气改造项目及150万吨/年干熄焦项目	12,422,300.00			3,240,600.00		9,181,700.00	与资产相关
炭黑三期项目	4,478,026.46			1,791,210.42		2,686,816.04	与资产相关
甲醇项目	6,202,625.56			1,691,625.36		4,511,000.20	与资产相关

MVC 项目（焦化废水处理蒸发项目）	5,927,417.00			1,147,242.00		4,780,175.00	与资产相关
150 万吨焦炉脱硫脱硝项目	2,244,250.00			286,500.00		1,957,750.00	与资产相关
对甲酚项目	2,994,696.53			619,592.34		2,375,104.19	与资产相关
脱硫废液综合利用项目	4,902,542.75			754,237.26		4,148,305.49	与资产相关
干熄焦项目	16,500,000.00			1,650,000.00		14,850,000.00	与资产相关
煤场扬尘治理改造工程	27,000,000.00			2,700,000.00		24,300,000.00	与资产相关
焦化废水处理项目	16,890,000.00			1,689,000.00		15,201,000.00	与资产相关
泡花碱窑炉烟气脱硝除尘项目	3,999,999.80			400,000.02		3,599,999.78	与资产相关
炭黑脱白项目	2,583,333.14			250,000.02		2,333,333.12	与资产相关
燃气轮机烟气脱硝项目	8,267,289.16			833,961.66		7,433,327.50	与资产相关
白炭黑废水回用改造项目	9,890,838.28			899,167.08		8,991,671.20	与资产相关
甲醇联产液氨项目	12,708,333.53			1,249,999.98		11,458,333.55	与资产相关
18 立方/小时浓水蒸发项目	8,640,600.86			730,191.60		7,910,409.26	与资产相关
炼二 5#、6#焦炉烟气脱硫脱硝工程	437,837.70			32,432.46		405,405.24	与资产相关
4 万吨/年山梨酸（钾）项目		1,805,840.80				1,805,840.80	与资产相关
住房租赁市场发展资金	6,304,777.50			168,127.40		6,136,650.10	与资产相关
合计	152,394,868.27	1,805,840.80	0.00	20,133,887.60	0.00	134,066,821.47	

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	855,085,489.00				1,686.00	1,686.00	855,087,175.00

其他说明：

本期可转换公司债券转股增加股本 1,686 股。

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]930号文核准，公司于2019年10月公开发行了1500万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额150,000万元，期限6年。公司15.00亿元可转换公司债券于2019年11月7日起在上海证券交易所上市，债券简称“金能转债”，债券代码“113545”。

(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

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
A股可转换公司债券 权益成分	9,865,260.00	240,974,774.01			170.00	4,152.43	9,865,090.00	240,970,621.58
合计	9,865,260.00	240,974,774.01			170.00	4,152.43	9,865,090.00	240,970,621.58

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

企业发行的可转换公司债券，应当在初始确认时将其包含的负债成份和权益成份进行分拆，将负债成份确认为应付债券，将权益成份确认为资本公积。在进行分拆时，应当先对负债成份的未来现金流量进行折现确定负债成份的初始确认金额，再按发行价格总额扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。发行可转换公司债券发生的交易费用，应当在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。转股时，需确认转债利息，按合同约定计算转换的股份，确定股本的金额，计入“股本”，股本和转债账面价值的差额，应计入“资本公积-股本溢价”。将可转换公司债券初始核算分拆确认的“其他权益工具”转入“资本公积-股本溢价”，应付债券、其他权益工具按照比例调整。本期可转换公司债券转股减少其他权益工具4152.43元。

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）	3,132,785,096.36	15,158.88		3,132,800,255.24
其他资本公积	561,973.80			561,973.80
合计	3,133,347,070.16	15,158.88		3,133,362,229.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期可转换公司债券转股增加资本公积 15,158.88 元。

56、库存股

√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
股份回购	75,107,395.89			75,107,395.89
合计	75,107,395.89			75,107,395.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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	12,437,799.98	-30,535,838.11			-4,580,375.72	-25,955,462.39		-13,517,662.41
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	12,437,799.98	-30,535,838.11			-4,580,375.72	-25,955,462.39		-13,517,662.41
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	12,437,799.98	-30,535,838.11			-4,580,375.72	-25,955,462.39		-13,517,662.41

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	13,647,914.76	15,452,600.10	4,438,133.42	24,662,381.44
合计	13,647,914.76	15,452,600.10	4,438,133.42	24,662,381.44

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	549,657,381.09			549,657,381.09
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	549,657,381.09			549,657,381.09

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	3,977,396,906.91	4,025,001,011.87

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	3,977,396,906.91	4,025,001,011.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-61,009,575.94	249,174,605.94
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		296,778,710.90
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,916,387,330.97	3,977,396,906.91

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	6,825,003,349.77	6,872,726,609.89	7,009,601,035.13	6,548,161,513.39
其他业务	389,730,170.15	332,245,035.69	1,815,621,076.37	1,730,354,003.40
合计	7,214,733,519.92	7,204,971,645.58	8,825,222,111.50	8,278,515,516.79

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
烯烃产品	2,486,576,025.17
炭黑产品	2,215,978,232.03
煤焦产品	1,870,506,712.90
精化产品	251,942,379.66
其他产品	389,730,170.15
按商品转让的时间分类	
按商品转让的时间分类	7,214,733,519.92
合计	7,214,733,519.92

合同产生的收入说明：

无

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

详见本节附注五、重要会计政策及会计估计 38. 收入。

(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
城市维护建设税	4,577,756.22	4,560,639.15
教育费附加	2,450,529.51	2,736,383.49
地方教育费附加	1,633,686.32	1,824,255.67
水资源税	706,590.40	811,079.20
环境保护税	2,562,116.58	2,356,455.20
房产税	6,260,952.53	6,264,013.11
城镇土地使用税	5,639,086.82	7,159,739.27
印花税	7,741,108.64	4,289,286.29
车船使用税	4,369.56	13,671.33
合计	31,576,196.58	30,015,522.71

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
办公、差旅及业务招待费	448,301.91	286,673.90
服务费	1,884,816.18	1,764,395.87
物料消耗、折旧费、广告费及会议费	735,353.38	1,304,887.77
职工薪酬	4,417,207.53	4,329,410.36
其他	158,491.37	935,276.63
合计	7,644,170.37	8,620,644.53

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	53,227,227.09	52,698,470.67
折旧、摊销及物料消耗	29,166,227.05	32,683,238.22
办公、差旅及业务招待费	3,094,921.46	2,628,522.78

服务费	5,213,304.65	4,458,916.24
绿化费、环保费	1,489,778.60	3,552,319.85
其他	503,197.47	7,781,974.24
合计	92,694,656.32	103,803,442.00

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
职工薪酬	34,537,649.07	37,753,378.30
资产折旧与摊销	6,524,378.38	7,061,762.57
研发材料费	16,105,734.95	121,484,059.71
其他	2,879,693.91	8,624,830.20
合计	60,047,456.31	174,924,030.78

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
利息支出	59,302,244.54	47,937,420.24
利息收入	-34,210,734.03	-11,834,845.13
汇兑损益	33,782,250.34	51,577,616.65
银行手续费	3,061,978.40	5,022,141.34
贴现支出	681,081.09	-149,928.51
合计	62,616,820.34	92,552,404.59

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
与资产相关的政府补助	20,133,887.60	21,574,193.91
与收益相关的政府补助	55,367,343.70	26,109,825.75
代扣个人所得税手续费返还	216,920.31	201,324.44
合计	75,718,151.61	47,885,344.10

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
理财收益	37,290,831.20	38,381,979.29
处置金融工具取得的投资收益	-624,232.00	-29,281,623.79
合计	36,666,599.20	9,100,355.50

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
坏账损失	9,085,194.93	-14,523,889.53
合计	9,085,194.93	-14,523,889.53

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	44,565,277.04	21,422,868.87
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		
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	44,565,277.04	21,422,868.87

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
资产处置收益	2,504,701.71	30,462,064.29
合计	2,504,701.71	30,462,064.29

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	732,839.15	1,463,483.94	732,839.15
其他	2,643,305.78	1,000,726.86	2,643,305.78
合计	3,376,144.93	2,464,210.80	3,376,144.93

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
财政奖励资金	732,839.15	1,463,483.94	与收益相关

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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	638,880.00	2,005,000.00	638,880.00
其他	5,727.70	155,075.70	5,727.70
合计	644,607.70	2,160,075.70	644,607.70

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	1,042,983.78	56,585,662.80

递延所得税费用	-13,579,371.70	564,366.73
合计	-12,536,387.92	57,150,029.53

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-73,545,963.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	-11,031,894.58
子公司适用不同税率的影响	-1,133,894.76
调整以前期间所得税的影响	-1,844,444.28
非应税收入的影响	-2,242,916.51
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-3,397,547.14
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	10,843,670.31
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-3,729,360.96
所得税费用	-12,536,387.92

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 57

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
违约金、赔偿收入等	2,574,917.20	999,670.64
财务费用-利息收入	34,210,734.03	13,180,532.77
税费返还外的政府补助	43,685,829.14	30,428,281.59
保证金、押金	32,528,862.81	19,944,950.00
其他往来款	3,552,364.84	41,787.47
合计	116,552,708.02	64,595,222.47

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
运费	132,740,967.83	106,911,086.60
银行手续费	3,061,978.40	5,022,110.14
办公、差旅及业务招待费	3,583,200.08	2,472,017.64
港杂费	1,852,038.13	2,891,264.30
维修费	2,167,275.46	4,942,564.86
服务费	3,082,221.98	5,724,140.25

其他	35,835,747.59	9,844,462.41
合计	182,323,429.47	137,807,646.20

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

(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

(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
银行借款保证金	769,777,595.60	0
合计	769,777,595.60	0

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-61,009,575.94	174,291,398.90
加：资产减值准备	-44,565,277.04	-21,422,868.87
信用减值损失	-9,085,194.93	14,523,889.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	346,082,844.21	346,646,811.03
使用权资产摊销	15,195,104.90	1,503,042.83
无形资产摊销	16,434,335.88	14,444,819.83
长期待摊费用摊销		
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）	-2,504,701.71	-30,462,064.29
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）	62,616,820.34	92,552,404.59
投资损失（收益以“-”号填列）	-36,666,599.20	-9,100,355.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,886,721.03	2,375,014.02
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-445,713.90	2,939,380.74
存货的减少（增加以“-”号填列）	-307,260,928.65	-296,769,397.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-138,996,233.78	-169,893,692.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	187,655,611.09	1,290,457,094.67

其他		
经营活动产生的现金流量净额	17,563,770.24	1,412,085,477.67
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,272,615,719.53	990,426,115.63
减: 现金的期初余额	939,399,184.95	923,708,343.30
加: 现金等价物的期末余额	13,114,751.31	15,012,008.02
减: 现金等价物的期初余额	219,233.97	51,615,770.94
现金及现金等价物净增加额	346,112,051.92	30,114,009.41

(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	1,272,615,719.53	939,399,184.95
其中: 库存现金	60,855.75	65,122.44
可随时用于支付的银行存款	1,158,786,132.30	871,382,763.33
可随时用于支付的其他货币资金	113,768,731.48	67,951,299.18
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	13,114,751.31	219,233.97
其中: 三个月内到期的债券投资	13,114,751.31	219,233.97
三、期末现金及现金等价物余额	1,285,730,470.84	939,618,418.92
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	1,139,827,361.21	开具银行承兑汇票保证金, 美元贷款保证金
应收票据	38,374,690.20	用于开具银行承兑汇票, 开立信用证

应收款项融资	159,002,504.11	用于开具银行承兑汇票，开立信用证
固定资产	52,173,464.25	抵押用于银行借款
无形资产	81,186,731.82	抵押用于银行借款
合计	1,470,564,751.59	/

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			115,701,559.41
其中：美元	16,011,786.42	7.2258	115,697,966.31
欧元	42.24	7.8771	332.73
港币	165.80	0.9220	152.87
泰铢	17.00	0.2035	3.46
日元	4,479.00	0.0501	224.40
英镑	201.00	9.1432	1,837.78
印度卢比	9,220.00	0.1130	1,041.86
应收账款			136,339,718.09
其中：美元	13,233,563.44	7.2258	95,623,082.72
欧元	5,168,988.00	7.8771	40,716,635.37
预付账款			183,201,845.14
其中：美元	7,285,248.71	7.2258	52,641,750.12
欧元	16,574,850.20	7.8770	130,560,095.02
其他应付款			3,143,875.06
其中：美元	435,090.24	7.2258	3,143,875.06
其他货币资金			266,294,380.48
其中：美元	36,853,273.06	7.2258	266,294,380.48
短期借款			1,384,108,735.00
其中：美元	191,550,933.46	7.2258	1,384,108,735.00

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

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

(1) 套期关系

本公司使用期货合约来作为套期工具，规避主要原材料和产品的价格波动对生产经营产生的不利影响。

(2) 现金流量套期

金能化学（青岛）采用液化石油气(LPG)互换合约对液化石油气（LPG）的跨境收益互换交易进行套期，以降低预期成本波动风险。

金能化学（青岛）所签订的液化石油气互换合约的主要套期安排如下：

被套期项目	套期工具	套期方式
液化石油气(LPG)成本波动	LPG 的跨境收益互换（LPG）	买入 LPG 互换合约锁定液化石油气(LPG)的跨境收益互换价格波动

金能化学（青岛）将购入的液化石油气(LPG)互换合约指定为套期工具，规避主要原材料和产品的价格波动对生产经营产生的不利影响。

金能化学（青岛）本期开展现金流量套期业务产生的套期收益金额为 37,223,562.82 元，其中：增加主营业务收入金额为 44,685,945.00 元，增加原材料采购成本金额 7,462,382.18 元。

期末持仓合约浮亏 11,322,756.53 元。

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
金能城市煤气改造项目及 150 万吨/年干熄焦项目	3,240,600.00	其他收益	3,240,600.00
炭黑三期项目	1,791,210.42	其他收益	1,791,210.42
甲醇项目	1,691,625.36	其他收益	1,691,625.36
MVC 项目（焦化废水处理蒸发项目）	1,147,242.00	其他收益	1,147,242.00
150 万吨焦炉脱硫脱硝项目	286,500.00	其他收益	286,500.00
对甲酚项目	619,592.34	其他收益	619,592.34
脱硫废液综合利用项目	754,237.26	其他收益	754,237.26
干熄焦项目	1,650,000.00	其他收益	1,650,000.00
煤场扬尘治理改造工程	2,700,000.00	其他收益	2,700,000.00
焦化废水处理项目	1,689,000.00	其他收益	1,689,000.00
泡花碱窑炉烟气脱硝除尘项目	400,000.02	其他收益	400,000.02
炭黑脱白项目	250,000.02	其他收益	250,000.02
燃气轮机烟气脱硝项目	833,961.66	其他收益	833,961.66
白炭黑废水回用改造项目	899,167.08	其他收益	899,167.08
甲醇联产液氨项目	1,249,999.98	其他收益	1,249,999.98
18 立方/小时浓水蒸发项目	730,191.60	其他收益	730,191.60
炼二 5#、6#焦炉烟气脱硫脱硝工程	32,432.46	其他收益	32,432.46
住房租赁市场发展资金	168,127.40	其他收益	168,127.40
个人所得税手续费返还	216,920.31	其他收益	216,920.31
增值税即征即退	703,543.70	其他收益	703,543.70
市场监督管理局奖励补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
工业和信息化局首次通过 DCMM 三级奖励资金	132,000.00	其他收益	132,000.00
扩岗补助	9,000.00	其他收益	9,000.00
省级商贸发展和市场开拓资金（出口信保）	54,800.00	其他收益	54,800.00
企业研发投入奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
省级基本建设投资资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
促进工业经济提质增效激励政策资金	700,000.00	其他收益	700,000.00
青岛董家口经济区管理委员会发展贡献奖	12,930,000.00	其他收益	12,930,000.00

励			
重点项目产业落地奖励	18,060,000.00	其他收益	18,060,000.00
青岛市第四批先进制造业支持工业互联网奖金	628,000.00	其他收益	628,000.00
青岛市第四批先进制造业技改奖补资金	20,000,000.00	其他收益	20,000,000.00
财政奖励资金	732,839.15	营业外收入	732,839.15

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

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

2023年4月19日，金狮炭黑（青岛）有限公司注销。

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	
金能化学(青岛)有限公司	青岛	青岛	生产、销售	100		设立
金能新材料研究院(青岛)有限公司	青岛	青岛	研发、租赁		100	设立
金能新材料(青岛)有限公司	青岛	青岛	生产、销售		100	设立
金能新能源(青岛)有限公司	青岛	青岛	生产、销售		100	设立
金狮国际贸易(青岛)有限公司	青岛	青岛	贸易	100		设立
南京锦诚科贸有限公司	南京	南京	贸易		100	设立
金狮国际贸易(齐河)有限公司	德州	德州	贸易	100		设立
金能化学(齐河)有限公司	德州	德州	生产、销售	100		设立
金能化学(潍坊)有限公司	潍坊	潍坊	贸易	100		设立
山东瑞大商贸有限公司	德州	德州	贸易	100		购买

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

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(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

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

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务**(1) 信用风险的评价方法**

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加:

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例;

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)5、五(一)7之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2023年06月30日，本公司应收账款的59.64%（2022年12月31日：48.49%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2023年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币0元（2022年12月31日：人民币0元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本附注 82 说明。

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			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			13,114,751.31	13,114,751.31
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 理财产品			13,114,751.31	13,114,751.31
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			692,327,212.49	692,327,212.49
持续以公允价值计量的资产总额			705,441,963.80	705,441,963.80
(六) 交易性金融负债	11,322,756.53			11,322,756.53
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	11,322,756.53			11,322,756.53
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	11,322,756.53			11,322,756.53

二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

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

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

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

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
齐河瑞普置业有限公司	王咏梅持股 98.00%
青岛金能置业有限公司	王咏梅持股 80.00%，秦庆平持股 19.80%

齐河县金瑞房地产开发有限公司	齐河瑞普持股 100.00%
青岛金能人才服务有限公司	金能置业持股 100.00%
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

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

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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
青岛金能置业有限公司	房屋建筑物					1,373,424.00	1,373,424.00	380,747.16	419,415.08	13,678,759.22	10,377,741.11

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

本公司作为被担保方
适用 不适用
 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	351.23	336.18

(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

(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
一年内到期的非流动负债	青岛金能置业有限公司	919,721.52	1,260,022.03
租赁负债	青岛金能置业有限公司	8,788,156.12	10,080,176.24

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**(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

截至本财务报告批准报出日，本公司不存在需要披露的重要或有事项或承诺事项。

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

公司主要业务为生产和销售烯烃类、炭黑类、煤焦类及精化类产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。

(4). 其他说明

□适用 √不适用

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	363,790,727.14
1 年以内小计	363,790,727.14
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	4,041,127.80
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	367,831,854.94

(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	4,041,127.80	1.10	4,041,127.80	100.00	0.00	4,041,127.80	0.60	4,041,127.80	100.00	0.00
其中:										
按单项计提坏账准备	4,041,127.80	1.10	4,041,127.80	100.00	0.00	4,041,127.80	0.60	4,041,127.80	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	363,790,727.14	98.90	18,176,004.28	5.00	345,614,722.86	666,655,823.71	99.40	28,166,353.19	4.23	638,489,470.52
其中:										
应收客户款组合	363,520,085.54	98.83	18,176,004.28	5.00	345,344,081.26	563,327,063.73	83.99	28,166,353.19	5.00	535,160,710.54
内部关联方组合	270,641.60	0.07	0.00	0.00	270,641.60	103,328,759.98	15.41			103,328,759.98
合计	367,831,854.94	/	22,217,132.08	/	345,614,722.86	670,696,951.51	/	32,207,480.99	/	638,489,470.52

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
山东长虹橡胶科技有限公司	1,688,720.00	1,688,720.00	100	涉及诉讼
潍坊晟恒新能源有限公司	1,002,741.00	1,002,741.00	100	涉及诉讼
山东国风橡塑有限公司	899,237.27	899,237.27	100	涉及诉讼
天津诺曼地橡胶有限公司	450,429.53	450,429.53	100	涉及诉讼
合计	4,041,127.80	4,041,127.80	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

详见附注五、10。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 应收客户款组合

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	363,520,085.54	18,176,004.28	5.00
合计	363,520,085.54	18,176,004.28	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

详见附注五、10。

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	
按单项计提坏账准备	4,041,127.80					4,041,127.80
按组合计提坏账准备	28,166,353.19	-9,990,348.91				18,176,004.28
合计	32,207,480.99	-9,990,348.91				22,217,132.08

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

单位：万元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户六	7,544.19	20.51	377.21
客户七	6,944.45	18.88	347.22
客户八	3,264.17	8.87	163.21
客户九	2,881.92	7.83	144.10
客户十	1,189.75	3.23	59.49
合计	21,824.47	59.33	1,091.22

(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		
应收股利		
其他应收款	886,233.77	17,744,642.87
合计	886,233.77	17,744,642.87

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**(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	443,403.97
1年以内小计	443,403.97
1至2年	550,000.00
2至3年	50,000.00

3 年以上	1,344,715.61
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	2,388,119.58

(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
押金和保证金	1,990,800.00	2,350,800.00
应收暂付款		3,000.00
员工备用金	397,319.58	293,598.92
内部往来款		16,689,593.73
合计	2,388,119.58	19,336,992.65

(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)	
2023年1月1日余额	17,634.17	180,000.00	1,394,715.61	1,592,349.78
2023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	4,536.03	-45,000.00	-50,000.00	-90,463.97
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	22,170.20	135,000.00	1,344,715.61	1,501,885.81

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	
单项计提坏账准备	128,915.61					128,915.61
按组合计提坏账准备	1,463,434.17	-90,463.97				1,372,970.20
合计	1,592,349.78	-90,463.97				1,501,885.81

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户十一	押金和保证金	1,000,000.00	3年以上	41.87	1,000,000.00
客户十二	押金和保证金	500,000.00	1-2年	20.94	100,000.00
客户十三	押金和保证金	200,000.00	1年以内	8.37	10,000.00
客户十四	个人借款	145,241.05	1年以内	6.08	7,262.05
客户十五	个人借款	128,915.61	3年以上	5.4	128,915.61
合计	/	1,974,156.66	/	82.67	1,246,177.66

(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	8,926,893,472.71		8,926,893,472.71	8,881,643,472.71		8,881,643,472.71
对联营、合营企业投资						
合计	8,926,893,472.71		8,926,893,472.71	8,881,643,472.71		8,881,643,472.71

(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
金狮国际贸易（青岛）有限公司	36,001,000.00	0.00		36,001,000.00		
山东瑞大商贸有限公司	87,644.95	0.00		87,644.95		
金能化学（齐河）有限公司	34,057,372.42	45,250,000.00		79,307,372.42		
金能化学（潍坊）有限公司	1,000.00	0.00		1,000.00		
金能化学（青岛）有限公司	8,811,496,455.34			8,811,496,455.34		
合计	8,881,643,472.71	45,250,000.00		8,926,893,472.71		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

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	3,222,749,835.63	2,869,459,327.40	4,517,920,133.84	4,026,056,695.80
其他业务	514,447,796.42	732,245,837.97	1,308,573,182.12	1,247,256,272.81
合计	3,737,197,632.05	3,601,705,165.37	5,826,493,315.96	5,273,312,968.61

(2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
烯烃产品	
炭黑产品	1,195,974,451.42
煤焦产品	1,775,024,716.62
精化产品	251,750,667.59
其他产品	514,447,796.42
按商品转让的时间分类	
在某一时点确认收入	3,737,197,632.05
合计	3,737,197,632.05

合同产生的收入说明：

□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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品收益	-5,040,510.95	1,487,273.47

处置金融工具取得的投资收益		-11,524,723.60
合计	-5,040,510.95	-10,037,450.13

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	2,504,701.71	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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	75,530,526.75	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	42,331,342.47	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,998,698.08	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	18,456,063.93	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	103,909,205.08	

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	-0.70	-0.07	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.90	-0.19	-0.14

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：秦庆平

董事会批准报送日期：2023年8月26日

修订信息

适用 不适用