



山西永东化工股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-042

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘东杰、主管会计工作负责人陈梦喜及会计机构负责人(会计主管人员)蔡靖泽声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告所涉及公司未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者及相关人士注意投资风险。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，描述了公司经营中可能面对的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2019 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	20
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况.....	27
第七节 优先股相关情况.....	30
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第九节 公司债相关情况.....	32
第十节 财务报告.....	35
第十一节 备查文件目录.....	153

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中登公司	指	中国证券登记结算有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
永东股份	指	山西永东化工股份有限公司
橡胶协会	指	中国橡胶工业协会
炭黑分会	指	中国橡胶工业协会炭黑分会
兴华会计师事务所	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
永东科技、全资子公司	指	山西永东科技有限公司
中兴华会计师事务所	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
可转债	指	可转换公司债券
诺博科技	指	山西诺博科技有限公司
稷山农商行	指	山西稷山农村商业银行股份有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	永东股份	股票代码	002753
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山西永东化工股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	永东股份		
公司的外文名称（如有）	SHANXI YONGDONG CHEMISTRY INDUSTRY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	YONGDONG		
公司的法定代表人	刘东杰		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张巍	
联系地址	山西省运城市稷山县西社工业园区	
电话	0359-5662069	
传真	0359-5662095	
电子信箱	zqb@sxydhg.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,435,901,984.70	1,259,958,820.72	13.96%
归属于上市公司股东的净利润（元）	53,475,699.46	167,914,781.05	-68.15%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	52,381,991.01	171,861,060.40	-69.52%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-95,486,128.09	63,630,937.11	-250.06%
基本每股收益（元/股）	0.1604	0.5041	-68.18%
稀释每股收益（元/股）	0.1491	0.4766	-68.72%
加权平均净资产收益率	3.60%	13.01%	-9.41%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,059,957,221.29	1,994,336,611.66	3.29%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,443,669,904.80	1,472,790,177.64	-1.98%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,251,666.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,519.34	
减：所得税影响额	163,477.57	

合计	1,093,708.45	--
----	--------------	----

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主营业务为煤焦油加工及炭黑产品的生产和销售，其中炭黑为公司的主要产品。

炭黑是碳元素的一种，以纳米级粒径、无定形碳形式存在，是有机物（天然气、重油、燃料油等）在空气不足的条件下经不完全燃烧或热分解而得的产物。炭黑是人类最早开发、应用和目前产量最大的纳米材料，被国际化学品领域列为二十五种基本化工产品及其精细化工产品之一。炭黑工业对汽车产业、新能源产业以及提高民用生活产品质量等方面具有非常重要的意义。

炭黑的主要成分是碳，其基本粒子尺寸在10-100nm之间，因此具有良好的橡胶补强、着色、导电或抗静电以及紫外线吸收功能。炭黑作为一种功能材料，能够赋予其他材料或制品一些特殊的使用性能，在许多领域中有着不可替代的作用。炭黑在粘度、着色力、分散性、光泽度及导电性等方面的性能会随着其结构的变化而有所变化，从而适用于不同的需求及环境。炭黑是橡胶补强填充剂，是仅次于生胶的第二位橡胶原材料，同时炭黑可作为着色剂、紫外光屏蔽剂、抗静电剂或导电剂，广泛应用于塑料、化纤、油墨、涂料、电子元器件、皮革化工和干电池等很多行业，炭黑作为高纯碳材料还可以用于冶金及碳素材料行业中。

1. 主要产品介绍

炭黑产品的概述

炭黑按主要用途分类可分为橡胶用炭黑、导电炭黑和色素炭黑等。

（1）橡胶用炭黑

橡胶用炭黑分为轮胎用炭黑和其他橡胶用炭黑两种。炭黑作为生产橡胶的补强剂和填充剂，能提高橡胶的强度和耐磨性等物理性能，是橡胶加工不可或缺的重要原料。轮胎用炭黑按炭黑填充轮胎胶料的性能分类，可分成硬质炭黑和软质炭黑两大类。硬质炭黑又称胎面炭黑，炭黑原生粒子的粒径一般为15nm到45nm之间，它们可以和橡胶分子形成有效的化学键，能显著提高胎面胶的强度、抗撕裂性能和耐磨性能，多用于轮胎的胎面胶。按照ASTM的分类方法，N100（包括N134等）、N200（包括N220、N234等）、N300（包括N326、N375、N339、N330等）系列为硬质炭黑。软质炭黑又称胎体炭黑，在橡胶中的补强效果较差，在很大程度上起填充作用，多用于轮胎的胎侧胶和内胎胶，炭黑原生粒子的粒径一般为45nm以上，最大可达100nm以上，能显著改善胶料的粘弹性、耐曲挠性并能起到填充作用。按照ASTM的分类方法，N500（包括N539、N550等）、N600（包括N650、N660等）、N700（包括N762、N774等）系列为软质炭黑。

（2）导电炭黑

导电炭黑是一种高性能炭黑，可以赋予材料更好的强度、韧性等技术指标，具有低电阻或高电阻性能，可赋予制品导电或防静电作用。其特点为粒径小，比表面积大且粗糙，结构高，表面洁净(化合物少)等。

导电炭黑加入绝缘聚合物（塑料、橡胶）形成的导电网络临界浓度比一般炭黑大的多，电阻系数比一般炭黑小的多。导电炭黑的加入，使原本为绝缘物的塑料、橡胶体积电阻率显著下降。

导电炭黑是半导体材料，具有较低的电阻率，能够使橡胶或塑料具有一定的导电性能，用于不同的导电或抗静电制品，目前，公司生产的导电炭黑主要用于电力电缆屏蔽材料。

（3）色素炭黑

色素炭黑是着色颜料用炭黑，按着色强度(或黑度)和粒子大小一般分为高色素炭黑、中色素炭黑、普通色素炭黑和低色素炭黑四种，主要由接触法和油炉法生产。色素炭黑的黑度直接与炭黑的粒径相关，粒径越小，其表面积愈大，炭黑的黑度越高。色素炭黑主要用于油墨、油漆等行业。

煤焦油加工产品概述

煤焦油加工产品是冶金、化工、医药、橡胶、轻纺、建材及交通等行业的重要基础材料。随着近年来经济和科技的迅速

发展，煤焦油加工产业进入了新的历史发展阶段，新技术、新产品、新应用得到了不断的开发和推广，使煤焦油加工产品有着广阔的市场发展前景。

煤焦油是以芳香烃为主的有机混合物，含有1万多种化合物，可提取的约200余种。目前，有利用价值且经济合理的约50余种，其深加工所获得的轻油、酚、萘、洗油、蒽、咔唑、吲哚、沥青等系列产品是合成塑料、合成纤维、农药、染料、医药、涂料、助剂及精细化工产品的基础原料，也是冶金、建材、纺织、造纸、交通等行业的基本原料，许多产品是石油化工中无法提取、合成的。

目前，我国煤焦油加工工艺主要是脱水、分馏等工艺。近年来随着煤化工技术水平提高，我国煤焦油加工技术取得了较快的发展，其中在煤焦油加工分离技术研发上取得了较好的科研成果，为煤焦油加工产业提供了技术支撑。利用煤焦油加工联产炭黑的产业链条优势明显，也是炭黑行业技术发展的趋势。通过对煤焦油的精制，提取出轻油、工业萘、洗油等部分化工产品后，剩余部分生产炭黑，既提高了煤焦油资源综合利用的效率，也提高了炭黑产品的稳定性，同时为高品质特种炭黑的研发和生产奠定了基础。

主要煤焦油加工产品如下：

(1) 蒽油

蒽油是煤焦油组分的一部分，主要用于提取粗蒽、茚、菲、咔唑等化工原料，广泛应用于涂料、电极、沥青焦、炭黑、木材防腐油和杀虫剂等产品的生产制造。

(2) 工业萘

工业萘是煤焦油组分的一部分，是十分重要的有机化工原料，广泛用于合成纤维、合成树脂、增塑剂、橡胶防老剂、染料中间体、医学卫生材料。在新兴精细化工行业中，还用来生产苯酐、萘酚、萘胺、扩散剂、减水剂、分散剂、2,6-二烷基萘、2,6-萘二甲酸、聚萘二甲酸乙二醇酯(PEN)、H-酸等化工产品。

(3) 酚油

酚油是煤焦油蒸馏时切取的170-210℃的馏出物，主要组分是酚类、吡啶碱、古马隆和茚等，洗后用于制取古马隆-茚树脂，也可作为燃料油使用。

(4) 洗油

洗油馏分是煤焦油蒸馏中切割温度范围最宽的一个馏分，切割温度范围通常230-300℃，由二环和三环芳烃、杂环芳烃化合物构成，从洗油中还能分离得到萘、甲基萘、联苯、茚、茚等。洗油主要用于煤气洗苯，配制防腐油、生产茚、喹啉、联苯、吲哚、扩散剂、减水剂等，也是工业设备及机械设备的清洗剂。

(5) 改质沥青

改质沥青常温下为黑色固体，在一定的温度下凝固成很脆的具有贝壳状断口的固体，沥青组分大多数为三环以上的芳香族烃类，还有含氧、氮和硫等元素的杂环化合物和少量高分子炭素物质。主要用于电解铝行业生产预焙阳极块，制造高功率电极棒，也可作为电极粘结剂。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	在建工程较年初减少 7,803,914.72 元，主要是改质沥青库等建成转固所致

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司核心竞争力主要体现在循环经济产业链优势、生产组织优势、技术优势、成本优势、区位优势 and 品牌优势等方面，具体如下：

1、循环经济产业链优势

公司自成立以来，制定了战略发展规划，依托当地资源优势，专注于煤焦油深加工产业链的不断延伸和高效利用，致力于高品质炭黑产品、煤焦油精细加工产品的研发和生产，通过“煤焦油加工+炭黑生产+尾气发电+精细化工”的有机结合形成可持续循环的产业模式。

公司通过对煤焦油的深加工提取较高附加值的化工产品，不但增强了公司的盈利能力，而且为公司向精细化工领域的研究和发展创造了条件。同时，保证了用于炭黑生产原料油的稳定性，为产品质量稳定提供了可靠的保障。

2、生产组织优势

公司各业务环节在工序、空间上紧密衔接，有效降低了经营成本。同时，由于公司煤焦油加工厂、炭黑厂、自备电厂等生产部门之间的空间距离较近，在小范围内可以完成整个生产过程，从而为公司降低成本，确立竞争优势创造了良好条件。

公司各主要生产产品的生产需要消耗大量电力，公司拥有自备电厂，用电不受供电峰谷限制，保证了公司的平稳生产。

3、技术优势

公司作为高新技术企业，自设立以来一直非常重视科学技术的研究和发展，通过不断的积累与创新，公司培养和组建了一批核心技术人才队伍，为公司技术水平的不断提高奠定了基础，截至目前公司已拥有26项专利，其中13项发明专利，13项实用新型专利。公司在同行业内具有如下技术优势：

公司自主研发的煤焦油基导电炭黑生产技术，经山西省科技厅鉴定，达到国际先进水平，该项技术的运用改变了我国该产品由外资企业主导的局面。由于我国尚未出台导电炭黑的行业标准，公司自行制定了导电炭黑企业质量标准，目前公司正在积极推动导电炭黑行业标准的制定。

公司针对炉法炭黑生产的技术要点，对炭黑原料油进行两级预热，降低了原料油黏度、提高了原料油在反应炉中的雾化程度；对炭黑聚集体进行超细粉碎、筛分，减少了炭黑成品的筛余物；通过对炭黑进行控制空气浓度的高温热处理，研制出高活性的炭黑产品；采用低气流流速，研制并生产高比表面积的特种炭黑产品。

长期以来，公司致力于产业链的不断延伸和高效利用，逐渐摸索出一条资源深度开发利用的循环经济模式。公司通过技术积累和创新，提升了煤焦油领域开发利用的水平，为煤焦油加工及炭黑制造领域科技成果转化起到一定示范作用。

4、成本优势

(1) 原材料成本

原材料成本是炭黑产品成本的主要构成，也是影响炭黑产品毛利率的最重要因素。根据炭黑分会的统计，炭黑生产的原材料主要为煤焦油等原料油，约占生产成本的80%左右。公司地处山西省南部，紧邻焦煤主产区，周边遍布焦化企业，煤焦油资源丰富，运输半径小，运输成本低，使得公司煤焦油采购供应充足且具有成本优势。

(2) 燃料成本

公司位于稷山县西社新型煤焦化循环经济示范园区，周边分布有多家焦化企业，在生产过程中产生大量的焦炉煤气，焦炉煤气资源充足，且这些焦化企业自身对焦炉煤气的利用率较低。公司在使用天然气作为燃料的同时，采购周边焦化企业的焦炉煤气并铺设管道直接引入公司生产线，有效降低了公司的燃料成本。

(3) 动力成本

公司建有炭黑尾气发电装置，在炭黑生产的同时实现了公司生产及办公生活用电的自供，大量节约了公司的用电成本。

公司通过技术改造，利用炭黑生产尾气产生蒸汽推动汽轮机、并直接驱动炭黑生产用风机，可同时供多条生产线用风，

既利用了剩余的炭黑尾气，又提高了设备的利用效率。

5、区位优势

公司所处山西南部地区，交通便利、基础配套设施完善，铁路、公路运输条件较为优越；山西省作为煤炭资源大省，具有丰富的煤焦油资源，为公司提供了可靠的原料供应保障。公司生产所需主要原料均可就近采购，区位优势明显。公司具有较高的资源利用效率及独特的产业链条结构，为区域循环经济、能源就地转化和科技成果转化提供了具有实践意义的发展模式。

6、品牌优势

公司通过GB/T19001-2016/ISO9001:2015、IATF16949:2016质量管理体系认证、GB/T28001-2011/OHSAS18001:2007职业健康安全管理体系认证和GB/T24001-2016/ISO14001:2015环境管理体系认证。“永东”牌炭黑产品质量稳定优质，获得行业协会颁发的“质量守信企业”和“推荐品牌”荣誉。永东品牌具备高度的客户认可度，凭借公司品牌优势，公司与普利司通、住友、韩泰、耐克森、固铂、卡莱、中策、佳通、双钱集团、锦湖轮胎、金宇、玲珑、江苏通用等国内外知名轮胎企业保持了良好稳定的合作关系。公司自主研发的高性能导电炭黑产品，经鉴定已达到国际先进水平，与国外产品相比性价比优势明显，也得到了客户的普遍认可。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年面对复杂多变的国际经济形势，国内经济稳中有进。炭黑市场受到贸易争端、汽车产能和保有量增速放缓、原料油价格高位运行等不利因素的影响，行业炭黑新增产能增加，而炭黑产量同比下降。销售价格低位运行，销售收入有所下降。

面对复杂多变的外部环境，公司继续保持产销量稳固增长。2019年半年度实现营业收入人民币1,435,901,984.70元，较上年同期增长13.96%；归属于上市公司股东的净利润53,475,699.46元，较上年同期下降68.15%；截至2019年06月30日，公司总资产2,059,957,221.29元，同比增长8.26%；归属于上市公司股东的所有者权益1,443,669,904.80元，同比增长6.27%。

截至2019年6月30日，公司可转债募投项目“30万吨/年煤焦油深加工及联产8万吨/年炭黑项目”承诺投资项目已建设完工。

公司于2018年9月18日召开2018年第一次临时股东大会审议通过有关非公开发行业股票的议案，本次非公开发行股票募集资金将主要用于“年产4万吨煤系针状焦项目”、“年产5万吨洗油深加工项目”及补充公司流动资金。公司已收到中国证券监督管理委员会下发的《关于核准山西永东化工股份有限公司非公开发行股票批复》，详见公司于2019年6月13日在巨潮资讯网上披露的公告。公司拟通过该项目，进一步延伸煤焦油深加工领域的产业链，高附加值煤焦油精细加工产品将更加丰富和升级，为公司产业升级及向新材料市场转型具有重要的战略意义，也为公司产业升级奠定良好的基础，增强公司的核心竞争力。

报告期内，公司高度重视并完善强化内部监督机制，提高公司内控管理工作水平，持续创新和完善组织架构。加强生产管理，建立健全安全生产责任制，确保公司安全生产。提高产品品质，调整能源结构，节能降耗。强化财务和资金管理，不断促进整体财务和资金管理水平的提升。提高团队协作作战、资源整合能力，有效实现战略目标。不断提升信息披露水平，建立与监管机构良好的沟通机制，做好公司投资者关系管理、舆情监控工作，树立公司资本市场的良好形象。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,435,901,984.70	1,259,958,820.72	13.96%	主要系产能提高、产销量增加以及销售价格下降等因素共同作用所致
营业成本	1,228,994,439.78	941,168,207.85	30.58%	主要系产能提高、产销量增加以及原料价格高位运行等因素共同作用所致

销售费用	78,472,642.13	78,814,672.37	-0.43%	
管理费用	25,882,913.59	18,146,327.72	42.63%	主要系修理费、研发费、人工费增加所致
财务费用	11,717,872.75	4,707,465.56	148.92%	主要系利息费用增加所致
所得税费用	9,452,703.99	29,640,342.63	-68.11%	主要系市场因素导致利润下降所致
经营活动产生的现金流量净额	-95,486,128.09	63,630,937.11	-250.06%	主要系公司产能提高存货和结算资金占用增加及市场因素导致利润下降所致
投资活动产生的现金流量净额	-17,273,825.88	56,971,441.36	-130.32%	主要系公司购买理财产品的理财资金于上年同期收回所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-3,787,581.80	-79,510,980.82	-95.24%	主要系本期短期借款收到的现金增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-116,545,947.30	41,091,360.65	-383.63%	详见经营活动、投资活动、筹资活动现金流量的变动原因。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,435,901,984.70	100%	1,259,958,820.72	100%	13.96%
分行业					
化学原料及化学制品制造业	1,435,901,984.70	100.00%	1,259,958,820.72	100.00%	13.96%
分产品					
炭黑产品	956,824,075.39	66.63%	923,119,381.44	73.27%	3.65%
煤焦油加工产品	478,376,392.36	33.32%	336,839,439.28	26.73%	42.02%
其他产品	701,516.95	0.05%			
分地区					
国内	1,295,262,524.14	90.21%	1,096,125,132.02	87.00%	18.17%
国外	140,639,460.56	9.79%	163,833,688.70	13.00%	-14.16%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
化学原料及化学 制品制造业	1,435,901,984.70	1,228,994,439.78	14.41%	13.96%	30.58%	-10.89%
分产品						
炭黑产品	956,824,075.39	790,051,219.35	17.43%	3.65%	23.15%	-13.08%
煤焦油加工产品	478,376,392.36	438,943,220.43	8.24%	42.02%	46.48%	-2.80%
分地区						
国内	1,295,262,524.14	1,117,169,310.44	13.75%	18.17%	35.62%	-11.10%
国外	140,639,460.56	111,825,129.34	20.49%	-14.16%	-4.74%	-7.86%

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

相关数据变动的主要原因：1、去年下半年炭黑八线、炭黑九线、四煤化工工程相继完工转固，产能提高、本期产销量增加。2、与上年同期相比，炭黑销售价格低于去年同期，原料价格略高于去年同期。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,427,537.97	3.86%	系权益法核算的农商行投资收益。	不确定
公允价值变动损益		0.00%		
资产减值		0.00%		
营业外收入	1,074,850.49	1.71%	主要系计入当期损益的政府补助。	不确定
营业外支出	69,331.15	0.11%	主要系公益活动支出等。	不确定

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	89,691,148.83	4.35%	167,867,658.05	8.82%	-4.47%	主要系公司产能提高，存货和结算资金占用增加所致
应收账款	515,011,367.14	25.00%	375,540,772.71	19.74%	5.26%	同上
存货	314,513,518.19	15.27%	207,542,323.12	10.91%	4.36%	同上
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	150,373,082.46	7.30%	147,322,377.00	7.74%	-0.44%	
固定资产	656,831,413.21	31.89%	396,973,102.38	20.86%	11.03%	主要系炭黑八线、炭黑九线、四 2 煤化工程完工转固所致
在建工程	13,033,954.24	0.63%	193,166,393.70	10.15%	-9.52%	同上
短期借款	100,000,000.00	4.85%	60,000,000.00	3.15%	1.70%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	41,883,926.59	因开具银行承兑汇票而质押
应收票据	40,350,000.00	因开具银行承兑汇票而质押
固定资产	30,456,314.19	银行贷款抵押
无形资产	32,597,426.99	银行贷款抵押
合计	145,287,667.77	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	32,805.28
报告期投入募集资金总额	1,895.57
已累计投入募集资金总额	32,186.2
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
本公司承诺投资项目“30万吨/年煤焦油深加工及联产8万吨/年炭黑项目”包含炭黑第八生产线、炭黑第九生产线、改质沥青二期工程及四煤化生产线，截至2019年6月30日，承诺投资项目已建设完工。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募	是否已	募集资金	调整后投	本报告期	截至期末	截至期末	项目达到	本报告期	是否达到	项目可行
-----------	-----	------	------	------	------	------	------	------	------	------

资金投向	变更项目(含部分变更)	承诺投资总额	资总额(1)	投入金额	累计投入金额(2)	投资进度(3)=(2)/(1)	预定可使用状态日期	实现的效益	预计效益	性是否发生重大变化
承诺投资项目										
30万吨/年煤焦油深加工及联产8万吨/年炭黑项目	否	32,805.28	32,805.28	1,895.57	32,186.2	98.11%	2018年11月30日	1,276.43	不适用	否
承诺投资项目小计	--	32,805.28	32,805.28	1,895.57	32,186.2	--	--	1,276.43	--	--
超募资金投向										
无	否									
合计	--	32,805.28	32,805.28	1,895.57	32,186.2	--	--	1,276.43	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	本公司募投项目可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 本公司利用自筹资金预先投入募集资金项目金额总计 11,352,209.18 元，公司已于 2017 年按照有关募集资金使用管理的规定以募集资金将该部分自筹资金予以置换。该募集资金置换情况已经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“中兴华报字(2017)第 010106 号”《关于山西永东化工股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》予以验证。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截至 2019 年 6 月 30 日，本公司募集资金结余 1501.36 万元，结余主要原因系有部分工程设备款及质保金尚未支付。									
尚未使用的募集资金用途及去向	结余资金将继续用于承诺投资项目尚未支付的工程设备款及质保金。									
募集资金使用及披露	不适用。									

中存在的问题或其他情况	
-------------	--

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《公司 2019 年半年度募集资金实际存放与使用情况的专项报告》	2019 年 08 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

① 市场风险

在国家供给侧改革、金融去杠杆、环保监管高压执法等宏观政策的影响下，炭黑行业保持了平稳增长，但行业增长速度有所放缓；原料油价格高位震荡，炭黑市场震荡下行；受上一轮市场冲高的影响，新增产能有所增加，同质化竞争加剧；而下游

轮胎企业受国际贸易摩擦及海外建厂的影响，增速明显放缓，国内需求进一步萎缩，面对复杂多变的外部环境，我们公司仍然取得了收入和利润的增长。

②未来焦炉煤气供应稳定性的风险

公司使用焦炉煤气节约了生产成本。目前，公司的焦炉煤气全部由永祥煤焦及其子公司晋华焦化供应，公司对永祥煤焦及晋华焦化的焦炉煤气采购具有依赖性。若公司未来无法维持较低的焦炉煤气采购价格和较为稳定的焦炉煤气供应量，会对公司的生产成本、毛利率以及净利率等指标产生较大的影响。

③环保风险

化工行业企业在生产过程中产生的污水、废气和固体废物对生态环境会造成一定的影响。公司一直以来非常重视污染防治和清洁生产，对资源进行综合利用，在环境保护方面符合环保部门的要求。未来国家环保标准的提高将导致公司环保成本的增加，从而影响公司未来盈利水平。

④安全生产风险

公司生产所需的煤焦油等原材料具有易燃性，且生产过程中的部分工序为高温高压环境。因此，公司存在因物品保管及操作不当、设备故障或自然灾害导致安全事故发生的可能性，从而影响生产经营的正常进行。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	60.75%	2019 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2、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

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
山西环达环保科技有限公司和本公司环保设施建设工程合同纠纷本诉	129	否	正在诉讼程序中	尚未庭审	不适用		不适用
山西环达环保科技有限公司和本公司环保设施建设工程合同纠纷反诉	301	否	正在诉讼程序中	尚未庭审	不适用		不适用
单士军诉本公司、中化二建集团有限公司、马强提供劳务受害责任纠纷	0	否	原告撤诉	无	不适用		不适用
单士军诉本公司、中化二建集团有限公司、马强提供劳务受害责任纠纷	84.72	否	正在诉讼程序中	尚未庭审	不适用		不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
山西永东化工股份有限公司	二氧化硫	稳定连续	2	锅炉及炭黑干燥废气	50	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014	6.754	372.12	无

山西永东化工股份有限公司	二氧化硫	稳定连续	11	焦油加工管式炉、工业萘管式炉、改质沥青管式炉	550	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	42.59	201.91	无
山西永东化工股份有限公司	氮氧化物	稳定连续	2	锅炉及炭黑干燥废气	150	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014	125.699	1155.45	无
山西永东化工股份有限公司	氮氧化物	稳定连续	11	焦油加工管式炉、工业萘管式炉、改质沥青管式炉	240	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	34.781	67.76	无
山西永东化工股份有限公司	烟尘	稳定连续	2	锅炉及炭黑干燥废气	20	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014	6.119	81.05	无
山西永东化工股份有限公司	烟尘	稳定连续	11	焦油加工管式炉、工业萘管式炉、改质沥青管式炉	120	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	10.8535	27.4	无
山西永东化工股份有限公司	粉尘	稳定连续	17	炭黑再处理、收集袋滤器	18	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	19.0448	50.86	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司一直高度重视环境保护工作，严格执行国家环保法律法规，认真履行环保主体责任，加大环保治理设施运行力度，通过持续进行环保投入和推进清洁生产、循环经济模式，提高环境保护设施的运行质量，有效提升了环境管理水平，公司现有环保设施主要有：除尘袋滤器、烟气脱硫脱硝装置及污水处理站、事故水池、初期雨水池等。

主要处理措施为：炭黑生产装置产生的尾气经除尘袋滤器处理后，大部分送尾气锅炉燃烧发电供全厂使用，锅炉烟气经脱硫脱硝后达标排放；部分尾气送干燥机尾燃炉燃烧烘干炭黑产品，尾燃炉废气经排气袋滤器过滤、脱硫脱硝处理后达标排放；炭黑包装采用负压吸尘系统，将设备、管道泄漏的炭黑尘抽吸至再处理袋滤器进行回收净化后排放，公司在烟气排放口安装在烟气线监控系统，对排放情况实时进行监测，确保污染物达标排放。

污水处理站采用A2O+接触氧化工艺，主要处理生活污水，经处理后的生活污水与生产污水全部送炭黑厂作急冷、造粒用水，全厂废水不外排。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司建设项目均按照国家法律法规要求编制了环境影响评价报告书，取得了环保部门对项目环境影响报告书的批复，并按环境影响报告书批复的要求同步建设相应的环保设施。

突发环境事件应急预案

公司按照标准规范要求编制了《山西永东化工股份有限公司突发环境事件应急预案》，经过专家评审并由运城市生态环境局稷山分局组织评审并备案（备案号：140824-2019-06H）。针对存在的环境风险，公司定期组织员工开展突发环境事件应急预案演练并认真进行总结评价，通过开展演练提高人员应对突发事件的处置能力。

环境自行监测方案

公司主要废气排放采取在线监测，在线监测装置委托第三方运营商山西鑫华翔科技发展有限公司进行日常维护，该公司建立了在线监测设备运行维护记录台账，加强日常巡检、维护，确保在线监测数据科学、准确，每季度按照环保部门要求开展在线监测设备比对监测。同时我公司安排对各排污口进行日常监测，定期委托第三方监测机构进行监测，确保公司污染物稳定达标排放。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

（2）半年度精准扶贫概要

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——

三、所获奖项（内容、级别）	——	——
---------------	----	----

（4）后续精准扶贫计划

后续公司将通过太原市救灾捐赠管理中心进行捐赠，用于娄烦县白家滩村美丽乡村项目的基础设施建设和产业扶贫项目的使用。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2019年3月19日中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）发行审核委员会对公司非公开发行股票申请进行了审核。根据会议审核结果，公司本次非公开发行股票申请获得审核通过。截止目前，公司尚未收到中国证监会的书面核准文件，公司将在收到中国证监会作出的予以核准的决定文件后另行公告，敬请广大投资者注意投资风险。详情请参见公司在证券时报、上海证券报及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上2019年3月20日披露的2019-009号公告。

2、2019年6月12日公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《关于核准山西永东化工股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2019〕864号）。公司董事会将根据批复文件要求和公司股东大会的授权，在规定期限内办理本次非公开发行股票相关事宜，并及时履行信息披露义务。详情请参见公司在证券时报、上海证券报及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上2019年6月13日披露的2019-036号公告。

3、截至2019年6月30日，本报告期可转债未发生转股，永东转债尚有337,066,600元挂牌交易。详情请参见公司在证券时报、上海证券报及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上2019年4月2日披露的2019-012号公告和7月2日披露的2019-038号公告。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	132,890,624	39.87%						132,890,624	39.87%
3、其他内资持股	132,890,624	39.87%						132,890,624	39.87%
境内自然人持股	132,890,624	39.87%						132,890,624	39.87%
二、无限售条件股份	200,438,631	60.13%						200,438,631	60.13%
1、人民币普通股	200,438,631	60.13%						200,438,631	60.13%
三、股份总数	333,329,255	100.00%						333,329,255	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

3、证券发行与上市情况

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	15,161		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
刘东良	境内自然人	29.11%	97,031,250	0	72,773,437	24,257,813	质押	67,904,565
刘东杰	境内自然人	18.98%	63,281,250	0	47,460,937	15,820,313	质押	17,750,000
深圳市东方富海投资管理股份有限公司	境内非国有法人	12.15%	40,499,850	0	0	40,499,850	质押	26,090,000
靳彩红	境内自然人	5.06%	16,875,000	0	12,656,250	4,218,750		
刘东秀	境内自然人	2.03%	6,750,000	0	0	6,750,000		
刘东果	境内自然人	1.52%	5,062,500	0	0	5,062,500		
刘东玉	境内自然人	1.52%	5,062,500	0	0	5,062,500		
刘东梅	境内自然人	1.52%	5,062,500	0	0	5,062,500		
刘东竹	境内自然人	1.01%	3,375,000	0	0	3,375,000		
刘志红	境内自然人	1.01%	3,375,000	0	0	3,375,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司股东刘东良、刘东杰、刘东秀、刘东果、刘东玉、刘东梅、刘东竹为兄弟姐妹关系，股东刘东良、靳彩红为夫妻关系，系关联股东，为一致行动人。除此之外，公司未知上述股东之间是否存在其他关联关系或一致行动关系。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量					股份种类		

		股份种类	数量
深圳市东方富海投资管理股份有限公司	40,499,850	人民币普通股	40,499,850
刘东良	24,257,813	人民币普通股	24,257,813
刘东杰	15,820,313	人民币普通股	15,820,313
刘东秀	6,750,000	人民币普通股	6,750,000
刘东果	5,062,500	人民币普通股	5,062,500
刘东玉	5,062,500	人民币普通股	5,062,500
刘东梅	5,062,500	人民币普通股	5,062,500
靳彩红	4,218,750	人民币普通股	4,218,750
刘东竹	3,375,000	人民币普通股	3,375,000
刘志红	3,375,000	人民币普通股	3,375,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司股东刘东良、刘东杰、刘东秀、刘东果、刘东玉、刘东梅、刘东竹为兄弟姐妹关系，股东刘东良、靳彩红为夫妻关系，系关联股东，为一致行动人。除此之外，公司未知前十大无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，以及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

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	类型	日期	原因
吉英俊	副总经理	聘任	2019 年 08 月 26 日	为了组建高效的领导团队，由公司第四届董事会第五次会议聘任。
赵辉	董事	离任	2019 年 08 月 07 日	因个人工作原因，申请辞去公司第四届董事会董事职务。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
是

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
山西永东化工股份有限公司可转换公司债券	永东转债	128014	2017年04月17日	2023年04月16日	33,706.66	第一年为0.5%，第二年为0.7%，第三年为1.0%，第四年为1.5%，第五年为1.8%，第六年为2%。	采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	不适用						
报告期内公司债券的付息兑付情况	报告期内，公司于2019年4月17日向截至2019年4月16日（该日期为债权登记日）下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的全体“永东转债”持有人按面值支付第二年利息，每10张永东转债（面值1000元）利息为7元（含税）。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	永东转债自2017年10月23日进入转股期。本报告期内，永东转债未发生转股。						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	不适用	办公地址	不适用	联系人	不适用	联系人电话	不适用
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司			办公地址	北京市朝阳区建国门外大街2号PICC大厦12层		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用						

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	参见本报告期第四节经营情况讨论与分析至“五、投资状况分析”募集资金使用情况部分。
期末余额（万元）	1,501.36
募集资金专项账户运作情况	参见本报告期第四节经营情况讨论与分析至“五、投资状况分析”募集资金使用情况部分。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

报告期内，公司委托联合信用评级有限公司对公司发行的可转换公司债券进行了跟踪评级，跟踪评级结果为：公司主体长期信用等级为A+，评级展望为稳定；“永东转债”债券信用等级为AA-。该评级结果同公司上一次评级结果对比不存在变化。联合评级出具的《山西永东化工股份有限公司可转换公司债券2019年跟踪评级报告》详见巨潮资讯网

（<http://www.cninfo.com.cn>）。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	347.51%	442.25%	-94.74%
资产负债率	29.92%	26.15%	3.77%
速动比率	250.67%	338.33%	-87.66%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	8.77	21.05	-58.34%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

流动比率和速动比率同比下降主要系短期借款增加所致。

EBITDA利息保障倍数同比下降主要系本期市场因素导致利润下降及利息支出增加所致。

九、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

"永东转债"于2019年4月17日按面值支付第二年利息，每10张“永东转债”（面值1,000元）利息为7.00元（含税），债券登记日为2019年4月16日，除息日为2019年4月17日；付息日为2019年4月17日。相关内容详见2019年4月12日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）2019-014号公告。

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

本年度共获得银行综合授信额度18,000.00万元。银行授信的使用情况如下：

- （1）本公司自中国光大银行股份有限公司太原分行取得信用借款人民币1,000.00万元，期限为2018年02月07日至2019年02月02日。实际还款日2019年2月2日。
- （2）本公司自中国光大银行股份有限公司太原分行取得信用借款人民币1,000.00万元，期限为2018年02月09日至2019年02月04日。实际还款日2019年2月11日。
- （3）本公司自中国农业银行股份有限公司稷山县支行取得抵押借款人民币2,000.00万元，期限为2019年03月29日至2020年03月28日。
- （4）本公司自中国农业银行股份有限公司稷山县支行取得抵押借款人民币2,000.00万元，期限为2019年05月08日至2020年03月21日。
- （5）本公司自中国光大银行股份有限公司太原分行取得信用借款人民币4,000.00万元，期限为2019年05月16日至2020年05月11日。
- （6）本公司自中国交通银行股份有限公司运城分行取得抵押借款人民币2,000.00万元，期限为2019年05月30日至2020年05月22日。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格按照公司可转债《募集说明书》的相关约定或承诺进行募集资金存放与使用、可转债的转股安排等事项。

十三、报告期内发生的重大事项

除本报告相关章节所述重要事项外，无其他重大事项。

十四、公司债券是否存在保证人

是 否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：山西永东化工股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	89,691,148.83	164,353,169.54
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	154,053,434.41	216,600,002.75
应收账款	515,011,367.14	371,891,877.30
应收款项融资		
预付款项	53,778,224.29	41,906,979.58
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	901,507.50	8,563,915.10
其中：应收利息		
应收股利		7,260,000.00

买入返售金融资产		
存货	314,513,518.19	247,067,669.30
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	613,207.54	1,016,803.63
流动资产合计	1,128,562,407.90	1,051,400,417.20
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		8,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	150,373,082.46	147,438,345.07
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	10,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	656,831,413.21	664,400,882.65
在建工程	13,033,954.24	20,837,868.96
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	78,056,735.89	78,948,430.87
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,537,498.14	7,409,779.74
其他非流动资产	14,562,129.45	15,900,887.17
非流动资产合计	931,394,813.39	942,936,194.46
资产总计	2,059,957,221.29	1,994,336,611.66
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	20,000,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	82,194,546.58	57,581,103.98
应付账款	97,508,346.98	116,182,217.09
预收款项	12,151,428.42	14,953,534.67
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	8,030,192.44	6,235,321.54
应交税费	12,999,071.57	12,866,646.00
其他应付款	11,870,728.50	9,919,571.56
其中：应付利息	2,976,947.35	1,703,200.31
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	324,754,314.49	237,738,394.84
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	278,024,668.37	270,063,038.87
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	13,508,333.63	13,745,000.31
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	291,533,002.00	283,808,039.18
负债合计	616,287,316.49	521,546,434.02
所有者权益：		
股本	333,329,255.00	333,329,255.00
其他权益工具	81,712,761.88	81,712,761.88
其中：优先股		
永续债		
资本公积	157,851,341.60	157,851,341.60
减：库存股		
其他综合收益	680,017.08	172,817.66
专项储备	8,160,473.49	7,931,331.46
盈余公积	95,746,903.99	95,746,903.99
一般风险准备		
未分配利润	766,189,151.76	796,045,766.05
归属于母公司所有者权益合计	1,443,669,904.80	1,472,790,177.64
少数股东权益		
所有者权益合计	1,443,669,904.80	1,472,790,177.64
负债和所有者权益总计	2,059,957,221.29	1,994,336,611.66

法定代表人：刘东杰

主管会计工作负责人：陈梦喜

会计机构负责人：蔡靖泽

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	89,150,217.58	163,798,926.96
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	154,053,434.41	216,600,002.75
应收账款	515,011,367.14	371,891,877.30

应收款项融资		
预付款项	53,778,224.29	41,906,979.58
其他应收款	901,507.50	8,563,915.10
其中：应收利息		
应收股利		7,260,000.00
存货	314,513,518.19	247,067,669.30
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	613,207.54	1,016,803.63
流动资产合计	1,128,021,476.65	1,050,846,174.62
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	169,373,082.46	164,438,345.07
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	656,831,413.21	664,400,882.65
在建工程	13,033,954.24	20,837,868.96
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	69,853,715.77	70,660,848.37
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,537,498.14	7,409,779.74
其他非流动资产	14,562,129.45	15,900,887.17
非流动资产合计	932,191,793.27	943,648,611.96
资产总计	2,060,213,269.92	1,994,494,786.58

流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	20,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	82,194,546.58	57,581,103.98
应付账款	97,508,346.98	116,182,217.09
预收款项	12,151,428.42	14,953,534.67
合同负债		
应付职工薪酬	8,030,192.44	6,235,321.54
应交税费	12,999,071.57	12,858,395.41
其他应付款	11,870,728.50	9,919,571.56
其中：应付利息	2,976,947.35	1,703,200.31
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		
流动负债合计	324,754,314.49	237,730,144.25
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	278,024,668.37	270,063,038.87
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	13,508,333.63	13,745,000.31
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	291,533,002.00	283,808,039.18
负债合计	616,287,316.49	521,538,183.43
所有者权益：		

股本	333,329,255.00	333,329,255.00
其他权益工具	81,712,761.88	81,712,761.88
其中：优先股		
永续债		
资本公积	157,851,341.60	157,851,341.60
减：库存股		
其他综合收益	680,017.08	172,817.66
专项储备	8,160,473.49	7,931,331.46
盈余公积	95,746,903.99	95,746,903.99
未分配利润	766,445,200.39	796,212,191.56
所有者权益合计	1,443,925,953.43	1,472,956,603.15
负债和所有者权益总计	2,060,213,269.92	1,994,494,786.58

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,435,901,984.70	1,259,958,820.72
其中：营业收入	1,435,901,984.70	1,259,958,820.72
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,368,895,204.83	1,061,127,846.83
其中：营业成本	1,228,994,439.78	941,168,207.85
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,932,534.05	5,811,305.93
销售费用	78,472,642.13	78,814,672.37
管理费用	25,882,913.59	18,146,327.72
研发费用	19,894,802.53	12,479,867.40

财务费用	11,717,872.75	4,707,465.56
其中：利息费用	11,383,357.98	4,939,880.69
利息收入	212,781.53	155,370.33
加：其他收益	251,666.68	239,666.67
投资收益（损失以“-”号填列）	2,427,537.97	5,083,674.17
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）	-7,763,100.41	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,709,224.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	61,922,884.11	202,445,089.97
加：营业外收入	1,074,850.49	1,557,978.77
减：营业外支出	69,331.15	6,447,945.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	62,928,403.45	197,555,123.68
减：所得税费用	9,452,703.99	29,640,342.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	53,475,699.46	167,914,781.05
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	53,475,699.46	167,914,781.05
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.归属于母公司所有者的净利润	53,475,699.46	167,914,781.05
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	507,199.42	1,272,630.00

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	507,199.42	1,272,630.00
（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		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	507,199.42	1,272,630.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益	507,199.42	1,272,630.00
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
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	53,982,898.88	169,187,411.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	53,982,898.88	169,187,411.05
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	0.1604	0.5041

(二) 稀释每股收益	0.1491	0.4766
------------	--------	--------

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

法定代表人：刘东杰

主管会计工作负责人：陈梦喜

会计机构负责人：蔡靖泽

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	1,435,901,984.70	1,259,958,820.72
减：营业成本	1,228,994,439.78	941,168,207.85
税金及附加	3,927,016.93	5,805,638.87
销售费用	78,472,642.13	78,814,672.37
管理费用	25,798,351.21	18,104,046.53
研发费用	19,894,802.53	12,479,867.40
财务费用	11,718,329.13	4,708,253.28
其中：利息费用	11,383,357.98	4,939,880.69
利息收入	211,955.15	154,212.61
加：其他收益	251,666.68	239,666.67
投资收益（损失以“-”号填列）	2,427,537.97	5,083,674.17
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）	-7,763,100.41	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,709,224.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	62,012,507.23	202,492,250.50
加：营业外收入	1,074,850.49	1,557,978.77

减：营业外支出	69,331.15	6,447,945.06
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	63,018,026.57	197,602,284.21
减：所得税费用	9,452,703.99	29,640,342.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	53,565,322.58	167,961,941.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	53,565,322.58	167,961,941.58
（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	507,199.42	1,272,630.00
（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		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	507,199.42	1,272,630.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益	507,199.42	1,272,630.00
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	54,072,522.00	169,234,571.58
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1607	0.5041
（二）稀释每股收益	0.1493	0.4766

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	697,441,493.44	465,393,260.06
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		
收到再保险业务现金净额		
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		
收到其他与经营活动有关的现金	1,537,685.03	1,625,573.03
经营活动现金流入小计	698,979,178.47	467,018,833.09
购买商品、接受劳务支付的现金	699,618,776.24	269,745,844.00
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	27,016,187.74	18,098,361.06
支付的各项税费	33,352,534.28	84,653,788.89
支付其他与经营活动有关的现金	34,477,808.30	30,889,902.03
经营活动现金流出小计	794,465,306.56	403,387,895.98
经营活动产生的现金流量净额	-95,486,128.09	63,630,937.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		150,000,000.00
取得投资收益收到的现金	7,260,000.00	9,197,123.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		33,888.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	7,260,000.00	159,231,011.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,533,825.88	100,259,569.93
投资支付的现金	2,000,000.00	2,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	24,533,825.88	102,259,569.93
投资活动产生的现金流量净额	-17,273,825.88	56,971,441.36
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	100,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		19,005,881.74
筹资活动现金流入小计	100,000,000.00	59,005,881.74
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	83,787,581.80	39,226,530.82
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		39,290,331.74
筹资活动现金流出小计	103,787,581.80	138,516,862.56
筹资活动产生的现金流量净额	-3,787,581.80	-79,510,980.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,588.47	-37.00
五、现金及现金等价物净增加额	-116,545,947.30	41,091,360.65
加：期初现金及现金等价物余额	164,353,169.54	106,491,847.40
六、期末现金及现金等价物余额	47,807,222.24	147,583,208.05

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	697,441,493.44	465,393,260.06
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	1,536,858.65	1,624,415.31
经营活动现金流入小计	698,978,352.09	467,017,675.37
购买商品、接受劳务支付的现金	699,618,776.24	269,745,844.00
支付给职工以及为职工支付的现金	27,016,187.74	18,098,361.06
支付的各项税费	33,338,766.57	84,649,121.83
支付其他与经营活动有关的现金	34,477,438.30	30,889,532.03
经营活动现金流出小计	794,451,168.85	403,382,858.92
经营活动产生的现金流量净额	-95,472,816.76	63,634,816.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	150,000,000.00
取得投资收益收到的现金	7,260,000.00	9,197,123.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	33,888.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	7,260,000.00	159,231,011.29
购建固定资产、无形资产和其他	22,533,825.88	99,931,519.93

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	2,000,000.00	2,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	24,533,825.88	101,931,519.93
投资活动产生的现金流量净额	-17,273,825.88	57,299,491.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	100,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金		0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	19,005,881.74
筹资活动现金流入小计	100,000,000.00	59,005,881.74
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	83,787,581.80	39,226,530.82
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	39,290,331.74
筹资活动现金流出小计	103,787,581.80	138,516,862.56
筹资活动产生的现金流量净额	-3,787,581.80	-79,510,980.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,588.47	-37.00
五、现金及现金等价物净增加额	-116,532,635.97	41,423,289.99
加：期初现金及现金等价物余额	163,798,926.96	105,594,139.45
六、期末现金及现金等价物余额	47,266,290.99	147,017,429.44

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	333,329,255.00	0.00	0.00	81,712,761.88	157,851,341.60	0.00	172,817.66	7,931,331.46	95,746,903.99		796,045,766.05		1,472,790,177.64	1,472,790,177.64

加：会计政策变更											0.00		0.00		0.00
前期差错更正											0.00		0.00		0.00
同一控制下企业合并											0.00		0.00		0.00
其他											0.00		0.00		0.00
二、本年期初余额	333,329,255.00	0.00	0.00	81,712,761.88	157,851,341.60	0.00	172,817.66	7,931,331.46	95,746,903.99		796,045,766.05	0.00	1,472,790,177.64		1,472,790,177.64
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	507,199.42	229,142.03	0.00		-29,856,614.29	0.00	-29,120,272.84		-29,120,272.84
(一)综合收益总额							507,199.42				53,475,699.46		53,982,898.88		53,982,898.88
(二)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00
1. 所有者投入的普通股											0.00		0.00		0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											0.00		0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											0.00		0.00		0.00
4. 其他											0.00		0.00		0.00
(三)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-83,332,313.75	0.00	-83,332,313.75		-83,332,313.75
1. 提取盈余公积											0.00		0.00		0.00
2. 提取一般风险准备											0.00		0.00		0.00
3. 对所有者(或股东)的分配											-83,332,313.75		-83,332,313.75		-83,332,313.75
4. 其他											0.00		0.00		0.00

(四)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)											0.00		0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)											0.00		0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损											0.00		0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											0.00		0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益											0.00		0.00		0.00
6. 其他											0.00		0.00		0.00
(五)专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	229,142.03	0.00		0.00	0.00	229,142.03		229,142.03
1. 本期提取								2,645,238.36			0.00		2,645,238.36		2,645,238.36
2. 本期使用								-2,416,096.33			0.00		-2,416,096.33		-2,416,096.33
(六)其他											0.00		0.00		0.00
四、本期期末余额	333,329,255.00	0.00	0.00	81,712,761.88	157,851,341.60	0.00	680,017.08	8,160,473.49	95,746,903.99		766,189,151.76	0.00	1,443,669,904.80		1,443,669,904.80

上期金额

单位：元

项目	2018 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															
	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	222,076,572.00	0.00	0.00	82,416,055.81	266,141,338.34	0.00	-2,642,897.02	6,100,026.83	67,942,175.80	0.00	581,719,241.19	0.00	1,223,752,512.95	0.00	1,223,752,512.95	
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	222,0 76,57 2.00	0.00	0.00	82,41 6,055 .81	266,14 1,338. 34	0.00	-2,642, 897.02	6,100, 026.83	67,942 ,175.8 0	0.00	581,71 9,241. 19	0.00	1,223, 752,51 2.95	0.00	1,223,7 52,512. 95
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）	111,0 44,99 6.00	0.00	0.00	-22,0 60.51	-110,9 52,611 .25	0.00	1,272, 630.00	1,171, 599.85	0.00	0.00	132,16 2,885. 69	0.00	134,67 7,439. 78	0.00	134,677 ,439.78
（一）综合收 益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,272, 630.00	0.00	0.00	0.00	167,91 4,781. 05	0.00	169,18 7,411. 05	0.00	169,187 ,411.05
（二）所有者 投入和减少资 本	6,595 .00	0.00	0.00	0.00	63,729 .24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	70,324 .24	0.00	70,324. 24
1. 所有者投入 的普通股	6,595 .00	0.00	0.00	0.00	63,729 .24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	70,324 .24	0.00	70,324. 24
2. 其他权益工 具持有者投入 资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分 配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-35,75 1,895. 36	0.00	-35,75 1,895. 36	0.00	-35,751 ,895.36
1. 提取盈余公 积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风 险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有 者（或股 东）的分 配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-35,75 1,895. 36	0.00	-35,75 1,895. 36	0.00	-35,751 ,895.36
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(四) 所有者权益内部结转	111,038,401.00	0.00	0.00	-22,060.51	-111,016,340.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	111,038,401.00	0.00	0.00	0.00	-111,038,401.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	-22,060.51	22,060.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,171,599.85	0.00	0.00	0.00	0.00	1,171,599.85	0.00	1,171,599.85
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,381,591.76	0.00	0.00	0.00	0.00	2,381,591.76	0.00	2,381,591.76
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,209,991.91	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,209,991.91	0.00	-1,209,991.91
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	333,121,568.00	0.00	0.00	82,393,995.30	155,188,727.09	0.00	-1,370,267.02	7,271,626.68	67,942,175.80	0.00	713,882,126.88	0.00	1,358,429,952.73	0.00	1,358,429,952.73

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	333,329,255.00			81,712,761.88	157,851,341.60		172,817.66	7,931,331.46	95,746,903.99	796,212,191.50		1,472,956,603.15

	0								6		
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	333,329,255.00		81,712,761.88	157,851,341.60		172,817.66	7,931,331.46	95,746,903.99	796,212,191.56		1,472,956,603.15
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）						507,199.42	229,142.03		-29,766,991.17		-29,030,649.72
（一）综合收益总额						507,199.42			53,565,322.58		54,072,522.00
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									-83,332,313.75		-83,332,313.75
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-83,332,313.75		-83,332,313.75
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								229,142.03				229,142.03
1. 本期提取								2,645,238.36				2,645,238.36
2. 本期使用								-2,416,096.33				-2,416,096.33
(六) 其他												
四、本期期末余额	333,329,255.00			81,712,761.88	157,851,341.60		680,017.08	8,160,473.49	95,746,903.99	766,445,200.39		1,443,925,953.43

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	222,076,572.00	0.00	0.00	82,416,055.81	266,141,338.34	0.00	-2,642,897.02	6,100,026.83	67,942,175.80	581,721,533.24	0.00	1,223,754,805.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	222,076,572.00	0.00	0.00	82,416,055.81	266,141,338.34	0.00	-2,642,897.02	6,100,026.83	67,942,175.80	581,721,533.24	0.00	1,223,754,805.00
三、本期增减变动金额(减少以	111,044,996.	0.00	0.00	-22,061.	-110,951.	0.00	1,272,611,171,599	0.00	132,210,000.	0.00	0.00	134,724,600.

“—”号填列)	00			0.51	2,611.25		30.00	.85		46.22		0.31
(一)综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,272,630.00	0.00	0.00	167,961,941.58	0.00	169,234,571.58
(二)所有者投入和减少资本	6,595.00	0.00	0.00	0.00	63,729.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	70,324.24
1. 所有者投入的普通股	6,595.00	0.00	0.00	0.00	63,729.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	70,324.24
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-35,751,895.36	0.00	-35,751,895.36
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-35,751,895.36	0.00	-35,751,895.36
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四)所有者权益内部结转	111,038,401.00	0.00	0.00	-22,060.51	-111,016,340.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	111,038,401.00	0.00	0.00	0.00	-111,038,401.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	-22,060.51	22,060.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

				0.51	51							
(五)专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,171,599.85	0.00	0.00	0.00	1,171,599.85
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,381,591.76	0.00	0.00	0.00	2,381,591.76
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,209,991.91	0.00	0.00	0.00	-1,209,991.91
(六)其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	333,121,568.00	0.00	0.00	82,393,995.30	155,188,727.09	0.00	-1,370,267.02	7,271,626.68	67,942,175.80	713,931,579.46	0.00	1,358,479,405.31

三、公司基本情况

山西永东化工股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系以原山西永东化工有限公司全体股东作为发起人，于2009年6月6日采取整体变更方式设立的股份有限公司。现公司注册资本：人民币33,311.25万元；法定代表人：刘东杰；统一社会信用代码：91140800719861645D；住所：山西省运城市稷山县西社镇高渠村。

所属行业：本公司属化学原料及化学制品制造行业。

经营范围：炭黑制品制造；轻油、洗油、萘、苯酚钠、煤焦沥青加工、销售。（限有效安全生产许可证许可范围经营，有效期至2021年9月29日）；硫酸铵、酚钠盐、蒸汽加工、销售；电力业务：尾气发电；经营本企业自产产品的出口业务和本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限制公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报告经2019年8月26日董事会批准报出。

本公司本期纳入合并范围的子公司共1户，即山西永东科技有限公司。本公司合并范围与上期相比未发生变化。详见本附注“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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少12个月具有持续经营能力。

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：

本公司及其子公司主要从事炭黑产品和改质沥青、工业萘等煤焦油深加工产品的生产经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“收入”部分的描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、43“其他重要的会计政策和会计估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年6月30日的合并及母公司财务状况及2018年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制

下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，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，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10、金融工具

在本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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。当本公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

（1）金融工具的分类

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将金融负债划分为以下两类：①以摊余成本计量的金融负债；②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（2）金融工具的确认依据

①以摊余成本计量的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- A. 管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- B. 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基

础的利息的支付。

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

本公司金融资产同时符合下列条件的，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：

A. 管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

B. 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

在初始确认时，公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资项目，并在满足条件时确认股利收入（该指定一经做出，不得撤销）。该被指定的权益工具投资不属于以下情况：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将除以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（该指定一经做出，不得撤销）。

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

A. 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变；

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

本类中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。

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

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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（该指定一经做出，不得撤销）：

A. 能够消除或显著减少会计错配；

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

⑤以摊余成本计量的金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

B. 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；

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

（3）金融工具的初始计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认按照公允价值计量。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。

公允价值通常为相关金融资产或金融负债的交易价格。金融资产或金融负债公允价值与交易价格存在差异的，区别下列情况进行处理：

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

（4）金融工具的后续计量

初始确认后，对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

除金融资产外，以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益，或按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

本公司在金融负债初始确认，依据准则规定将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益时，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。但如果该项会计处理造成或扩大损益中的会计错配的情况下，则将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的的影响金额）计入当期损益。

（5）金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且该转移满足《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。本准则所称金融资产或金融负债终止确认，是指企业将之前确认的金融资产或金融负债从其资产负债表中予以转出。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。

对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，则将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

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

（6）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：①转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；②保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产；③既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条①、②之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

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

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并

相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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

①金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：A. 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；B. 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

②金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；B. 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

（7）金融资产减值

本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、应收款项及租赁应收款、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、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

① 减值准备的确认方法

在进行相关评估时，公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。为确保自金融工具初始确认后信用风险显著增加即确认整个存续期预期信用损失，在一些情况下以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于不包含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备；对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；

② 以组合为基础评估信用风险的方法

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

除了单独评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组合，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

确定组合的依据			
账龄分析组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合		
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法			
账龄	应收票据计提比例 (%)	应收账款计提比 例 (%)	其他应收款计提比 例 (%)
1年以内 (含1年, 下同)	5.00	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00	50.00
4-5年	70.00	70.00	70.00
5年以上	100.00	100.00	100.00

(8) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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

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

(9) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①本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本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。

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、发出商品、半成品、低值易耗品和包装物等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

（4）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

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的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；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的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得转回。

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。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）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；（2）可收回金额。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确

认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30.00	5	3.17
机器设备	年限平均法	15.00	5	6.33
运输工具	年限平均法	10.00	5	9.50
办公设备	年限平均法	5.00	5	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状

态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

36、预计负债

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 本公司收入确认的具体方法:

①国内销售

本公司产品国内销售同时满足以下条件时确认收入: 公司按照要求交付产品, 并经客户验收合格后签收, 与产品所有权有关的主要风险和报酬转移给购买方; 公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的产品实施有效控制; 收入的金额能够可靠地计量; 相关的经济利益很可能流入企业; 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时, 确认产品销售收入实现。

②出口销售

本公司产品出口销售同时满足以下条件时确认收入: 公司在将产品装运完毕并办理相关装运手续后, 即认为与产品所有权有关的主要风险和报酬已经转移给购买方, 公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的产品实施有效控制, 收入的金额能够可靠地计量; 相关的经济利益很可能流入企业; 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时, 确认产品销售收入实现。

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产, 不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助; 其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象, 则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助: (1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的, 根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分, 对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核, 必要时进行变更; (2) 政府文件中对用途仅作一般性表述, 没有指明特定项目的, 作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量; 公允价值不能够可靠取得的, 按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时, 按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金, 按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件: (1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认, 或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算, 且预计其金额不存在重大不确定性; (2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法, 且该管理办法应当是普惠性的 (任何符合规定条件的企业均可申请), 而不是专门针对特定企业制定的; (3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限, 且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的, 因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益; 用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的, 直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助, 区分不同部分分别进行会计处理; 难以区分的, 将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助, 按照经济业务的实质, 计入其他收益或冲减相关成本费用; 与日常活动无关的政府补助, 计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时, 存在相关递延收益余额的, 冲减相关递延收益账面余额, 超出部分计入当期损益; 属于其他情况的, 直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(2) 融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(4) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据

合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(5) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(7) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年分别发布《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具准则。财政部对会计准则 22 号、会计准则 23 号、会计准则 24 号和会计准则 37 号金融工具相关会计准则的修订内容主要包括：1、以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类；2、将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未	经 2019 年 8 月 26 日召开的第四届董事会第五次会议、第四届监事会第五次会议审议通过	

<p>来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备；3、调整非交易性权益工具投资的会计处理，非交易性权益工具均以公允价值计量（包含原在活跃市场没有报价、以成本计量可供出售权益工具）。除在单项非交易性权益工具初始投资时，可选择指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（该指定一经做出不得撤销）外，可供出售权益工具的公允价值变动均计入当期损益；4、进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理；5、套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合，更好地反映企业的风险管理活动；6、金融工具披露要求相应调整。除上述变动影响外，本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整。本次会计政策变更不会对当期和会计政策变更前公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生任何影响。</p>		
<p>财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于执行企业会计准则的非金融企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。根据《修订通知》的有关要求，公司属于已执行新金融准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业，应当结合《修订通知》的要求对财务报表格式及部分科目列表进行相应调整。根据财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）的要求，公司调整以下财务报表的列报，并对可比会计期间的比较数据相应进行调整：1、资产负债表原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”项目；2、资产负债表原“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”项目；3、资产负债表新增“应收款项融资”项目，反映以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；4、资产负债表</p>	<p>经 2019 年 8 月 26 日召开的第四届董事会第五次会议、第四届监事会第五次会议审议通过</p>	

<p>取消“发放贷款和垫款”、“可供出售金融资产”、“持有至到期投资”项目，新增“债权投资”、“其他债权投资”、“其他权益工具投资”、“其他非流动金融资产”项目；5、资产负债表新增“使用权资产”“租赁负债”项目；6、利润表新增“信用减值损失”项目；7、将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”列示）”；8、现金流量表项目，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关的还是与收益相关，均在“收到的其他与经营活动有关的现金”项目填列；9、所有者权益变动表，新增“其他权益工具持有者投入资本”项目。除上述项目变动影响外，本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整。本次会计政策变更不会对当期和会计政策变更前公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生任何影响。</p>		
<p>财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《关于印发修订<会计准则第 7 号—非货币性资产交换>的通知》（财会〔2019〕8 号），要求在所有执行会计准则的企业范围内实施。修订后的非货币性资产交换准则主要变更内容如下：1、明确准则的适用范围，将应遵循其他准则的交易排除在非货币准则之外；2、增加规范非货币性资产交换的确认时点，即换入资产应在符合资产定义并满足资产确认条件时予以确认，换出资产应在满足资产终止确认条件时终止确认；3、以换入资产的公允价值为首选进行会计处理。除上述变动影响外，本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整。本次会计政策变更不会对当期和会计政策变更前公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生任何影响。</p>	<p>经 2019 年 8 月 26 日召开的第四届董事会第五次会议、第四届监事会第五次会议审议通过</p>	
<p>财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《关于印发修订<会计准则第 12 号—债务重组>的通知》（财会〔2019〕9 号），要求在所有执行会计准则的企业范围内实施。修订后的债务重组准则主要变更内容如下：1、在债务重组定义方面，强调重新达成协议，不再强调债务人发生财</p>	<p>经 2019 年 8 月 26 日召开的第四届董事会第五次会议、第四届监事会第五次会议审议通过</p>	

<p>务困难、债权人作出让步，将重组债权和债务指定为《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》规范的金融工具范畴。重组债权和债务的会计处理规定与新金融工具准则相互呼应；2、对以非现金资产清偿债务方式进行债务重组的，明确了债权人初始确认受让的金融资产以外的资产时的成本计量原则；3、明确了债权人放弃债权采用公允价值计量；4、信息披露方面删除了对或有应收和或有应付的披露、公允价值的确定方法及依据。对债权人增加了债务重组导致的对联营或合营企业的权益性投资增加额及投资比例的披露，对债务人增加了债务重组导致的股本等所有者权益增加额的披露。除上述变动影响外，本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整。本次会计政策变更不会对当期和会计政策变更前公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生任何影响。</p>		
--	--	--

对2018年12月31日合并资产负债表的影响列示如下：

原列报报表项目	金额	新列报报表项目	金额
应收票据及应收账款	588,491,880.05	应收票据	216,600,002.75
		应收账款	371,891,877.30
应付票据及应付账款	173,763,321.07	应付票据	57,581,103.98
		应付账款	116,182,217.09

对2018年12月31日母公司资产负债表的影响列示如下：

原列报报表项目	金额	新列报报表项目	金额
应收票据及应收账款	588,491,880.05	应收票据	216,600,002.75
		应收账款	371,891,877.30
应付票据及应付账款	173,763,321.07	应付票据	57,581,103.98
		应付账款	116,182,217.09

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	164,353,169.54	164,353,169.54	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	216,600,002.75	216,600,002.75	
应收账款	371,891,877.30	371,891,877.30	
应收款项融资			
预付款项	41,906,979.58	41,906,979.58	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	8,563,915.10	8,563,915.10	
其中：应收利息			
应收股利	7,260,000.00	7,260,000.00	
买入返售金融资产			
存货	247,067,669.30	247,067,669.30	
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	1,016,803.63	1,016,803.63	
流动资产合计	1,051,400,417.20	1,051,400,417.20	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	8,000,000.00		-8,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	147,438,345.07	147,438,345.07	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		8,000,000.00	8,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	664,400,882.65	664,400,882.65	
在建工程	20,837,868.96	20,837,868.96	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	78,948,430.87	78,948,430.87	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	7,409,779.74	7,409,779.74	
其他非流动资产	15,900,887.17	15,900,887.17	
非流动资产合计	942,936,194.46	942,936,194.46	
资产总计	1,994,336,611.66	1,994,336,611.66	
流动负债：			
短期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	57,581,103.98	57,581,103.98	
应付账款	116,182,217.09	116,182,217.09	
预收款项	14,953,534.67	14,953,534.67	
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	6,235,321.54	6,235,321.54	

应交税费	12,866,646.00	12,866,646.00	
其他应付款	9,919,571.56	9,919,571.56	
其中：应付利息	1,703,200.31	1,703,200.31	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	237,738,394.84	237,738,394.84	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	270,063,038.87	270,063,038.87	
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	13,745,000.31	13,745,000.31	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	283,808,039.18	283,808,039.18	
负债合计	521,546,434.02	521,546,434.02	
所有者权益：			
股本	333,329,255.00	333,329,255.00	
其他权益工具	81,712,761.88	81,712,761.88	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	157,851,341.60	157,851,341.60	
减：库存股			

其他综合收益	172,817.66	172,817.66	
专项储备	7,931,331.46	7,931,331.46	
盈余公积	95,746,903.99	95,746,903.99	
一般风险准备			
未分配利润	796,045,766.05	796,045,766.05	
归属于母公司所有者权益合计	1,472,790,177.64	1,472,790,177.64	
少数股东权益			
所有者权益合计	1,472,790,177.64	1,472,790,177.64	
负债和所有者权益总计	1,994,336,611.66	1,994,336,611.66	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	163,798,926.96	164,353,169.54	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	216,600,002.75	216,600,002.75	
应收账款	371,891,877.30	371,891,877.30	
应收款项融资			
预付款项	41,906,979.58	41,906,979.58	
其他应收款	8,563,915.10	8,563,915.10	
其中：应收利息			
应收股利	7,260,000.00	7,260,000.00	
存货	247,067,669.30	247,067,669.30	
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	1,016,803.63	1,016,803.63	
流动资产合计	1,050,846,174.62	1,051,400,417.20	

非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	164,438,345.07	164,438,345.07	
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	664,400,882.65	664,400,882.65	
在建工程	20,837,868.96	20,837,868.96	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	70,660,848.37	78,948,430.87	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	7,409,779.74	7,409,779.74	
其他非流动资产	15,900,887.17	15,900,887.17	
非流动资产合计	943,648,611.96	942,936,194.46	
资产总计	1,994,494,786.58	1,994,336,611.66	
流动负债：			
短期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	57,581,103.98	57,581,103.98	
应付账款	116,182,217.09	116,182,217.09	
预收款项	14,953,534.67	14,953,534.67	
合同负债			
应付职工薪酬	6,235,321.54	6,235,321.54	

应交税费	12,858,395.41	12,866,646.00	
其他应付款	9,919,571.56	9,919,571.56	
其中：应付利息	1,703,200.31	1,703,200.31	
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			
流动负债合计	237,730,144.25	237,738,394.84	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	270,063,038.87	270,063,038.87	
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	13,745,000.31	13,745,000.31	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	283,808,039.18	283,808,039.18	
负债合计	521,538,183.43	521,546,434.02	
所有者权益：			
股本	333,329,255.00	333,329,255.00	
其他权益工具	81,712,761.88	81,712,761.88	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	157,851,341.60	157,851,341.60	
减：库存股			
其他综合收益	172,817.66	172,817.66	
专项储备	7,931,331.46	7,931,331.46	
盈余公积	95,746,903.99	95,746,903.99	
未分配利润	796,212,191.56	796,045,766.05	

所有者权益合计	1,472,956,603.15	1,472,790,177.64	
负债和所有者权益总计	1,994,494,786.58	1,994,336,611.66	

调整情况说明

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16.00%、13.00%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	5.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、25.00%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3.00%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
山西永东科技有限公司	25.00%
山西永东化工股份有限公司	15.00%

2、税收优惠

本公司于2017年11月09日取得了山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局和山西省地方税务局联合颁发的编号为GR201714000392的高新技术企业证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，本公司在2019年度执行高新技术企业优惠税率，减按15.00%的税率计缴企业所得税。

3、其他

注：（1）根据财政部、税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号）规定，本公司自2019年4月1日起执行13.00%的增值税税率。

（2）本公司之子公司山西永东科技有限公司适用25%的企业所得税税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	52,548.04	17,662.10
银行存款	47,714,109.33	164,332,282.53
其他货币资金	41,924,491.46	3,224.91
合计	89,691,148.83	164,353,169.54

其他说明

本公司期末其他货币资金余额中41,883,926.59 元，系在农行稷山支行开立银行承兑汇票时缴存的保证金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	154,053,434.41	211,168,548.75
商业承兑票据		5,431,454.00
合计	154,053,434.41	216,600,002.75

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据						5,717,320.00		285,866.00		5,431,454.00
其中:										
账龄分析组合						5,717,320.00		285,866.00		5,431,454.00
合计						5,717,320.00		285,866.00		5,431,454.00

按单项计提坏账准备: 0.00

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备	285,866.00		285,866.00		0.00
合计	285,866.00		285,866.00		0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	40,350,000.00
合计	40,350,000.00

(4) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	767,668,946.08	
合计	767,668,946.08	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的应收票据核销情况：	

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
应收票据核销说明：					

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按单项计提坏账准备的应收账款	3,629,066.00	0.65%	3,629,066.00	100.00%		3,629,066.00	0.90%	3,629,066.00	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	3,629,066.00	0.65%	3,629,066.00	100.00%		3,629,066.00	0.90%	3,629,066.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	552,676,345.41	99.35%	37,664,978.27	6.82%	515,011,367.14	401,702,230.87	99.10%	29,810,353.57	7.42%	371,891,877.30
其中：										
账龄组合	552,676,345.41	99.35%	37,664,978.27	6.82%	515,011,367.14	401,702,230.87	99.10%	29,810,353.57	7.42%	371,891,877.30
合计	556,305,411.41	100.00%	41,294,044.27	7.42%	515,011,367.14	405,331,296.87	100.00%	33,439,419.57	8.25%	371,891,877.30

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
天津市巨龙轮胎有限公司	1,518,028.00	1,518,028.00	100.00%	款项收回存在重大不确定性
山东奥戈瑞轮胎有限公司	2,111,038.00	2,111,038.00	100.00%	款项收回存在重大不确定性
合计	3,629,066.00	3,629,066.00	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	552,676,345.41	37,664,978.27	6.82%
合计	552,676,345.41	37,664,978.27	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	513,419,461.63
1 至 2 年	940,966.67
2 至 3 年	303,676.52
3 年以上	347,262.32
3 至 4 年	82,722.32
4 至 5 年	264,540.00
5 年以上	0.00
合计	515,011,367.14

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	33,439,419.57	7,854,624.70			41,294,044.27
合计	33,439,419.57	7,854,624.70			41,294,044.27

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交
------	--------	------	------	---------	----------

易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为248,280,175.75 元，占应收账款期末余额合计数的比例为44.63%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 12,414,008.79 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

7、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	52,562,158.77	97.74%	40,888,518.18	97.57%
1 至 2 年	255,673.12	0.48%	43,301.40	0.10%
2 至 3 年		0.00%		
3 年以上	960,392.40	1.79%	975,160.00	2.33%
合计	53,778,224.29	--	41,906,979.58	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为13,710,203.08元，占预付账款期末余额合计数的比例为25.49%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		7,260,000.00
其他应收款	901,507.50	1,303,915.10
合计	901,507.50	8,563,915.10

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
山西稷山农村商业银行股份有限公司		7,260,000.00
合计		7,260,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	1,425,650.00	1,424,000.00
电力并网费用	485,968.60	485,968.60
个人负担社保、公积金	0.00	193,574.13
备用金	174,200.00	65,172.80
其他	402,884.17	528,053.13
合计	2,488,702.77	2,696,768.66

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	506,000.79		886,852.77	1,392,853.56
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	194,341.71			194,341.71
2019 年 6 月 30 日余额	700,342.50		886,852.77	1,587,195.27

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	145,967.50
1 至 2 年	13,500.00
2 至 3 年	706,440.00
3 年以上	35,600.00
3 至 4 年	35,000.00
4 至 5 年	600.00
5 年以上	0.00

合计	901,507.50
----	------------

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	1,392,853.56	194,341.71		1,587,195.27
合计	1,392,853.56	194,341.71		1,587,195.27

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 A	保证金	1,000,000.00	2-3 年	40.24%	300,000.00
单位 B	其他	400,884.17	5 年以上	16.13%	400,884.17
单位 C	保证金	204,000.00	5 年以上	8.21%	203,400.00
单位 D	电力并网费用	170,668.60	5 年以上	6.87%	170,668.60
单位 E	保证金	150,000.00	5 年以上	6.04%	150,000.00
合计	--	1,925,552.77	--	77.49%	1,224,952.77

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	131,559,472.86		131,559,472.86	81,448,013.68		81,448,013.68
库存商品	91,474,369.80		91,474,369.80	80,448,865.31		80,448,865.31
半成品	54,664,737.38		54,664,737.38	60,016,304.08		60,016,304.08
发出商品	24,606,882.60		24,606,882.60	23,260,044.79		23,260,044.79
包装物	1,851,587.15		1,851,587.15	1,456,899.30		1,456,899.30
低值易耗品	10,356,468.40		10,356,468.40	437,542.14		437,542.14
合计	314,513,518.19		314,513,518.19	247,067,669.30		247,067,669.30

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税		403,596.09
发行费用	613,207.54	613,207.54
合计	613,207.54	1,016,803.63

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
山西稷山 农村商业 银行股份 有限公司	147,438,3 45.07			2,427,537 .97	507,199.4 2					150,373,0 82.46	

小计	147,438,345.07			2,427,537.97	507,199.42					150,373,082.46	
合计	147,438,345.07			2,427,537.97	507,199.42					150,373,082.46	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可供出售权益工具	10,000,000.00	8,000,000.00
合计	10,000,000.00	8,000,000.00

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	656,831,413.21	664,400,882.65
合计	656,831,413.21	664,400,882.65

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	167,801,586.67	632,471,357.52	8,045,316.35	19,254,391.53	827,572,652.07
2.本期增加金额	10,116,952.37	5,868,279.44		1,118,126.81	17,103,358.62
(1) 购置				1,118,126.81	1,118,126.81
(2) 在建工程转入	10,116,952.37	5,868,279.44			15,985,231.81
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	177,918,539.04	638,339,636.96	8,045,316.35	20,372,518.34	844,676,010.69
二、累计折旧					
1.期初余额	23,614,923.56	129,345,750.86	4,443,169.19	5,731,193.88	163,135,037.49
2.本期增加金额	2,734,203.95	19,970,462.14	383,600.28	1,584,561.69	24,672,828.06
(1) 计提	2,734,203.95	19,970,462.14	383,600.28	1,584,561.69	24,672,828.06
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	26,349,127.51	149,316,213.00	4,826,769.47	7,315,755.57	187,807,865.55
三、减值准备					
1.期初余额		36,731.93			36,731.93

2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		36,731.93			36,731.93
四、账面价值					
1.期末账面价值	151,569,411.53	488,986,692.03	3,218,546.88	13,056,762.77	656,831,413.21
2.期初账面价值	144,186,663.11	503,088,874.73	3,602,147.16	13,523,197.65	664,400,882.65

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
发电二厂厂房	6,373,108.32	正在申请办理中
炭黑厂辅助厂房	4,490,605.46	正在申请办理中
炭黑 5#库	4,433,584.50	正在申请办理中
发电一厂厂房	1,539,430.72	正在申请办理中
四煤化泵房、制氮机房	664,767.20	正在申请办理中
西大门门房	529,981.85	正在申请办理中
沥青库	4,265,338.32	正在申请办理中

公共厕所	146,521.61	正在申请办理中
阳光房	5,557,625.44	正在申请办理中

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

截至2019年6月30日，本公司使用受限的固定资产账面价值 30,456,314.19 元，受限固定资产全部用于银行借款抵押。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	11,018,096.24	17,940,008.05
工程物资	2,015,858.00	2,897,860.91
合计	13,033,954.24	20,837,868.96

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
炭黑厂在建工程	382,172.09		382,172.09			
煤化厂在建工程	10,570,348.92		10,570,348.92	12,990,672.27		12,990,672.27
后勤在建工程	65,575.23		65,575.23	4,949,335.78		4,949,335.78
合计	11,018,096.24		11,018,096.24	17,940,008.05		17,940,008.05

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
改质沥	9,389,74	9,319,04	682,853.	10,001,8			1.07%	100.00				募股资

青库	3.01	4.07	69	97.76								金
4万吨针状焦工程	498,750,500.00		2,100,066.98			2,100,066.98	0.00%	1.00				其他
阳光房工程	5,023,966.00	4,949,335.78	608,289.66	5,557,625.44			1.11%	100.00				其他
四煤化附属工程	7,925,642.48	3,671,628.20	4,798,653.74			8,470,281.94	1.07%	95.00				募股资金
其他工程			835,086.02	387,338.70		447,747.32		-				其他
合计	521,089,851.49	17,940,008.05	9,024,950.09	15,946,861.90		11,018,096.24	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程材料	2,015,858.00		2,015,858.00	2,897,860.91		2,897,860.91
合计	2,015,858.00		2,015,858.00	2,897,860.91		2,897,860.91

其他说明：

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

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	财务软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	87,518,059.75	29,900.00		111,860.00	87,659,819.75
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	87,518,059.75	29,900.00		111,860.00	87,659,819.75
二、累计摊销					
1.期初余额	8,573,105.38	26,423.50		111,860.00	8,711,388.88
2.本期增加金额	890,199.96	1,495.02			891,694.98
(1) 计提	890,199.96	1,495.02			891,694.98
3.本期减少金额					

(1) 处置					
4.期末余额	9,463,305.34	27,918.52		111,860.00	9,603,083.86
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	78,054,754.41	1,981.48			78,056,735.89
2.期初账面价值	78,944,954.37	3,476.50			78,948,430.87

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

截至2019年6月30日，本公司使用受限的无形资产账面价值32,597,426.99元，受限资产系用于银行借款抵押的土地使用权。

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		

合计								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	42,917,971.47	6,437,695.72	35,154,871.06	5,273,230.66
与资产相关的政府补助	13,508,333.63	2,026,250.04	13,745,000.31	2,061,750.05
冲减工程成本的试运行收入	490,349.20	73,552.38	498,660.21	74,799.03
合计	56,916,654.30	8,537,498.14	49,398,531.58	7,409,779.74

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		8,537,498.14		7,409,779.74

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	256,048.63	166,425.51
合计	256,048.63	166,425.51

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额

预付设备、工程款		1,338,757.72
预付购置土地款	14,562,129.45	14,562,129.45
合计	14,562,129.45	15,900,887.17

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	60,000,000.00	
信用借款	40,000,000.00	20,000,000.00
合计	100,000,000.00	20,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

说明：①本公司自中国农业银行股份有限公司稷山县支行借款人民币2,000.00万元，期限为2019年03月29日至2020年03月28日，公司以所属房屋建筑物和土地使用权为该借款提供抵押担保；同时，刘东良为该借款提供连带责任保证。

②本公司自中国农业银行股份有限公司稷山县支行借款人民币2,000.00万元，期限为2019年05月08日至2020年03月21日，公司以所属房屋建筑物和土地使用权为该借款提供抵押担保；同时，刘东良为该借款提供连带责任保证。

③本公司自中国光大银行股份有限公司太原分行取得信用借款人民币4,000.00万元，期限为2019年05月16日至2020年05月11日。

④本公司自交通银行股份有限公司运城分行借款人民币2,000.00万元，期限为2019年05月30日至2020年05月22日，公司以所属房屋建筑物和土地使用权为该借款提供抵押担保。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	82,194,546.58	57,581,103.98
合计	82,194,546.58	57,581,103.98

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原料款	30,464,355.52	28,981,938.50
设备、材料款	27,619,912.67	34,886,384.12
工程款	8,349,551.05	10,746,036.02
运输装卸费、港杂费	28,709,759.11	38,007,504.00
其他	2,364,768.63	3,560,354.45
合计	97,508,346.98	116,182,217.09

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	12,151,428.42	14,953,534.67
合计	12,151,428.42	14,953,534.67

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,235,321.54	28,051,723.15	28,427,371.75	5,859,672.94
二、离职后福利-设定提存计划		2,170,519.50		2,170,519.50
合计	6,235,321.54	30,222,242.65	28,427,371.75	8,030,192.44

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,716,235.74	25,160,000.00	25,543,403.50	4,332,832.24
2、职工福利费		711,054.75	711,054.75	
3、社会保险费		582,034.60	582,034.60	
其中：医疗保险费		206,291.88	206,291.88	
工伤保险费		272,466.47	272,466.47	
生育保险费		103,276.25	103,276.25	
4、住房公积金	101,646.00	718,033.80	695,112.00	124,567.80
5、工会经费和职工教育经费	1,417,439.80	880,600.00	895,766.90	1,402,272.90
合计	6,235,321.54	28,051,723.15	28,427,371.75	5,859,672.94

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,051,274.00		2,051,274.00
2、失业保险费		119,245.50		119,245.50
合计		2,170,519.50		2,170,519.50

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	6,600,239.30	2,645,724.69
增值税	5,433,233.11	8,920,483.06
城建税	271,661.66	443,778.85
教育费附加	162,996.99	266,267.31
地方教育费附加	106,141.86	177,511.54
土地使用税		
房产税		
印花税	112,469.10	134,746.09
个人所得税	7,606.01	32,392.93
环保税	176,623.54	147,053.53

水资源税	128,100.00	98,688.00
合计	12,999,071.57	12,866,646.00

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,976,947.35	1,703,200.31
其他应付款	8,893,781.15	8,216,371.25
合计	11,870,728.50	9,919,571.56

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券应付利息	2,863,629.85	1,674,200.31
短期借款应付利息	113,317.50	29,000.00
合计	2,976,947.35	1,703,200.31

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
特别流转金	8,000,000.00	8,000,000.00
押金、保证金	96,591.20	137,801.00
员工考核金	29,008.08	78,570.25

员工社保	768,181.87	
合计	8,893,781.15	8,216,371.25

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山西省煤炭基金征收办公室	8,000,000.00	特别流转金
合计	8,000,000.00	--

其他说明

根据山西省人民政府办公厅《关于印发山西省非公益性建设项目省级政府投资资金投入方式暂行规定的通知》（晋政办发[2010]35号）和山西省发展和改革委员会晋发改资环财函[2011]343号文件，本公司于2010年2月收到山西省煤炭基金征收办公室拨付的煤炭可持续发展基金800.00万元，款项性质为政府支持公司发展建设的特别流转金。

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	278,024,668.37	270,063,038.87
合计	278,024,668.37	270,063,038.87

(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）

单位：元

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
永东转债	340,000,000.00	42,842.00	六年	340,000,000.00	270,063,038.87		1,189,429.54	7,961,629.50		278,024,668.37
合计	--	--	--	340,000,000.00	270,063,038.87		1,189,429.54	7,961,629.50		278,024,668.37

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经证监会证监许可[2017]393号文核准，本公司于2017年04月17日公开发售票面金额为100元、期限六年的可转换公司债券340万张。债券票面利率：第一年为0.50%，第二年为0.70%，第三年为1.00%，第四年为1.50%，第五年为1.80%，第六年为2.00%，永东转债采用每年付息一次的付息方式。转股起止日期为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，即自2017年10月23日至2023年04月16日止。持有人可在转股期内将自己账户内的永东转债全部或部分申请转为公司股票。

本公司可转换公司债券初始转股价格为30.77元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日发行人A股股票交易均价和前一个交易日发行人A股股票交易均价。由于本公司已实施2016年度、2017年度、2018年度利润分配及资本公积转增股本的方案，公司最新转股价格调整为13.28元/股。截至2019年6月30日，永东转债因转股原因，剩余可转换公司债券面值337,066,600.00元。

到期赎回条款：本次发行的可转债到期后5个工作日内，公司将按债券面值的108%（含最后一期利息）的价格赎回未转股的可转债。

有条件赎回条款：在本次发行的可转债转股期内，当下述两种情形的任意一种出现时，公司有权决定

按照债券面值加应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转债：①在本次发行的可转债转股期内，如果公司A股股票连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的130%（含130%）；②当本次发行的可转债未转股余额不足3,000.00万元时。

有条件回售条款：本次发行的可转债最后两个计息年度，如果公司股票在任何连续三十个交易日的收盘价格低于当期转股价格的70%时，可转债持有人有权将其持有的可转债全部或部分按债券面值加上当期应计利息的价格回售给公司。

附加回售条款：如果发行可转债募集资金投资项目的实施情况与公司在募集说明书中的承诺情况相比出现重大变化，根据中国证监会的相关规定被视作改变募集资金用途或被中国证监会认定为改变募集资金用途的，可转债持有人享有一次回售的权利。

（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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

（2）专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,745,000.31		236,666.68	13,508,333.63	与资产相关的政府补助

合计	13,745,000.31		236,666.68	13,508,333.63	--
----	---------------	--	------------	---------------	----

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产4万吨煤系针状焦项目补助资金	10,000,000.00						10,000,000.00	与资产相关
12万吨/年炭黑技术改造项目贴息资金	2,511,111.09			133,333.34			2,377,777.75	与资产相关
专项贷款贴息资金	786,667.00			80,000.00			706,667.00	与资产相关
12万吨/年炭黑技术改造项目补助资金	447,222.22			23,333.34			423,888.88	与资产相关
合计	13,745,000.31			236,666.68			13,508,333.63	

其他说明：

说明：（1）根据国家发改委、工业和信息化部联合下发的《关于下达重点产业振兴和技术改造（第四批）2010年中央预算内投资计划的通知》（发改投资[2010]2251号），本公司于2011年收到稷山县财政局拨付的年产4万吨煤系针状焦项目补助资金1,000.00万元，该补助资金性质为与资产相关的政府补助，待项目建成投产后按照相关资产的预计使用年限进行摊销。

（2）根据山西省财政厅下发的《关于下达2012年度焦化行业贴息资金的通知》（晋财建一[2012]364号），本公司于2013年收到稷山县财政局拨付的焦化行业贴息资金400.00万元，用于公司12万吨/年炭黑技术改造项目，按照相关资产的预计使用年限（15.00年）进行摊销，本期摊销金额为133,333.34元。

（3）根据山西经委下发的《关于下达山西宏特煤化工有限公司等企业技术改造项目资金计划的通知》（晋经投资字[2007]412号），本公司于2007年11月15日收到山西省财政厅拨付的用于30万吨/年煤焦油加工联产10万吨炭黑项目的专项贷款贴息资金240.00万元，按照相关资产的预计使用年限（15.00年）进行摊销，本期摊销金额为80,000.00元。

（4）根据山西省运城市财政局下发的《关于拨付2013年中央外经贸区域协调发展促进项目资金的通知》（运财企[2013]26号），本公司于2013年收到稷山县财政局拨付的补助资金70.00万元，用于公司12万吨/年炭黑技术改造项目，按照相关资产的预计使用年限（15.00年）进行摊销，本期摊销金额为23,333.34元。

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	333,329,255.00						333,329,255.00

其他说明：

本公司控股股东及持股比例5%以上的股东股权质押情况如下：

- ①公司控股股东刘东良其持有的本公司52,904,565股股份质押于中德证券有限责任公司作为本公司发行可转换公司债券的质押担保。质押期限为2017年4月11日至可转换公司债券全部清偿或转股之日止。
- ②公司控股股东刘东良其持有的本公司12,030,000股股份质押于海通证券股份有限公司用于个人资金需求，质押期限为2018年3月7日至2020年4月30日止；
- ③公司控股股东刘东良其持有的本公司2,970,000股股份质押于海通证券股份有限公司用于个人资金需求，质押期限为2018年3月7日至2020年4月30日止；
- ④刘东杰将其持有的本公司1,775.00万股股份质押于山西证券股份有限公司用于其个人资金需求，质押期限为2018年12月15日至2019年12月13日止；
- ⑤深圳市东方富海投资管理股份有限公司将其持有的本公司1,575.00万股股份质押于广东粤财信托有限公司，质押期限为2018年03月27日至2023年09月26日止；
- ⑥深圳市东方富海投资管理股份有限公司将其持有的本公司1,834.00万股股份质押于华泰证券股份有限公司，质押期限为2018年12月13日至2019年12月13日止。

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**

本公司期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具系于2017年04月17日公开发行的可转换公司债券，详见本附注之“应付债券”。

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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
可转换公司债券	3,370,666	81,712,761.88					3,370,666	81,712,761.88

合计	3,370,666	81,712,761.88					3,370,666	81,712,761.88
----	-----------	---------------	--	--	--	--	-----------	---------------

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	152,037,341.60			152,037,341.60
其他资本公积	5,814,000.00			5,814,000.00
合计	157,851,341.60			157,851,341.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	172,817.66	507,199.42				507,199.42	680,017.08
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	172,817.66	507,199.42				507,199.42	680,017.08
其他综合收益合计	172,817.66	507,199.42				507,199.42	680,017.08

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：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	7,931,331.46	2,645,238.36	2,416,096.33	8,160,473.49
合计	7,931,331.46	2,645,238.36	2,416,096.33	8,160,473.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部和安监总局下发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）的规定，对本公司属于危险品范围内的改质沥青、工业萘、洗油和酚油等煤焦油加工产品计提安全生产费用。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	95,746,903.99			95,746,903.99
合计	95,746,903.99			95,746,903.99

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	796,045,766.05	581,719,241.19
调整后期初未分配利润	796,045,766.05	581,719,241.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	53,475,699.46	167,914,781.05
应付普通股股利	83,332,313.75	35,751,895.36
期末未分配利润	766,189,151.76	713,882,126.88

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,435,200,467.75	1,228,994,439.78	1,259,958,820.72	941,168,207.85
其他业务	701,516.95			

合计	1,435,901,984.70	1,228,994,439.78	1,259,958,820.72	941,168,207.85
----	------------------	------------------	------------------	----------------

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	930,067.30	1,728,346.95
教育费附加	558,040.38	1,037,008.16
房产税	510,791.54	646,079.38
印花税	604,982.10	571,814.60
土地使用税	404,861.76	534,700.11
地方教育费附加	362,465.28	691,338.79
水资源税	205,860.00	157,048.00
环保税	355,465.69	444,969.94
合计	3,932,534.05	5,811,305.93

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输及装卸费	70,036,771.67	68,317,682.78
业务招待费	2,269,366.91	3,246,520.64
港杂费	2,922,738.00	3,338,930.90
职工薪酬	1,445,056.87	1,140,773.14
仓储费		
差旅费	581,031.10	550,313.13
房租、物业费	67,415.10	
宣传费	44,660.19	251,677.90
其他	1,105,602.29	1,968,773.88
合计	78,472,642.13	78,814,672.37

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
修理费	12,477,448.68	5,853,023.10
职工薪酬	4,479,784.07	3,273,037.58
折旧、摊销	2,100,951.26	1,924,568.42
办公费	2,488,059.65	2,060,646.31
业务招待费	1,492,346.99	566,710.57
差旅费、交通费	688,899.23	485,846.78
环保排污费	126,162.48	2,040,340.42
土地租赁费、占用费		
财产保险费	11,666.00	95,057.14
其他	2,017,595.23	1,847,097.40
合计	25,882,913.59	18,146,327.72

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
试验费	19,894,802.53	12,479,867.40
合计	19,894,802.53	12,479,867.40

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,383,357.98	4,939,880.69
减：利息收入	212,781.53	155,000.33
利息净支出	11,170,576.45	4,784,880.36
汇兑损益	320,627.48	-269,819.51
手续费及其他	226,668.82	192,404.71
合计	11,717,872.75	4,707,465.56

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	251,666.68	239,666.67

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,427,537.97	2,309,427.59
理财产品收益		2,774,246.58
合计	2,427,537.97	5,083,674.17

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-194,341.71	
应收账款坏账损失	-7,854,624.70	
应收票据坏账损失	285,866.00	
合计	-7,763,100.41	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-1,709,224.76
合计		-1,709,224.76

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
与企业日常活动无关的政府 补助	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
其他	74,850.49	557,978.77	74,850.49
合计	1,074,850.49	1,557,978.77	1,074,850.49

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
2018 年度 (突出贡献 奖)奖励资金	稷山县财政 局	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	1,000,000.00		与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
固定资产报废损失		6,254,447.21	
债务重组损失			

公益性捐赠支出	68,410.00	80,900.00	68,410.00
其他损失	921.15	112,597.85	921.15
合计	69,331.15	6,447,945.06	69,331.15

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,580,422.39	29,861,226.34
递延所得税费用	-1,127,718.40	-220,883.71
合计	9,452,703.99	29,640,342.63

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	62,928,403.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,439,260.52
子公司适用不同税率的影响	-8,962.31
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	22,405.78
所得税费用	9,452,703.99

其他说明

77、其他综合收益

详见附注之“其他综合收益”。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	212,781.53	155,000.33
保证金及押金	24,518.08	152,175.45

违约金收入	74,850.49	133,156.10
员工备用金	210,534.93	182,241.15
政府补助	1,015,000.00	1,003,000.00
合计	1,537,685.03	1,625,573.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	9,643,341.24	7,592,500.45
试验费	6,894,802.53	5,479,867.40
维修费	6,477,448.68	4,853,023.10
港杂费	2,922,738.00	3,338,930.90
业务招待费	3,761,713.90	3,813,231.21
办公费	2,613,440.31	2,060,646.31
差旅费、交通费	1,045,665.72	1,036,159.91
土地租赁费		
保证金及押金	242,542.31	165,888.01
员工备用金	641,694.22	388,476.15
排污费		
其他	234,421.39	2,161,178.59
合计	34,477,808.30	30,889,902.03

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金		19,005,881.74
合计		19,005,881.74

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金		39,290,331.74
合计		39,290,331.74

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	53,475,699.46	167,914,781.05
加：资产减值准备	4,541,819.36	1,709,224.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,672,828.06	15,468,778.21
使用权资产折旧	0.00	0.00
无形资产摊销	891,694.98	741,316.23
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
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）	0.00	0.00
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	0.00	6,254,447.21
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“—”号填列）	11,383,357.98	4,939,880.69
投资损失（收益以“—”号填列）	-2,427,537.97	-5,083,674.17
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,173,995.66	-220,883.71
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	0.00	0.00

存货的减少（增加以“-”号填列）	-67,445,848.89	-14,305,251.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-136,226,574.66	-134,561,523.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	16,822,429.25	20,773,842.24
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-95,486,128.09	63,630,937.11
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	47,807,222.24	147,583,208.05
减：现金的期初余额	164,353,169.54	106,491,847.40
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-116,545,947.30	41,091,360.65

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	47,807,222.24	164,353,169.54
其中：库存现金	52,548.04	17,662.10
可随时用于支付的银行存款	47,754,674.20	164,332,282.53
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	3,224.91
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	
存放同业款项	0.00	
拆放同业款项	0.00	
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	
三、期末现金及现金等价物余额	47,807,222.24	164,353,169.54

其他说明：

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：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	41,883,926.59	因开具银行承兑汇票而质押
应收票据	40,350,000.00	因开具银行承兑汇票而质押
存货	0.00	
固定资产	30,456,314.19	银行贷款抵押
无形资产	32,597,426.99	银行贷款抵押
合计	145,287,667.77	--

其他说明：

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

货币资金	--	--	512,793.98
其中：美元	74,591.47	6.8747	512,793.98
欧元	0.00	0.0000	0.00
港币	0.00	0.0000	0.00
应收账款	--	--	33,982,419.08
其中：美元	4,943,113.02	6.8747	33,982,419.08
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			723,043.69
其中：美元	105,174.58	6.8747	723,043.69

其他说明：

(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

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
奖励资金	1,000,000.00	突出贡献奖	1,000,000.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
山西永东科技有限公司	山西太原	山西太原晋中开发区	技术开发、技术服务	100.00%		新设成立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位: 元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山西稷山农村商业银行股份有限公司	山西	山西	金融业	11.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

资产合计	6,970,314,096.36	6,815,517,584.22
负债合计	6,343,401,878.09	6,181,683,961.91
归属于母公司股东权益	626,912,218.27	633,833,622.31
按持股比例计算的净资产份额	68,960,344.01	69,721,698.45
--商誉	81,412,738.45	77,716,646.62
对联营企业权益投资的账面价值	150,373,082.46	147,438,345.07
营业收入	58,141,618.89	68,651,780.25
净利润	20,994,796.32	8,444,148.64

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款、可转换债券等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司通过对已有客户信用评级的实时监控（季度调整）以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的资信规模及信用表现对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求发货前完成相应款项的支付。

（二）市场风险

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

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。本公司与利率相关的资产与负债分别为银行存款和短期借款，面临的利率风险较小。

2、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见本附注七、82“外币货币性项目”。

（三）流动性风险

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

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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

本公司实际控制人为刘东良和靳彩红。

实际控制人对本公司的持股比例和表决权比例：

股东	期末		期初	
	持股比例（%）	表决权比例（%）	持股比例（%）	表决权比例（%）
刘东良	29.11	29.11	29.13	55.72

靳彩虹	5.06	5.06	5.07	5.07
合计	34.17	34.17	34.20	60.79

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
刘东杰	董事长，实际控制人刘东良之弟
刘东秀	股东，实际控制人刘东良之姐
刘东梅	股东，实际控制人刘东良之姐
刘东玉	股东，实际控制人刘东良之兄
刘东果	股东，实际控制人刘东良之姐
刘东竹	股东，实际控制人刘东良之姐
深圳市东方富海投资管理股份有限公司	持股 5% 以上股东
苏国贤	总经理
张巍	董事会秘书、副总经理
陈梦喜	财务总监
张瑞杰	副总经理
山西稷山农村商业银行股份有限公司	关键管理人员关系密切的家庭成员担任董事

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本公司本期未发生与购销商品、提供和接受劳务有关的关联交易。

(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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

- 1、本公司自中国农业银行股份有限公司稷山县支行借款人民币2,000.00万元，期限为2019年03月29日至2020年03月28日，刘东良为该借款提供连带责任保证。
- 2、本公司自中国农业银行股份有限公司稷山县支行借款人民币2,000.00万元，期限为2019年05月08日至2020年03月21日，刘东良为该借款提供连带责任保证。
- 3、刘东良将其持有的本公司52,904,565.00股股份质押于中德证券有限责任公司作为本公司发行可转换公司债券的质押担保。质押期限为2017年4月11日至可转换公司债券全部清偿或转股之日止。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	516,000.00	528,000.00

(8) 其他关联交易

①关联交易的主要内容

本公司在山西稷山农村商业银行股份有限公司开立账户，并发生日常存取款、代发工资等业务的关联交易。公司对关联交易采取公平、公正、自愿、诚信的原则，关联交易定价按照公平市场价格，充分保护各方投资者的利益。具体定价原则如下：

A、存款业务：存款利率按人民银行同档次存款利率执行；

B、代发工资免收代发工资手续费。

②关联交易发生额

关联方	关联交易内容	本期发生额
山西稷山农村商业银行股份有限公司	储蓄业务产生的利息收入	25235.01
	其他业务发生的手续费	1545.84

2019年度1-6月本公司在山西稷山农村商业银行股份有限公司单日最高存款余额为人民币55,678,723.03元；截至2019年6月30日，本公司在山西稷山农村商业银行股份有限公司存款余额合计人民币10,521,161.29元。

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺**8、其他****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

无

5、其他**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

根据公司第四届董事会第二次会议审议通过，本公司拟非公开发行 A 股股票数量不超过 6,660.00 万股，募集资金总额不超过人民币 85,000.00 万元。本次非公开发行股票申请已于 2019 年 3 月 19 日获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过，于 2019 年 6 月 12 日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准山西永东化工股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2019〕864）。

公司控股股东刘东良将其持有的本公司 1,500.00 万股股份质押于海通证券股份有限公司用于其个人融资，质押到期日为 2020 年 4 月 30 日。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,629,066.00	0.01%	3,629,066.00	1.00%	0.00	3,629,066.00	0.01%	3,629,066.00	1.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	3,629,066.00	0.01%	3,629,066.00	1.00%	0.00	3,629,066.00	0.01%	3,629,066.00	1.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	552,676,345.41	0.99%	37,664,978.27	0.07%	515,011,367.14	401,702,230.87	0.99%	29,810,353.57	0.07%	371,891,877.30
其中：										
账龄分析组合	552,676,345.41	0.99%	37,664,978.27	0.07%	515,011,367.14	401,702,230.87	0.99%	29,810,353.57	0.07%	371,891,877.30
合计	556,305,411.41	1.00%	41,294,044.27	0.07%	515,011,367.14	405,331,296.87	1.00%	33,439,419.57	0.08%	371,891,877.30

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 A	1,518,028.00	1,518,028.00	100.00%	款项收回存在重大不确定性
单位 B	2,111,038.00	2,111,038.00	100.00%	款项收回存在重大不确定性
合计	3,629,066.00	3,629,066.00	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	513,419,461.63
1 至 2 年	940,966.67
2 至 3 年	303,676.52
3 年以上	347,262.32
3 至 4 年	82,722.32
4 至 5 年	264,540.00
5 年以上	0.00
合计	515,011,367.14

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	33,439,419.57	7,854,624.70			41,294,044.27
合计	33,439,419.57	7,854,624.70			41,294,044.27

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为248,280,175.75 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为44.63%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 12,414,008.79 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

2、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		7,260,000.00
其他应收款	901,507.50	1,303,915.10
合计	901,507.50	8,563,915.10

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明:

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
山西稷山农村商业银行股份有限公司		7,260,000.00
合计		7,260,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	1,425,650.00	1,424,000.00
电力并网费用	485,968.60	485,968.60
个人负担社保、公积金	0.00	193,574.13
备用金	174,200.00	65,172.80
其他	402,884.17	528,053.13
合计	2,488,702.77	2,696,768.66

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	506,000.79		886,852.77	1,392,853.56
2019 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
本期计提	194,341.71			194,341.71
2019 年 6 月 30 日余额	700,342.50		886,852.77	1,587,195.27

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	145,967.50
1 至 2 年	13,500.00
2 至 3 年	706,440.00
3 年以上	35,600.00
3 至 4 年	35,000.00
4 至 5 年	600.00
5 年以上	0.00
合计	901,507.50

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	1,392,853.56	194,341.71		1,587,195.27
合计	1,392,853.56	194,341.71		1,587,195.27

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 A	保证金	1,000,000.00	2-3 年	40.24%	300,000.00
单位 B	其他	400,884.17	5 年以上	16.13%	400,884.17
单位 C	保证金	204,000.00	5 年以上	8.21%	203,400.00
单位 D	电力并网费用	170,668.60	5 年以上	6.87%	170,668.60
单位 E	保证金	150,000.00	5 年以上	6.04%	150,000.00
合计	--	1,925,552.77	--	77.49%	1,224,952.77

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	19,000,000.00		19,000,000.00	17,000,000.00		17,000,000.00
对联营、合营企业投资	150,373,082.46		150,373,082.46	147,438,345.07		147,438,345.07
合计	169,373,082.46		169,373,082.46	164,438,345.07		164,438,345.07

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
山西永东科技有限公司	17,000,000.00	2,000,000.00				19,000,000.00	
合计	17,000,000.00	2,000,000.00				19,000,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
山西稷山 农村商业 银行股份 有限公司	147,438,3 45.07			2,427,537 .97	507,199.4 2					150,373,0 82.46	
小计	147,438,3 45.07			2,427,537 .97	507,199.4 2					150,373,0 82.46	
合计	147,438,3 45.07			2,427,537 .97	507,199.4 2					150,373,0 82.46	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,500,939,973.18	1,294,733,945.21	1,259,958,820.72	941,168,207.85
其他业务	701,516.95	0.00		
合计	1,501,641,490.13	1,294,733,945.21	1,259,958,820.72	941,168,207.85

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,427,537.97	2,309,427.59
理财产品收益	0.00	2,774,246.58
合计	2,427,537.97	5,083,674.17

6、其他

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

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,251,666.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,519.34	
减：所得税影响额	163,477.57	
合计	1,093,708.45	--

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

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.60%	0.1604	0.1491
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.53%	0.1571	0.1460

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有公司董事长刘东杰先生签名的2019年半年度报告文件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。