

陕西北元化工集团股份有限公司  
审 计 报 告

希会审字(2021)0883 号

# 目 录

|              |       |
|--------------|-------|
| 一、审计报告 ..... | (1-4) |
|--------------|-------|

## 二、财务报表

### (一) 合并财务报表

|                    |        |
|--------------------|--------|
| 1. 合并资产负债表 .....   | (5-6)  |
| 2. 合并利润表 .....     | (7)    |
| 3. 合并现金流量表 .....   | (8)    |
| 4. 合并股东权益变动表 ..... | (9-10) |

### (二) 母公司财务报表

|                     |         |
|---------------------|---------|
| 1. 母公司资产负债表 .....   | (11-12) |
| 2. 母公司利润表 .....     | (13)    |
| 3. 母公司现金流量表 .....   | (14)    |
| 4. 母公司股东权益变动表 ..... | (15-16) |

|                  |         |
|------------------|---------|
| (三) 财务报表附注 ..... | (17-99) |
|------------------|---------|

## 三、证书复印件

### (一) 注册会计师资质证明

### (二) 会计师事务所营业执照

### (三) 会计师事务所执业证书

# 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会审字(2021)0883 号

## 审计报告

陕西北元化工集团股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了后附的陕西北元化工集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2020 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2020 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告“注册会计师对财务报表审计的责任”的部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

#### 收入的确认

贵公司主营业务收入主要来源于聚氯乙烯、烧碱等化工产品的生产及销售，根据合并财务报表附注三、（十九）的描述，贵公司的销售收入确认政策是：在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

由于收入是贵公司的关键业绩指标之一，存在着错误或舞弊导致的固有的重大错报风险，因此我们将收入确认列为关键审计事项。

我们针对收入确认执行的主要审计程序包括：

（1）了解、评价及测试销售与收款循环的相关内部控制，确定其是否存在重大缺陷及是否可以依赖；

（2）从交易记录中选取样本（包括资产负债表日前后的样本），核对其销售合同、出库单、发票、签收确认记录等支持性文件，评价相关收入确认的真实性、准确性、完整性及截止性；对于出口业务销售收入，我们选取样本，核对其销售合同、出库单、报关单、提单等支持性文件；

（3）对收入及毛利率执行分析程序，主要包括：本期月度间的波动分析、与上年同期数据的对比分析及与同期同区域市价的对比分析等；

（4）结合应收账款函证程序，并抽查收入确认的相关单据，检查已确认的收入真实性，对主要客户的本期交易额进行函证，并亲自控制函证全过程。

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非贵公司计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由



于舞弊或错误导致；如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁

止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 西安市

中国注册会计师：

（项目合伙人）



中国注册会计师：



2021 年 4 月 19 日

# 合并资产负债表

会合01表

单位：人民币 元

编制单位：陕西西北元化工集团股份有限公司

| 项目          | 附注     | 2020年12月31日余额     | 2019年12月31日余额     |
|-------------|--------|-------------------|-------------------|
| 流动资产：       |        |                   |                   |
| 货币资金        | 五、（一）  | 4,502,456,455.98  | 560,451,077.70    |
| 结算备付金       |        |                   |                   |
| 拆出资金        |        |                   |                   |
| 交易性金融资产     |        |                   |                   |
| 衍生金融资产      |        |                   |                   |
| 应收票据        | 五、（二）  | 17,469,562.15     | 481,855,688.34    |
| 应收账款        | 五、（三）  | 65,754,061.44     | 54,687,022.37     |
| 应收款项融资      | 五、（四）  | 2,191,383,461.28  | 1,550,889,423.54  |
| 预付款项        | 五、（五）  | 54,990,029.48     | 56,376,484.56     |
| 应收保费        |        |                   |                   |
| 应收分保账款      |        |                   |                   |
| 应收分保合同准备金   |        |                   |                   |
| 其他应收款       | 五、（六）  | 8,714,363.98      | 7,155,807.53      |
| 买入返售金融资产    |        |                   |                   |
| 存货          | 五、（七）  | 469,643,462.58    | 479,945,904.08    |
| 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      | 五、（八）  | 13,189,905.31     | 7,074,698.70      |
| 流动资产合计      |        | 7,323,601,302.20  | 3,198,436,106.82  |
| 非流动资产：      |        |                   |                   |
| 发放贷款和垫款     |        |                   |                   |
| 债权投资        |        |                   |                   |
| 其他债权投资      |        |                   |                   |
| 长期应收款       |        |                   |                   |
| 长期股权投资      |        |                   |                   |
| 其他权益工具投资    |        |                   |                   |
| 其他非流动金融资产   |        |                   |                   |
| 投资性房地产      |        |                   |                   |
| 固定资产        | 五、（九）  | 7,562,204,112.85  | 7,800,766,567.86  |
| 在建工程        | 五、（十）  | 79,882,731.53     | 244,685,195.21    |
| 生产性生物资产     |        |                   |                   |
| 油气资产        |        |                   |                   |
| 使用权资产       |        |                   |                   |
| 无形资产        | 五、（十一） | 222,312,742.11    | 227,657,134.53    |
| 开发支出        |        |                   |                   |
| 商誉          |        |                   |                   |
| 长期待摊费用      | 五、（十二） | 16,122,211.69     | 20,416,590.67     |
| 递延所得税资产     | 五、（十三） | 51,361,797.57     | 42,130,245.51     |
| 其他非流动资产     | 五、（十四） | 158,591,558.00    | 172,184,342.91    |
| 非流动资产合计     |        | 8,090,475,153.75  | 8,507,840,076.69  |
| 资产总计        |        | 15,414,076,455.95 | 11,706,276,183.51 |

法定代表人：

刘国平  
6108210047786

主管会计工作负责人：

郭建  
6108210047784

会计机构负责人：

周燕  
6108210047783



# 合并资产负债表（续）

会合01表

编制单位：陕西西北元化工集团股份有限公司

单位：人民币 元

| 项目                       | 附注      | 2020年12月31日余额            | 2019年12月31日余额            |
|--------------------------|---------|--------------------------|--------------------------|
| <b>流动负债：</b>             |         |                          |                          |
| 短期借款                     | 五、（十五）  | 150,163,472.23           |                          |
| 向中央银行借款                  |         |                          |                          |
| 拆入资金                     |         |                          |                          |
| 交易性金融负债                  |         |                          |                          |
| 衍生金融负债                   |         |                          |                          |
| 应付票据                     | 五、（十六）  | 978,835,790.23           | 684,944,219.73           |
| 应付账款                     | 五、（十七）  | 759,431,331.33           | 1,054,747,701.25         |
| 预收款项                     |         |                          | 172,801,242.24           |
| 合同负债                     | 五、（十八）  | 195,737,356.36           |                          |
| 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                   | 五、（十九）  | 251,164,408.44           | 236,673,744.62           |
| 应交税费                     | 五、（二十）  | 66,520,024.76            | 152,157,976.84           |
| 其他应付款                    | 五、（二十一） | 251,114,094.38           | 250,975,053.18           |
| 应付手续费及佣金                 |         |                          |                          |
| 应付分保账款                   |         |                          |                          |
| 持有待售负债                   |         |                          |                          |
| 一年内到期的非流动负债              | 五、（二十二） |                          | 580,000,000.00           |
| 其他流动负债                   | 五、（二十三） | 25,445,856.32            |                          |
| <b>流动负债合计</b>            |         | <b>2,678,412,334.05</b>  | <b>3,132,299,937.86</b>  |
| <b>非流动负债：</b>            |         |                          |                          |
| 保险合同准备金                  |         |                          |                          |
| 长期借款                     | 五、（二十四） | 150,151,250.00           | 650,000,000.00           |
| 应付债券                     |         |                          |                          |
| 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                     | 五、（二十五） | 276,138.71               |                          |
| 递延收益                     | 五、（二十六） | 23,977,444.47            | 24,438,000.04            |
| 递延所得税负债                  | 五、（十三）  | 37,671,295.87            | 12,664,712.99            |
| 其他非流动负债                  |         |                          |                          |
| <b>非流动负债合计</b>           |         | <b>212,076,129.05</b>    | <b>687,102,713.03</b>    |
| <b>负债合计</b>              |         | <b>2,890,488,463.10</b>  | <b>3,819,402,650.89</b>  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>     |         |                          |                          |
| 实收资本（或股本）                | 五、（二十七） | 3,611,111,112.00         | 3,250,000,000.00         |
| 其他权益工具                   |         |                          |                          |
| 其中：优先股                   |         |                          |                          |
| 永续债                      |         |                          |                          |
| 资本公积                     | 五、（二十八） | 4,185,931,159.53         | 1,107,051,571.47         |
| 减：库存股                    |         |                          |                          |
| 其他综合收益                   |         |                          |                          |
| 专项储备                     | 五、（二十九） |                          |                          |
| 盈余公积                     | 五、（三十）  | 631,247,521.72           | 468,246,462.73           |
| 一般风险准备                   |         |                          |                          |
| 未分配利润                    | 五、（三十一） | 4,095,298,199.60         | 3,061,575,498.42         |
| <b>归属于母公司所有者权益合计</b>     |         | <b>12,523,587,992.85</b> | <b>7,886,873,532.62</b>  |
| 少数股东权益                   |         |                          |                          |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>    |         | <b>12,523,587,992.85</b> | <b>7,886,873,532.62</b>  |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b> |         | <b>15,414,076,455.95</b> | <b>11,706,276,183.51</b> |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 合并利润表

会合02表

编制单位：陕西西北元化工集团股份有限公司

单位：人民币 元

| 项目                          | 附注      | 2020年度金额         | 2019年度金额          |
|-----------------------------|---------|------------------|-------------------|
| 一、营业总收入                     |         | 9,853,511,687.49 | 10,046,374,422.33 |
| 其中：营业收入                     | 五、(三十二) | 9,853,511,687.49 | 10,046,374,422.33 |
| 利息收入                        |         |                  |                   |
| 已赚保费                        |         |                  |                   |
| 手续费及佣金收入                    |         |                  |                   |
| 二、营业总成本                     |         | 7,923,085,694.51 | 8,116,204,041.11  |
| 其中：营业成本                     | 五、(三十二) | 7,100,118,574.82 | 6,626,496,256.92  |
| 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                       | 五、(三十三) | 75,333,442.63    | 74,960,783.26     |
| 销售费用                        | 五、(三十四) | 48,892,543.96    | 587,964,517.23    |
| 管理费用                        | 五、(三十五) | 636,092,314.43   | 702,863,113.29    |
| 研发费用                        | 五、(三十六) | 65,493,786.61    | 61,194,353.64     |
| 财务费用                        | 五、(三十七) | -2,844,967.94    | 62,725,016.77     |
| 其中：利息费用                     |         | 30,469,714.71    | 64,579,317.13     |
| 利息收入                        |         | 35,314,091.05    | 3,739,510.92      |
| 加：其他收益                      | 五、(三十八) | 36,750,348.35    | 29,599,060.54     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）             | 五、(三十九) | 1,681,036.09     | -3,877.73         |
| 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          |         |                  |                   |
| 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）         | 五、(四十)  | 1,574,994.64     |                   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）           | 五、(四十一) | -590,582.09      | 14,003,313.34     |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）           | 五、(四十二) | -14,439,381.80   | -22,268,718.63    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）           | 五、(四十三) | 342,641.21       | 563,723.22        |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）           |         | 1,955,745,049.38 | 1,952,063,881.96  |
| 加：营业外收入                     | 五、(四十四) | 15,577,962.27    | 11,115,302.77     |
| 减：营业外支出                     | 五、(四十五) | 983,282.42       | 1,338,284.03      |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）         |         | 1,970,339,729.23 | 1,961,840,900.70  |
| 减：所得税费用                     | 五、(四十六) | 286,115,969.06   | 301,364,034.54    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）           |         | 1,684,223,760.17 | 1,660,476,866.16  |
| (一) 按经营持续性分类                |         |                  |                   |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |         | 1,684,223,760.17 | 1,660,476,866.16  |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |         |                  |                   |
| (二) 按所有权归属分类                |         |                  |                   |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） |         | 1,684,223,760.17 | 1,660,476,866.16  |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |         |                  |                   |
| 六、其他综合收益的税后净额               |         |                  |                   |
| (一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额    |         |                  |                   |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益          |         |                  |                   |
| (1) 重新计量设定受益计划变动额           |         |                  |                   |
| (2) 权益法下不能转损益的其他综合收益        |         |                  |                   |
| (3) 其他权益工具投资公允价值变动          |         |                  |                   |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动          |         |                  |                   |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益           |         |                  |                   |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益         |         |                  |                   |
| (2) 其他债权投资公允价值变动            |         |                  |                   |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |         |                  |                   |
| (4) 其他债权投资信用减值准备            |         |                  |                   |
| (5) 现金流量套期储备                |         |                  |                   |
| (6) 外币财务报表折算差额              |         |                  |                   |
| (7) 其他                      |         |                  |                   |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额     |         |                  |                   |
| 七、综合收益总额                    |         | 1,684,223,760.17 | 1,660,476,866.16  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额            |         | 1,684,223,760.17 | 1,660,476,866.16  |
| 归属于少数股东的综合收益总额              |         |                  |                   |
| 八、每股收益：                     |         |                  |                   |
| (一) 基本每股收益(元/股)             |         | 0.51             | 0.51              |
| (二) 稀释每股收益(元/股)             |         | 0.51             | 0.51              |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并现金流量表

会合03表

编制单位: 陕西西北元化工集团股份有限公司

单位: 人民币 元

| 项目                        | 附注      | 2020年度           | 2019年度            |
|---------------------------|---------|------------------|-------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |         |                  |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |         | 7,536,018,191.62 | 7,313,343,200.39  |
| 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                   |         | 29,479,242.12    | 28,271,282.74     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 五、(四十七) | 128,063,971.45   | 80,627,325.83     |
| 经营活动现金流入小计                |         | 7,693,561,405.19 | 7,422,241,808.96  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |         | 3,903,931,250.13 | 3,726,612,929.67  |
| 客户贷款及垫款净增加额               |         |                  |                   |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |         |                  |                   |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |         |                  |                   |
| 拆出资金净增加额                  |         |                  |                   |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |         |                  |                   |
| 支付保单红利的现金                 |         |                  |                   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |         | 745,030,634.94   | 660,990,654.90    |
| 支付的各项税费                   |         | 875,991,904.85   | 890,856,336.73    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五、(四十七) | 171,987,524.52   | 699,835,665.45    |
| 经营活动现金流出小计                |         | 5,696,941,314.44 | 5,978,295,586.75  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |         | 1,996,620,090.75 | 1,443,946,222.21  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |         |                  |                   |
| 收回投资收到的现金                 |         | 757,700,000.00   | 2,000,000.00      |
| 取得投资收益收到的现金               |         | 3,451,392.57     | 47,455.56         |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |         |                  | 4,021,000.00      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |         |                  |                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |         |                  |                   |
| 投资活动现金流入小计                |         | 761,151,392.57   | 6,068,455.56      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         | 46,668,892.01    | 106,453,289.71    |
| 投资支付的现金                   |         | 757,700,000.00   |                   |
| 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                |         | 804,368,892.01   | 106,453,289.71    |
| 投资活动产生的现金流量净额             |         | -43,217,499.44   | -100,384,834.15   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |         |                  |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |         | 3,457,029,350.10 | 13,608,000.00     |
| 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                 |         | 600,000,000.00   | 50,000,000.00     |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |         |                  |                   |
| 筹资活动现金流入小计                |         | 4,057,029,350.10 | 63,608,000.00     |
| 偿还债务支付的现金                 |         | 1,530,000,000.00 | 512,827,441.93    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |         | 520,174,026.99   | 721,152,578.24    |
| 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            | 五、(四十七) | 16,006,810.83    |                   |
| 筹资活动现金流出小计                |         | 2,066,180,837.82 | 1,233,980,020.17  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |         | 1,990,848,512.28 | -1,170,372,020.17 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |         | -2,879,081.89    | -314,226.59       |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |         | 3,941,372,021.70 | 172,875,141.30    |
| 加: 期初现金及现金等价物余额           |         | 559,206,577.70   | 386,331,436.40    |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |         | 4,500,578,599.40 | 559,206,577.70    |

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

6108210047780

6108210047784

6108210047783





合并股东权益变动表

会合04表  
单位：人民币 元

| 项目                    | 2020年度金额         |        |    |                  |       |        |      |                |        |                  | 归属于母公司所有者权益 |                   | 少数股东权益 | 所有者权益合计           |
|-----------------------|------------------|--------|----|------------------|-------|--------|------|----------------|--------|------------------|-------------|-------------------|--------|-------------------|
|                       | 股本               | 其他权益工具 |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 其他          | 小计                |        |                   |
|                       | 优先股              | 永续债    | 其他 |                  |       |        |      |                |        |                  |             |                   |        |                   |
| 一、上年期末余额              | 3,250,000,000.00 |        |    | 1,107,051,571.47 |       |        |      | 468,246,462.73 |        | 3,061,575,498.42 |             | 7,886,873,532.62  |        | 7,886,873,532.62  |
| 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              | 3,250,000,000.00 |        |    | 1,107,051,571.47 |       |        |      | 468,246,462.73 |        | 3,061,575,498.42 |             | 7,886,873,532.62  |        | 7,886,873,532.62  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 361,111,112.00   |        |    | 3,078,879,588.06 |       |        |      | 163,001,058.99 |        | 1,033,722,701.18 |             | 4,636,714,460.23  |        | 4,636,714,460.23  |
| （一）综合收益总额             |                  |        |    |                  |       |        |      |                |        | 1,684,223,760.17 |             | 1,684,223,760.17  |        | 1,684,223,760.17  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 361,111,112.00   |        |    | 3,078,879,588.06 |       |        |      |                |        |                  |             | 3,439,990,700.06  |        | 3,439,990,700.06  |
| 1. 所有者投入的普通股          | 361,111,112.00   |        |    | 3,078,879,588.06 |       |        |      |                |        |                  |             | 3,439,990,700.06  |        | 3,439,990,700.06  |
| 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               |                  |        |    |                  |       |        |      | 163,001,058.99 |        | -650,501,058.99  |             | -487,500,000.00   |        | -487,500,000.00   |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |    |                  |       |        |      | 163,001,058.99 |        | -163,001,058.99  |             |                   |        |                   |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |        |    |                  |       |        |      |                |        |                  |             |                   |        |                   |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                  |        |    |                  |       |        |      |                |        | -487,500,000.00  |             | -487,500,000.00   |        | -487,500,000.00   |
| 4. 其他                 |                  |        |    |                  |       |        |      |                |        |                  |             |                   |        |                   |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |        |    |                  |       |        |      |                |        |                  |             |                   |        |                   |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                  |        |    |                  |       |        |      |                |        |                  |             |                   |        |                   |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                  |        |    |                  |       |        |      |                |        |                  |             |                   |        |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |        |    |                  |       |        |      |                |        |                  |             |                   |        |                   |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                  |        |    |                  |       |        |      |                |        |                  |             |                   |        |                   |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                  |        |    |                  |       |        |      |                |        |                  |             |                   |        |                   |
| 6. 其他                 |                  |        |    |                  |       |        |      |                |        |                  |             |                   |        |                   |
| （五）专项储备               |                  |        |    |                  |       |        |      |                |        |                  |             |                   |        |                   |
| 1. 本期提取               |                  |        |    |                  |       |        |      | 30,189,754.91  |        |                  |             | 30,189,754.91     |        | 30,189,754.91     |
| 2. 本期使用               |                  |        |    |                  |       |        |      | 30,189,754.91  |        |                  |             | 30,189,754.91     |        | 30,189,754.91     |
| （六）其他                 |                  |        |    |                  |       |        |      |                |        |                  |             |                   |        |                   |
| 四、本年期末余额              | 3,611,111,112.00 |        |    | 4,185,931,159.53 |       |        |      | 631,247,521.72 |        | 4,095,298,199.60 |             | 12,523,587,992.85 |        | 12,523,587,992.85 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

刘国栋

王健

周燕

1082100-7796

61482100-7796

810821064718



# 合并股东权益变动表（续）

会合04表  
单位：人民币 元

编制单位：陕西西北元化工集团股份有限公司

2019年度金额

| 归属于母公司所有者权益           |                  |        |     |                  |       |        |      |                |        |                  |    |                  |        |                  |
|-----------------------|------------------|--------|-----|------------------|-------|--------|------|----------------|--------|------------------|----|------------------|--------|------------------|
| 项目                    | 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               | 少数股东权益 | 所有者权益合计          |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 |                  |       |        |      |                |        |                  |    |                  |        |                  |
| 一、上年期末余额              | 3,250,000,000.00 |        |     | 1,093,443,571.47 |       |        |      | 314,522,901.08 |        | 2,206,354,561.03 |    | 6,864,321,033.58 |        | 6,864,321,033.58 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |                  |       |        |      |                |        | -1,532,367.12    |    | -1,532,367.12    |        | -1,532,367.12    |
| 前期差错更正                |                  |        |     |                  |       |        |      |                |        |                  |    |                  |        |                  |
| 同一控制下企业合并             |                  |        |     |                  |       |        |      |                |        |                  |    |                  |        |                  |
| 其他                    |                  |        |     |                  |       |        |      |                |        |                  |    |                  |        |                  |
| 二、本年期初余额              | 3,250,000,000.00 |        |     | 1,093,443,571.47 |       |        |      | 314,522,901.08 |        | 2,204,822,193.91 |    | 6,862,788,666.46 |        | 6,862,788,666.46 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |        |     | 13,608,000.00    |       |        |      | 153,723,561.65 |        | 856,753,304.51   |    | 1,024,084,866.16 |        | 1,024,084,866.16 |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |                  |       |        |      |                |        | 1,660,476,866.16 |    | 1,660,476,866.16 |        | 1,660,476,866.16 |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |        |     | 13,608,000.00    |       |        |      |                |        |                  |    | 13,608,000.00    |        | 13,608,000.00    |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |        |     | 13,608,000.00    |       |        |      |                |        |                  |    | 13,608,000.00    |        | 13,608,000.00    |
| 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               |                  |        |     |                  |       |        |      | 153,723,561.65 |        | -803,723,561.65  |    | -650,000,000.00  |        | -650,000,000.00  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |     |                  |       |        |      | 153,723,561.65 |        | -153,723,561.65  |    |                  |        |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |        |     |                  |       |        |      |                |        |                  |    |                  |        |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                  |        |     |                  |       |        |      |                |        | -650,000,000.00  |    | -650,000,000.00  |        | -650,000,000.00  |
| 4. 其他                 |                  |        |     |                  |       |        |      |                |        |                  |    |                  |        |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |        |     |                  |       |        |      |                |        |                  |    |                  |        |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                  |        |     |                  |       |        |      |                |        |                  |    |                  |        |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                  |        |     |                  |       |        |      |                |        |                  |    |                  |        |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |        |     |                  |       |        |      |                |        |                  |    |                  |        |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                  |        |     |                  |       |        |      |                |        |                  |    |                  |        |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                  |        |     |                  |       |        |      |                |        |                  |    |                  |        |                  |
| 6. 其他                 |                  |        |     |                  |       |        |      |                |        |                  |    |                  |        |                  |
| （五）专项储备               |                  |        |     |                  |       |        |      |                |        |                  |    |                  |        |                  |
| 1. 本期提取               |                  |        |     |                  |       |        |      |                |        |                  |    | 29,261,600.97    |        | 29,261,600.97    |
| 2. 本期使用               |                  |        |     |                  |       |        |      |                |        |                  |    | 29,261,600.97    |        | 29,261,600.97    |
| （六）其他                 |                  |        |     |                  |       |        |      |                |        |                  |    |                  |        |                  |
| 四、本期末余额               | 3,250,000,000.00 |        |     | 1,107,051,571.47 |       |        |      | 468,246,462.73 |        | 3,061,575,498.42 |    | 7,886,873,532.62 |        | 7,886,873,532.62 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

刘建强  
8108210047784

邵建强  
8108210047784

邵建强  
8108210047784

8108210047784

# 母公司资产负债表

会企01表

编制单位：陕西西北元化工集团股份有限公司

单位：人民币 元

| 项目             | 附注    | 2020年12月31日余额            | 2019年12月31日余额            |
|----------------|-------|--------------------------|--------------------------|
| <b>流动资产：</b>   |       |                          |                          |
| 货币资金           |       | 4,451,598,741.89         | 462,308,824.86           |
| 交易性金融资产        |       |                          |                          |
| 衍生金融资产         |       |                          |                          |
| 应收票据           |       | 12,772,468.05            | 439,728,962.73           |
| 应收账款           | 十五（一） | 55,967,421.01            | 32,095,436.87            |
| 应收款项融资         |       | 1,954,257,088.24         | 1,344,181,938.98         |
| 预付款项           |       | 29,868,812.43            | 37,751,879.61            |
| 其他应收款          | 十五（二） | 1,140,697,564.66         | 1,255,351,456.82         |
| 存货             |       | 407,923,148.94           | 411,077,257.40           |
| 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         |       | 408,310.10               |                          |
| <b>流动资产合计</b>  |       | <b>8,053,493,555.32</b>  | <b>3,982,495,757.27</b>  |
| <b>非流动资产：</b>  |       |                          |                          |
| 债权投资           |       |                          |                          |
| 其他债权投资         |       |                          |                          |
| 长期应收款          |       |                          |                          |
| 长期股权投资         | 十五（三） | 1,137,900,000.00         | 1,137,900,000.00         |
| 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           |       | 5,752,705,026.03         | 5,941,351,740.00         |
| 在建工程           |       | 70,965,163.46            | 198,085,624.68           |
| 生产性生物资产        |       |                          |                          |
| 油气资产           |       |                          |                          |
| 使用权资产          |       |                          |                          |
| 无形资产           |       | 175,735,062.62           | 179,246,388.99           |
| 开发支出           |       |                          |                          |
| 商誉             |       |                          |                          |
| 长期待摊费用         |       | 15,450,497.50            | 20,011,551.74            |
| 递延所得税资产        |       | 26,076,357.54            | 24,571,710.47            |
| 其他非流动资产        |       | 147,142,958.00           | 172,184,342.91           |
| <b>非流动资产合计</b> |       | <b>7,325,975,065.15</b>  | <b>7,673,351,358.79</b>  |
|                |       |                          |                          |
|                |       |                          |                          |
|                |       |                          |                          |
|                |       |                          |                          |
|                |       |                          |                          |
|                |       |                          |                          |
|                |       |                          |                          |
|                |       |                          |                          |
| <b>资产总计</b>    |       | <b>15,379,468,620.47</b> | <b>11,655,847,116.06</b> |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

刘国栋  
5108210047786

郭建  
5108210047784

周燕  
5108210047783

# 母公司资产负债表（续）

会企01表

编制单位：陕西西北元化工集团股份有限公司

单位：人民币 元

| 项目                       | 附注 | 2020年12月31日余额            | 2019年12月31日余额            |
|--------------------------|----|--------------------------|--------------------------|
| <b>流动负债：</b>             |    |                          |                          |
| 短期借款                     |    | 150,163,472.23           |                          |
| 交易性金融负债                  |    |                          |                          |
| 衍生金融负债                   |    |                          |                          |
| 应付票据                     |    | 979,090,790.23           | 684,944,219.73           |
| 应付账款                     |    | 626,124,457.66           | 883,282,229.76           |
| 预收款项                     |    |                          | 197,325,397.37           |
| 合同负债                     |    | 187,564,294.50           |                          |
| 应付职工薪酬                   |    | 187,158,991.09           | 177,976,758.54           |
| 应交税费                     |    | 60,916,849.85            | 145,542,502.37           |
| 其他应付款                    |    | 487,034,208.51           | 403,636,675.06           |
| 持有待售负债                   |    |                          |                          |
| 一年内到期的非流动负债              |    |                          | 580,000,000.00           |
| 其他流动负债                   |    | 24,383,358.28            |                          |
| <b>流动负债合计</b>            |    | <b>2,702,436,422.35</b>  | <b>3,072,707,782.83</b>  |
| <b>非流动负债：</b>            |    |                          |                          |
| 长期借款                     |    | 150,151,250.00           | 650,000,000.00           |
| 应付债券                     |    |                          |                          |
| 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                     |    | 276,138.71               |                          |
| 递延收益                     |    | 22,007,444.47            | 22,353,000.04            |
| 递延所得税负债                  |    | 21,694,598.70            | 10,384,856.87            |
| 其他非流动负债                  |    |                          |                          |
| <b>非流动负债合计</b>           |    | <b>194,129,431.88</b>    | <b>682,737,856.91</b>    |
| <b>负债合计</b>              |    | <b>2,896,565,854.23</b>  | <b>3,755,445,639.74</b>  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>     |    |                          |                          |
| 实收资本（或股本）                |    | 3,611,111,112.00         | 3,250,000,000.00         |
| 其他权益工具                   |    |                          |                          |
| 其中：优先股                   |    |                          |                          |
| 永续债                      |    |                          |                          |
| 资本公积                     |    | 4,184,316,437.21         | 1,105,436,849.15         |
| 减：库存股                    |    |                          |                          |
| 其他综合收益                   |    |                          |                          |
| 专项储备                     |    |                          |                          |
| 盈余公积                     |    | 631,247,521.72           | 468,246,462.73           |
| 未分配利润                    |    | 4,056,227,695.31         | 3,076,718,164.44         |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>    |    | <b>12,482,902,766.24</b> | <b>7,900,401,476.32</b>  |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b> |    | <b>15,379,468,620.47</b> | <b>11,655,847,116.06</b> |

法定代表人：

刘国栋  
6108210047786

主管会计工作负责人：

郭建  
6108210047784

会计机构负责人：

周燕芳  
6108210047783



# 母公司利润表

会企02表

编制单位：陕西西北元化工集团股份有限公司

单位：人民币 元

| 项目                     | 附注    | 2020年度金额         | 2019年度金额         |
|------------------------|-------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                 | 十五（四） | 9,158,644,500.36 | 9,316,302,354.91 |
| 减：营业成本                 | 十五（四） | 6,924,205,097.44 | 6,288,324,483.95 |
| 税金及附加                  |       | 60,601,928.88    | 61,750,831.22    |
| 销售费用                   |       | 37,463,398.85    | 555,182,176.14   |
| 管理费用                   |       | 455,038,365.50   | 487,791,880.73   |
| 研发费用                   |       | 54,537,063.61    | 52,196,702.79    |
| 财务费用                   |       | -2,316,197.09    | 63,745,274.94    |
| 其中：利息费用                |       | 30,469,714.71    | 65,363,900.45    |
| 利息收入                   |       | 34,751,681.63    | 3,480,148.88     |
| 加：其他收益                 |       | 7,108,450.94     | 1,212,777.80     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | 十五（五） | 236,581,036.09   | -3,877.73        |
| 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     |       |                  |                  |
| 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）    |       | 1,574,994.64     |                  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      |       | -1,477,728.51    | 10,072,601.04    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      |       | -13,360,026.44   | -19,470,426.57   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |       | 198,307.33       | 563,723.22       |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      |       | 1,859,739,877.22 | 1,799,685,802.90 |
| 加：营业外收入                |       | 14,856,389.31    | 9,255,092.13     |
| 减：营业外支出                |       | 983,282.42       | 1,253,400.37     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |       | 1,873,612,984.11 | 1,807,687,494.66 |
| 减：所得税费用                | 十五（六） | 243,602,394.25   | 270,451,878.19   |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      |       | 1,630,010,589.86 | 1,537,235,616.47 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |       | 1,630,010,589.86 | 1,537,235,616.47 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |       |                  |                  |
| 五、其他综合收益的税后净额          |       |                  |                  |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |       |                  |                  |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额       |       |                  |                  |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益    |       |                  |                  |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动      |       |                  |                  |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动      |       |                  |                  |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |       |                  |                  |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益     |       |                  |                  |
| 2. 其他债权投资公允价值变动        |       |                  |                  |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |       |                  |                  |
| 4. 其他债权投资信用减值准备        |       |                  |                  |
| 5. 现金流量套期储备            |       |                  |                  |
| 6. 外币财务报表折算差额          |       |                  |                  |
| 7. 其他                  |       |                  |                  |
| 六、综合收益总额               |       | 1,630,010,589.86 | 1,537,235,616.47 |
| 七、每股收益：                |       |                  |                  |
| （一）基本每股收益（元/股）         |       | 0.49             | 0.47             |
| （二）稀释每股收益（元/股）         |       | 0.49             | 0.47             |

法定代表人： 主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

13  
6108210047784

13  
6108210047784

13  
6108210047784

# 母公司现金流量表

会企03表

编制单位: 陕西西北元化工集团股份有限公司

单位: 人民币 元

| 项目                        | 附注    | 2020年度金额         | 2019年度金额          |
|---------------------------|-------|------------------|-------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |       |                  |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |       | 6,913,088,790.04 | 6,852,840,886.88  |
| 收到的税费返还                   |       |                  |                   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 十五(七) | 586,110,054.57   | 67,733,813.61     |
| 经营活动现金流入小计                |       | 7,499,198,844.61 | 6,920,574,700.49  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |       | 3,802,757,676.89 | 3,567,208,351.34  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |       | 574,976,675.91   | 514,745,956.06    |
| 支付的各项税费                   |       | 734,765,302.68   | 783,521,800.74    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 十五(七) | 589,101,469.42   | 793,745,070.12    |
| 经营活动现金流出小计                |       | 5,701,601,124.90 | 5,659,221,178.26  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |       | 1,797,597,719.71 | 1,261,353,522.23  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |       |                  |                   |
| 收回投资收到的现金                 |       | 757,700,000.00   | 2,000,000.00      |
| 取得投资收益收到的现金               |       | 238,351,392.57   | 47,455.56         |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |       |                  | 2,011,741.70      |
| 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                |       | 996,051,392.57   | 4,059,197.26      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |       | 35,261,982.22    | 104,314,120.40    |
| 投资支付的现金                   |       | 757,700,000.00   |                   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |       |                  |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |       |                  |                   |
| 投资活动现金流出小计                |       | 792,961,982.22   | 104,314,120.40    |
| 投资活动产生的现金流量净额             |       | 203,089,410.35   | -100,254,923.14   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |       |                  |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |       | 3,457,029,350.10 | 13,608,000.00     |
| 取得借款收到的现金                 |       | 600,000,000.00   | 50,000,000.00     |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |       |                  |                   |
| 筹资活动现金流入小计                |       | 4,057,029,350.10 | 63,608,000.00     |
| 偿还债务支付的现金                 |       | 1,530,000,000.00 | 412,827,441.93    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |       | 520,174,026.99   | 719,219,244.91    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |       | 16,006,810.83    |                   |
| 筹资活动现金流出小计                |       | 2,066,180,837.82 | 1,132,046,686.84  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |       | 1,990,848,512.28 | -1,068,438,686.84 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |       | -2,879,081.89    | -314,226.59       |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |       | 3,988,656,560.45 | 92,345,685.66     |
| 加: 期初现金及现金等价物余额           |       | 461,064,324.86   | 368,718,639.20    |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |       | 4,449,720,885.31 | 461,064,324.86    |

法定代表人:

刘国栋

主管会计工作负责人:

郭建

会计机构负责人:

周燕



# 母公司股东权益变动表

单位：人民币 元

| 项目                    | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备          | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益合计           |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|---------------|----------------|------------------|-------------------|
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |               |                |                  |                   |
| 一、上年期末余额              | 3,250,000,000.00 |        |     |    | 1,105,436,849.15 |       |        |               | 468,246,462.73 | 3,076,718,164.44 | 7,900,401,476.32  |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |       |        |               |                |                  |                   |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |       |        |               |                |                  |                   |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |       |        |               |                |                  |                   |
| 二、本年期初余额              | 3,250,000,000.00 |        |     |    | 1,105,436,849.15 |       |        |               | 468,246,462.73 | 3,076,718,164.44 | 7,900,401,476.32  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 361,111,112.00   |        |     |    | 3,078,879,588.06 |       |        |               | 163,001,058.99 | 979,509,530.87   | 4,582,501,289.92  |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |       |        |               |                |                  |                   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 361,111,112.00   |        |     |    | 3,078,879,588.06 |       |        |               |                |                  |                   |
| 1. 所有者投入的普通股          | 361,111,112.00   |        |     |    | 3,078,879,588.06 |       |        |               |                |                  |                   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |        |     |    |                  |       |        |               |                |                  |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |        |     |    |                  |       |        |               |                |                  |                   |
| 4. 其他                 |                  |        |     |    |                  |       |        |               |                |                  |                   |
| （三）利润分配               |                  |        |     |    |                  |       |        |               |                |                  |                   |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |     |    |                  |       |        |               | 163,001,058.99 | -650,501,058.99  | -487,500,000.00   |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                  |        |     |    |                  |       |        |               | 163,001,058.99 | -163,001,058.99  |                   |
| 3. 其他                 |                  |        |     |    |                  |       |        |               |                |                  |                   |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |        |     |    |                  |       |        |               |                |                  |                   |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                  |        |     |    |                  |       |        |               |                |                  |                   |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                  |        |     |    |                  |       |        |               |                |                  |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |        |     |    |                  |       |        |               |                |                  |                   |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                  |        |     |    |                  |       |        |               |                |                  |                   |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                  |        |     |    |                  |       |        |               |                |                  |                   |
| 6. 其他                 |                  |        |     |    |                  |       |        |               |                |                  |                   |
| （五）专项储备               |                  |        |     |    |                  |       |        |               |                |                  |                   |
| 1. 本期提取               |                  |        |     |    |                  |       |        | 23,126,192.91 |                |                  | 23,126,192.91     |
| 2. 本期使用               |                  |        |     |    |                  |       |        | 23,126,192.91 |                |                  | 23,126,192.91     |
| （六）其他                 |                  |        |     |    |                  |       |        |               |                |                  |                   |
| 四、本期末余额               | 3,611,111,112.00 |        |     |    | 4,184,316,437.21 |       |        |               | 631,247,521.72 | 4,056,227,695.31 | 12,482,902,766.24 |

法定代表人：刘国建

主管会计工作负责人：周建

会计机构负责人：周建

6100210047784



母公司股东权益变动表（续）

会企04表  
单位：人民币 元

| 项目                    | 2019年金额          |        |     |      |                  |        |
|-----------------------|------------------|--------|-----|------|------------------|--------|
|                       | 股本               | 其他权益工具 |     | 资本公积 | 减：库存股            | 其他综合收益 |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他   |                  |        |
| 一、上年期末余额              | 3,250,000,000.00 |        |     |      | 1,091,828,849.15 |        |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |      |                  |        |
| 前期差错更正                |                  |        |     |      |                  |        |
| 其他                    |                  |        |     |      |                  |        |
| 二、本年期初余额              | 3,250,000,000.00 |        |     |      | 1,091,828,849.15 |        |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |        |     |      |                  |        |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |      |                  |        |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |        |     |      |                  |        |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |        |     |      |                  |        |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |        |     |      |                  |        |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |        |     |      |                  |        |
| 4. 其他                 |                  |        |     |      |                  |        |
| （三）利润分配               |                  |        |     |      |                  |        |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |     |      |                  |        |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                  |        |     |      |                  |        |
| 3. 其他                 |                  |        |     |      |                  |        |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |        |     |      |                  |        |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                  |        |     |      |                  |        |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                  |        |     |      |                  |        |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |        |     |      |                  |        |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                  |        |     |      |                  |        |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                  |        |     |      |                  |        |
| 6. 其他                 |                  |        |     |      |                  |        |
| （五）专项储备               |                  |        |     |      |                  |        |
| 1. 本期提取               |                  |        |     |      |                  |        |
| 2. 本期使用               |                  |        |     |      |                  |        |
| （六）其他                 |                  |        |     |      |                  |        |
| 四、本期期末余额              | 3,250,000,000.00 |        |     |      | 1,105,436,849.15 |        |
| 所有者权益合计               |                  |        |     |      |                  |        |
| 未分配利润                 |                  |        |     |      |                  |        |
| 盈余公积                  |                  |        |     |      |                  |        |
| 专项储备                  |                  |        |     |      |                  |        |
| 其他综合收益                |                  |        |     |      |                  |        |
| 减：库存股                 |                  |        |     |      |                  |        |
| 所有者权益合计               |                  |        |     |      |                  |        |

法定代表人：刘国军

主管会计工作负责人：王健

会计机构负责人：周燕芳

# 财务报表附注

## 一、公司基本情况

### （一）公司概况

陕西北元化工集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于 2003 年 5 月 6 日，原名为神府经济开发区北元化工有限公司，系由法人神木电化有限责任公司、神木县国有资产运营公司、陕西省神府能源开发总公司共同出资组建的有限责任公司。公司设立时注册资本为 2,000.00 万元，2007 年 4 月 18 日，公司名称更名为陕西北元化工有限公司，2011 年 9 月 15 日公司名称变更为陕西北元化工集团有限公司，2017 年 6 月 23 日经改制变更名称为陕西北元化工集团股份有限公司，股本 325,000.00 万元；2020 年经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]2124 号《关于核准陕西北元化工集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》的批准，公司公开发行股票 361,111,112 股，发行完成后，公司股本为 361,111.1112 万元。公司现持有榆林市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 91610821748622598U 的营业执照，法定代表人：刘国强，股本与注册资本均为 361,111.1112 万元。

注册地址：陕西省榆林市神木市锦界工业园区

组织形式：股份有限公司（上市、国有控股）

所属行业：化学原料和化学制品制造业。

经营范围：聚氯乙烯、烧碱（含片状烧碱）、盐酸、液氯、电石、水泥、硫酸、次氯酸钠溶液（含有效氯>5%）的生产、销售；聚乙烯、聚丙烯、多晶硅、金属镁、硅铁、纯碱、玻璃的销售；电力、热力的生产、供应及销售。（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）

本财务报表经公司 2021 年 4 月 19 日第二届董事会第三次会议批准对外报出。

### （二）合并财务报表范围

报告期内合并的公司有：陕西北元化工集团水泥有限公司、陕西北元集团锦源化工有限公司 2 家子公司。以上各子公司持股比例及变化详见本附注“七、在其他主体中的权益”相关描述。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

公司财务报表依据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年颁布的《企业会计准则》、2014 年修订的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 修订）》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 修订）》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 修订）》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 修订）》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，新增的《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，2017 年修订的《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37号——金融工具列报》《企业会计准则第14号——收入》（财会[2017]22号）和应用指南及准则解释的有关规定进行确认和计量，并基于本附注“三、重要会计政策及会计估计”编制而成。

公司报表编制同时遵守《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）》的规定及证监会财务报表披露的一般规定列报和披露有关财务信息。

## （二）持续经营

公司自报告期末起 12 个月将持续经营。不存在对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司声明编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### （二）会计期间

本公司采用公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计期间。

### （三）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （四）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。

#### 1. 同一控制下的企业合并

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。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与合并对价账面价值的差额，调整资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

#### 2. 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的企业合并，为非同一控制下的企业合并。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债在购买日的公允价值。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，记入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。当合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认资产公允价值份额时，其差额确认为商誉；当合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认资产公允价值份额时，其差额计入当期损益。



### （五）合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断投资方是否能够控制被投资方时，当且仅当投资方具备上述三要素时，才能表明投资方能够控制被投资方。

母公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在母公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

母公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以合并日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自合并日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与母公司不一致时，在编制合并财务报表时按母公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

如果归属少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享受的份额，除公司章程或协议规定少数股东有义务承担并且少数股东有能力予以弥补的部分外，其余部分冲减归属母公司股东权益。如果子公司以后期间实现利润，在弥补了由母公司股东权益所承担的属于少数股东的损失之前，所有利润全部归属于母公司股东权益。

### （六）现金等价物的确定标准

现金流量表之现金是指公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款，不能随时用于支付的存款不属于现金，如不能随时支取的定期存款等。

现金等价物是指公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。现金等价物通常包括可在证券市场上流通的 3 个月内到期的短期债券等。

应收票据（包括银行承兑汇票、商业承兑汇票）不属于现金等价物。

### （七）外币业务和外币报表折算

#### 1. 外币业务

公司对发生的外币经济业务，初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额；资产负债表日外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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，不改变其记账本位币金额。

货币性项目是公司持有的货币和将以固定或可确定金额的货币收取的资产或者偿付负债。主要包括现金、银行存款、应收票据、应收账款、准备持有至到期的债券投资、长（短）期借款、应付账款、其他应付款、应付债券和长期应付款等。

与购建和生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，按照《借款费用》的规定执行。

## 2. 外币报表折算

对境外经营的财务报表进行折算时，应遵循以下规定：

（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；也可以采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算（如平均汇率）。

（3）产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益”中列示。

## （八）金融工具的确认和计量

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。

### 1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据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：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产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，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### （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



本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### （3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## 2. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

（2）交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司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影响金额）计入当期损益。

### （3）其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；（2）



该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；（3）该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### 4. 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的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，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，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，本公司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。

#### 5. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，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。

#### 6. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场

中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，使用不可输入值。

#### 7. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

#### 8. 金融工具减值

本公司对于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等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，计算并确认预期信用损失。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。

对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资行为，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合 1 应收银行承兑汇票

组合 2 应收款项账龄组合

组合 3 应收款项-集团公司内分子公司、母公司

组合 4 应收股利



### 组合 5 应收利息

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，采用编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

## （九）存货

### 1. 存货的分类

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

存货分为原材料、低值易耗品、在产品、包装物、库存商品、发出商品等。

### 2. 存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货的采购成本，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。

存货的加工成本，包括直接人工以及按照一定方法分配的制造费用；制造费用，为企业为生产产品和提供劳务而发生的各项间接费用。

存货的其他成本，为除采购成本、加工成本以外的，使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

存货采用实际成本进行计价，领用或发出的材料，按照实际成本核算的，采用加权平均法确定其实际成本。

产品发出时的成本根据具体情况，采用加权平均法确定其实际成本；低值易耗品的摊销，采用一次摊销法。

### 3. 存货的盘存制度

公司对存货采用永续盘存制度。

### 4. 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值为在日常活动中，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。

存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，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。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末存货按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可以合并计提存货跌价准备。

资产负债表日，企业确定存货的可变现净值。以前已减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## （十）长期股权投资

### 1. 长期股权投资的分类

长期股权投资包括公司能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。

重大影响的确定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

### 2. 长期股权投资的计价及确认

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方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。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本，在合并（购买）日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，初始投资成本包括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；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

### 3. 长期股权投资的核算



集团公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算，合营企业及联营企业与集团公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照集团公司的会计政策或会计期间对合营企业及联营企业财务报表进行必要的调整，在此基础上确定集团公司的损益。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照集团公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

集团公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，减少投资后的剩余股权按照金融工具核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，改按权益法核算，同时按照金融工具核算确定的原持有的股权投资的价值加上新增投资成本之和，作为该按权益法核算的初始投资成本，原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益；对因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

#### 4. 长期股权投资减值

公司期末按照长期股权投资的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提减值准备，一经计提在以后会计期间不得转回。

### （十一）固定资产

#### 1. 固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、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。固定资产在同时满足下列条件时才能确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2. 固定资产分类和折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

| 固定资产类别  | 预计净残值率 (%) | 使用寿命 (年) | 年折旧率 (%)   |
|---------|------------|----------|------------|
| 房屋及建筑物  | 5          | 8-40     | 2.38-11.88 |
| 机器设备    | 5          | 10-20    | 4.75-9.50  |
| 运输设备    | 5          | 8        | 11.88      |
| 电子设备及其他 | 5          | 5        | 19.00      |

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

### 3. 融资租入固定资产

融资租入固定资产认定依据、计价方法及折旧方法见附注“三、（二十三）、租赁”。

### （十二）在建工程

在建工程为在建中的房屋、建筑物、待安装或正在安装机器设备及其他固定资产。

#### 1. 在建工程的计价

按实际发生的支出计价，其中：自营工程按直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转所发生的支出等确定工程成本；更新改造工程按更新改造前该固定资产的账面价值、更新改造直接费用、工程试运转支出以及所分摊的工程管理费等确定工程成本。

#### 2. 在建工程结转固定资产的时点

建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整，但不需要调整原已计提的折旧额。

#### 3. 在建工程减值准备

公司期末按在建工程的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提减值准备。

### （十三）借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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



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

借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额，同时满足以下条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

## 2. 借款费用资本化的期间

资本化期间为从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 3. 借款费用资本化金额的计量

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

## (十四) 无形资产

### 1. 无形资产的确认

无形资产为企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。同时满足下列条件的，才能予以确认：与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；该无形资产的成本能够可靠地计量。

### 2. 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

公司内部研究开发项目的支出，应区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发为在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足以下条件的，确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足上述条件至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，应按照相关规定确定。

### 3. 无形资产摊销方法和期限

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，自可供使用时起在预计使用年限内分期平均摊销。

使用寿命不确定的无形资产不应摊销。

无形资产合同规定了受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限按不超过合同规定的受益年限摊销；合同没有规定的受益年限但法律规定了有效年限的，摊销年限按不超过法律规定的有效年限摊销；合同规定了受益年限但法律规定也有有效年限的，摊销年限按不超过受益年限与有效年限两者之中较短



者摊销；如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限按实际受益年限摊销。

无形资产为土地使用权的，按可使用年限平均摊销。

无形资产为采矿权的，按核准的使用年限平均摊销，年末按照累计动用储量进行复核。

其他无形资产以成本入账，按受益期分期平均摊销。

公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，进行摊销。

#### 4. 无形资产减值准备

期末对无形资产逐项进行检查，若可收回金额低于其账面价值的，按单项项目计提无形资产减值准备。

#### （十五）长期待摊费用

长期待摊费用指本公司已经支出，但摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，包括租入固定资产的改良支出、矿区（厂区）规划性搬迁补偿支出、资源性占用补偿支出等受益期限超过 1 年的费用。

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。

公司期末对长期待摊费用进行检查，如果费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十六）资产减值

##### 1. 资产减值的计量

资产减值为资产的可收回金额低于其账面价值。除存货、递延所得税资产、金融资产的减值外，均执行本办法。公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，但因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

##### 2. 可能发生减值资产的认定

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

### 3. 资产可收回金额的计量

存在资产减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据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较高者确定。

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，只要有一项超过了资产的账面价值，就表明资产没有发生减值，不需再估计另一项金额。资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定。资产的市场价格通常根据资产的买方出价确定。在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可获取的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。企业按照上述规定仍然无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

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。预计资产未来现金流量的现值，综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。预计的资产未来现金流量包括以下各项：资产持续使用过程中预计产生的现金流入；为实现资产持续使用过程中产生的现金流入所必需的预计现金流出（包括为使资产达到预定可使用状态所发生的现金流出）；该现金流出是可直接归属于或者可通过合理和一致的基础分配到资产中的现金流出；资产使用寿命结束时，处置资产所收到或者支付的净现金流量。该现金流量是在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行交易时，企业预期可从资产的处置中获取或者支付的、减去预计处置费用后的金额。

企业以单项资产为基础估计其可收回金额。企业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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑企业管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。几项资产的组合生产的产品（或者其他产出）存在活跃市场的，即使部分或者所有这些产品（或者其他产出）均供内部使用，也在符合前款规定的情况下，将这几项资产的组合认定为一个资产组。如果该资产组的现金流入受内部转移价格的影响，按照企业管理层在公平交易中对未来价格的最佳估计数来确定资产组的未来现金流量。

### （十七）职工薪酬



### 1. 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### 2. 离职后福利的会计处理方法

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 3. 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## （十八）预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

当与因开采煤矿而形成的复垦、弃置及环境清理事项，以及对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件，则将其确认为预计负债：该义务是企业承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 预计负债的计量方法

预计负债的入账金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数应按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数应按如下方法确定：

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不应超过所确认的预计负债的账面价值。

## （十九）收入（自 2020 年 1 月 1 日开始执行）

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

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的,本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日,本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的,不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益;
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品;
- ③在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务,本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时,本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利;
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户;
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户;
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户;
- ⑤客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示,合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

## (二十) 收入 (2019 年适用)

### 1. 销售商品收入的确认方法

#### (1) 一般原则

销售商品收入同时满足下列条件时,才能予以确认:本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;收入的金额能够可靠计量;相关经济利益很可能流入本公司;相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。



## (2) 销售商品收入确认的具体政策

### ①客户指定商品交付地点

本公司根据与客户签订的合同约定将商品发运到客户指定地点，取得客户签收确认的回函时，商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，收入的金额能够可靠计量，与交易相关的经济利益能够流入，因此本公司在发货并取得客户的签收确认函时确认收入。

### ②客户自提货

客户自提货模式（厂内自提、异地库自提）下，客户自行到厂内或异地库房取货，商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，因此本公司在办理完产品出库手续后确认产品销售收入。

### ③出口业务

对于出口业务，产品发出并取得海关报关单后，出口清关手续已履行完毕，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，因此本公司在完成出口并取得报关单时确认销售收入。

## 2. 提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；(2) 已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 3. 让渡资产使用权收入的确认方法

### (1) 让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：A. 与交易相关的经济利益能够流入公司；B. 收入的金额能够可靠地计量。

### (2) 具体确认方法

①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (二十一) 政府补助

### 1. 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附条件；(2) 公司能够收到政府补助。

### 2. 政府补助的计量

(1) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1 元）计量。(2) 与资产相关的政府补助，确

认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。（3）已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。（4）与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。（5）公司收到的财政贴息资金，冲减相关借款费用。

## （二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

### 1. 递延所得税资产的确认

递延所得税资产产生于可抵扣暂时性差异。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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有以下特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

（1）该项交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。公司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。

### 2. 递延所得税负债的确认

递延所得税负债产生于应纳税暂时性差异。公司应将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债。除以下交易中产生的递延所得税负债以外，公司应确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

（1）商誉的初始确认；

（2）同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

企业对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足以下条件的除外：投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 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，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，应对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

4. 资产负债表日，企业对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够



的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。

## （二十三）租赁

### 1. 租赁业务的分类

承租人和出租人在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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。经营租赁为除融资租赁以外的其他租赁。

满足以下一项或数项标准的租赁，认定为融资租赁：在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

### 2. 作为承租人对融资租赁业务的会计处理

融资租入固定资产按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值，并将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，并将两者的差额记录为未确认融资费用。

承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。

未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

对租赁资产按照与自有应折旧资产相一致的折旧政策计提折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时确认为当期费用。

## （二十四）所得税的会计处理方法

### 1. 所得税的核算方法

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

### 2. 暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与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。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

### 3. 递延所得税的确认详见“递延所得税资产和递延所得税负债”

4. 本公司依据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》及其他相关法律法规的规定进行所得税汇算清缴。

## （二十五）其他

公司对目前尚未涉及到的资产、负债业务，待预计可能会发生时，按相应的企业会计准则，确定公司对该项业务的会计政策和会计估计，报董事会批准后执行。

## （二十六）会计政策和会计估计变更

### 1. 报告期内，本公司会计政策变更事项

#### 执行新收入准则的会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”），要求在境内其他上市公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。本公司经 2020 年 8 月 2 日第一届董事会第二十一次会议决议，自 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。同时，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益。执行新收入准则对报表项目具体情形如下：

#### （1）合并报表项目

单位：人民币元

| 项目     | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 1 月 1 日 | 调整金额            | 调整说明        |
|--------|------------------|----------------|-----------------|-------------|
| 流动负债   |                  |                |                 |             |
| 预收款项   | 172,801,242.24   |                | -172,801,242.24 | 根据新收入准则调整列报 |
| 合同负债   |                  | 152,921,453.31 | 152,921,453.31  |             |
| 其他流动负债 |                  | 19,879,788.93  | 19,879,788.93   |             |

#### （2）母公司报表项目

单位：人民币元

| 项目     | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 1 月 1 日 | 调整金额            | 调整说明        |
|--------|------------------|----------------|-----------------|-------------|
| 流动负债   |                  |                |                 |             |
| 预收款项   | 197,325,397.37   |                | -197,325,397.37 | 根据新收入准则调整列报 |
| 合同负债   |                  | 174,624,245.46 | 174,624,245.46  |             |
| 其他流动负债 |                  | 22,701,151.91  | 22,701,151.91   |             |

### 2. 报告期内，本公司会计估计变更事项

本报告期内无会计政策变更。

### 3. 2020 年起首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

#### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|-------|------------------|----------------|-----|
| 流动资产： |                  |                |     |
| 货币资金  | 560,451,077.70   | 560,451,077.70 |     |



| 项目            | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 1 月 1 日   | 调整数 |
|---------------|------------------|------------------|-----|
| 结算备付金         |                  |                  |     |
| 拆出资金          |                  |                  |     |
| 交易性金融资产       |                  |                  |     |
| 衍生金融资产        |                  |                  |     |
| 应收票据          | 481,855,688.34   | 481,855,688.34   |     |
| 应收账款          | 54,687,022.37    | 54,687,022.37    |     |
| 应收款项融资        | 1,550,889,423.54 | 1,550,889,423.54 |     |
| 预付款项          | 56,376,484.56    | 56,376,484.56    |     |
| 应收保费          |                  |                  |     |
| 应收分保账款        |                  |                  |     |
| 应收分保合同准备金     |                  |                  |     |
| 其他应收款         | 7,155,807.53     | 7,155,807.53     |     |
| 其中：应收利息       |                  |                  |     |
| 应收股利          |                  |                  |     |
| 买入返售金融资产      |                  |                  |     |
| 存货            | 479,945,904.08   | 479,945,904.08   |     |
| 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        | 7,074,698.70     | 7,074,698.70     |     |
| 流动资产合计        | 3,198,436,106.82 | 3,198,436,106.82 |     |
| <b>非流动资产：</b> |                  |                  |     |
| 发放贷款和垫款       |                  |                  |     |
| 债权投资          |                  |                  |     |
| 其他债权投资        |                  |                  |     |
| 长期应收款         |                  |                  |     |
| 长期股权投资        |                  |                  |     |
| 其他权益工具投资      |                  |                  |     |
| 其他非流动金融资产     |                  |                  |     |
| 投资性房地产        |                  |                  |     |
| 固定资产          | 7,800,766,567.86 | 7,800,766,567.86 |     |
| 在建工程          | 244,685,195.21   | 244,685,195.21   |     |
| 生产性生物资产       |                  |                  |     |

| 项目           | 2019 年 12 月 31 日  | 2020 年 1 月 1 日    | 调整数             |
|--------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 油气资产         |                   |                   |                 |
| 使用权资产        |                   |                   |                 |
| 无形资产         | 227,657,134.53    | 227,657,134.53    |                 |
| 开发支出         |                   |                   |                 |
| 商誉           |                   |                   |                 |
| 长期待摊费用       | 20,416,590.67     | 20,416,590.67     |                 |
| 递延所得税资产      | 42,130,245.51     | 42,130,245.51     |                 |
| 其他非流动资产      | 172,184,342.91    | 172,184,342.91    |                 |
| 非流动资产合计      | 8,507,840,076.69  | 8,507,840,076.69  |                 |
| 资产总计         | 11,706,276,183.51 | 11,706,276,183.51 |                 |
| <b>流动负债：</b> |                   |                   |                 |
| 短期借款         |                   |                   |                 |
| 向中央银行借款      |                   |                   |                 |
| 拆入资金         |                   |                   |                 |
| 交易性金融负债      |                   |                   |                 |
| 衍生金融负债       |                   |                   |                 |
| 应付票据         | 684,944,219.73    | 684,944,219.73    |                 |
| 应付账款         | 1,054,747,701.25  | 1,054,747,701.25  |                 |
| 预收款项         | 172,801,242.24    |                   | -172,801,242.24 |
| 合同负债         |                   | 152,921,453.31    | 152,921,453.31  |
| 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       | 236,673,744.62    | 236,673,744.62    |                 |
| 应交税费         | 152,157,976.84    | 152,157,976.84    |                 |
| 其他应付款        | 250,975,053.18    | 250,975,053.18    |                 |
| 其中：应付利息      | 1,799,034.51      | 1,799,034.51      |                 |
| 应付股利         |                   |                   |                 |
| 应付手续费及佣金     |                   |                   |                 |
| 应付分保账款       |                   |                   |                 |
| 持有待售负债       |                   |                   |                 |
| 一年内到期的非流动负债  | 580,000,000.00    | 580,000,000.00    |                 |



| 项目                   | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 1 月 1 日   | 调整数           |
|----------------------|------------------|------------------|---------------|
| 其他流动负债               |                  | 19,879,788.93    | 19,879,788.93 |
| 流动负债合计               | 3,132,299,937.86 | 3,132,299,937.86 |               |
| <b>非流动负债：</b>        |                  |                  |               |
| 保险合同准备金              |                  |                  |               |
| 长期借款                 | 650,000,000.00   | 650,000,000.00   |               |
| 应付债券                 |                  |                  |               |
| 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                 | 24,438,000.04    | 24,438,000.04    |               |
| 递延所得税负债              | 12,664,712.99    | 12,664,712.99    |               |
| 其他非流动负债              |                  |                  |               |
| 非流动负债合计              | 687,102,713.03   | 687,102,713.03   |               |
| 负债合计                 | 3,819,402,650.89 | 3,819,402,650.89 |               |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                  |                  |               |
| 实收资本（或股本）            | 3,250,000,000.00 | 3,250,000,000.00 |               |
| 其他权益工具               |                  |                  |               |
| 其中：优先股               |                  |                  |               |
| 永续债                  |                  |                  |               |
| 资本公积                 | 1,107,051,571.47 | 1,107,051,571.47 |               |
| 减：库存股                |                  |                  |               |
| 其他综合收益               |                  |                  |               |
| 专项储备                 |                  |                  |               |
| 盈余公积                 | 468,246,462.73   | 468,246,462.73   |               |
| 一般风险准备               |                  |                  |               |
| 未分配利润                | 3,061,575,498.42 | 3,061,575,498.42 |               |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 7,886,873,532.62 | 7,886,873,532.62 |               |
| 少数股东权益               |                  |                  |               |
| 所有者权益（或股东权益）合计       | 7,886,873,532.62 | 7,886,873,532.62 |               |

| 项目                | 2019 年 12 月 31 日  | 2020 年 1 月 1 日    | 调整数 |
|-------------------|-------------------|-------------------|-----|
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 11,706,276,183.51 | 11,706,276,183.51 |     |

## 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目            | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 1 月 1 日   | 调整数 |
|---------------|------------------|------------------|-----|
| <b>流动资产:</b>  |                  |                  |     |
| 货币资金          | 462,308,824.86   | 462,308,824.86   |     |
| 交易性金融资产       |                  |                  |     |
| 衍生金融资产        |                  |                  |     |
| 应收票据          | 439,728,962.73   | 439,728,962.73   |     |
| 应收账款          | 32,095,436.87    | 32,095,436.87    |     |
| 应收款项融资        | 1,344,181,938.98 | 1,344,181,938.98 |     |
| 预付款项          | 37,751,879.61    | 37,751,879.61    |     |
| 其他应收款         | 1,255,351,456.82 | 1,255,351,456.82 |     |
| 其中: 应收利息      |                  |                  |     |
| 应收股利          |                  |                  |     |
| 存货            | 411,077,257.40   | 411,077,257.40   |     |
| 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        |                  |                  |     |
| 流动资产合计        | 3,982,495,757.27 | 3,982,495,757.27 |     |
| <b>非流动资产:</b> |                  |                  |     |
| 债权投资          |                  |                  |     |
| 其他债权投资        |                  |                  |     |
| 长期应收款         |                  |                  |     |
| 长期股权投资        | 1,137,900,000.00 | 1,137,900,000.00 |     |
| 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          | 5,941,351,740.00 | 5,941,351,740.00 |     |
| 在建工程          | 198,085,624.68   | 198,085,624.68   |     |
| 生产性生物资产       |                  |                  |     |
| 油气资产          |                  |                  |     |



| 项目            | 2019 年 12 月 31 日  | 2020 年 1 月 1 日    | 调整数             |
|---------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 使用权资产         |                   |                   |                 |
| 无形资产          | 179,246,388.99    | 179,246,388.99    |                 |
| 开发支出          |                   |                   |                 |
| 商誉            |                   |                   |                 |
| 长期待摊费用        | 20,011,551.74     | 20,011,551.74     |                 |
| 递延所得税资产       | 24,571,710.47     | 24,571,710.47     |                 |
| 其他非流动资产       | 172,184,342.91    | 172,184,342.91    |                 |
| 非流动资产合计       | 7,673,351,358.79  | 7,673,351,358.79  |                 |
| 资产总计          | 11,655,847,116.06 | 11,655,847,116.06 |                 |
| <b>流动负债：</b>  |                   |                   |                 |
| 短期借款          |                   |                   |                 |
| 交易性金融负债       |                   |                   |                 |
| 衍生金融负债        |                   |                   |                 |
| 应付票据          | 684,944,219.73    | 684,944,219.73    |                 |
| 应付账款          | 883,282,229.76    | 883,282,229.76    |                 |
| 预收款项          | 197,325,397.37    |                   | -197,325,397.37 |
| 合同负债          |                   | 174,624,245.46    | 174,624,245.46  |
| 应付职工薪酬        | 177,976,758.54    | 177,976,758.54    |                 |
| 应交税费          | 145,542,502.37    | 145,542,502.37    |                 |
| 其他应付款         | 403,636,675.06    | 403,636,675.06    |                 |
| 其中：应付利息       | 1,799,034.51      | 1,799,034.51      |                 |
| 应付股利          |                   |                   |                 |
| 持有待售负债        |                   |                   |                 |
| 一年内到期的非流动负债   | 580,000,000.00    | 580,000,000.00    |                 |
| 其他流动负债        |                   | 22,701,151.91     | 22,701,151.91   |
| 流动负债合计        | 3,072,707,782.83  | 3,072,707,782.83  |                 |
| <b>非流动负债：</b> |                   |                   |                 |
| 长期借款          | 650,000,000.00    | 650,000,000.00    |                 |
| 应付债券          |                   |                   |                 |
| 其中：优先股        |                   |                   |                 |
| 永续债           |                   |                   |                 |
| 租赁负债          |                   |                   |                 |
| 长期应付款         |                   |                   |                 |

| 项目                | 2019 年 12 月 31 日  | 2020 年 1 月 1 日    | 调整数 |
|-------------------|-------------------|-------------------|-----|
| 长期应付职工薪酬          |                   |                   |     |
| 预计负债              |                   |                   |     |
| 递延收益              | 22,353,000.04     | 22,353,000.04     |     |
| 递延所得税负债           | 10,384,856.87     | 10,384,856.87     |     |
| 其他非流动负债           |                   |                   |     |
| 非流动负债合计           | 682,737,856.91    | 682,737,856.91    |     |
| 负债合计              | 3,755,445,639.74  | 3,755,445,639.74  |     |
| 所有者权益（或股东权益）：     |                   |                   |     |
| 实收资本（或股本）         | 3,250,000,000.00  | 3,250,000,000.00  |     |
| 其他权益工具            |                   |                   |     |
| 其中：优先股            |                   |                   |     |
| 永续债               |                   |                   |     |
| 资本公积              | 1,105,436,849.15  | 1,105,436,849.15  |     |
| 减：库存股             |                   |                   |     |
| 其他综合收益            |                   |                   |     |
| 专项储备              |                   |                   |     |
| 盈余公积              | 468,246,462.73    | 468,246,462.73    |     |
| 未分配利润             | 3,076,718,164.44  | 3,076,718,164.44  |     |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 7,900,401,476.32  | 7,900,401,476.32  |     |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 11,655,847,116.06 | 11,655,847,116.06 |     |

#### 四、税项

##### （一）主要税种及税率

###### 1. 明细情况

| 税种      | 计税依据                   | 税率           |
|---------|------------------------|--------------|
| 增值税     | 应交增值税为销项税额减可抵扣进项税额后的余额 | 13%、9%、6%、3% |
| 城市维护建设税 | 缴纳流转税税额                | 5%           |
| 教育费附加   | 缴纳流转税税额                | 3%           |
| 地方教育费附加 | 缴纳流转税税额                | 2%           |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                 | 15%、25%      |

###### 2. 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明



| 纳税主体名称         | 税率  |
|----------------|-----|
| 陕西北元化工集团股份有限公司 | 15% |
| 陕西北元集团水泥有限公司   | 15% |
| 陕西北元集团锦源化工有限公司 | 25% |

## （二）税收优惠及批文

1. 根据国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）和国家税务总局《关于执行〈西部地区鼓励类产业目录〉有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2015 年第 14 号）的规定，神木县国家税务局下发的《企业所得税优惠事项备案表》同意陕西北元化工集团有限公司 2016 年度起享受西部大开发企业所得税优惠政策减按 15% 的税率征收企业所得税。

2. 根据陕西省发改产业确认函[2012]021 号文件，本公司子公司陕西北元集团水泥有限公司属于国家鼓励发展的产业，享受西部大开发税收优惠政策，企业所得税率为 15%。

3. 根据财政部、国家税务总局（2015）78 号关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知和神国税备字（2015）037 号增值税减免税备案通知书，自 2015 年 7 月 1 起，对水泥公司利用废渣生产的水泥及水泥熟料享受增值税即征即退 70% 优惠政策。

## 五、合并财务报表项目附注

非特别指明本附注“期末余额”指 2020 年 12 月 31 日，“期初余额”指 2020 年 1 月 1 日，“本期发生额”系指本期发生额，“上期发生额”系指上期发生额，金额单位人民币元。

### （一）货币资金

| 项目            | 期末余额             | 期初余额           |
|---------------|------------------|----------------|
| 现金            |                  |                |
| 银行存款          | 4,500,578,599.40 | 557,206,577.70 |
| 其他货币资金        | 1,877,856.58     | 3,244,500.00   |
| 合计            | 4,502,456,455.98 | 560,451,077.70 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                  |                |

受限制的货币资金明细如下：

| 项目       | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 土地复垦费保证金 | 1,877,856.58 | 1,244,500.00 |
| 合计       | 1,877,856.58 | 1,244,500.00 |

期末银行存款增幅较大的主要原因为：期末银行存款中含公司利用闲置的自有资金、募集资金进行现金管理，购买的长安银行“息息添利”、西安银行“稳利盈”系列的定期存款产品，采用固定利率、按照结息周期滚动结息的方式进行结息，并可随时支取。因此，公司将其列入银行存款，并按照摊余成本进行计量，其中长安银行“息息添利”截止 2020 年 12 月 31 日摊余成本为 1,509,963,131.37 元、西安

银行“稳利盈”截止 2020 年 12 月 31 日的摊余成本为 2,214,732,166.68 元。

## (二) 应收票据

### 1. 应收票据分类

| 项目     | 期末余额          | 期初余额           |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 7,500,000.00  | 473,185,271.63 |
| 商业承兑票据 | 9,969,562.15  | 8,670,416.71   |
| 合计     | 17,469,562.15 | 481,855,688.34 |

### 2. 期末无已质押的应收票据。

### 3. 期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

| 种类     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额     |
|--------|----------|---------------|
| 银行承兑票据 |          | 6,300,000.00  |
| 商业承兑票据 |          | 4,401,774.22  |
| 合计     |          | 10,701,774.22 |

### 4. 按坏账计提方法分类披露

| 种类        | 期末余额          |        |            |          |               |
|-----------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备       |          | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |               |
| 按单项计提坏账准备 |               |        |            |          |               |
| 按组合计提坏账准备 | 17,994,275.95 | 100.00 | 524,713.80 | 2.92     | 17,469,562.15 |
| 合计        | 17,994,275.95 | 100.00 | 524,713.80 | 2.92     | 17,469,562.15 |

(续上表)

| 种类        | 期初余额           |        |            |          |                |
|-----------|----------------|--------|------------|----------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备       |          | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备 |                |        |            |          |                |
| 按组合计提坏账准备 | 482,312,026.06 | 100.00 | 456,337.72 | 0.09     | 481,855,688.34 |
| 合计        | 482,312,026.06 | 100.00 | 456,337.72 | 0.09     | 481,855,688.34 |

### 按组合计提坏账准备

| 名称     | 期末余额          |            |          |
|--------|---------------|------------|----------|
|        | 应收票据          | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 商业承兑汇票 | 10,494,275.95 | 524,713.80 | 5.00     |
| 银行承兑汇票 | 7,500,000.00  |            |          |
| 合计     | 17,994,275.95 | 524,713.80 | 2.92     |



(续上表)

| 名称     | 期初余额           |            |          |
|--------|----------------|------------|----------|
|        | 应收票据           | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 商业承兑汇票 | 9,126,754.43   | 456,337.72 | 5.00     |
| 银行承兑汇票 | 473,185,271.63 |            |          |
| 合计     | 482,312,026.06 | 456,337.72 | 0.09     |

## 5. 坏账计提的情况

| 类别     | 期初余额       | 本期变动金额    |       |       | 期末余额       |
|--------|------------|-----------|-------|-------|------------|
|        |            | 计提        | 收回或转回 | 转销或核销 |            |
| 商业承兑汇票 | 456,337.72 | 68,376.08 |       |       | 524,713.80 |
| 合计     | 456,337.72 | 68,376.08 |       |       | 524,713.80 |

6. 本期无实际核销的应收票据。

## (三) 应收账款

## 1. 按账龄披露

| 账龄      | 期末账面余额        |
|---------|---------------|
| 1 年以内   | 58,300,788.53 |
| 1 至 2 年 | 8,242,545.12  |
| 2 至 3 年 | 4,214,316.77  |
| 3 至 4 年 | 462,224.83    |
| 4 至 5 年 | 251,362.17    |
| 5 年以上   | 12,979,069.87 |
| 合计      | 84,450,307.29 |

## 2. 按坏账计提方法分类披露

| 种类                      | 期末余额            |           |                 |              |                 |
|-------------------------|-----------------|-----------|-----------------|--------------|-----------------|
|                         | 账面余额            |           | 坏账准备            |              | 账面价值            |
|                         | 金额              | 比例<br>(%) | 金额              | 计提比<br>例 (%) |                 |
| 单项评估预期信用损失计提坏账准备        | 8, 220, 798.02  | 9. 73     | 8, 220, 798.02  | 100.00       |                 |
| 按信用风险特征组合评估预期信用损失计提坏账准备 | 76, 229, 509.27 | 90. 27    | 10, 475, 447.83 | 13. 74       | 65, 754, 061.44 |
| 合计                      | 84, 450, 307.29 | 100.00    | 18, 696, 245.85 | 22. 14       | 65, 754, 061.44 |

(续上表)

| 种类                      | 期初余额          |        |               |          |               |
|-------------------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
|                         | 账面余额          |        | 坏账准备          |          | 账面价值          |
|                         | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |               |
| 单项评估预期信用损失计提坏账准备        | 9,622,853.62  | 13.15  | 9,622,853.62  | 100.00   |               |
| 按信用风险特征组合评估预期信用损失计提坏账准备 | 63,563,640.45 | 86.85  | 8,876,618.08  | 13.96    | 54,687,022.37 |
| 合计                      | 73,186,494.07 | 100.00 | 18,499,471.70 | 25.28    | 54,687,022.37 |

## (1) 单项评估预期信用损失计提坏账准备

| 债务人名称                               | 期末余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由   |
|-------------------------------------|--------------|--------------|----------|--------|
| 榆林市金源建设工程有限公司                       | 2,064,268.35 | 2,064,268.35 | 100.00   | 预计难以收回 |
| 鄂尔多斯市莱恩建材有限公司                       | 1,536,287.50 | 1,536,287.50 | 100.00   | 预计难以收回 |
| 神木县锦河商砼有限公司                         | 1,467,240.44 | 1,467,240.44 | 100.00   | 预计难以收回 |
| 神木县圣诚商砼有限公司                         | 1,072,483.02 | 1,072,483.02 | 100.00   | 预计难以收回 |
| 陕西神木泰安精细化工有限公司                      | 713,587.00   | 713,587.00   | 100.00   | 预计难以收回 |
| 康忠良                                 | 693,765.20   | 693,765.20   | 100.00   | 预计难以收回 |
| 尚忠智                                 | 390,528.78   | 390,528.78   | 100.00   | 预计难以收回 |
| 神木县志昌商贸有限公司                         | 140,104.80   | 140,104.80   | 100.00   | 预计难以收回 |
| 李平平                                 | 46,993.43    | 46,993.43    | 100.00   | 预计难以收回 |
| 李雄伟                                 | 25,450.00    | 25,450.00    | 100.00   | 预计难以收回 |
| 徐延生                                 | 18,520.00    | 18,520.00    | 100.00   | 预计难以收回 |
| 榆林鑫通路桥有限公司                          | 14,220.80    | 14,220.80    | 100.00   | 预计难以收回 |
| 陕西惠泽建设工程有限公司                        | 11,800.00    | 11,800.00    | 100.00   | 预计难以收回 |
| 中平能化建工集团有限公司                        | 7,289.70     | 7,289.70     | 100.00   | 预计难以收回 |
| 李绞怀                                 | 7,250.00     | 7,250.00     | 100.00   | 预计难以收回 |
| 焦大海                                 | 3,525.00     | 3,525.00     | 100.00   | 预计难以收回 |
| 榆林市永乐煤矿有限责任公司                       | 3,300.00     | 3,300.00     | 100.00   | 预计难以收回 |
| 榆林榆神清洁能源有限公司                        | 3,210.00     | 3,210.00     | 100.00   | 预计难以收回 |
| 中铁十一局集团有限公司新建榆横铁路煤化工专用线 TJ-E 标项目经理部 | 974.00       | 974.00       | 100.00   | 预计难以收回 |
| 合计                                  | 8,220,798.02 | 8,220,798.02 |          |        |

## (2) 按照组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄组合          | 期末余额          |              |      |
|---------------|---------------|--------------|------|
|               | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 |
| 1 年以内 (含 1 年) | 58,300,788.53 | 2,915,039.43 | 5.00 |



| 账龄组合         | 期末余额          |               |        |
|--------------|---------------|---------------|--------|
|              | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例   |
| 1-2 年（含 2 年） | 8,242,545.12  | 824,254.52    | 10.00  |
| 2-3 年（含 3 年） | 4,214,316.77  | 1,264,295.03  | 30.00  |
| 3-4 年（含 4 年） |               |               |        |
| 4-5 年（含 5 年） |               |               |        |
| 5 年以上        | 5,471,858.85  | 5,471,858.85  | 100.00 |
| 合计           | 76,229,509.27 | 10,475,447.83 | 13.74  |

（续上表）

| 账龄           | 期初余额          |              |        |
|--------------|---------------|--------------|--------|
|              | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例   |
| 1 年以内（含 1 年） | 48,533,645.12 | 2,426,682.27 | 5.00   |
| 1-2 年（含 2 年） | 9,533,399.47  | 953,339.95   | 10.00  |
| 2-3 年（含 3 年） |               |              |        |
| 3-4 年（含 4 年） |               |              |        |
| 4-5 年（含 5 年） |               |              |        |
| 5 年以上        | 5,496,595.86  | 5,496,595.86 | 100.00 |
| 合计           | 63,563,640.45 | 8,876,618.08 | 13.96  |

## 3. 坏账准备的情况

| 类别                      | 期初余额          | 本期变动金额       |              |           |      | 期末余额          |
|-------------------------|---------------|--------------|--------------|-----------|------|---------------|
|                         |               | 计提           | 收回或转回        | 转销或核销     | 其他变动 |               |
| 单项评估预期信用损失计提坏账准备        | 9,622,853.62  |              | 1,402,055.60 |           |      | 8,220,798.02  |
| 按信用风险特征组合评估预期信用损失计提坏账准备 | 8,876,618.08  | 1,623,566.76 |              | 24,737.01 |      | 10,475,447.83 |
| 合计                      | 18,499,471.70 | 1,623,566.76 | 1,402,055.60 | 24,737.01 |      | 18,696,245.85 |

## 本期坏账准备收回或转回的应收账款情况

| 债务人名称       | 收回或转回金额      | 收回或转回原因 |
|-------------|--------------|---------|
| 神木市锦河商砼有限公司 | 1,350,000.00 | 车辆抵账收回  |
| 神木县志昌商贸有限公司 | 25,000.00    | 已收回     |
| 胡奋前         | 27,055.60    | 已收回     |
| 合 计         | 1,402,055.60 |         |

## 4. 本报告期核销的应收账款情况

| 债务人名称      | 应收账款性质 | 核销金额      | 核销原因   | 履行的核销程序 | 是否因关联交易产生 |
|------------|--------|-----------|--------|---------|-----------|
| 莱芜钢铁股份有限公司 | 材料款    | 24,216.00 | 客商已经注销 | 总经理办公会  | 否         |
| 邢台钢铁股份公司   | 材料款    | 521.01    | 客商已经注销 | 总经理办公会  | 否         |
| 合 计        |        | 24,737.01 |        |         |           |

## 5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 债务人名称                   | 与本公司关系 | 期末余额          | 账龄    | 占应收账款合计的比例 (%) | 坏账准备         |
|-------------------------|--------|---------------|-------|----------------|--------------|
| 孝义市兴安化工有限公司             | 非关联方   | 21,734,098.30 | 1 年以内 | 25.74          | 1,086,704.92 |
| 中铝物资有限公司                | 非关联方   | 11,200,434.30 | 1 年以内 | 13.26          | 560,021.72   |
| TriconDryChemicals, LLC | 非关联方   | 4,953,704.08  | 1 年以内 | 5.87           | 247,685.20   |
| 山西复晟铝业有限公司              | 非关联方   | 4,305,919.84  | 1 年以内 | 5.10           | 215,295.99   |
| 中铁十二局集团第三工程有限公司         | 非关联方   | 4,109,957.02  | 1 年以内 | 4.87           | 205,497.85   |
| 合 计                     |        | 46,304,113.54 |       | 54.83          | 2,315,205.68 |

## 6. 本报告期应收账款中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项情况

## 7. 应收账款中应收关联方款项详见附注“十、(四)、4 关联方应收应付款项余额”。

## (四) 应收款项融资

## 1. 应收款项融资分类

| 种类   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 应收票据 | 2,191,383,461.28 | 1,550,889,423.54 |
| 应收账款 |                  |                  |
| 合 计  | 2,191,383,461.28 | 1,550,889,423.54 |

## 2. 期末已质押的应收票据

| 种类     | 期末余额           |
|--------|----------------|
| 银行承兑票据 | 728,589,630.25 |
| 商业承兑票据 |                |
| 合 计    | 728,589,630.25 |

## 3. 期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

| 种类     | 期末终止确认金额         | 期末未终止确认金额 |
|--------|------------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 1,647,915,387.94 |           |
| 商业承兑票据 |                  |           |
| 合 计    | 1,647,915,387.94 |           |



(五) 预付款项

1. 按账龄列示

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 53,603,140.23 | 97.48  | 56,376,484.56 | 100.00 |
| 1 至 2 年 | 1,386,889.25  | 2.52   |               |        |
| 2 至 3 年 |               |        |               |        |
| 3 年以上   |               |        |               |        |
| 合计      | 54,990,029.48 | 100.00 | 56,376,484.56 | 100.00 |

2. 期末账龄超过一年的大额预付款项

| 债权单位名称        | 期末余额         | 未偿还原因   |
|---------------|--------------|---------|
| 神木市金泰镁业化工有限公司 | 1,386,758.18 | 未结算的材料款 |
| 合计            | 1,386,758.18 |         |

3. 按照金额归集期末前五名的预付款项情况

| 债务人名称                            | 与本公司关系 | 期末余额          | 账龄          | 占预付款项合计的比例 (%) | 款项性质   |
|----------------------------------|--------|---------------|-------------|----------------|--------|
| 陕煤运销集团榆林销售有限公司                   | 关联方    | 17,269,632.25 | 1 年以内       | 31.41          | 材料款    |
| 神华销售集团有限公司西安分公司                  | 非关联方   | 13,638,380.59 | 1 年以内       | 24.80          | 材料款    |
| 中国铁路西安局集团有限公司代收款结算所(西安铁路局代收款结算所) | 非关联方   | 8,558,387.10  | 1 年以内       | 15.56          | 运费及仓储费 |
| 蒂森克虏伯伍德氯工程技术(上海)有限公司             | 非关联方   | 3,722,703.20  | 1 年以内       | 6.77           | 材料款    |
| 神木市金泰镁业化工有限公司                    | 非关联方   | 2,886,758.18  | 1 年以内/1-2 年 | 5.25           | 材料款    |
| 合计                               |        | 46,075,861.32 |             | 83.79          |        |

4. 本报告期预付款项中无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项情况。

5. 预付款项中预付关联方款项详见附注“十、(四)、4 关联方应收应付款项余额”。

(六) 其他应收款

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息  |              |              |
| 应收股利  |              |              |
| 其他应收款 | 8,714,363.98 | 7,155,807.53 |
| 合计    | 8,714,363.98 | 7,155,807.53 |

1. 其他应收款按账龄披露

| 项目           | 期末账面余额        |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 7,130,371.75  |
| 1-2 年（含 2 年） | 2,122,789.80  |
| 2-3 年（含 3 年） |               |
| 3-4 年（含 4 年） | 75,000.00     |
| 4-5 年（含 5 年） | 200,000.00    |
| 5 年以上        | 11,375,266.61 |
| 余额合计         | 20,903,428.16 |

## 2. 其他应收款按款项性质分类情况

| 项目       | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|----------|---------------|---------------|
| 企业间、个人往来 | 11,405,425.64 | 11,655,025.94 |
| 押金、保证金   | 2,218,144.00  | 1,800,000.00  |
| 职工备用金    | 1,531,378.76  | 1,137,131.23  |
| 代扣社保     | 4,859,769.06  | 4,335,289.16  |
| 其他       | 888,710.70    | 116,730.53    |
| 合计       | 20,903,428.16 | 19,044,176.86 |

## 3. 其他应收款坏账准备计提情况

| 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） |               |
| 期初余额   | 10,915,575.15  |                      | 972,794.18           | 11,888,369.33 |
| 转入第二阶段 |                |                      |                      |               |
| 转入第三阶段 |                |                      |                      |               |
| 转回第二阶段 |                |                      |                      |               |
| 转回第一阶段 |                |                      |                      |               |
| 本期计提   | 300,694.85     |                      |                      | 300,694.85    |
| 本期转回   |                |                      |                      |               |
| 本期转销   |                |                      |                      |               |
| 本期核销   |                |                      |                      |               |
| 其他变动   |                |                      |                      |               |
| 期末余额   | 11,216,270.00  |                      | 972,794.18           | 12,189,064.18 |

## 4. 坏账准备的情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|------|
|----|------|--------|------|



|      |               | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |               |
|------|---------------|------------|-------|-------|------|---------------|
| 第一阶段 | 10,915,575.15 | 300,694.85 |       |       |      | 11,216,270.00 |
| 第三阶段 | 972,794.18    |            |       |       |      | 972,794.18    |
| 合计   | 11,888,369.33 | 300,694.85 |       |       |      | 12,189,064.18 |

5. 本期无核销的其他应收款。

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称         | 款项性质     | 期末余额         | 账龄          | 占其他应收款总额的比例(%) | 坏账准备         |
|--------------|----------|--------------|-------------|----------------|--------------|
| 董建平          | 企业/个人间往来 | 4,764,484.65 | 5 年以上       | 22.79          | 4,764,484.65 |
| 陕西煤炭交易中心有限公司 | 押金、保证金   | 1,500,000.00 | 1 年以内、1-2 年 | 7.18           | 125,000.00   |
| 李旺荣          | 企业/个人间往来 | 1,200,000.00 | 5 年以上       | 5.74           | 1,200,000.00 |
| 郭亦武          | 企业/个人间往来 | 810,000.00   | 5 年以上       | 3.87           | 810,000.00   |
| 电力局          | 企业/个人间往来 | 802,035.00   | 5 年以上       | 3.84           | 802,035.00   |
| 合计           |          | 9,076,519.65 |             | 43.42          | 7,701,519.65 |

7. 本报告期其他应收款中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项情况。

8. 其他应收款中应收关联方款项详见附注“十、（四）、4 关联方应收应付款项余额”。

#### （七）存货

| 项目               | 期末余额           |      |                |
|------------------|----------------|------|----------------|
|                  | 账面余额           | 跌价准备 | 账面价值           |
| 原材料              | 122,372,716.16 |      | 122,372,716.16 |
| 自制半成品及在产品        | 44,585,365.09  |      | 44,585,365.09  |
| 库存商品（产成品）        | 263,806,774.82 |      | 263,806,774.82 |
| 周转材料（包装物、低值易耗品等） | 2,176,740.67   |      | 2,176,740.67   |
| 发出商品             | 36,701,865.84  |      | 36,701,865.84  |
| 合计               | 469,643,462.58 |      | 469,643,462.58 |

（续上表）

| 项目               | 期初余额           |      |                |
|------------------|----------------|------|----------------|
|                  | 账面余额           | 跌价准备 | 账面价值           |
| 原材料              | 135,335,075.17 |      | 135,335,075.17 |
| 自制半成品及在产品        | 17,020,496.55  |      | 17,020,496.55  |
| 库存商品（产成品）        | 197,807,295.84 |      | 197,807,295.84 |
| 周转材料（包装物、低值易耗品等） | 2,841,692.79   |      | 2,841,692.79   |

| 项目   | 期初余额           |      |                |
|------|----------------|------|----------------|
|      | 账面余额           | 跌价准备 | 账面价值           |
| 发出商品 | 126,941,343.73 |      | 126,941,343.73 |
| 合计   | 479,945,904.08 |      | 479,945,904.08 |

## (八) 其他流动资产

| 项目      | 期末余额          | 期初余额         |
|---------|---------------|--------------|
| 增值税留抵税额 |               | 1,946,280.21 |
| 预缴税费    | 7,356,431.55  |              |
| 预缴社保    | 375,075.84    |              |
| 待取得的进项税 | 3,648,397.92  | 4,238,418.49 |
| 抵账物资    | 1,810,000.00  | 890,000.00   |
| 合计      | 13,189,905.31 | 7,074,698.70 |

## (九) 固定资产

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 7,562,204,112.85 | 7,800,766,567.86 |
| 固定资产清理 |                  |                  |
| 合计     | 7,562,204,112.85 | 7,800,766,567.86 |

## 1. 固定资产分类

| 项目         | 房屋及建筑物           | 机器设备             | 运输设备          | 电子设备及其他        | 合计                |
|------------|------------------|------------------|---------------|----------------|-------------------|
| 一、账面原值:    |                  |                  |               |                |                   |
| 1. 年初金额    | 5,197,143,365.21 | 6,499,946,013.20 | 24,009,665.83 | 176,119,492.42 | 11,897,218,536.66 |
| 2. 本期增加金额  | 127,169,824.59   | 276,389,627.17   | 2,914,159.98  | 20,930,572.31  | 427,404,184.05    |
| (1) 购置     |                  | 38,882,360.94    | 2,914,159.98  | 3,353,391.08   | 45,149,912.00     |
| (2) 在建工程转入 | 127,169,824.59   | 237,507,266.23   |               | 17,577,181.23  | 382,254,272.05    |
| (3) 其他     |                  |                  |               |                |                   |
| 3. 本期减少金额  |                  | 133,333.33       | 2,463,623.64  | 24,898.00      | 2,621,854.97      |
| (1) 处置或报废  |                  | 133,333.33       | 2,463,623.64  | 24,898.00      | 2,621,854.97      |
| (2) 其他减少   |                  |                  |               |                |                   |
| 4. 期末余额    | 5,324,313,189.80 | 6,776,202,307.04 | 24,460,202.17 | 197,025,166.73 | 12,322,000,865.74 |
| 二、累计折旧     |                  |                  |               |                |                   |
| 1. 年初金额    | 1,476,698,693.68 | 2,386,256,878.02 | 15,349,872.54 | 124,837,937.76 | 4,003,143,382.00  |



| 项目          | 房屋及建筑物           | 机器设备             | 运输设备          | 电子设备及其他        | 合计               |
|-------------|------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| 2. 本期增加金额   | 213,306,783.83   | 432,852,322.64   | 1,870,512.04  | 12,235,684.93  | 660,265,303.44   |
| (1) 计提      | 213,306,783.83   | 432,852,322.64   | 1,870,512.04  | 12,235,684.93  | 660,265,303.44   |
| (2) 转入      |                  |                  |               |                |                  |
| 3. 本期减少金额   |                  | 33,057.76        | 1,889,942.76  | 23,653.10      | 1,946,653.62     |
| (1) 处置或报废   |                  | 33,057.76        | 1,889,942.76  | 23,653.10      | 1,946,653.62     |
| (2) 其他减少    |                  |                  |               |                |                  |
| 4. 期末金额     | 1,690,005,477.51 | 2,819,076,142.90 | 15,330,441.82 | 137,049,969.59 | 4,661,462,031.82 |
| 三、减值准备      |                  |                  |               |                |                  |
| 1. 年初金额     | 9,430,643.55     | 83,866,526.30    | 2,521.94      | 8,895.01       | 93,308,586.80    |
| 2. 本期增加金额   |                  | 4,938,857.00     |               | 87,277.27      | 5,026,134.27     |
| (1) 计提      |                  | 4,938,857.00     |               | 87,277.27      | 5,026,134.27     |
| (2) 以其他方式增加 |                  |                  |               |                |                  |
| 3. 本期减少金额   |                  |                  |               |                |                  |
| (1) 处置或报废   |                  |                  |               |                |                  |
| (2) 其他      |                  |                  |               |                |                  |
| 4. 期末金额     | 9,430,643.55     | 88,805,383.30    | 2,521.94      | 96,172.28      | 98,334,721.07    |
| 四、账面价值      |                  |                  |               |                |                  |
| 1. 期末金额     | 3,624,877,068.74 | 3,868,320,780.84 | 9,127,238.41  | 59,879,024.86  | 7,562,204,112.85 |
| 2. 年初金额     | 3,711,014,027.98 | 4,029,822,608.88 | 8,657,271.35  | 51,272,659.65  | 7,800,766,567.86 |

2. 期末无暂时闲置的固定资产。

3. 期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。

4. 期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

#### (十) 在建工程

| 项目   | 期末余额          | 期初余额           |
|------|---------------|----------------|
| 在建工程 | 79,882,731.53 | 244,685,195.21 |
| 工程物资 |               |                |
| 合计   | 79,882,731.53 | 244,685,195.21 |

##### 1. 在建工程情况

| 项目              | 期末余额          |      |               |
|-----------------|---------------|------|---------------|
|                 | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 烧碱废硫酸提浓改造       | 16,130,841.86 |      | 16,130,841.86 |
| 110KV 配电系统升级改造  | 10,992,943.50 |      | 10,992,943.50 |
| 汽轮机改造项目         | 9,925,765.41  |      | 9,925,765.41  |
| 厂区生活水水质改造项目     | 5,222,559.14  |      | 5,222,559.14  |
| 煤气气柜安全距离改造      | 4,152,875.50  |      | 4,152,875.50  |
| 循环水节能改造         | 3,431,621.50  |      | 3,431,621.50  |
| 碳化工段 DCS 远程控制改造 | 3,350,258.95  |      | 3,350,258.95  |
| 智能工厂基础平台建设募投项目  | 3,242,940.00  |      | 3,242,940.00  |
| 零星工程            | 23,432,925.67 |      | 23,432,925.67 |
| 合计              | 79,882,731.53 |      | 79,882,731.53 |

(续上表)

| 项目                 | 期初余额           |      |                |
|--------------------|----------------|------|----------------|
|                    | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 水泥公司扬尘治理           | 45,250,142.00  |      | 45,250,142.00  |
| 煤场环境治理项目           | 26,626,748.65  |      | 26,626,748.65  |
| 母液水制纯水项目           | 18,984,834.77  |      | 18,984,834.77  |
| 化工分公司增加安全仪表系统项目    | 16,426,728.94  |      | 16,426,728.94  |
| 烧碱废硫酸提浓改造          | 16,249,580.30  |      | 16,249,580.30  |
| 环保升级改造项目           | 10,967,957.73  |      | 10,967,957.73  |
| 信息化 MES 系统         | 9,620,865.79   |      | 9,620,865.79   |
| 100 万吨/年聚氯乙烯升级改造项目 | 1,513,755.07   |      | 1,513,755.07   |
| 其他零星项目             | 99,044,581.96  |      | 99,044,581.96  |
| 合计                 | 244,685,195.21 |      | 244,685,195.21 |

## 2. 重要在建工程项目本期变动情况

| 项目名称           | 预算数           | 期初余额          | 本年增加额         | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额          |
|----------------|---------------|---------------|---------------|------------|----------|---------------|
| 烧碱废硫酸提浓改造      | 20,000,000.00 | 16,249,580.30 | -118,738.44   |            |          | 16,130,841.86 |
| 110KV 配电系统升级改造 | 8,800,000.00  | 7,619,836.27  | 3,373,107.23  |            |          | 10,992,943.50 |
| 汽轮机改造项目        | 11,702,727.27 |               | 10,383,464.53 | 457,699.12 |          | 9,925,765.41  |
| 厂区生活水水质改造项目    | 8,300,000.00  |               | 5,222,559.14  |            |          | 5,222,559.14  |



| 项目名称            | 预算数            | 期初余额          | 本年增加额         | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额          |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|------------|----------|---------------|
| 煤气气柜安全距离改造      | 5,500,000.00   |               | 4,152,875.50  |            |          | 4,152,875.50  |
| 循环水节能改造         | 17,000,000.00  | 2,120,886.50  | 1,310,735.00  |            |          | 3,431,621.50  |
| 碳化工段 DCS 远程控制改造 | 4,800,000.00   |               | 3,350,258.95  |            |          | 3,350,258.95  |
| 智能工厂基础平台建设募投项目  | 111,500,000.00 |               | 3,242,940.00  |            |          | 3,242,940.00  |
| 合计              | 187,602,727.27 | 25,990,303.07 | 30,917,201.91 | 457,699.12 |          | 56,449,805.86 |

(续上表)

| 项目名称            | 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：本年利息资本化金额 | 本年利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|-----------------|-----------------|-------|-----------|--------------|--------------|------|
| 烧碱废硫酸提浓改造       | 80.65           | 85.00 |           |              |              | 自筹资金 |
| 110KV 配电系统升级改造  | 125.00          | 95.00 |           |              |              | 自筹资金 |
| 汽轮机改造项目         | 88.83           | 90.00 |           |              |              | 自筹资金 |
| 厂区生活水水质改造项目     | 62.92           | 90.00 |           |              |              | 自筹资金 |
| 煤气气柜安全距离改造      | 75.51           | 80.00 |           |              |              | 自筹资金 |
| 循环水节能改造         | 20.19           | 25.00 |           |              |              | 自筹资金 |
| 碳化工段 DCS 远程控制改造 | 69.80           | 80.00 |           |              |              | 自筹资金 |
| 智能工厂基础平台建设募投项目  | 36.35           | 30.00 |           |              |              | 募集资金 |
| 合计              | ——              | ——    |           |              | ——           | ——   |

## 3. 在建工程减值准备

本报告期内在建工程无减值迹象，故未计提减值准备。

## (十一) 无形资产

## 1. 无形资产情况

| 项目         | 土地使用权          | 软件            | 排污权           | 采矿权           | 合计             |
|------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |               |               |               |                |
| 1. 年初金额    | 225,735,335.40 | 33,155,823.84 | 19,455,593.00 | 18,175,414.72 | 296,522,166.96 |
| 2. 本期增加金额  |                | 12,421,758.79 |               |               | 12,421,758.79  |
| (1) 购置     |                | 12,421,758.79 |               |               | 12,421,758.79  |
| (2) 在建工程转入 |                |               |               |               |                |
| 3. 本期减少金额  |                |               |               |               |                |
| (1) 处置     |                |               |               |               |                |

| 项目        | 土地使用权          | 软件            | 排污权           | 采矿权           | 合计             |
|-----------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| (2) 其他    |                |               |               |               |                |
| 4. 期末金额   | 225,735,335.40 | 45,577,582.63 | 19,455,593.00 | 18,175,414.72 | 308,943,925.75 |
| 二、累计摊销    |                |               |               |               |                |
| 1. 年初金额   | 27,533,097.04  | 25,477,638.29 | 10,937,516.97 | 4,916,780.13  | 68,865,032.43  |
| 2. 本期增加金额 | 4,539,612.26   | 7,469,603.72  | 3,891,118.75  | 1,865,816.48  | 17,766,151.21  |
| (1) 计提    | 4,539,612.26   | 7,469,603.72  | 3,891,118.75  | 1,865,816.48  | 17,766,151.21  |
| (2) 其他    |                |               |               |               |                |
| 3. 本期减少金额 |                |               |               |               |                |
| (1) 处置    |                |               |               |               |                |
| (2) 其他    |                |               |               |               |                |
| 4. 期末金额   | 32,072,709.30  | 32,947,242.01 | 14,828,635.72 | 6,782,596.61  | 86,631,183.64  |
| 三、减值准备    |                |               |               |               |                |
| 1. 年初金额   |                |               |               |               |                |
| 2. 本期增加金额 |                |               |               |               |                |
| 3. 本期减少金额 |                |               |               |               |                |
| 4. 期末金额   |                |               |               |               |                |
| 四、账面价值    |                |               |               |               |                |
| 1. 期末金额   | 193,662,626.10 | 12,630,340.62 | 4,626,957.28  | 11,392,818.11 | 222,312,742.11 |
| 2. 年初金额   | 198,202,238.36 | 7,678,185.55  | 8,518,076.03  | 13,258,634.59 | 227,657,134.53 |

## 2. 未办妥产权证书的土地使用权情况

| 项目     | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因                                                      |
|--------|---------------|-----------------------------------------------------------------|
| 募投项目用地 | 67,994,076.60 | 已取得神木市人民政府关于转批陕西北元化工集团股份有限公司建设用地的批复（神政土批转字【2019】11号），土地权属证正在办理中 |

## (十二) 长期待摊费用

| 项目  | 期初余额          | 本期增加额      | 本期摊销额        | 其他减少额        | 期末余额          |
|-----|---------------|------------|--------------|--------------|---------------|
| 租赁费 | 20,416,590.67 | 340,000.00 | 3,284,378.98 | 1,350,000.00 | 16,122,211.69 |
| 合计  | 20,416,590.67 | 340,000.00 | 3,284,378.98 | 1,350,000.00 | 16,122,211.69 |

注：其他减少为本期收到的租赁费退回金额。

## (十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

## 1. 已确认递延所得税资产和递延所得税负债



| 项目                | 期末余额           |               |
|-------------------|----------------|---------------|
|                   | 可抵扣/应纳税暂时性差异   | 递延所得税资产/负债    |
| 一、递延所得税资产         | 301,711,074.01 | 51,361,797.57 |
| 资产减值准备            | 129,744,744.90 | 21,443,785.67 |
| 应付职工薪酬            | 73,131,207.15  | 11,911,915.06 |
| 递延收益              | 23,977,444.47  | 3,793,616.68  |
| 安全设备的折旧递延         | 713,581.64     | 107,037.25    |
| 内部交易未实现收益         | 44,305,810.69  | 6,645,871.62  |
| 可抵扣经营亏损           | 29,838,285.16  | 7,459,571.29  |
| 二、递延所得税负债         | 221,185,923.66 | 37,671,295.87 |
| 500 万以下设备、工器具折旧递延 | 221,185,923.66 | 37,671,295.87 |

(续上表)

| 项目                | 期初余额           |               |
|-------------------|----------------|---------------|
|                   | 可抵扣/应纳税暂时性差异   | 递延所得税资产/负债    |
| 一、递延所得税资产         | 261,921,122.11 | 42,130,245.51 |
| 资产减值准备            | 124,152,765.55 | 20,535,230.10 |
| 应付职工薪酬            | 64,142,804.10  | 10,342,682.52 |
| 递延收益              | 24,438,000.04  | 3,874,200.01  |
| 安全设备的折旧递延         | 980,190.07     | 147,028.51    |
| 内部交易未实现收益         | 48,207,362.35  | 7,231,104.37  |
| 可抵扣经营亏损           |                |               |
| 二、递延所得税负债         | 84,431,419.90  | 12,664,712.99 |
| 500 万以下设备、工器具折旧递延 | 84,431,419.90  | 12,664,712.99 |

## 2. 未确认递延所得税资产明细

| 项目       | 期末余额 | 期初余额          |
|----------|------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 |      |               |
| 可抵扣亏损    |      | 54,041,992.15 |
| 合计       |      | 54,041,992.15 |

## 3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份     | 期末余额 | 期初余额          | 备注 |
|--------|------|---------------|----|
| 2021 年 |      | 3,327,854.28  |    |
| 2022 年 |      |               |    |
| 2023 年 |      |               |    |
| 2024 年 |      | 50,714,137.87 |    |

| 年份     | 期末余额 | 期初余额          | 备注 |
|--------|------|---------------|----|
| 2025 年 |      |               |    |
| 合计     |      | 54,041,992.15 |    |

## (十四) 其他非流动资产

| 项目              | 期末余额           |      |                |
|-----------------|----------------|------|----------------|
|                 | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 递延收益-未实现的售后租回损益 | 147,142,958.00 |      | 147,142,958.00 |
| 预付设备款等          | 11,448,600.00  |      | 11,448,600.00  |
| 合计              | 158,591,558.00 |      | 158,591,558.00 |

(续表)

| 项目              | 期初余额           |      |                |
|-----------------|----------------|------|----------------|
|                 | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 递延收益-未实现的售后租回损益 | 168,070,687.16 |      | 168,070,687.16 |
| 预付设备款等          | 4,113,655.75   |      | 4,113,655.75   |
| 合计              | 172,184,342.91 |      | 172,184,342.91 |

## (十五) 短期借款

| 项目   | 期末余额           | 期初余额 |
|------|----------------|------|
| 信用借款 | 150,163,472.23 |      |
| 合计   | 150,163,472.23 |      |

## (十六) 应付票据

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 |                |                |
| 银行承兑汇票 | 978,835,790.23 | 684,944,219.73 |
| 合计     | 978,835,790.23 | 684,944,219.73 |

注：公司无已到期未支付的应付票据。

## (十七) 应付账款

## 1. 应付账款情况表

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 材料款         | 375,767,122.67 | 306,150,845.16 |
| 工程款         | 195,723,508.32 | 243,043,738.73 |
| 劳务费         | 22,505,105.59  | 42,365,908.29  |
| 水电费         | 30,103,420.86  | 5,468,902.67   |
| 维修费         | 57,623,315.52  | 112,085,675.14 |
| 已背书未核销的应付账款 | 10,701,774.22  | 260,900,000.00 |



| 项目     | 期末余额           | 期初余额             |
|--------|----------------|------------------|
| 运费及仓储费 | 37,161,234.46  | 41,638,494.26    |
| 其他费用   | 29,845,849.69  | 43,094,137.00    |
| 合计     | 759,431,331.33 | 1,054,747,701.25 |

## 2. 期末账龄超过 1 年的重要应付账款

| 债权单位名称                         | 期末余额          | 未偿还原因     |
|--------------------------------|---------------|-----------|
| 河南蓝天防腐安装有限公司                   | 4,857,458.30  | 未到合同约定付款期 |
| 中石化工程建设有限公司                    | 3,666,894.61  | 未到合同约定付款期 |
| 河北环科除尘设备有限公司                   | 3,306,105.63  | 未到合同约定付款期 |
| 中国化学工程第十三建设有限公司                | 2,817,538.75  | 未到合同约定付款期 |
| 榆林中科建设工程有限公司                   | 2,656,068.64  | 未到合同约定付款期 |
| 陕西建工安装集团有限公司(陕西建工集团设备安装工程有限公司) | 2,446,391.79  | 未到合同约定付款期 |
| 神木县锦界工业园区市政有限公司垃圾填埋场           | 2,344,102.99  | 未到合同约定付款期 |
| 西安西电开关电气有限公司                   | 2,148,000.00  | 未到合同约定付款期 |
| 陕西同兴建工有限公司                     | 1,815,310.37  | 未到合同约定付款期 |
| 榆林市乾浩能源科技有限公司                  | 1,792,244.82  | 未到合同约定付款期 |
| 合计                             | 27,850,115.90 |           |

3. 本报告期应付账款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项情况。

4. 应付账款中应付关联方款项详见附注“十、（四）、4 关联方应收应付款项余额”。

## （十八）合同负债

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 预收合同款 | 195,737,356.36 | 152,921,453.31 |
| 合计    | 195,737,356.36 | 152,921,453.31 |

## （十九）应付职工薪酬

| 项目             | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬         | 236,671,696.62 | 689,384,948.57 | 674,892,236.75 | 251,164,408.44 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 2,048.00       | 62,597,357.49  | 62,599,405.49  |                |
| 三、辞退福利         |                | 396,087.50     | 396,087.50     |                |
| 四、一年内到期的其他福利   |                |                |                |                |
| 五、其他           |                |                |                |                |
| 合计             | 236,673,744.62 | 752,378,393.56 | 737,887,729.74 | 251,164,408.44 |

## 1. 短期薪酬列示

| 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 | 168,720,507.35 | 538,606,535.27 | 532,788,434.41 | 174,538,608.21 |
| 2. 职工福利费       |                | 66,237,882.87  | 66,237,882.87  |                |
| 3. 社会保险费       |                | 15,579,359.38  | 15,579,359.38  |                |
| 其中：医疗保险费       |                | 12,644,105.78  | 12,644,105.78  |                |
| 工伤保险费          |                | 2,935,253.60   | 2,935,253.60   |                |
| 生育保险费          |                |                |                |                |
| 4. 住房公积金       | 19,432.24      | 47,347,781.06  | 47,361,485.88  | 5,727.42       |
| 5. 工会经费和职工教育经费 | 64,142,804.10  | 18,124,524.33  | 9,136,121.28   | 73,131,207.15  |
| 6. 短期带薪缺勤      | 3,788,952.93   | 3,488,865.66   | 3,788,952.93   | 3,488,865.66   |
| 7. 短期利润分享计划    |                |                |                |                |
| 8. 其他          |                |                |                |                |
| 合计             | 236,671,696.62 | 689,384,948.57 | 674,892,236.75 | 251,164,408.44 |

## 2. 设定提存计划列示

| 项目       | 期初余额     | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额 |
|----------|----------|---------------|---------------|------|
| 一、基本养老保险 | 2,048.00 | 32,506,460.08 | 32,508,508.08 |      |
| 二、失业保险费  |          | 2,326,274.41  | 2,326,274.41  |      |
| 三、企业年金缴费 |          | 27,764,623.00 | 27,764,623.00 |      |
| 合计       | 2,048.00 | 62,597,357.49 | 62,599,405.49 |      |

## (二十) 应交税费

| 项目      | 期末余额          | 期初余额           |
|---------|---------------|----------------|
| 增值税     | 23,925,498.20 | 45,530,277.11  |
| 资源税     | 1,460,072.84  | 776,783.44     |
| 企业所得税   | 18,912,120.33 | 84,554,485.46  |
| 城市维护建设税 | 2,149,244.52  | 2,798,346.75   |
| 房产税     | 3,229,484.11  | 3,121,789.52   |
| 土地使用税   | 6,806,982.14  | 4,184,985.89   |
| 个人所得税   | 1,526,745.25  | 1,490,776.93   |
| 教育费附加   | 2,149,244.57  | 2,798,346.80   |
| 其他税费    | 6,360,632.80  | 6,902,184.94   |
| 合计      | 66,520,024.76 | 152,157,976.84 |

## (二十一) 其他应付款

| 项目   | 期末余额 | 期初余额         |
|------|------|--------------|
| 应付利息 |      | 1,799,034.51 |



| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付股利  |                |                |
| 其他应付款 | 251,114,094.38 | 249,176,018.67 |
| 合计    | 251,114,094.38 | 250,975,053.18 |

1. 应付利息情况表

| 项目                | 期末余额 | 期初余额         |
|-------------------|------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息   |      | 1,799,034.51 |
| 企业债券利息            |      |              |
| 短期借款应付利息          |      |              |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 |      |              |
| 其他利息              |      |              |
| 合计                |      | 1,799,034.51 |

注：截至期末无已逾期未支付的利息情况。

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 风险抵押金    | 10,971,000.00  | 7,005,683.03   |
| 单位间往来款   | 169,792.05     | 169,792.05     |
| 质保金及押金   | 29,308,731.53  | 24,693,194.53  |
| 未缴纳个人社保款 | 783,169.12     | 765,394.36     |
| 工程劳务统筹   | 43,329,335.71  | 43,329,335.71  |
| 其他       | 166,552,065.97 | 173,212,618.99 |
| 合计       | 251,114,094.38 | 249,176,018.67 |

注：期末其他中主要为锦源化工安全距离搬迁款 164,740,000.00 元。

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

| 债权单位名称         | 期末余额           | 未偿还原因        |
|----------------|----------------|--------------|
| 神木市锦界镇政府       | 164,740,000.00 | 尚未支付的安全距离搬迁款 |
| 工程劳保统筹         | 43,329,335.71  | 未结算的工程劳保统筹   |
| 江苏索普化工建设工程有限公司 | 450,000.00     | 未到期的质保金      |
| 内蒙古英伟物流有限公司    | 301,200.00     | 未到期的质保金      |
| 北京和记京泰物流有限公司   | 300,000.00     | 未到期的质保金      |
| 合计             | 209,120,535.71 |              |

(3) 本报告期其他应付款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项情况。

(4) 其他应付款中应付关联方款项详见附注“十、（四）、4 关联方应收应付款项余额”。

(二十二) 一年内到期的非流动负债

| 项目            | 期末余额 | 期初余额           |
|---------------|------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款   |      | 580,000,000.00 |
| 1 年内到期的应付债券   |      |                |
| 1 年内到期的长期应付款  |      |                |
| 1 年内到期的其他长期负债 |      |                |
| 合计            |      | 580,000,000.00 |

(二十三) 其他流动负债

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 待转销项税 | 25,445,856.32 | 19,879,788.93 |
| 合计    | 25,445,856.32 | 19,879,788.93 |

(二十四) 长期借款

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 |                |                |
| 抵押借款 |                |                |
| 保证借款 |                | 650,000,000.00 |
| 信用借款 | 150,151,250.00 |                |
| 合计   | 150,151,250.00 | 650,000,000.00 |

(二十五) 预计负债

| 项目                | 期末余额       | 期初余额 | 形成原因   |
|-------------------|------------|------|--------|
| 矿山地质环境治理恢复与土地复垦基金 | 276,138.71 |      | 按照制度计提 |
| 合计                | 276,138.71 |      |        |

(二十六) 递延收益

(1) 递延收益情况

| 项目   | 年初余额          | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因     |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|----------|
| 政府补助 | 24,438,000.04 | 1,000,000.00 | 1,460,555.57 | 23,977,444.47 | 政府拨入补助资金 |
| 小计   | 24,438,000.04 | 1,000,000.00 | 1,460,555.57 | 23,977,444.47 |          |

(2) 涉及政府补助的项目

| 项目             | 年初余额          | 本期新增补助金额 | 本期计入其他收益金额 | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------|---------------|----------|------------|---------------|-------------|
| 热电脱销项目         | 14,166,666.97 |          | 874,999.92 | 13,291,667.05 | 与资产相关       |
| 化工废硫酸裂解项目      | 4,441,666.51  |          | 296,111.16 | 4,145,555.35  | 与资产相关       |
| 低汞触煤高效应用及汞污染防治 | 1,878,000.00  |          |            | 1,878,000.00  | 与资产相关       |



| 项目                    | 年初余额          | 本期新增补助金额     | 本期计入其他收益金额   | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|-------------|
| 脱硫项目补助                | 1,425,000.00  |              | 75,000.00    | 1,350,000.00  | 与资产相关       |
| 煤-兰炭-电石-聚氯乙烯产业链及示范园项目 | 1,150,000.00  |              | 115,000.00   | 1,035,000.00  | 与资产相关       |
| 脱硝项目补助                | 660,000.00    |              | 40,000.00    | 620,000.00    | 与资产相关       |
| 厂用系统增加无功补偿            | 630,000.00    |              | 35,000.01    | 594,999.99    | 与资产相关       |
| 烧碱废硫酸提浓改造             |               | 533,333.33   |              | 533,333.33    | 与资产相关       |
| 蒸发固碱脱硫脱硝              |               | 266,666.67   | 17,777.76    | 248,888.91    | 与资产相关       |
| 一次盐水增加陶瓷膜过滤器          |               | 200,000.00   |              | 200,000.00    | 与资产相关       |
| 氯碱生产节水技术集成与示范         | 86,666.56     |              | 6,666.72     | 79,999.84     | 与资产相关       |
| 合计                    | 24,438,000.04 | 1,000,000.00 | 1,460,555.57 | 23,977,444.47 |             |

## (二十七) 股本

| 项目   | 期初余额             | 本次变动增减(+、-)    |    |       |    |                | 期末余额             |
|------|------------------|----------------|----|-------|----|----------------|------------------|
|      |                  | 发行新股           | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计             |                  |
| 股份总数 | 3,250,000,000.00 | 361,111,112.00 |    |       |    | 361,111,112.00 | 3,611,111,112.00 |

## (二十八) 资本公积

| 项目         | 期初余额             | 本年增加             | 本年减少 | 期末余额             |
|------------|------------------|------------------|------|------------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 1,105,436,849.15 | 3,078,879,588.06 |      | 4,184,316,437.21 |
| 其他资本公积     | 1,614,722.32     |                  |      | 1,614,722.32     |
| 合计         | 1,107,051,571.47 | 3,078,879,588.06 |      | 4,185,931,159.53 |

## (二十九) 专项储备

| 项目    | 期初余额 | 本年增加          | 本年减少          | 期末余额 |
|-------|------|---------------|---------------|------|
| 安全生产费 |      | 30,189,754.91 | 30,189,754.91 |      |
| 其他    |      |               |               |      |
| 合计    |      | 30,189,754.91 | 30,189,754.91 |      |

## (三十) 盈余公积

| 项目      | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额           |
|---------|----------------|----------------|------|----------------|
| 法定盈余公积金 | 468,246,462.73 | 163,001,058.99 |      | 631,247,521.72 |
| 任意盈余公积金 |                |                |      |                |

| 项目 | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额           |
|----|----------------|----------------|------|----------------|
| 合计 | 468,246,462.73 | 163,001,058.99 |      | 631,247,521.72 |

## (三十一) 未分配利润

| 项目           | 本期金额             | 上期金额             |
|--------------|------------------|------------------|
| 上年末余额        | 3,061,575,498.42 | 2,206,354,561.03 |
| 会计政策变更调整     |                  | -1,532,367.12    |
| 本年年初余额       |                  | 2,204,822,193.91 |
| 本年增加额        | 1,684,223,760.17 | 1,660,476,866.16 |
| 其中：本年净利润转入   | 1,684,223,760.17 | 1,660,476,866.16 |
| 其他调整因素       |                  |                  |
| 本年减少额        | 650,501,058.99   | 803,723,561.65   |
| 其中：本年提取盈余公积数 | 163,001,058.99   | 153,723,561.65   |
| 本年提取一般风险准备   |                  |                  |
| 本年分配现金股利数    | 487,500,000.00   | 650,000,000.00   |
| 转增资本         |                  |                  |
| 其他减少         |                  |                  |
| 本年年末余额       | 4,095,298,199.60 | 3,061,575,498.42 |

## (三十二) 营业收入、营业成本

| 项目     | 本期发生额            | 上期发生额             |
|--------|------------------|-------------------|
| 主营业务收入 | 9,761,208,869.66 | 9,916,080,929.51  |
| 其他业务收入 | 92,302,817.83    | 130,293,492.82    |
| 合计     | 9,853,511,687.49 | 10,046,374,422.33 |
| 主营业务成本 | 7,023,615,818.38 | 6,508,864,108.21  |
| 其他业务成本 | 76,502,756.44    | 117,632,148.71    |
| 合计     | 7,100,118,574.82 | 6,626,496,256.92  |

## (三十三) 税金及附加

| 项目            | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税       | 22,368,609.44 | 23,172,056.66 |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 22,368,609.43 | 23,172,056.97 |
| 房产税           | 12,597,174.65 | 11,813,821.71 |
| 土地使用税         | 12,078,616.88 | 10,621,952.33 |
| 车船使用税         | 29,354.20     | 29,687.53     |
| 印花税           | 5,891,078.03  | 6,151,208.06  |
| 合计            | 75,333,442.63 | 74,960,783.26 |



## (三十四) 销售费用

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额          |
|---------|---------------|----------------|
| 办公费     | 127,373.97    | 191,272.24     |
| 招待费     | 589,855.33    | 627,746.93     |
| 差旅费     | 179,973.52    | 468,546.12     |
| 职工薪酬    | 22,247,670.44 | 21,452,001.28  |
| 折旧费     | 237,933.11    | 381,049.70     |
| 修理费     |               | 3,785.24       |
| 宣传费     | 554,049.40    | 385,407.04     |
| 会议费     | 4,368.93      | 6,255.72       |
| 劳务费     | 13,166,727.83 | 9,129,040.12   |
| 劳动保护费   | 143,090.82    | 159,316.85     |
| 低值易耗品摊销 | 67,755.27     | 140,564.44     |
| 运输费     |               | 528,787,173.12 |
| 仓储费     |               | 14,201,877.01  |
| 包装物摊销   | 8,765,913.33  | 7,452,568.05   |
| 物料消耗    | 1,245,084.56  | 314,883.32     |
| 其他费用    | 1,562,747.45  | 4,263,030.05   |
| 合计      | 48,892,543.96 | 587,964,517.23 |

注：公司本年度执行新收入准则，根据新收入准则的相关规定，销售费用中的运输费、仓储费属于合同履约成本，将其调整至营业成本反映。

## (三十五) 管理费用

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 办公费        | 1,213,745.55   | 1,891,450.47   |
| 招待费        | 2,344,076.10   | 2,219,818.42   |
| 差旅费        | 2,234,690.76   | 3,572,324.13   |
| 车辆费        | 3,523,244.21   | 4,077,396.12   |
| 职工薪酬       | 169,781,106.04 | 133,010,608.16 |
| 水、电、暖气及物业费 | 4,632,667.54   | 3,689,381.15   |
| 折旧费        | 55,228,794.14  | 47,787,094.85  |
| 修理费        | 300,671,035.34 | 384,691,150.89 |
| 宣传费        | 2,710,810.39   | 2,255,393.82   |
| 会议费        | 923,239.67     | 796,671.99     |
| 劳务费        | 7,865,044.16   | 7,416,170.57   |

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 垃圾处置费   | 3,560,300.77   | 25,576,477.01  |
| 审计、咨询费  | 8,119,747.01   | 12,518,514.03  |
| 学会及协会费  | 578,781.01     | 255,134.46     |
| 劳动保护费   | 1,766,078.89   | 1,538,050.78   |
| 检测费     | 2,464,756.27   | 4,733,366.51   |
| 低值易耗品摊销 | 4,861,635.38   | 4,676,900.83   |
| 无形资产摊销  | 17,766,153.22  | 14,396,502.71  |
| 董事会费    | 71,587.97      | 241,885.90     |
| 排污费     | 746,280.00     | 746,280.00     |
| 安全费用    | 13,736,545.21  | 15,334,677.91  |
| 税费      | 9,502,514.59   | 9,199,513.62   |
| 其他      | 21,789,480.21  | 22,238,348.96  |
| 合计      | 636,092,314.43 | 702,863,113.29 |

## (三十六) 研发费用

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 49,366,563.58 | 42,176,553.73 |
| 材料费   | 10,536,063.89 | 14,242,915.64 |
| 折旧费   | 2,664,302.92  | 1,509,484.58  |
| 技术服务费 | 816,769.24    | 770,824.14    |
| 其他    | 2,110,086.98  | 2,494,575.55  |
| 合计    | 65,493,786.61 | 61,194,353.64 |

## (三十七) 财务费用

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 30,469,714.71 | 64,579,317.13 |
| 减：利息收入 | 35,314,091.05 | 3,739,510.92  |
| 汇兑损失   | 1,680,954.93  | -2,792,268.14 |
| 手续费    | 318,453.47    | 248,445.64    |
| 其他     |               | 4,429,033.06  |
| 合计     | -2,844,967.94 | 62,725,016.77 |

## (三十八) 其他收益

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 税收返还   | 29,479,242.12 | 28,271,282.74 |
| 递延收益摊销 | 1,460,555.57  | 1,327,777.80  |



| 项目           | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------|---------------|---------------|
| 热电分公司超低排放奖励款 | 5,000,000.00  |               |
| 个税手续费返还      | 810,550.66    |               |
| 合计           | 36,750,348.35 | 29,599,060.54 |

## (三十九) 投资收益

| 产生投资收益的来源          | 本期发生额        | 上期发生额     |
|--------------------|--------------|-----------|
| 持有持有至到期投资期间取得的投资收益 |              |           |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 |              |           |
| 持有债权投资取得的投资收益      |              | -3,877.73 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益   | 1,681,036.09 |           |
| 合计                 | 1,681,036.09 | -3,877.73 |

## (四十) 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源        | 本期发生额        | 上期发生额 |
|----------------------|--------------|-------|
| 交易性金融资产              | 1,574,994.64 |       |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 |              |       |
| 交易性金融负债              |              |       |
| 按公允价值计量的投资性房地产       |              |       |
| 合计                   | 1,574,994.64 |       |

## (四十一) 信用减值损失

| 项目         | 本期发生额       | 上期发生额         |
|------------|-------------|---------------|
| 应收票据坏账损失   | -68,376.08  | -272,989.31   |
| 应收账款坏账损失   | -221,511.16 | 9,245,145.64  |
| 其他应收款坏账损失  | -300,694.85 | 5,031,157.01  |
| 债权投资信用减值损失 |             |               |
| 其他债权投资减值损失 |             |               |
| 长期应收款减值损失  |             |               |
| 合同资产减值损失   |             |               |
| 其他         |             |               |
| 合计         | -590,582.09 | 14,003,313.34 |

## (四十二) 资产减值损失

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额 |
|--------|---------------|-------|
| 坏账损失   |               |       |
| 存货跌价损失 | -9,413,247.53 |       |

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 固定资产减值损失 | -5,026,134.27  | -22,268,718.63 |
| 其他减值损失   |                |                |
| 合计       | -14,439,381.80 | -22,268,718.63 |

(四十三) 资产处置收益

| 项目     | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--------|------------|------------|
| 车辆处置损益 | 342,641.21 | 563,723.22 |
| 合计     | 342,641.21 | 563,723.22 |

(四十四) 营业外收入

1. 营业外收入情况

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产报废收入      |               | 2,592,939.77  |               |
| 其中：固定资产报废收入    |               | 2,592,939.77  |               |
| 与企业日常活动无关的政府补助 | 8,888,500.00  | 5,926,100.00  | 8,888,500.00  |
| 罚款收入           | 1,132,813.11  | 1,600,549.00  | 1,132,813.11  |
| 其他利得           | 5,556,649.16  | 995,714.00    | 5,556,649.16  |
| 合计             | 15,577,962.27 | 11,115,302.77 | 15,577,962.27 |

2. 政府补助明细

| 项目                      | 本期发生额        | 上期发生额        | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------|--------------|--------------|-------------|
| 技改奖励资金                  |              | 1,000,000.00 | 与收益相关       |
| 工业企业技术改造项目奖励            |              | 1,000,000.00 | 与收益相关       |
| 民营企业招聘高校毕业生就业培训补贴       | 461,500.00   | 116,000.00   | 与收益相关       |
| 省级重点上市后备企业给予上市前费用补助     |              | 200,000.00   | 与收益相关       |
| 工业稳增鼓励企业“走出去”开拓国际市场奖励   |              | 1,887,000.00 | 与收益相关       |
| 重点工业企业稳增长先进单位奖励资金       |              | 50,000.00    | 与收益相关       |
| 失业保险稳岗补贴                | 2,174,400.00 | 1,593,100.00 | 与收益相关       |
| 2019 年度省专利导航项目款         |              | 80,000.00    | 与收益相关       |
| 鼓励企业品牌建设奖励              | 100,000.00   |              | 与收益相关       |
| 鼓励使用地方产品奖励              | 1,050,000.00 |              | 与收益相关       |
| 2018 年两化融合专项资金奖励        | 600,000.00   |              | 与收益相关       |
| 职业技能提升行动线上培训补贴款         | 2,862,600.00 |              | 与收益相关       |
| 陕西省 2019 年度认定高新技术企业奖补资金 | 50,000.00    |              | 与收益相关       |



| 项目                               | 本期发生额        | 上期发生额        | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| 榆林市金融发展专项奖励                      | 1,200,000.00 |              | 与收益相关       |
| 2019 年度全省企业在多层次资本市场发展及直接融资奖励     | 300,000.00   |              | 与收益相关       |
| 2019 年度电石法聚氯乙烯透明片专用高端树脂开发科技项目补助款 | 90,000.00    |              | 与收益相关       |
| 合计                               | 8,888,500.00 | 5,926,100.00 |             |

## (四十五) 营业外支出

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 非流动资产报废损失   |            | 321,500.37   |               |
| 其中：固定资产报废损失 |            | 321,500.37   |               |
| 无形资产报废损失    |            |              |               |
| 捐赠支出        | 948,075.61 | 984,883.66   | 948,075.61    |
| 其他支出        | 35,206.81  | 31,900.00    | 35,206.81     |
| 合计          | 983,282.42 | 1,338,284.03 | 983,282.42    |

## (四十六) 所得税费用

## 1. 所得税费用表

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 270,340,938.24 | 295,476,572.53 |
| 递延所得税费用 | 15,775,030.82  | 5,887,462.01   |
| 合计      | 286,115,969.06 | 301,364,034.54 |

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                             | 本期发生额            |
|--------------------------------|------------------|
| 利润总额                           | 1,970,339,729.23 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 295,550,959.45   |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 6,634,704.89     |
| 非应税收入的影响                       |                  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 651,534.68       |
| 减值准备转回                         |                  |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -13,510,498.04   |
| 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 |                  |
| 研发费用加计扣除                       | -3,151,262.89    |
| 专项设备所得税抵免                      | -59,469.03       |
| 所得税费用                          | 286,115,969.06   |

## (四十七) 现金流量表项目

## 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额         |
|--------|----------------|---------------|
| 利息收入   | 35,314,091.05  | 3,739,510.92  |
| 政府补助   | 16,467,683.70  | 13,161,100.00 |
| 保证金及押金 | 34,896,879.31  | 36,992,648.16 |
| 收到罚款赔款 | 421,467.38     | 972,247.53    |
| 往来款及其他 | 40,963,850.01  | 25,761,819.22 |
| 合计     | 128,063,971.45 | 80,627,325.83 |

## 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 付现销售费用 | 67,412,092.14  | 591,220,407.77 |
| 付现管理费用 | 46,136,269.47  | 33,556,280.51  |
| 保证金及押金 | 25,871,800.64  | 38,769,970.92  |
| 质量理赔款等 | 25,800.00      | 11,300.00      |
| 手续费    | 291,131.07     | 252,225.87     |
| 往来款及其他 | 32,250,431.20  | 36,025,480.38  |
| 合计     | 171,987,524.52 | 699,835,665.45 |

## 3. 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额 |
|--------|---------------|-------|
| 支付发行费用 | 16,006,810.83 |       |
| 合计     | 16,006,810.83 |       |

## (四十八) 现金流量表补充资料

## 1. 净利润调节为经营活动现金流量

| 补充资料                    | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量:     |                  |                  |
| 净利润                     | 1,684,223,760.17 | 1,660,476,866.16 |
| 加: 资产减值准备 (收益以“-”号填列)   | 14,439,381.80    | 22,268,718.63    |
| 信用减值损失 (收益以“-”号填列)      | 590,582.09       | -14,003,313.34   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 660,265,303.44   | 633,730,218.00   |
| 无形资产摊销                  | 17,766,151.21    | 14,672,143.74    |
| 长期待摊费用摊销                | 3,284,378.98     | 3,640,132.14     |



| 补充资料                                 | 本期发生额            | 上期发生额            |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“-”号填列) | -342,641.21      | -563,723.22      |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)                  |                  | -2,271,439.40    |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)                  | -1,574,994.64    |                  |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                      | 31,189,714.71    | 61,787,048.99    |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                      | -1,681,036.09    | 3,877.73         |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)                 | -9,231,552.06    | 906,860.62       |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)                 | 25,006,582.88    | 4,980,601.39     |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                     | 10,302,441.50    | 2,786,808.72     |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)                | -194,028,103.68  | -303,105,373.79  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)                | -264,517,607.51  | -662,290,933.32  |
| 其他                                   | 20,927,729.16    | 20,927,729.16    |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | 1,996,620,090.75 | 1,443,946,222.21 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:                |                  |                  |
| 债务转为资本                               |                  |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券                        |                  |                  |
| 融资租入固定资产                             |                  |                  |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况:                    |                  |                  |
| 现金的年末余额                              | 4,500,578,599.40 | 559,206,577.70   |
| 减: 现金的年初余额                           | 559,206,577.70   | 386,331,436.40   |
| 加: 现金等价物的年末余额                        |                  |                  |
| 减: 现金等价物的年初余额                        |                  |                  |
| 现金及现金等价物净增加额                         | 3,941,372,021.70 | 172,875,141.30   |

## 2. 现金和现金等价物

| 项目              | 期末余额             | 期初余额           |
|-----------------|------------------|----------------|
| 一、现金            | 4,500,578,599.40 | 559,206,577.70 |
| 其中: 库存现金        |                  |                |
| 可随时用于支付的银行存款    | 4,500,578,599.40 | 557,206,577.70 |
| 可随时用于支付的其他货币资金  |                  | 2,000,000.00   |
| 可用于支付的存放中央银行款项  |                  |                |
| 存放同业款项          |                  |                |
| 拆放同业款项          |                  |                |
| 二、现金等价物         |                  |                |
| 其中: 三个月内到期的债券投资 |                  |                |

| 项目                          | 期末余额             | 期初余额           |
|-----------------------------|------------------|----------------|
| 三、年末现金及现金等价物余额              | 4,500,578,599.40 | 559,206,577.70 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 |                  |                |

## (四十九) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目     | 期末账面价值         | 受限原因     |
|--------|----------------|----------|
| 货币资金   | 1,877,856.58   | 土地复垦费保证金 |
| 应收款项融资 | 728,589,630.25 | 质押票据     |
| 合计     | 730,467,486.83 |          |

## (五十) 外币性项目

| 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  | 12,626,036.49 | 6.5249 | 82,383,625.49 |
| 其中：美元 | 12,626,036.49 | 6.5249 | 82,383,625.49 |
| 预收款项  | 8,012,628.00  | 6.5249 | 52,281,596.43 |
| 其中：美元 | 8,012,628.00  | 6.5249 | 52,281,596.43 |
| 应收款项  | 759,200.00    | 6.5249 | 4,953,704.08  |
| 其中：美元 | 759,200.00    | 6.5249 | 4,953,704.08  |

## (五十一) 政府补助

| 种类                               | 金额            | 列报项目  | 计入当期损益的金额     |
|----------------------------------|---------------|-------|---------------|
| 一、收到的与收益相关的政府补助                  |               |       |               |
| 水泥公司即征即退增值税                      | 29,479,242.12 | 其他收益  | 29,479,242.12 |
| 超低排放奖励款                          | 5,000,000.00  | 其他收益  | 5,000,000.00  |
| 代扣个税手续费返还                        | 810,550.66    | 其他收益  | 810,550.66    |
| 民营企业招聘高校毕业生就业培训补贴                | 461,500.00    | 营业外收入 | 461,500.00    |
| 失业保险稳岗补贴                         | 2,174,400.00  | 营业外收入 | 2,174,400.00  |
| 鼓励企业品牌建设奖励                       | 100,000.00    | 营业外收入 | 100,000.00    |
| 鼓励使用地方产品奖励                       | 1,050,000.00  | 营业外收入 | 1,050,000.00  |
| 2018 年两化融合专项资金奖励                 | 600,000.00    | 营业外收入 | 600,000.00    |
| 职业技能提升行动线上培训补贴款                  | 2,862,600.00  | 营业外收入 | 2,862,600.00  |
| 陕西省 2019 年度认定高新技术企业奖补资金          | 50,000.00     | 营业外收入 | 50,000.00     |
| 榆林市金融发展专项奖励                      | 1,200,000.00  | 营业外收入 | 1,200,000.00  |
| 2019 年度全省企业在多层次资本市场发展及直接融资奖励     | 300,000.00    | 营业外收入 | 300,000.00    |
| 2019 年度电石法聚氯乙烯透明片专用高端树脂开发科技项目补助款 | 90,000.00     | 营业外收入 | 90,000.00     |



| 种类                            | 金额            | 列报项目 | 计入当期损益的金额     |
|-------------------------------|---------------|------|---------------|
| 贷款贴息补助                        | 720,000.00    | 财务费用 | 720,000.00    |
| 小计                            | 44,898,292.78 |      | 44,898,292.78 |
| 递延收益摊销的政府补助                   |               |      |               |
| 热电脱销项目                        | 874,999.92    | 其他收益 | 874,999.92    |
| 化工废硫酸裂解项目                     | 296,111.16    | 其他收益 | 296,111.16    |
| 低汞触媒高效应用及汞污染防治                |               | 其他收益 | 0.00          |
| 脱硫项目补助                        | 75,000.00     | 其他收益 | 75,000.00     |
| 煤-兰炭-电石-聚氯乙烯产业链及示范园项目         | 115,000.00    | 其他收益 | 115,000.00    |
| 脱硝项目补助                        | 40,000.00     | 其他收益 | 40,000.00     |
| 厂用系统增加无功补偿                    | 35,000.01     | 其他收益 | 35,000.01     |
| 蒸发固碱脱硫脱硝                      | 17,777.76     | 其他收益 | 17,777.76     |
| 企业技术创新主体培育工程（1）-氯碱生产节水技术集成与示范 | 6,666.72      | 其他收益 | 6,666.72      |
| 小计                            | 1,460,555.57  |      | 1,460,555.57  |
| 合计                            | 46,358,848.35 |      | 46,358,848.35 |

## 六、合并范围的变动

本公司本报告期未发生非同一控制下企业合并、同一控制下企业合并、反向购买和处置子公司等情形。

## 七、在其他主体中的权益

### （一）在重要子公司中的权益

#### 1. 重要子公司的构成

| 序号 | 企业名称           | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质    | 注册资本    | 直接持股比例 | 享有的表决权 | 投资额     | 取得方式 |
|----|----------------|-------|------|---------|---------|--------|--------|---------|------|
| 1  | 陕西北元集团锦源化工有限公司 | 西北地区  | 陕西神木 | 电石生产制造  | 16000万元 | 100%   | 100%   | 32790万元 | 收购   |
| 2  | 陕西北元集团水泥有限公司   | 西北地区  | 陕西神木 | 水泥生产、销售 | 81000万元 | 100%   | 100%   | 81000万元 | 投资   |

#### 2. 本公司无重要的非全资子公司

### （二）在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

本公司报告期内未发生子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易。

### （三）在合营企业或联营企业中的权益

本公司报告期无合营和联营企业。

## 八、与金融工具相关的风险

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

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

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施：

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故信用风险较低。

#### 2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的应收款项明细如下：

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 应收票据   | 17,469,562.15    | 481,855,688.34   |
| 应收账款   | 65,754,061.44    | 54,687,022.37    |
| 应收款项融资 | 2,191,383,461.28 | 1,550,889,423.54 |
| 其他应收款  | 8,714,363.98     | 7,155,807.53     |
| 合计     | 2,283,321,448.85 | 2,094,587,941.78 |

### （二）流动风险

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

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



金融负债按剩余到期日分类

| 项目   | 期末余额             |                  |                  |                |       |
|------|------------------|------------------|------------------|----------------|-------|
|      | 账面价值             | 未折现合同金额          | 1 年以内            | 1-3 年          | 3 年以上 |
| 短期借款 | 150,163,472.23   | 150,163,472.23   | 150,163,472.23   |                |       |
| 应付票据 | 978,835,790.23   | 978,835,790.23   | 978,835,790.23   |                |       |
| 应付账款 | 759,431,331.33   | 759,431,331.33   | 759,431,331.33   |                |       |
| 长期借款 | 150,151,250.00   | 150,151,250.00   | 151,250.00       | 150,000,000.00 |       |
| 合计   | 2,038,581,843.79 | 2,038,581,843.79 | 1,888,581,843.79 | 150,000,000.00 |       |

(三) 市场风险

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

1. 利率风险，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。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价，兼有出口收汇。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险较为重大。

九、公允价值披露

以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

| 项目                          | 期末公允价值     |                  |            |                  |
|-----------------------------|------------|------------------|------------|------------------|
|                             | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量       | 第三层次公允价值计量 | 合计               |
| 一、持续的公允价值计量                 |            |                  |            |                  |
| （一）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产   |            |                  |            |                  |
| 交易性金融资产                     |            |                  |            |                  |
| （一）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 |            |                  |            |                  |
| 应收款项融资                      |            | 2,191,383,461.28 |            | 2,191,383,461.28 |

公司管理应收票据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。因此将其作为按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。公司经综合分析、评估后，由于应收票据到期期限不长，公允价值与账面价值一致。

十、关联方关系及其交易

(一) 母公司情况

| 母公司全称          | 公司类型   | 法定代表人 | 注册地  | 注册资本(万元)    |
|----------------|--------|-------|------|-------------|
| 陕西煤业化工集团有限责任公司 | 有限责任公司 | 杨照乾   | 陕西西安 | 1000,000.00 |

(续上表)

| 母公司全称          | 经营范围                                                                                                                                                                                                                                            | 对本公司投资额(万元) | 占本公司持股比例(%) | 占本公司表决权比例(%) |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|--------------|
| 陕西煤业化工集团有限责任公司 | 煤炭开采、销售、加工和综合利用；煤化工产品、化学肥料和精细化工产品的研发、生产及销售；电力生产与供应；煤炭铁路运输（限自营铁路）；机械加工；煤矿专用设备、仪器及配件制造与修理；煤炭、化工、煤机的科研设计；煤田地质勘探；咨询服务；煤及伴生矿物深加工；矿山工程及工业和民用建筑；机电设备安装；矿井（建筑）工程设计；工程监理；建材销售；气体产品的制造和销售；火工、公路运输；物资仓储；高科技产业；农林业；自营代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。 | 127,516.67  | 35.31       | 35.31        |

本公司实际控制人为陕西省人民政府国有资产监督管理委员会。

## （二）本企业的子企业有关信息披露

详见本附注“七、在其他主体中的权益（一）在重要子公司中的权益 1. 重要子公司的构成”。

## （三）本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称                  | 与本公司的关联关系  | 统一社会信用代码           |
|--------------------------|------------|--------------------|
| 黄陵矿业集团有限责任公司             | 受同一实际控制人控制 | 916100002961299533 |
| 陕煤集团神木张家峁矿业有限公司          | 受同一实际控制人控制 | 916100007799482405 |
| 陕煤集团神南产业发展有限公司           | 受同一实际控制人控制 | 91610821675105396U |
| 陕煤运销集团榆林销售有限公司           | 受同一实际控制人控制 | 91610821MA703GB77B |
| 陕煤运销集团榆中销售有限公司           | 受同一实际控制人控制 | 91610800MA70988L3J |
| 陕西钢铁集团有限公司西安分公司          | 受同一实际控制人控制 | 91610132MAB0HADD6D |
| 陕西合力团干部教育有限公司            | 受同一实际控制人控制 | 91610826MA70ARQK71 |
| 陕西黄陵煤化工有限责任公司            | 受同一实际控制人控制 | 91610632694931810X |
| 陕西绿宇明光景观装饰有限公司           | 受同一实际控制人控制 | 91610000052131125Y |
| 陕西煤化物资储运有限公司             | 受同一实际控制人控制 | 91610000220526047C |
| 陕西煤炭交易中心有限公司             | 受同一实际控制人控制 | 91610000786991941K |
| 陕西煤业化工集团神木电化发展有限公司       | 受同一实际控制人控制 | 91610821562219223W |
| 陕西煤业化工集团神木煤化工产业有限公司供销分公司 | 受同一实际控制人控制 | 91610821567120935Y |
| 陕西煤业化工集团神木能源发展有限公司       | 受同一实际控制人控制 | 91610821694924805N |
| 陕西煤业化工集团神木能源发展有限公司联众分公司  | 受同一实际控制人控制 | 91610821570651737U |



| 其他关联方名称                 | 与本公司的关联关系  | 统一社会信用代码           |
|-------------------------|------------|--------------------|
| 陕西煤业化工集团神木能源发展有限公司五洲分公司 | 受同一实际控制人控制 | 91610821570651817F |
| 陕西煤业化工集团神木天元化工有限公司      | 受同一实际控制人控制 | 9161082176632501XX |
| 陕西煤业化工建设（集团）有限公司        | 受同一实际控制人控制 | 916100006847536516 |
| 陕西煤业化工建设（集团）有限公司韩城分公司   | 受同一实际控制人控制 | 91610581694946588J |
| 陕西煤业化工建设（集团）有限公司汉中分公司   | 受同一实际控制人控制 | 9161070033869488XF |
| 陕西煤业化工建设（集团）有限公司路桥分公司   | 受同一实际控制人控制 | 91610132693834330N |
| 陕西煤业化工建设（集团）有限公司市场运营分公司 | 受同一实际控制人控制 | 916101323337010911 |
| 陕西煤业化工建设（集团）有限公司咸阳分公司   | 受同一实际控制人控制 | 91610400352276764E |
| 陕西煤业化工物资集团有限公司彬长分公司     | 受同一实际控制人控制 | 91611100593329804H |
| 陕西煤业化工物资集团有限公司榆林分公司     | 受同一实际控制人控制 | 916108930547775953 |
| 陕西煤业物资有限责任公司榆林分公司       | 受同一实际控制人控制 | 91610893054777608Q |
| 陕西煤业物资榆通有限责任公司          | 受同一实际控制人控制 | 91610821MA70978GX5 |
| 陕西秦源工程项目管理有限公司          | 受同一实际控制人控制 | 91610000681553005K |
| 陕西陕化煤化工集团有限公司           | 受同一实际控制人控制 | 91610000687986995C |
| 陕西陕焦化工有限公司              | 受同一实际控制人控制 | 91610000741294122K |
| 陕西陕煤铜川矿业有限公司            | 受同一实际控制人控制 | 91610200681590834L |
| 陕西生态水泥股份有限公司            | 受同一实际控制人控制 | 91610000570667851D |
| 陕西省煤炭物资供应公司             | 受同一实际控制人控制 | 91610000220521211X |
| 陕西省煤炭运销集团轮迪物流有限公司       | 受同一实际控制人控制 | 91610139556978709Q |
| 陕西天工建设有限公司              | 受同一实际控制人控制 | 916100007588151077 |
| 陕西铜川煤矿建设有限公司            | 受同一实际控制人控制 | 916102002211461690 |
| 陕西硒谷产业发展有限公司            | 受同一实际控制人控制 | 9161090255935677XQ |
| 陕西欣塑建材有限公司              | 受同一实际控制人控制 | 91610200580752910Y |
| 陕西新元洁能有限公司              | 受同一实际控制人控制 | 916108225671304988 |
| 陕西宇厦建设有限责任公司            | 受同一实际控制人控制 | 91610500222167834H |
| 神木泰和煤化工有限公司             | 受同一实际控制人控制 | 916108215835267406 |
| 胜帮科技股份有限公司              | 受同一实际控制人控制 | 91310000667772631N |
| 西安煤矿机械专用设备有限公司          | 受同一实际控制人控制 | 91610000687950984M |
| 西安重装智慧矿山工程技术有限公司        | 受同一实际控制人控制 | 916101313960924069 |
| 陕煤集团神木柠条塔矿业有限公司         | 受同一实际控制人控制 | 91610000773830604T |



| 其他关联方名称               | 与本公司的关联关系                      | 统一社会信用代码           |
|-----------------------|--------------------------------|--------------------|
| 陕西煤业化工建设（集团）有限公司澄合分公司 | 受同一实际控制人控制                     | 91610500694937614R |
| 陕西煤业化工建设（集团）有限公司矿建二公司 | 受同一实际控制人控制                     | 916101326938352961 |
| 陕西陕煤彬长矿业有限公司          | 受同一实际控制人控制                     | 91610000681592290G |
| 陕西广通运输发展有限公司          | 公司原监事兼任董事的企业                   | 9161000069840476X7 |
| 神府经济开发区海湾煤矿有限公司       | 公司董事兼任董事的企业；持股本公司 5%以上的股东控制的企业 | 91610000710052833G |
| 神木市盛东煤电化集团有限公司        | 公司原监事兼任董事的企业                   | 91610821562228197B |
| 陕西延长石油安源化工有限公司        | 公司监事兼任总经理的企业                   | 916108217941338087 |
| 陕西恒源投资集团电化有限公司        | 持股本公司 5%以上的股东控制的企业             | 916108067588044835 |
| 陕西恒源投资集团发电有限公司        | 持股本公司 5%以上的股东控制的企业             | 91610806741251560K |
| 陕西恒源投资集团焦化有限公司        | 持股本公司 5%以上的股东控制的企业             | 9161082155566904XM |
| 陕西恒源投资集团赵家梁煤矿有限责任公司   | 持股本公司 5%以上的股东控制的企业             | 916100007135040226 |
| 陕西亚华煤电集团锦界热电有限公司      | 持股本公司 5%以上的股东控制的企业             | 91610806735348921D |
| 神木市鑫广电化有限公司           | 持股本公司 5%以上的股东控制的企业             | 91610821MA70588Y8T |
| 陕西煤业化工集团孙家岔龙华矿业有限公司   | 陕煤集团下属子公司的联营企业                 | 91610000671527778F |
| 陕西龙华集团煤业科技发展有限公司      | 陕煤集团下属子公司的联营企业的子公司             | 916108210569466121 |
| 陕西彬长矿业集团有限公司          | 陕煤集团下属子公司的联营企业的子公司             | 916100007450015777 |
| 陕西中煤建设有限责任公司          | 陕煤集团下属子公司的联营企业的子公司             | 91610000667963542X |
| 刘国强                   | 董事长                            |                    |
| 郭建                    | 董事、副总经理、财务总监                   |                    |
| 孙志忠                   | 董事                             |                    |
| 王文明                   | 董事                             |                    |
| 吉秀峰                   | 董事                             |                    |
| 孙俊良                   | 董事                             |                    |
| 王凤君                   | 董事                             |                    |
| 张鑫                    | 原独立董事                          |                    |
| 付金科                   | 独立董事                           |                    |
| 相里六续                  | 独立董事                           |                    |
| 李美霞                   | 独立董事                           |                    |



| 其他关联方名称 | 与本公司的关联关系  | 统一社会信用代码 |
|---------|------------|----------|
| 蔡杰      | 独立董事       |          |
| 刘静浪     | 监事会主席      |          |
| 刘平泽     | 原监事会主席     |          |
| 王振明     | 原监事        |          |
| 孙军会     | 原监事        |          |
| 刘雄      | 监事         |          |
| 夏良      | 监事         |          |
| 韩宝安     | 监事         |          |
| 王胜勇     | 监事         |          |
| 赵忠琦     | 监事         |          |
| 王少山     | 监事         |          |
| 张龙      | 监事（职工代表）   |          |
| 刘涛      | 监事（职工代表）   |          |
| 沈鹏飞     | 监事（职工代表）   |          |
| 苏志强     | 监事（职工代表）   |          |
| 李周清     | 原监事（职工代表）  |          |
| 刘延财     | 总经理        |          |
| 申建成     | 副总经理       |          |
| 单建军     | 副总经理       |          |
| 陈鹏      | 副总经理       |          |
| 刘建国     | 副总经理、董事会秘书 |          |

#### （四）关联方交易

##### 1. 定价政策

对关联方交易的定价政策按市场价格定价。

##### 2. 关联交易

##### （1）销售商品及提供劳务情况表

| 关联方                     | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------------------|--------|---------------|---------------|---------------|
| 受陕西煤业化工集团有限责任公司同一控制的企业  |        |               |               |               |
| 陕煤集团神木张家峁矿业有限公司         | 销售水泥   | 市场价格          | 1,524,088.64  | 1,618,458.85  |
| 陕西煤业化工集团神木能源发展有限公司五洲分公司 | 销售水泥   | 市场价格          |               | 10,986.73     |
| 陕西煤业化工集团神木天元化工有限公司      | 销售煤焦油  | 市场价格          | 63,306,552.23 | 91,548,170.14 |
| 陕西煤业化工物资集团有限公司          | 销售水泥   | 市场价格          | 2,743,059.66  | 6,865,041.10  |

| 关联方                      | 关联交易内容      | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额         | 上期发生额          |
|--------------------------|-------------|---------------|---------------|----------------|
| 司榆林分公司                   |             |               |               |                |
| 陕西铜川煤矿建设有限公司             | 销售水泥        | 市场价格          | 586,311.06    | 1,770,152.85   |
| 陕西煤业化工集团神木能源发展有限公司       | 销售水泥        | 市场价格          | 310,071.72    |                |
| 陕西煤业化工集团神木能源发展有限公司联众分公司  | 销售水泥        | 市场价格          |               | 13,526.56      |
| 陕西煤化物资储运有限公司             | 销售 PVC      | 市场价格          |               | 194,203.54     |
| 陕西欣塑建材有限公司               | 销售 PVC      | 市场价格          |               | 364,137.94     |
| 陕西煤业物资有限责任公司榆林分公司        | 销售水泥        | 市场价格          | 641,061.95    | 632,501.27     |
| 陕西煤业化工建设(集团)有限公司路桥分公司    | 销售水泥        | 市场价格          | 336,009.22    | 12,445,259.30  |
| 陕西煤业化工集团神木天元化工有限公司       | 销售液碱, 盐酸    | 市场价格          | 134,053.10    | 132,986.61     |
| 陕西煤业化工集团神木电化发展有限公司       | 销售液氯等       | 市场价格          | 194,444.55    | 180,266.50     |
| 陕西陕煤铜川矿业有限公司             | 销售 PVC      | 市场价格          | 1,914,194.68  | 66,878,371.52  |
| 陕西黄陵煤化工有限责任公司            | 销售液碱        | 市场价格          | 662,360.17    | 66,807.09      |
| 陕西煤业物资榆通有限责任公司           | 销售水泥        | 市场价格          |               | 10,336.28      |
| 陕西陕焦化工有限公司               | 销售液碱        | 市场价格          | 817,037.17    | 492,907.08     |
| 陕西煤业化工集团神木煤化工产业有限公司供销分公司 | 销售焦粉        | 市场价格          |               | 777,803.19     |
| 陕西生态水泥股份有限公司             | 代销水泥手续费     | 市场价格          | 1,323,134.15  |                |
| 小计                       |             |               | 74,492,378.30 | 184,001,916.55 |
| 受陕西恒源投资集团有限公司同一控制的企业     |             |               |               |                |
| 陕西恒源投资集团赵家梁煤矿有限责任公司      | 销售水泥        | 市场价格          | 336,959.28    | 1,000,447.34   |
| 陕西恒源投资集团发电有限公司           | 销售烧碱、盐酸及水泥等 | 市场价格          | 163,107.48    | 260,581.69     |
| 陕西亚华煤电集团锦界热电有限公司         | 销售盐酸、次氯酸钠等  | 市场价格          | 138,233.18    | 125,778.87     |
| 神府经济开发区海湾煤矿有限公司          | 销售水泥        | 市场价格          | 950,307.08    | 2,440,891.33   |
| 陕西恒源投资集团电化有限公司           | 销售水泥、白灰     | 市场价格          | 5,964.60      | 5,070.69       |
| 陕西恒源投资集团焦化有限公司           | 销售水泥        | 市场价格          |               | 20,070.80      |
| 小计                       |             |               | 1,594,571.62  | 3,852,840.72   |
| 陕西煤业化工集团孙家岔龙华矿业有限公司      | 销售水泥        | 市场价格          | 246,343.54    |                |
| 陕西龙华集团煤业科技发展有            | 销售水泥        | 市场价格          | 3,246,890.17  |                |



| 关联方            | 关联交易内容   | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | 上期发生额         |
|----------------|----------|---------------|-------|---------------|
| 限公司            |          |               |       |               |
| 陕西延长石油安源化工有限公司 | 销售烧碱、盐酸等 | 市场价格          |       | 95,514.81     |
| 神木市盛东煤电化集团有限公司 | 销售液碱等    | 市场价格          |       | 146,138.48    |
| 神木市锦龙水泥有限责任公司  | 销售熟料     | 市场价格          |       | 10,764,294.45 |

## (2) 采购商品及接受劳务情况表

| 关联方                      | 关联交易内容        | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 受陕西煤业化工集团有限责任公司同一控制的企业   |               |               |                |                |
| 陕西煤业化工集团神木天元化工有限公司       | 购买兰炭、助剂等材料    | 市场价格          | 20,857,502.22  | 23,361,672.87  |
| 陕西煤业化工集团神木能源发展有限公司       | 购买电石等材料       | 市场价格          |                | 28,712,634.61  |
| 陕西煤业化工集团神木电化发展有限公司       | 购买电石、粉煤灰等材料   | 市场价格          | 67,689,894.11  | 408,017,680.15 |
| 陕煤运销集团榆林销售有限公司           | 购买原煤等原料       | 市场价格          | 181,284,201.91 | 217,943,241.81 |
| 陕西新元洁能有限公司               | 购买电石等材料       | 市场价格          | 375,436,633.17 | 345,960,258.80 |
| 陕西陕煤铜川矿业有限公司             | 购买轴承、钢材、电缆等材料 | 市场价格          | 8,661,677.65   | 7,809,144.70   |
| 陕西天工建设有限公司               | 工程建设款         | 市场价格          | 1,299,028.28   | 5,621,200.00   |
| 陕西秦源工程项目管理有限公司           | 工程审核费         | 市场价格          | 2,291,714.51   | 411,093.17     |
| 西安重装智慧矿山工程技术有限公司         | 信息系统服务费       | 市场价格          | 56,603.77      | 56,603.77      |
| 陕西省煤炭运销集团轮迪物流有限公司        | PVC 运费        | 市场价格          | 2,509,065.26   | 7,051,622.50   |
| 神木泰和煤化工有限公司              | 购买白灰          | 市场价格          | 8,277,059.84   | 1,400,770.21   |
| 陕西煤化物资储运有限公司             | 仓储费           | 市场价格          | 176,763.80     | 193,220.45     |
| 西安煤矿机械专用设备有限公司           | 工程款           | 市场价格          | 6,842,665.05   | 5,340,600.88   |
| 陕煤集团神南产业发展有限公司           | 工程款           | 市场价格          | 43,910.08      | 283,018.87     |
| 胜帮科技股份有限公司               | 维修费           | 市场价格          | 535,896.21     | 322,641.51     |
| 陕西煤业化工集团神木煤化工产业有限公司供销分公司 | 采购电石          | 市场价格          | 450,251,149.28 | 83,053,623.90  |
| 陕煤运销集团榆中销售有限公司           | 购买原煤等原料       | 市场价格          | 20,553,603.13  |                |

| 关联方                  | 关联交易内容    | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额            | 上期发生额            |
|----------------------|-----------|---------------|------------------|------------------|
| 陕西合力团干部教育有限公司        | 教育培训费     | 市场价格          | 30,660.00        |                  |
| 陕西绿宇明光景观装饰有限公司       | 工程款       | 市场价格          | 1,038,028.98     |                  |
| 陕西硒谷产业发展有限公司         | 物资采购款     | 市场价格          | 1,440,000.00     |                  |
| 小计                   |           |               | 1,149,276,057.25 | 1,135,539,028.20 |
| 受陕西恒源投资集团有限公司同一控制的企业 |           |               |                  |                  |
| 陕西恒源投资集团电化有限公司       | 采购电石、白灰等  | 市场价格          |                  | 650,700.73       |
| 陕西亚华煤电集团锦界热电有限公司     | 采购蒸汽、煤等材料 | 市场价格          | 11,334,996.56    | 11,381,357.62    |
| 神木市鑫广电化有限公司          | 采购电石      | 市场价格          | 551,749,631.65   | 249,688,707.32   |
| 小计                   |           |               | 563,084,628.21   | 261,720,765.67   |
| 陕西广通运输发展有限公司         | 运费        | 市场价格          | 21,630,420.71    | 21,731,863.30    |

## 3. 关联担保

无

## 4. 关联方应收应付款项余额

## (1) 期末关联方应收款项余额

| 项目名称 | 关联方                   | 期末余额         |            |
|------|-----------------------|--------------|------------|
|      |                       | 账面余额         | 坏账准备       |
| 应收票据 | 黄陵矿业集团有限责任公司          | 1,340,000.00 | 67,000.00  |
| 应收票据 | 陕煤集团神南产业发展有限公司        | 2,000,000.00 | 100,000.00 |
| 应收票据 | 陕西钢铁集团有限公司西安分公司       | 500,000.00   |            |
| 应收票据 | 陕西煤业化工物资集团有限公司彬长分公司   | 40,050.00    | 2,002.50   |
| 应收票据 | 陕西煤业化工物资集团有限公司榆林分公司   | 2,122,848.57 | 106,142.43 |
| 应收票据 | 陕西煤业物资榆通有限责任公司        | 589,603.16   | 29,480.16  |
|      | 应收票据合计                | 6,592,501.73 | 304,625.09 |
|      | 应收票据关联方余额占比           | 36.64%       |            |
| 应收账款 | 陕西煤业化工建设(集团)有限公司路桥分公司 | 3,031,034.05 | 284,118.88 |
| 应收账款 | 陕煤集团神木张家峁矿业有限公司       | 640,899.27   | 32,044.96  |
| 应收账款 | 陕西生态水泥股份有限公司          | 1,402,522.20 | 70,126.11  |
| 应收账款 | 陕西铜川煤矿建设有限公司          | 536,268.19   | 26,813.41  |
|      | 应收账款合计                | 5,610,723.71 | 413,103.37 |



| 项目名称   | 关联方                | 期末余额          |            |
|--------|--------------------|---------------|------------|
|        |                    | 账面余额          | 坏账准备       |
|        | 应收账款关联方余额占比        | 6.65%         |            |
| 应收款项融资 | 陕西恒源投资集团发电有限公司     | 150,000.00    |            |
| 应收款项融资 | 陕西黄陵煤化工有限责任公司      | 423,932.00    |            |
| 应收款项融资 | 陕西煤业化工集团神木电化发展有限公司 | 50,750.00     |            |
| 应收款项融资 | 陕西陕化煤化工集团有限公司      | 720,236.80    |            |
| 应收款项融资 | 陕西陕焦化工有限公司         | 324,234.40    |            |
|        | 应收款项融资合计           | 1,669,153.20  |            |
|        | 应收款项融资关联方余额占比      | 0.08%         |            |
| 预付款项   | 陕煤运销集团榆林销售有限公司     | 17,269,632.25 |            |
| 预付款项   | 陕西煤业化工集团神木天元化工有限公司 | 79,442.00     |            |
|        | 预付款项合计             | 17,349,074.25 |            |
|        | 预付款项关联方余额占比        | 31.55%        |            |
| 其他应收款  | 陕西煤炭交易中心有限公司       | 1,500,000.00  | 125,000.00 |
|        | 其他应收款合计            | 1,500,000.00  | 125,000.00 |
|        | 其他应收款关联方余额比例       | 7.39%         |            |

## (2) 期初关联方应收款项余额

| 项目名称 | 关联方                   | 期初余额         |            |
|------|-----------------------|--------------|------------|
|      |                       | 余额           | 坏账准备       |
| 应收票据 | 陕煤集团神木柠条塔矿业有限公司       | 1,700,000.00 | 85,000.00  |
| 应收票据 | 陕煤集团神木张家峁矿业有限公司       | 1,876,754.43 | 93,837.72  |
| 应收票据 | 陕西彬长矿业集团有限公司          | 1,000,000.00 | 50,000.00  |
| 应收票据 | 陕西煤业化工建设(集团)有限公司澄合分公司 | 1,650,000.00 | 82,500.00  |
| 应收票据 | 陕西煤业化工建设(集团)有限公司矿建二公司 | 400,000.00   | 20,000.00  |
| 应收票据 | 陕西煤业化工建设(集团)有限公司韩城分公司 | 200,000.00   | 10,000.00  |
| 应收票据 | 陕西陕煤彬长矿业有限公司          | 1,200,000.00 | 60,000.00  |
| 应收票据 | 陕西中煤建设有限责任公司          | 1,100,000.00 | 55,000.00  |
|      | 应收票据合计                | 9,126,754.43 | 456,337.72 |
|      | 应收票据关联方占比             | 1.89%        |            |
| 应收账款 | 陕煤集团神木张家峁矿业有限公司       | 843,873.79   | 42,193.69  |
| 应收账款 | 陕西黄陵煤化工有限责任公司         | 75,492.00    | 3,774.60   |
| 应收账款 | 陕西煤业化工建设(集团)有限公司路桥分公司 | 6,251,343.63 | 312,567.18 |
| 应收账款 | 陕西铜川煤矿建设有限公司          | 1,153,736.69 | 57,686.83  |
| 应收账款 | 陕西亚华煤电集团锦界热电有限公司      | 29,236.10    | 2,663.46   |

| 项目名称   | 关联方                | 期初余额          |            |
|--------|--------------------|---------------|------------|
|        |                    | 余额            | 坏账准备       |
|        | 应收账款合计             | 8,353,682.21  | 418,885.76 |
|        | 应收账款关联方余额占比        | 11.41%        |            |
| 应收款项融资 | 陕西黄陵煤化工有限责任公司      | 700,000.00    |            |
| 应收款项融资 | 陕西恒源投资集团发电有限公司     | 400,000.00    |            |
| 应收款项融资 | 陕西煤业化工集团神木能源发展有限公司 | 185,168.00    |            |
| 应收款项融资 | 神木泰和煤化工有限公司        | 109,896.80    |            |
|        | 应收款项融资合计           | 1,395,064.80  |            |
|        | 应收款项融资关联方余额占比      | 0.09%         |            |
| 预付账款   | 陕煤运销集团榆林销售有限公司     | 15,625,137.05 |            |
|        | 预付款项合计             | 15,625,137.05 |            |
|        | 预付款项关联方余额占比        | 27.72%        |            |
| 其他应收款  | 陕西煤炭交易中心有限公司       | 1,000,000.00  | 50,000.00  |
|        | 其他应收款合计            | 1,000,000.00  | 50,000.00  |
|        | 其他应收款关联方余额比例       | 5.25%         |            |

## (3) 关联方应付款项余额

| 项目                       | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 应付票据                     |                |                |
| 陕西煤业化工集团神木电化发展有限公司       | 35,800,000.00  | 90,600,000.00  |
| 陕西煤业化工集团神木能源发展有限公司       |                | 2,000,000.00   |
| 陕西新元洁能有限公司               | 104,900,000.00 | 57,200,000.00  |
| 陕西煤业化工集团神木煤化工产业有限公司供销分公司 | 95,900,000.00  |                |
| 陕西亚华煤电集团锦界热电有限公司         | 3,719,406.03   |                |
| 神木市鑫广电化有限公司              | 158,600,000.00 |                |
| 应付票据合计                   | 398,919,406.03 | 149,800,000.00 |
| 应付票据关联方余额占比              | 40.75%         | 21.87%         |
| 应付账款                     |                |                |
| 陕西煤业化工集团神木电化发展有限公司       | 23,657,573.76  | 14,000,000.00  |
| 陕西煤业化工集团神木能源发展有限公司       |                | 100,000.00     |
| 陕西省煤炭物资供应公司              | 1,405,707.88   | 1,405,707.88   |
| 陕西新元洁能有限公司               | 16,328,318.28  | 25,186,680.11  |
| 陕西煤化物资储运有限公司             | 56,404.22      | 15,331.03      |
| 陕西宇厦建设有限责任公司             | 122,483.65     | 122,483.65     |
| 神木泰和煤化工有限公司              | 15,620.51      | 662,542.91     |



| 项目                       | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 陕西秦源工程项目管理有限公司           | 1,506,464.72  | 422,753.90    |
| 陕西天工建设有限公司               | 212,875.75    | 1,460,612.13  |
| 陕西省煤炭运销集团轮迪物流有限公司        | 189,067.66    | 876,232.80    |
| 陕西陕煤铜川矿业有限公司             | 2,395,306.20  | 1,990,729.13  |
| 陕西煤业化工建设(集团)有限公司市场运营分公司  | 16,982.35     | 173,201.36    |
| 陕西煤业化工建设(集团)有限公司咸阳分公司    | 1,619,860.65  | 1,832,237.62  |
| 陕西亚华煤电集团锦界热电有限公司         | 2,865,702.76  | 3,138,545.91  |
| 陕西广通运输发展有限公司             | 1,927,201.64  | 5,839,817.15  |
| 神木市鑫广电化有限公司              | 22,183,539.38 | 14,093,051.09 |
| 西安煤矿机械专用设备有限公司           | 3,308,028.30  | 2,221,749.58  |
| 陕西煤业化工集团神木天元化工有限公司       | 3,485,621.17  | 21,789.25     |
| 陕西煤业化工集团神木煤化工产业有限公司供销分公司 |               | 14,818,387.36 |
| 陕西绿宇明光景观装饰有限公司           | 1,038,028.98  |               |
| 胜帮科技股份有限公司               | 257,405.66    |               |
| 应付账款合计                   | 82,592,193.52 | 88,381,852.86 |
| 应付账款关联方余额占比              | 11.25%        | 8.38%         |
| <b>合同负债</b>              |               |               |
| 陕西恒源投资集团发电有限公司           | 38,177.49     | 6,852.00      |
| 陕西恒源投资集团赵家梁煤矿有限责任公司      | 127,815.93    | 225,196.00    |
| 陕西龙华集团煤业科技发展有限公司         | 27,446.11     |               |
| 陕西煤化物资储运有限公司             |               | 11,050.00     |
| 陕西煤业化工集团神木电化发展有限公司       | 178,755.43    | 101,716.00    |
| 陕西煤业化工集团神木能源发展有限公司五洲分公司  |               | 180.00        |
| 陕西煤业化工集团神木天元化工有限公司       | 608,638.63    | 1,325,645.65  |
| 陕西煤业化工集团孙家岔龙华矿业有限公司      | 196,134.34    |               |
| 陕西煤业化工建设(集团)有限公司汉中分公司    | 484.96        | 548.00        |
| 陕西煤业化工物资集团有限公司榆林分公司      | 265,105.02    | 199,226.07    |
| 陕西煤业物资有限责任公司榆林分公司        | 603,908.85    | 1,407,617.00  |
| 陕西煤业物资榆通有限责任公司           |               | 188,320.00    |
| 陕西陕焦化工有限公司               |               | 145,400.00    |
| 陕西陕煤铜川矿业有限公司             |               | 4,677,440.20  |
| 陕西亚华煤电集团锦界热电有限公司         | 11,025.65     |               |
| 神府经济开发区海湾煤矿有限公司          | 119,353.16    | 208,716.07    |

| 项目                  | 期末余额         | 期初余额         |
|---------------------|--------------|--------------|
| 神木市盛东煤电化集团有限公司      |              | 13,712.00    |
| 陕西延长石油安源化工有限公司      |              | 104,206.00   |
| 合同负债合计              | 2,176,845.57 | 8,615,824.99 |
| 合同负债关联方余额占比         | 1.11%        | 4.99%        |
| 其他应付款               |              |              |
| 陕西煤业化工物资集团有限公司榆林分公司 | 180,000.00   | 180,000.00   |
| 陕西省煤炭运销集团轮迪物流有限公司   |              | 300,000.00   |
| 陕西煤业化工建设(集团)有限公司    | 1,000.00     | 1,000.00     |
| 陕西宇厦建设有限责任公司        | 819,925.88   |              |
| 陕西天工建设有限公司          | 3,221,094.38 | 3,221,094.38 |
| 陕西煤化物资储运有限公司        |              | 20,000.00    |
| 陕西陕煤铜川矿业有限公司        |              | 200,000.00   |
| 陕西绿宇明光景观装饰有限公司      | 200,000.00   |              |
| 西安煤矿机械专用设备有限公司      | 1,100.00     |              |
| 其他应付款合计             | 4,423,120.26 | 3,922,094.38 |
| 其他应付款关联方占比          | 1.76%        | 1.56%        |

#### 5. 关联方存贷款及利息收入

##### (1) 关联方存款利息收入

| 关联方名称          | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额      |
|----------------|--------|-------|------------|
| 陕西煤业化工集团财务有限公司 | 存款利息收入 |       | 572,795.51 |

##### (2) 关联方贷款余额

| 关联方名称                | 关联交易内容 | 期末余额 | 期初余额           |
|----------------------|--------|------|----------------|
| 陕西神木农村商业银行股份有限公司兴城支行 | 长期借款   |      | 200,000,000.00 |

#### 十一、股份支付

本报告期无股份支付事项。

#### 十二、承诺及或有事项

(一) 刘银娥, 目前持陕西北元化工集团股份有限公司 67,666,667 股, 股权占比 2.082%。截至报告报出日, 已将股权质押给西安银行榆林分行且被其申请冻结股权(以价值 6766.67 万元为限), 2017 年 12 月 1 日已执行; 已被贺振刚申请冻结持有的陕西北元化工集团股份有限公司 2.082% 的股权, 冻结期限至 2022 年 6 月 10 日; 已被韩利申请冻结持有的陕西北元化工集团股份有限公司 2100 万股的股权, 冻结期限至 2021 年 7 月 12 日; 已被农业银行神木支行申请冻结持有的陕西北元化工集团股份有限公司



的 6766.67 万股股权（以价值 3100 万元为限），冻结期限至 2021 年 11 月 4 日；已被瞿文祥申请冻结持有的陕西北元化工集团股份有限公司的 6766.67 万股股权，冻结期限截止 2022 年 6 月 17 日。截至报告日，冻结尚未解除。

（二）刘平泽，目前持陕西北元化工集团股份有限公司股 84,583,333 股，股权占比 2.6026%，截至报告报出日，已将股权（以价值 8458.33 万元为限）质押给陕西延长石油（集团）有限责任公司。

### 十三、资产负债表日后事项

经公司 2020 年 4 月 19 日第二届董事会第三次会议审议通过，公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税），以截至 2020 年 12 月 31 日公司总股本 3,611,111,112 股计算，共计拟派发现金红利 902,777,778 元（含税），该分红议案尚需提交股东大会审议通过。

### 十四、其他重要事项

#### 1. 年金计划

公司根据《企业年金基金试行管理办法》（劳动和社会保障部、中国银监会、中国证监会、中国保监会第 23 号令）、《陕西省企业年金试行办法》（陕政办发〔2005〕36 号）及《陕西煤业集团有限责任公司企业年金方案（试行）》等的规定，参加陕煤集团企业年金计划。陕煤集团企业年金计划于 2006 年 6 月 15 日经《陕西省劳动和社会保障厅关于陕西煤业集团有限责任公司企业年金方案备案的复函》（陕劳社函〔2006〕352 号）同意备案，2006 年 12 月 21 日经《陕西省劳动和社会保障厅关于陕西煤业化工集团有限责任公司企业年金计划确认函》（陕劳社函〔2006〕861 号，已废止）确认，2008 年 7 月 7 日经《陕西省劳动和社会保障厅关于陕西煤业化工集团有限责任公司企业年金计划确认函》（陕劳社函〔2008〕533 号）重新确认。计划账户管理人为中国工商银行股份有限公司，托管人为招商银行股份有限公司，投资管理人为嘉实基金管理有限公司、南方基金管理有限公司和华夏基金管理有限公司。

企业年金财产独立于陕煤集团及其所属企业、托管银行等，由陕煤集团成立企业年金理事会，受托管理所属企业的企业年金，并履行相关职责。企业年金计划由符合条件的在职职工自愿参加，并须在人力资源部门书面确认。企业年金实行个人账户制，由企业和职工个人共同缴存，企业缴存额每年不超过本企业上年度工资总额的 1/12，企业和职工个人缴存合计不超过本企业上年度公司工资总额的 1/6。

#### 2. 分部信息

公司未披露分部信息，主要原因为：公司及下属子公司的经营场所为同一区域，均在榆林市锦界工

业园区；公司业务方面为一体化经营，为以 PVC 产品为核心的“煤—电—电石—氯碱化工（离子膜烧碱、PVC）—工业废渣综合利用生产水泥”的一体化循环经济产业链，主要为化工产品及附属产品，各业务之间联系较为紧密，无法进行详细划分。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收账款

#### 1. 按账龄披露

| 账龄      | 期末账面余额        |
|---------|---------------|
| 1 年以内   | 58,515,472.58 |
| 1 至 2 年 | 52,940.16     |
| 2 至 3 年 |               |
| 3 至 4 年 | 462,224.83    |
| 4 至 5 年 | 251,362.17    |
| 5 年以上   |               |
| 合计      | 59,281,999.74 |

#### 2. 按坏账计提方法分类披露

| 种类                      | 期末余额          |        |              |          |               |
|-------------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                         | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|                         | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项评估预期信用损失计提坏账准备        | 713,587.00    | 1.20   | 713,587.00   | 100.00   |               |
| 按信用风险特征组合评估预期信用损失计提坏账准备 | 58,568,412.74 | 98.80  | 2,600,991.73 | 4.44     | 55,967,421.01 |
| 合计                      | 59,281,999.74 | 100.00 | 3,314,578.73 | 5.59     | 55,967,421.01 |

（续上表）

| 种类                      | 期初余额             |         |                 |          |                  |
|-------------------------|------------------|---------|-----------------|----------|------------------|
|                         | 账面余额             |         | 坏账准备            |          | 账面价值             |
|                         | 金额               | 比例 (%)  | 金额              | 计提比例 (%) |                  |
| 单项评估预期信用损失计提坏账准备        | 713, 587. 00     | 2. 08   | 713, 587. 00    | 100. 00  |                  |
| 按信用风险特征组合评估预期信用损失计提坏账准备 | 33, 671, 042. 42 | 97. 92  | 1, 575, 605. 55 | 4. 68    | 32, 095, 436. 87 |
| 合计                      | 34, 384, 629. 42 | 100. 00 | 2, 289, 192. 55 | 6. 66    | 32, 095, 436. 87 |

#### （1）单项评估预期信用损失计提坏账准备



| 债务人名称          | 期末余额       | 坏账准备       | 计提比例 (%) | 计提理由           |
|----------------|------------|------------|----------|----------------|
| 陕西神木泰安精细化工有限公司 | 713,587.00 | 713,587.00 | 100.00   | 客户经营不善, 预计难以收回 |
| 合计             | 713,587.00 | 713,587.00 | 100.00   |                |

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

## ①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄组合          | 期末余额          |              |       |
|---------------|---------------|--------------|-------|
|               | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例  |
| 1 年以内 (含 1 年) | 51,913,954.19 | 2,595,697.71 | 5.00  |
| 1-2 年 (含 2 年) | 52,940.16     | 5,294.02     | 10.00 |
| 2-3 年 (含 3 年) |               |              |       |
| 3-4 年 (含 4 年) |               |              |       |
| 4-5 年 (含 5 年) |               |              |       |
| 5 年以上         |               |              |       |
| 合计            | 51,966,894.35 | 2,600,991.73 | 5.00  |

(续上表)

| 账龄            | 期初余额          |              |      |
|---------------|---------------|--------------|------|
|               | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 |
| 1 年以内 (含 1 年) | 31,512,110.82 | 1,575,605.55 | 5.00 |
| 1-2 年 (含 2 年) |               |              |      |
| 2-3 年 (含 3 年) |               |              |      |
| 3-4 年 (含 4 年) |               |              |      |
| 4-5 年 (含 5 年) |               |              |      |
| 5 年以上         |               |              |      |
| 合计            | 31,512,110.82 | 1,575,605.55 | 5.00 |

## ②采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

## 集团公司内子公司组合

| 单位名称         | 期末余额         |          |      |
|--------------|--------------|----------|------|
|              | 账面余额         | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 陕西北元集团水泥有限公司 | 6,601,518.39 |          |      |
| 合计           | 6,601,518.39 |          |      |

续上表

| 组合名称           | 期初余额         |          |      |
|----------------|--------------|----------|------|
|                | 账面余额         | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 陕西北元集团水泥有限公司   | 22,801.43    |          |      |
| 陕西北元集团锦源化工有限公司 | 2,136,130.17 |          |      |
| 合计             | 2,158,931.60 |          |      |

## 3. 坏账准备的情况

| 类别                      | 期初余额         | 本期变动金额       |       |       |      | 期末余额         |
|-------------------------|--------------|--------------|-------|-------|------|--------------|
|                         |              | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 单项评估预期信用损失计提坏账准备        | 713,587.00   |              |       |       |      | 713,587.00   |
| 按信用风险特征组合评估预期信用损失计提坏账准备 | 1,575,605.55 | 1,025,386.18 |       |       |      | 2,600,991.73 |
| 合计                      | 2,289,192.55 | 1,025,386.18 |       |       |      | 3,314,578.73 |

## 4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 债务人名称                   | 与本公司关系 | 期末余额          | 账龄    | 占应收账款合计的比例 (%) | 坏账准备         |
|-------------------------|--------|---------------|-------|----------------|--------------|
| 孝义市兴安化工有限公司             | 非关联方   | 21,734,098.30 | 1 年以内 | 36.66          | 1,086,704.92 |
| 中铝物资有限公司                | 非关联方   | 11,200,434.30 | 1 年以内 | 18.89          | 560,021.72   |
| 陕西北元集团水泥有限公司            | 子公司    | 6,601,518.39  | 1 年以内 | 11.14          |              |
| TriconDryChemicals, LLC | 非关联方   | 4,953,704.08  | 1 年以内 | 8.36           | 247,685.20   |
| 山西复晟铝业有限公司              | 非关联方   | 4,305,919.84  | 1 年以内 | 7.26           | 215,295.99   |
| 合计                      |        | 48,795,674.91 |       | 82.31          | 2,109,707.83 |

## (二) 其他应收款

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息  |                  |                  |
| 应收股利  |                  |                  |
| 其他应收款 | 1,140,697,564.66 | 1,255,351,456.82 |
| 合计    | 1,140,697,564.66 | 1,255,351,456.82 |

## 1. 其他应收款按账龄披露

| 项目            | 期末账面余额         |        |
|---------------|----------------|--------|
|               | 金额             | 比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 216,544,794.01 | 18.98  |



| 项目            | 期末账面余额           |        |
|---------------|------------------|--------|
|               | 金额               | 比例 (%) |
| 1-2 年 (含 2 年) | 329,093,895.88   | 28.84  |
| 2-3 年 (含 3 年) | 595,425,398.64   | 52.17  |
| 3-4 年 (含 4 年) |                  |        |
| 4-5 年 (含 5 年) | 150,000.00       | 0.01   |
| 5 年以上         |                  |        |
| 余额合计          | 1,141,214,088.53 | 100.00 |

## 2. 其他应收款按款项性质分类情况

| 项目     | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|--------|------------------|------------------|
| 关联方往来  | 1,134,856,400.90 | 1,250,785,183.58 |
| 押金、保证金 | 1,198,144.00     | 878,144.00       |
| 职工备用金  | 708,998.96       | 647,937.86       |
| 代扣社保   | 3,656,674.94     | 3,222,370.81     |
| 其他     | 793,869.73       | 145,947.80       |
| 合计     | 1,141,214,088.53 | 1,255,679,584.05 |

## 4. 坏账准备的情况

| 类别   | 期初余额       | 本期变动金额     |       |       |      | 期末余额       |
|------|------------|------------|-------|-------|------|------------|
|      |            | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |            |
| 第一阶段 | 328,127.23 | 188,396.64 |       |       |      | 516,523.87 |
| 合计   | 328,127.23 | 188,396.64 |       |       |      | 516,523.87 |

## 5. 本期无核销的其他应收款

## 6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称           | 款项性质   | 期末余额             | 账龄                | 占其他应收款总额的比例 (%) | 坏账准备       |
|----------------|--------|------------------|-------------------|-----------------|------------|
| 陕西北元集团锦源化工有限公司 | 关联方往来  | 1,134,856,400.90 | 1 年以内/1-2 年/2-3 年 | 99.5            |            |
| 吕小刚            | 职工备用金  | 708,998.96       | 1 年以内/1-2 年       | 0.06            | 63,302.70  |
| 北元化工集团工会委员会    | 代付款项   | 600,000.00       | 1 年以内             | 0.05            | 30,000.00  |
| 大连商品交易所        | 押金、保证金 | 500,000.00       | 1-2 年             | 0.04            | 50,000.00  |
| 陕西煤炭交易中心有限公司   | 押金、保证金 | 500,000.00       | 1 年以内             | 0.04            | 25,000.00  |
| 合计             |        | 1,137,165,399.86 |                   | 99.69           | 168,302.70 |

### (三) 长期股权投资

#### 1. 长期股权投资分类

| 项目           | 期初余额             | 本年增加 | 本年减少 | 期末余额             |
|--------------|------------------|------|------|------------------|
| 对子公司投资       | 1,137,900,000.00 |      |      | 1,137,900,000.00 |
| 小计           | 1,137,900,000.00 |      |      | 1,137,900,000.00 |
| 减：长期股权投资减值准备 |                  |      |      |                  |
| 合计           | 1,137,900,000.00 |      |      | 1,137,900,000.00 |

#### 2. 长期股权投资明细

| 被投资单位          | 核算方法 | 投资成本             | 期初余额             | 增减变动 | 期末余额             |
|----------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| 合计             |      | 1,137,900,000.00 | 1,137,900,000.00 |      | 1,137,900,000.00 |
| 陕西北元集团水泥有限公司   | 成本法  | 810,000,000.00   | 810,000,000.00   |      | 810,000,000.00   |
| 陕西北元集团锦源化工有限公司 | 成本法  | 327,900,000.00   | 327,900,000.00   |      | 327,900,000.00   |

(续上表)

| 被投资单位          | 在被投资单位持股比例 | 减值准备 | 本年计提减值准备 | 本年现金红利         |
|----------------|------------|------|----------|----------------|
| 合计             |            |      |          | 234,900,000.00 |
| 陕西北元集团水泥有限公司   | 100.00%    |      |          | 234,900,000.00 |
| 陕西北元集团锦源化工有限公司 | 100.00%    |      |          |                |

### (四) 营业收入、营业成本

| 项目     | 本期发生额            | 上期发生额            |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 9,132,763,204.64 | 9,293,040,846.19 |
| 其他业务收入 | 25,881,295.72    | 23,261,508.72    |
| 合计     | 9,158,644,500.36 | 9,316,302,354.91 |
| 主营业务成本 | 6,920,828,451.17 | 6,284,863,619.82 |
| 其他业务成本 | 3,376,646.27     | 3,460,864.13     |
| 合计     | 6,924,205,097.44 | 6,288,324,483.95 |

### (五) 投资收益

#### 1. 投资收益明细情况

| 产生投资收益的来源          | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|-------|-------|
| 持有持有至到期投资期间取得的投资收益 |       |       |



| 产生投资收益的来源          | 本期发生额          | 上期发生额     |
|--------------------|----------------|-----------|
| 收到子公司分红            | 234,900,000.00 |           |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 |                |           |
| 持有债权投资取得的投资收益      |                | -3,877.73 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益   | 1,681,036.09   |           |
| 合计                 | 236,581,036.09 | -3,877.73 |

#### (六) 所得税费用

##### 1. 所得税费用表

| 项目               | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------------|----------------|----------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 233,797,299.49 | 265,809,702.06 |
| 递延所得税资产调整        | 9,805,094.76   | 4,642,176.13   |
| 合计               | 243,602,394.25 | 270,451,878.19 |

##### 2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目               | 本期发生额            |
|------------------|------------------|
| 利润总额             | 1,873,612,984.11 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 281,041,947.68   |
| 非应税收入的影响         | -35,235,000.00   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 611,492.48       |
| 专项设备抵免           | -59,469.03       |
| 研发费用加计扣除         | -2,756,576.88    |
| 所得税费用            | 243,602,394.25   |

#### (七) 现金流量表项目

##### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额         |
|--------|----------------|---------------|
| 利息收入   | 34,751,681.63  | 3,480,148.88  |
| 政府补助   | 16,367,169.09  | 9,076,100.00  |
| 保证金及押金 | 30,322,250.00  | 34,093,648.16 |
| 收到罚款赔款 | 337,958.65     | 759,072.97    |
| 往来款及其他 | 504,330,995.20 | 20,324,843.60 |
| 合计     | 586,110,054.57 | 67,733,813.61 |

##### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 付现销售费用 | 65,372,622.64  | 573,266,559.20 |
| 付现管理费用 | 34,431,554.38  | 30,039,720.09  |
| 保证金及押金 | 21,763,010.64  | 35,011,505.16  |
| 质量理赔款等 | 25,800.00      | 11,300.00      |
| 手续费    | 257,492.50     | 227,693.98     |
| 往来款及其他 | 467,250,989.26 | 155,188,291.69 |
| 合计     | 589,101,469.42 | 793,745,070.12 |

## 3. 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额 |
|------|---------------|-------|
| 发行费用 | 16,006,810.83 |       |
| 合计   | 16,006,810.83 |       |

## (八) 现金流量表补充资料

## 1. 净利润调节为经营活动现金流量

| 补充资料                              | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量:               |                  |                  |
| 净利润                               | 1,630,010,589.86 | 1,537,235,616.47 |
| 加: 资产减值损失 (收益以“-”号填列)             | 13,360,026.44    | 19,470,426.57    |
| 信用减值损失 (收益以“-”号填列)                | 1,477,728.51     | -10,072,601.04   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧           | 509,318,016.45   | 489,378,650.99   |
| 无形资产摊销                            | 15,046,780.40    | 11,784,670.04    |
| 长期待摊费用摊销                          | 3,211,054.24     | 3,611,329.62     |
| 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) | -198,307.33      | -563,723.22      |
| 固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)              |                  | -1,094,334.98    |
| 公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)              | -1,574,994.64    |                  |
| 财务费用 (收益以“-”号填列)                  | 31,189,714.71    | 62,571,632.31    |
| 投资损失 (收益以“-”号填列)                  | -236,581,036.09  | 3,877.73         |
| 递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)             | -1,504,647.07    | -156,189.11      |
| 递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)             | 11,309,741.83    | 4,798,365.24     |



| 补充资料                  | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 存货的减少（增加以“-”号填列）      | 3,154,108.46     | 7,491,866.66     |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -86,339,717.99   | -140,572,596.21  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -115,209,067.23  | -743,461,198.00  |
| 其他                    | 20,927,729.16    | 20,927,729.16    |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 1,797,597,719.71 | 1,261,353,522.23 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： |                  |                  |
| 债务转为资本                |                  |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券         |                  |                  |
| 融资租入固定资产              |                  |                  |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：     |                  |                  |
| 现金的年末余额               | 4,449,720,885.31 | 461,064,324.86   |
| 减：现金的年初余额             | 461,064,324.86   | 368,718,639.20   |
| 加：现金等价物的年末余额          |                  |                  |
| 减：现金等价物的年初余额          |                  |                  |
| 现金及现金等价物净增加额          | 3,988,656,560.45 | 92,345,685.66    |

## 2. 现金和现金等价物

| 项目                          | 期末余额             | 期初余额           |
|-----------------------------|------------------|----------------|
| 一、现金                        | 4,449,720,885.31 | 461,064,324.86 |
| 其中：库存现金                     |                  |                |
| 可随时用于支付的银行存款                | 4,449,720,885.31 | 459,064,324.86 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |                  | 2,000,000.00   |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                  |                |
| 存放同业款项                      |                  |                |
| 拆放同业款项                      |                  |                |
| 二、现金等价物                     |                  |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                  |                |
| 三、年末现金及现金等价物余额              | 4,449,720,885.31 | 461,064,324.86 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 |                  |                |

## 十六、补充资料

## （一）非经常性损益明细表

| 项目                                                                                        | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分                                                              | 342, 641. 21     | 2, 835, 162. 62  |
| 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免                                                              |                  |                  |
| 计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)                               | 16, 159, 606. 23 | 12, 988, 877. 80 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                     |                  |                  |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                      |                  |                  |
| 非货币性资产交换损益                                                                                |                  |                  |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                                            |                  | -3, 877. 73      |
| 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                                              |                  |                  |
| 债务重组损益                                                                                    |                  |                  |
| 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等                                                                    |                  |                  |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                                 |                  |                  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                               |                  |                  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                     |                  |                  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 3, 256, 030. 73  |                  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                       | 1, 402, 055. 60  | 7, 673, 500. 00  |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                               |                  |                  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                          |                  |                  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                      |                  |                  |
| 受托经营取得的托管费收入                                                                              |                  |                  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                        | 5, 706, 179. 85  | 1, 579, 479. 34  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                         |                  |                  |
| 小计                                                                                        | 26, 866, 513. 62 | 25, 073, 142. 03 |
| 减: 企业所得税影响数(所得税减少以“—”表示)                                                                  | 3, 921, 614. 24  | 3, 606, 477. 73  |



| 项目                 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------------|---------------|---------------|
| 少数股东权益影响额（税后）      |               |               |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 22,944,899.38 | 21,466,664.30 |

## (二) 净资产收益率及每股收益

## 1. 明细情况

## (1) 净资产收益率

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 |        |
|-------------------------|------------|--------|
|                         | 本期发生额      | 上期发生额  |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 18.68%     | 22.85% |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 18.42%     | 22.55% |

## (2) 每股收益

| 报告期利润                   | 每股收益(元/股) |       |        |       |
|-------------------------|-----------|-------|--------|-------|
|                         | 基本每股收益    |       | 稀释每股收益 |       |
|                         | 本期发生额     | 上期发生额 | 本期发生额  | 上期发生额 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 0.51      | 0.51  | 0.51   | 0.51  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.50      | 0.50  | 0.50   | 0.50  |

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项目                          | 序号                          | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------------------|-----------------------------|------------------|------------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润              | A                           | 1,684,223,760.17 | 1,660,476,866.16 |
| 非经常性损益                      | B                           | 22,944,899.38    | 21,466,664.30    |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润    | C=A-B                       | 1,661,278,860.79 | 1,639,010,201.86 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产            | D                           | 7,886,873,532.62 | 6,864,321,033.58 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E                           | 3,439,990,700.06 | 13,608,000.00    |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数         | F                           | 2                | 6                |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产  | G                           | 487,500,000.00   | 650,000,000.00   |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数         | H                           | 7                | 8                |
| 其他                          | 提取专项储备新增的、归属于公司普通股股东的净资产    |                  |                  |
|                             | 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数         |                  |                  |
|                             | 联营企业除净损益外权益的其他变动采用权益法核算新增的、 |                  |                  |

| 项目                  | 序号                                    | 本期发生额            | 上期发生额            |
|---------------------|---------------------------------------|------------------|------------------|
| 归属于公司普通股股东的净资产      |                                       |                  |                  |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 |                                       |                  |                  |
| 报告期月份数              | K                                     | 12               | 12               |
| 加权平均净资产             | $L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K+I$ | 9,017,942,196.05 | 7,268,030,133.33 |
| 加权平均净资产收益率          | $M=A/L$                               | 18.68%           | 22.85%           |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率   | $N=C/L$                               | 18.42%           | 22.55%           |

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

| 项目                       | 序号                                  | 本期发生额            | 上期发生额            |
|--------------------------|-------------------------------------|------------------|------------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | A                                   | 1,684,223,760.17 | 1,660,476,866.16 |
| 非经常性损益                   | B                                   | 22,944,899.38    | 21,466,664.30    |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | $C=A-B$                             | 1,661,278,860.79 | 1,639,010,201.86 |
| 期初股份总数                   | D                                   | 3,250,000,000.00 | 3,250,000,000.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数    | E                                   |                  |                  |
| 发行新股或债转股等增加股份数           | F                                   | 361,111,112.00   |                  |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数       | G                                   | 2                |                  |
| 因回购等减少股份数                | H                                   |                  |                  |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数       | I                                   |                  |                  |
| 报告期缩股数                   | J                                   |                  |                  |
| 报告期月份数                   | K                                   | 12               | 12               |
| 发行在外的普通股加权平均数            | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 3,310,185,185.33 | 3,250,000,000.00 |
| 基本每股收益                   | $M=A/L$                             | 0.51             | 0.51             |
| 扣除非经常损益基本每股收益            | $N=C/L$                             | 0.50             | 0.50             |

#### (2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。







|                   |                 |
|-------------------|-----------------|
| 姓名                | 高靖杰             |
| Full name         |                 |
| 性别                | 男               |
| Sex               |                 |
| 出生日期              | 1972-11-19      |
| Date of birth     |                 |
| 工作单位              | 希格玛会计师事务所有限公司   |
| Working unit      |                 |
| 身份证号码             | 612101721119023 |
| Identity card No. |                 |



2020.4.25  
年度检验登记合格专用章 (四川)  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号:  
No. of Certificate

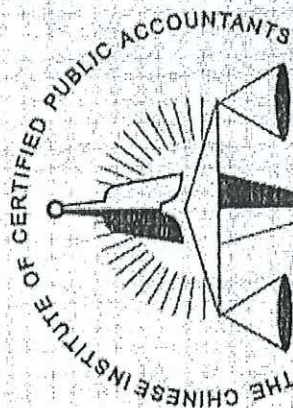
610100471374

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2002 年 05 月 22 日  
Date of Issuance /y /m /d







中国注册会计师协会

姓名

性别

出生日期

Sex

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity card No.

610113197710060036

希格玛会计师事务所(普通合伙)

1977-10-06

男

俞



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号:  
No. of Certificate

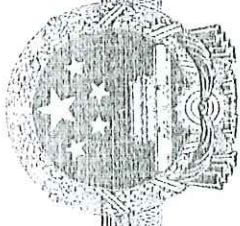
610100471429

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 12 月 18 日  
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日  
/y /m /d





# 营业执照

统一社会信用代码  
9161013607340169X2

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



(副本)(10-1)

名称 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年06月28日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 长期

执行事务合伙人 吕桦 曹爱民 (吕桦 曹爱民)

主要经营场所 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

经营范围 许可经营项目：审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。一般经营项目：(未取得专项许可的项目除外)

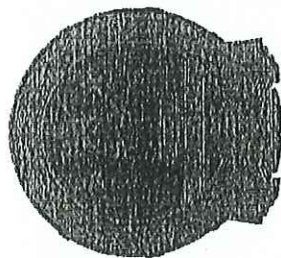


登记机关



2020

证书序号:0006585



会计师事务所

执业证书



名称: 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)  
首席合伙人: 吕桦  
主任会计师:  
经营场所: 陕西省西安市灞桥生态区灞桥大道一号楼  
嘉大厦六层

组织形式: 合伙制(特殊普通合伙)

执业证书编号: 61010047

批准执业文号: 陕财办会(2013)28号

批准执业日期: 2013年6月27日

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

2013年11月30日

中华人民共和国财政部制