



山西永东化工股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-072

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及未来计划等前瞻性陈述的，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者对此保持足够的风险认识，理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告中第三节“管理层讨论与分析”部门详细描述公司面临的风险和应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理	20
第五节 环境和社会责任.....	21
第六节 重要事项	24
第七节 股份变动及股东情况.....	29
第八节 优先股相关情况.....	33
第九节 债券相关情况.....	34
第十节 财务报告	37

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有公司董事长签名的2021年半年度报告文件。

释义

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张巍	贾璐
联系地址	山西省稷山县高渠村永东股份	山西省稷山县高渠村永东股份
电话	0359-5662069	0359-5662069
传真	0359-5662095	0359-5662095
电子信箱	zqb@sxydhg.com	zqb@sxydhg.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,791,023,170.42	1,025,777,892.36	74.60%
归属于上市公司股东的净利润（元）	235,232,608.38	30,960,766.97	659.78%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	233,302,596.42	28,661,203.58	714.00%
经营活动产生的现金流量净额（元）	46,286,315.49	112,893,028.59	-59.00%
基本每股收益（元/股）	0.6266	0.0825	659.52%
稀释每股收益（元/股）	0.5846	0.0824	609.47%
加权平均净资产收益率	11.55%	1.72%	9.83%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,805,010,667.64	2,540,415,679.20	10.42%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,139,270,648.94	1,934,672,918.65	10.58%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,963,308.47	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	336,666.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-212,167.65	

计入当期损益的联营企业按投资比例分回的不良资产份额	5,142,500.00	
减：所得税影响额	-626,321.42	
合计	1,930,011.96	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）行业发展情况

1、上游行业

炭黑生产的主要原材料为煤焦油、乙烯焦油等原料油。煤焦油为炼焦生成的副产品；乙烯焦油为石油精炼生成乙烯的副产品。因此，炭黑行业的上游为煤化工行业和石油化工行业。

国内一般炭黑原料油中煤焦油占比为53%左右，是最主要的原料油，煤焦油的价格在很大程度上决定了炭黑的生产成本，对炭黑生产的影响最为明显。因此，国内炭黑行业受煤化工行业的影响较大。

公司采购煤焦油并自行精制炭黑原料油，在获取炭黑原料油的基础上进一步提取工业萘、洗油、轻油、沥青等化工产品，一方面可以作为染料、农药、医药、材料等产业的原料，另一方面也有效提高了炭黑品质的稳定性。

2、下游行业

轮胎用橡胶是炭黑应用比重最大的领域，炭黑行业的发展与轮胎行业息息相关。新车市场的发展与汽车保有量的不断增加，为轮胎产业的发展提供了原动力。在替换胎市场和配套胎市场双重驱动下，轮胎需求将保持稳定，从而带动炭黑行业的整体需求。

（二）主要业务

公司是一家基于对煤焦油资源深入研发及应用的高新技术企业，致力于高品质炭黑产品、煤焦油精细加工产品的研发和生产，通过“煤焦油加工+炭黑生产+尾气发电+精细化工”的有机结合形成可持续循环的产业模式。公司先对煤焦油进行分离、精制，提取出工业萘、洗油、轻油等高附加值的煤焦油加工产品，然后将经提取后的煤焦油配制后作为炭黑原料油用于炭黑生产，煤焦油经提取、配制后，有利于提高炭黑产品性能的稳定性，并满足不同炭黑品种的需要，打造煤焦油加工并产炭黑的产业链结构。公司主营业务为煤焦油加工及炭黑产品的生产和销售，其中炭黑为公司的主要产品。

（三）主要产品及其用途

1、炭黑产品

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

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

炭黑按主要用途分类可分为橡胶用炭黑、导电炭黑和色素炭黑等。

（1）橡胶用炭黑

橡胶用炭黑分为轮胎用炭黑和其他橡胶用炭黑两种。炭黑作为生产橡胶的补强剂和填充剂，能提高橡胶的强度和耐磨性等物理性能，是橡胶加工不可或缺的重要原料。轮胎用炭黑按炭黑填充轮胎胶料的性能分类，可分成硬质炭黑和软质炭黑两大类。硬质炭黑又称胎面炭黑，炭黑原生粒子的粒径一般为15nm到45nm之间，它们可以和橡胶分子形成有效的化学键，能显著提高胎面胶的强度、抗撕裂性能和耐磨性能，

多用于轮胎的胎面胶。按照ASTM的分类方法，N100（包括N134等）、N200（包括N220、N234等）、N300（包括N326、N375、N339、N330等）系列为硬质炭黑。软质炭黑又称胎体炭黑，在橡胶中的补强效果较差，在很大程度上起填充作用，多用于轮胎的胎侧胶和内胎胶，炭黑原生粒子的粒径一般为45nm以上，最大可达100nm以上，能显著改善胶料的粘弹性、耐曲挠性并能起到填充作用。按照ASTM的分类方法，N500（包括N539、N550等）、N600（包括N650、N660等）、N700（包括N762、N774等）系列为软质炭黑。

（2）导电炭黑

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

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

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

（3）色素炭黑

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

2、煤焦油加工产品

煤焦油加工产品是冶金、化工、医药、橡胶、轻纺、建材及交通等行业的重要基础材料。随着近年来经济和科技的迅速发展，煤焦油加工产业进入了新的历史发展阶段，新技术、新产品、新应用得到了不断的开发和推广，使煤焦油加工产品有着广阔的市场发展前景。

煤焦油是以芳香烃为主的有机混合物，含有1万多种化合物，可提取的约200余种。目前，有利用价值且经济合理的约50余种，煤焦油深加工工艺利用各组分沸点的不同，采用蒸馏、洗涤、精馏等物理及化学分离技术，将煤焦油中的各组分进行富集和分离，从而得到高纯度的馏分，然后进一步通过结晶、重结晶、精馏、萃取、氧化、缩聚、有机合成等精制技术，将高纯度的馏分加工成高附加值的有机化工产品。

煤焦油精深加工产品所获得的轻油、酚、萘、洗油、蒽油、沥青等系列产品是碳素、橡胶、工程塑料、合成纤维、染料、医药、农药、香料、电子材料、高分子树脂材料、新型炭材料等产品的重要原材料，是对石油化工产品的重要补充，许多产品是石油化工中无法提取、合成的，而且我国富煤贫油少气的能源格局，煤化工发展势在必行。随着近年来经济和科技的迅速发展，煤焦油加工产业进入了新的历史发展阶段，新技术、新产品、新应用得到了不断的开发和推广，煤焦油加工分离技术研发上取得了较好的科研成果，为煤焦油加工产业提供了技术支撑，因此煤焦油精深加工行业具有较大的发展潜力和广阔的市场发展前景。

此外，煤焦油加工联产炭黑的产业链条优势明显，也是炭黑行业技术发展的趋势。通过对煤焦油的精制，提取出轻油、工业萘、洗油等部分化工产品后，剩余部分生产炭黑，既提高了煤焦油资源综合利用的效率，也提高了炭黑产品的稳定性，同时为高品质特种炭黑的研发和生产奠定了基础。

主要煤焦油加工产品如下：

（1）轻油

轻油是煤焦油切取170℃前的馏分，主要组分为苯及同系物。一般并入粗苯中加工，制取纯苯及甲苯。

（2）酚油

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

（3）工业萘

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

（4）洗油

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

（5）蒽油

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

（6）改质沥青

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

（四）经营模式

1、采购模式

公司原材料由供应部门负责统一采购。供应部根据库存情况、生产计划及市场价格波动趋势制定采购计划，随时掌握市场行情，了解市场动态，确定合理价格，保障生产需求，控制合理库存。

原辅材料及设备、备品备件的采购采用竞价采购制度。选择合格的供应商进行报价，确定性价比最好的供应商，然后公司领导逐级审批，最后与其签订供货合同。

供应部根据《采购控制程序》的规定，对供方进行初选、评价；其次，根据原辅料标准进行采购后由品保部进行检验，对不合格原材料，根据《原材料不合格控制程序》，经品保部出具分析结果、技术中心出具处理意见、总经理审批后，由企管部根据处理与审批意见，通知库管处置。付款由供应部按采购合同提出付款申请，财务部审核，经总经理批准后付款。

2、生产模式

公司将销售计划送达生产部，生产部依据生产能力、资源保障、市场需求编制企业生产计划并实施生产。

公司炭黑生产线具有较高的兼容性，导电炭黑生产线同时可兼容生产橡胶用炭黑，可根据不同产品的需求动态调节，以满足市场对不同炭黑产品的弹性需求。

公司的煤焦油加工以及炭黑生产线全部采用了DCS系统。各生产现场由中心控制室统一调度，对投料、产品制造进行全程跟踪，并可以自动调控重要工艺参数。现代化、自动化的生产流程确保公司炭黑产品的规模生产和稳定品质。

在资源综合利用方面，公司的炭黑生产装置实现了炭黑生产和尾气发电的联合操作与控制，既解决了尾气排空污染环境的问题，又实现了炭黑生产用电自供。公司通过资源综合利用，实现了生产过程的安全环保和节能增效。

3、销售模式

公司经过多年的市场开拓，形成了自有的销售体系和稳固的客户群体。公司依靠产品品质和价格优势来巩固和吸引客户，在注重维护与老客户的良好关系的同时积极开拓新的优质客户。公司根据市场情况召开客户洽谈会，与客户签订框架性协议，就产品质量、供货保障、定价原则、订单下达方式、结算方式等方面作出约定。关于产品型号、规格、价格等具体事项由公司与客户根据实际情况在框架协议条件下另行协商确认，具体订单数量以经客户确认的订单为准。

在销售渠道方面，公司采取直销模式，按区域划分销售区，并派驻销售人员。针对公司产品用途的专业性、技术性强的特点，一般在客户开发时需要试用，客户对技术服务的要求高，公司在销售及售后环节增加技术人员参与营销服务，有利于与客户建立长期、稳定的合作关系。

（五）市场地位

公司拥有的自主知识产权、产品技术处于行业领先水平。公司是一家对煤焦油深入研发及应用的高新技术企业，专注于煤焦油深加工产业链的不断延伸和高效利用，致力于高品质炭黑产品、煤焦油精细加工产品的研发和生产，通过“煤焦油加工+炭黑生产+尾气发电+精细化工”的有机结合形成可持续循环的产业模式，充分发挥公司循环经济产业链优势，推动炭黑产品向高端延伸，实现炭黑产品的高端化、差异化和规模化。同时进一步深挖循环经济产业链价值，向新材料领域拓展，对实现产品结构转型升级向价值链高端发展具有重要意义。

（六）业绩驱动因素

受疫情影响，2020年上半年国际国内经济均遭受冲击，炭黑行业生产经营受到较大的影响，炭黑价格跌入低谷。2020年下半年随着国内疫情的好转，国内制造业回暖，下游市场需求快速回升，炭黑行业也稳中有升，炭黑价格走出低谷持续回升，盈利能力提高。延续上年四季度行情，2021年上半年炭黑市场价格整体为上涨趋势，价格在高位小幅波动。公司抓住市场机遇，加强生产管理，稳定产品质量，提高设备产能利用率，实现满负荷生产。2021年上半年炭黑的销量、单价均高于上年同期，煤焦油加工产品的销量、单价也高于上年同期，导致公司净利润较上年同期涨幅较大。

二、核心竞争力分析

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

1、循环经济产业链优势

公司自成立以来，制定了战略发展规划，依托当地资源优势，专注于煤焦油深加工产业链的不断延伸和高效利用，致力于高品质炭黑产品、煤焦油精细加工产品的研发和生产，通过“煤焦油加工+炭黑生产+尾气发电+精细化工”的有机结合形成可持续循环的产业模式。充分发挥公司循环经济产业链优势，推动炭黑产品向高端延伸，实现炭黑产品的高端化、差异化和规模化。同时进一步深挖循环经济产业链价值，向新材料领域拓展，对实现产品结构转型升级向价值链高端发展具有重要意义。

2、生产组织优势

公司各业务环节在工序、空间上紧密衔接，有效降低了经营成本。同时，由于公司煤焦油加工厂、炭黑厂、自备电厂等生产部门之间的空间距离较近，在小范围内可以完成整个生产过程，从而为公司降低成本，确立竞争优势创造了良好条件。公司各主要生产产品的生产需要消耗大量电力，公司拥有自备电厂，用电不受供电峰谷限制，保证了公司的平稳生产。

3、技术优势

公司作为高新技术企业，自设立以来一直非常重视科学技术的研究和发展，通过不断的积累与创新，公司培养和组建了一批核心技术人才队伍，为公司技术水平的不断提高奠定了基础。截至目前公司共有36项专利，其中16项发明专利，20项实用新型专利。公司自主研发的煤焦油基导电炭黑生产技术，经山西省科技厅鉴定，达到国际先进水平，该项技术的运用改变了我国该类产品由外资企业主导的局面。

公司着力推进科技战略，创新、赋能激发新动力。坚持研发为先锋，积极推进“科技兴企”战略，进一步提升了煤焦油加工及高端炭黑制造领域开发利用的水平。报告期内公司取得4项专利的授权，分别是：一种液相酶解生产氧化石墨烯方法及其氧化石墨烯的应用的发明专利，一种煤焦油蒽油脱硫脱灰及生产超导电炭黑方法的发明专利，一种炭黑粒子硬度调节装置的实用新型专利，一种可有效降低三废排放的焦化粗酚生产系统的实用新型专利。

一种液相酶解生产氧化石墨烯方法及其氧化石墨烯的应用的发明专利，解决安全环保工业化生产氧化石墨烯的问题，提供了一种用高碳煤基原材料，以水热物理化学剥离法和酶解制氧化石墨烯的方法。一种煤焦油蒽油脱硫脱灰及生产超导电炭黑方法的发明专利，其脱除煤焦油蒽油中有机硫效果好，脱灰效果好，利用该方法获得的低硫煤焦油蒽油生产超导电炭黑的方法，经过反复试验，技术路线可靠，工艺简单易操作，成本可控，产品质量好、用途广泛，市场效益好。一种炭黑粒子硬度调节装置的实用新型专利，其可

使炭黑成品粒子硬度控制在合适的范围内，同时通过本装置生产炭黑粒子硬度可控、细粉含量少，便于运输、污染小，可以提高炭黑在橡胶中的分散性能。一种可有效降低三废排放的焦化粗酚生产系统的实用新型专利，其可有效消除三废污染，具有自动化水平高、操作方便、节能环保、投资省、经济效益好等优点，解决了焦化粗酚生产对环境的污染问题并有明显的经济效益。

后续公司将通过发挥循环经济产业链优势，推动炭黑产品向高端延伸，实现炭黑产品的高端化、差异化和规模化。同时进一步深挖循环经济产业链价值，向新材料领域拓展，对实现产品结构转型升级向价值链高端发展具有重要意义。

4、成本优势

（1）能源综合利用优势

公司形成了“煤焦油加工+炭黑生产+尾气发电+精细化工”的有机结合形成可持续循环的产业模式。公司建有炭黑尾气发电装置，在炭黑生产的同时实现了公司生产及办公生活用电的自供，大量节约了公司的用电成本。公司通过技术改造，利用炭黑生产尾气产生蒸汽推动汽轮机、并直接驱动炭黑生产用风机，可同时供多条生产线用风，既利用了剩余的炭黑尾气，又提高了设备的利用效率。公司对焦油加工管式炉烟道气余热进行再利用，一部分用于干燥脱硫剂，其他用于管式炉循环加热助燃空气，降低了煤气消耗。

公司利用富余蒸汽，对公司的油品进行加热、设备管道保温吹扫，同时加热循环水供给生活采暖系统。公司通过对上述炭黑尾气、蒸汽、余热的再利用，进一步提高了循环经济产业链条的能源利用率，使得能源综合利用优势进一步显现。

（2）燃料成本

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

（3）原材料成本

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

5、区位优势

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

6、品牌优势

公司通过 GB/T19001-2016/ISO9001:2015、ISO45001:2018 职业健康安全管理体系认证和 GB/T24001-2016/ISO14001:2015 环境管理体系认证。“永东”牌炭黑产品质量稳定优质，获得行业协会颁发的“质量守信企业”和“推荐品牌”荣誉。永东品牌具备高度的客户认可度，凭借公司品牌优势，公司与普利司通、住友、韩泰、赛轮、中策、通用、佳通、双钱集团、锦湖轮胎、耐克森、固铂、玲珑、卡莱等国内外知名轮胎企业保持了良好稳定的合作关系。公司自主研发的高性能导电炭黑产品，经鉴定已达到国际先进水平，与国外产品相比性价比优势明显，也得到了客户的普遍认可。

三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,791,023,170.42	1,025,777,892.36	74.60%	本报告期炭黑和煤焦油加工产品的销量、单价均高于上年同期
营业成本	1,434,249,124.05	940,758,529.26	52.46%	本报告期收入增幅较大
销售费用	7,352,253.22	8,802,199.43	-16.47%	
管理费用	26,554,655.63	20,481,211.06	29.65%	主要系本期工资及福利、修理费用增幅较大
财务费用	10,313,443.00	9,792,871.12	5.32%	
所得税费用	41,527,308.51	5,479,333.42	657.89%	本报告期利润总额增幅较大
研发投入	58,982,179.78	32,970,275.17	78.90%	本报告期研发力度加大
经营活动产生的现金流量净额	46,286,315.49	112,893,028.59	-59.00%	主要系本报告期原材料采购量和采购单价提高，导致购买商品支付的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-144,719.21	47,280,162.46	-100.31%	主要系本报告期在建工程项目进展，导致购建固定资产支付的现金增加，另外本期理财资金投资收回的现金大于投资支付的现金所致
筹资活动产生的现金流量净额	-23,085,970.69	-99,775,044.51	-76.86%	主要系上期偿还银行借款支付的现金较多所致
现金及现金等价物净增加额	23,086,894.54	60,449,951.09	-61.81%	详见经营活动、投资活动、筹资活动现金流量的变动原因。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,791,023,170.42	100%	1,025,777,892.36	100%	74.60%
分行业					
化学原料及化学制品制造业	1,791,023,170.42	100.00%	1,025,777,892.36	100.00%	74.60%

分产品					
炭黑产品	1,179,885,547.30	65.88%	642,245,605.87	62.61%	83.71%
煤焦油加工产品	604,390,102.04	33.75%	379,837,749.69	37.03%	59.12%
其他	6,747,521.08	0.38%	3,694,536.80	0.36%	82.64%
分地区					
国内	1,549,584,347.37	86.52%	911,916,821.33	88.90%	69.93%
国外	241,438,823.05	13.48%	113,861,071.03	11.10%	112.05%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
化学原料及化学 制品制造业	1,791,023,170.42	1,434,249,124.05	19.92%	74.60%	52.47%	11.62%
分产品						
炭黑产品	1,179,885,547.30	872,853,754.14	26.02%	83.71%	44.01%	20.39%
煤焦油加工产品	604,390,102.04	559,807,562.82	7.38%	59.12%	67.70%	-4.74%
分地区						
国内	1,549,584,347.37	1,255,637,915.89	18.97%	69.93%	49.15%	11.28%
国外	241,438,823.05	178,611,208.16	26.02%	112.05%	80.73%	12.82%

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

本报告期炭黑和煤焦油加工产品的销量、单价均高于上年同期，导致营业收入增加，营业成本也相应增加。

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	10,211,601.51	3.69%	系权益法核算的农商行投资 收益、农商行不良资产回 收、理财收益等	不确定
公允价值变动损益		0.00%		
资产减值		0.00%		

营业外收入	40,764.03	0.01%		不确定
营业外支出	4,534,348.47	1.64%	系非流动性资产处置损益等	不确定

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	175,342,715.86	6.25%	146,418,321.32	5.76%	0.49%	
应收账款	658,645,950.91	23.48%	466,217,417.73	18.35%	5.13%	本期收入增幅较大，结算资金占用相应增加
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	352,065,157.57	12.55%	282,105,947.76	11.10%	1.45%	
投资性房地产	9,215,789.69	0.33%	9,310,490.15	0.37%	-0.04%	
长期股权投资	150,639,909.93	5.37%	145,086,689.11	5.71%	-0.34%	
固定资产	630,902,128.42	22.49%	658,869,258.33	25.94%	-3.45%	
在建工程	130,789,069.14	4.66%	43,994,999.12	1.73%	2.93%	主要系针状焦项目建设推进所致
使用权资产		0.00%		0.00%	0.00%	
短期借款	40,045,600.03	1.43%	20,025,333.33	0.79%	0.64%	
合同负债	9,821,118.20	0.35%	15,684,858.00	0.62%	-0.27%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	28,837,500.00	系开立银行承兑汇票缴存的保证金
应收票据	75,330,500.00	系开立银行承兑汇票质押形成

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
年产4万吨煤系针状焦项目	自建	是	炭素新材料	90,720,922.98	139,419,517.79	募集资金	50.00%	133,723,600.00	0.00	在建		
合计	--	--	--	90,720,922.98	139,419,517.79	--	--	133,723,600.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山西永东科技有限公司	子公司	化工技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询；化工生产专业设备的研发、技术服务；货物进出口。	30000000	18,387,893.68	18,387,893.68	0.00	-88,806.49	-88,806.49

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（1）国家产业政策变化带来的风险

公司为我国炭黑行业的知名大型企业，受益于我国炭黑行业目前的产业政策，在生产规模、技术水平及盈利能力方面的表现在同行业中位居前列。但是，如果未来国家对炭黑产业的政策指导发生变化，可能会对公司的生产经营产生不利影响。

公司将密切关注和研究分析相关行业政策走势，及时把握行业发展变化趋势，优化产品结构，积极拓展销售渠道，加大市场开拓，挖掘品牌价值，提升产品市场竞争力，提高整体盈利水平。

（2）原材料价格波动风险

公司主要产品为炭黑制品及煤焦油加工产品，其主要原材料为煤焦油等原料油，约占全部生产成本的 80%左右。近年来，受国内环保政策强制趋严和国内钢铁、焦化产业政策调整等因素影响，虽然公司与大型原料油供应厂商保持较为稳定的供求关系，但是不排除因不能及时消化或转移因原材料涨价而增加的炭黑成本，将可能对公司未来经营效益产生重大影响。

公司将加强对原材料市场的调研和分析，全面掌握市场行情，合理安排库存及采购周期，对常用的原料进行战略储备，有效降低原材料采购成本和风险。

（3）焦炉煤气供应稳定性的风险

公司使用焦炉煤气节约了生产成本。目前，公司的焦炉煤气全部由山西永祥煤焦集团有限公司供应，

公司对永祥煤焦焦炉煤气采购具有一定的依赖性。若公司未来无法维持较低的焦炉煤气采购价格和较为稳定的焦炉煤气供应量，转而使用部分或全部采购价格相对较高的天然气等其他燃料，会对公司的生产成本、毛利率以及净利率等指标产生较大的影响。

公司还将同时密切关注其他燃料的市场，选择使用更合适的燃料，更好的控制成本。

（4）产品市场风险

炭黑价格受到宏观经济环境、下游轮胎企业开工率、国际市场需求、行业供应状况等多种因素影响。未来如果宏观经济形势下行、下游需求不足或者炭黑行业产能过剩得不到有效改观，则炭黑价格将可能受到抑制，可能导致公司业绩下滑。从而带来经营效益的风险。

公司将充分利用自身优势，加强研发投入，持续优化产品结构，全面增强在行业内的影响力和竞争力。

（5）安全生产风险和环保风险

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

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

对于未来可能的环保政策和标准的调整，公司将提前做好充分准备。公司始终将安全生产放在各项工作的第一位，公司将严格执行《安全生产法》等法律法规的有关规定，并进一步完善各项安全规章制度，实现安全工作有章可循。公司还将继续注重安全投入，对重大危险源实施加强监控和管理，进一步提高抗灾能力和安全水平。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020年年度股东大会	年度股东大会	56.32%	2021年05月20日	2021年05月21日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刁隽桓	董事	离任	2021年03月16日	刁隽桓先生因个人原因，自愿申请辞去公司董事职务。
卫娜	董事	被选举	2021年05月20日	换届选举

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
山西永东化工股份有限公司	二氧化硫	稳定连续	2	锅炉及炭黑干燥废气	35	锅炉大气污染物排放标准 DB14/1929-2019	18.056	43.2	否
山西永东化工股份有限公司	二氧化硫	稳定连续	11	焦油加工管式炉、工业萘管式炉、改质沥青管式炉	550	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	10.441	233.1075	否
山西永东化工股份有限公司	氮氧化物	稳定连续	2	锅炉及炭黑干燥废气	50	锅炉大气污染物排放标准 DB14/1929-2019	52.101	479.405	否
山西永东化工股份有限公司	氮氧化物	稳定连续	11	焦油加工管式炉、工业萘管式炉、改质沥青管式炉	240	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	32.228	125.905	否
山西永东化工股份有限公司	烟尘	稳定连续	2	锅炉及炭黑干燥废气	10	锅炉大气污染物排放标准 DB14/1929-2019	3.683	12.59	否
山西永东化工股份有限公司	烟尘	稳定连续	11	焦油加工管式炉、工业萘管式炉、改质沥青管式炉	120	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	1.876	43.185	否

山西永东化工股份有限公司	粉尘	稳定连续	11	炭黑再处理、收集袋滤器	18	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	3.828	-	否
--------------	----	------	----	-------------	----	--------------------------	-------	---	---

防治污染设施的建设和运行情况

公司一直高度重视环境保护工作，严格执行国家环保法律法规，认真履行环保主体责任，加大环保治理设施运行力度，通过持续进行环保投入和推进清洁生产、循环经济模式，提高环境保护设施的运行质量，有效提升了环境管理水平，公司现有环保设施主要有：除尘袋滤器、烟气脱硫、脱硝装置及污水处理站、事故水池、初期雨水池等。主要处理措施为：炭黑生产装置产生的尾气经除尘袋滤器处理后，大部分送尾气锅炉燃烧发电供全厂使用，锅炉烟气经脱硫脱硝后达标排放；部分尾气送干燥机尾燃炉燃烧烘干炭黑产品，尾燃炉废气经排气袋滤器过滤、脱硫脱硝处理后达标排放；炭黑包装采用负压吸尘系统，将设备、管道泄漏的炭黑尘抽吸至再处理袋滤器进行回收净化后排放，公司在烟气排放口安装在烟气线监控系统，对排放情况实时进行监测，确保污染物达标排放。

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

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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

突发环境事件应急预案

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

环境自行监测方案

公司主要废气排放采取在线监测，在线监测装置委托第三方运营商山西鑫突破运维服务有限公司进行日常维护，该公司建立了在线监测设备运行维护记录台账，加强日常巡检、维护，确保在线监测数据科学、准确，每季度按照环保部门要求开展在线监测设备比对监测。同时公司制定了自行监测方案并在环保部门备案，2021年上半年公司严格按照自行监测方案开展了自行监测工作，确保公司污染物稳定达标排放。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

公司在追求经济效益、保护股东利益的同时，积极履行社会责任，为员工提供安全的工作环境、良好的福利和继续教育的保障；为客户提供优质产品与服务；本着公平竞争、诚实守信、互惠互利的原则，与供应商和客户实现共赢；为慈善事业、社会公益事业以及社会环境的可持续发展履行企业应尽的义务，努力实现企业的社会价值，积极承担企业的社会责任。

公司十分重视广大投资者的回报及充分保护中小投资者的合法权益，严格按照《公司章程》的相关规定制定分红方案，坚持以相对稳定的利润分配政策和分红方案积极回报股东，2021年6月实施了2020年度权益分派方案，派发现金红利3191.23万元，切实保障投资者合法权益。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
山西格瑞环保设备有限公司承揽合同纠纷	402.22	否	已取得终审判决	山西省运城市中级人民法院民事判决书(2020)晋08民终1451号, 对公司报告期经营及财务状况无重大影响。	未执行		不适用
山西环达环保科技有限公司承揽合同纠纷	430.83	否	已取得终审判决	山西省运城市中级人民法院民事判决书(2021)晋08民终265号, 对公司报告期经营及财务状况无重大影响。	未执行		不适用
山西格瑞环保设备有限公司承揽合同纠纷	234.89	否	一审诉讼中	无	不适用		不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
券商理财产品	募集资金	3,000	0	0	0
券商理财产品	募集资金	2,000	0	0	0
券商理财产品	募集资金	5,000	0	0	0
券商理财产品	募集资金	5,000	0	0	0
券商理财产品	募集资金	7,000	0	0	0
券商理财产品	募集资金	7,000	0	0	0
券商理财产品	募集资金	7,000	7,000	0	0
券商理财产品	募集资金	5,000	5,000	0	0
券商理财产品	募集资金	2,000	2,000	0	0
合计		43,000	14,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、截至2021年6月30日，永东转债尚有337,014,500元挂牌交易。本报告期内，永东转债未发生转股。

2、公司2021年5月20日召开2020年年度股东大会审议通过了有关公开发行可转换公司债券延期的议案，本次募集资金将主要用于“煤焦油精细加工及特种炭黑综合利用项目”及补充公司流动资金。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	132,890,624	35.40%						132,890,624	35.40%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	132,890,624	35.40%						132,890,624	35.40%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	132,890,624	35.40%						132,890,624	35.40%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	242,547,840	64.60%						242,547,840	64.60%
1、人民币普通股	242,547,840	64.60%						242,547,840	64.60%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	375,438,464	100.00%					0	375,438,464	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	15,696		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
刘东良	境内自然人	25.84%	97,031,250	0	72,773,437	24,257,813	质押	62,265,326
刘东杰	境内自然人	16.86%	63,281,250	0	47,460,937	15,820,313	质押	13,420,000
深圳市东方富海投资管理股份有限公司	境内非国有法人	8.40%	31,525,850	-7508700	0	31,525,850		
靳彩红	境内自然人	4.49%	16,875,000	0	12,656,250	4,218,750	质押	13,437,448
高永福	境内自然人	2.38%	8,947,368	0	0	8,947,368		
刘山云	境内自然人	2.24%	8,416,334	1678069	0	8,416,334		
刘东秀	境内自然人	1.80%	6,750,000	0	0	6,750,000		
刘东果	境内自然人	1.35%	5,062,500	0	0	5,062,500		
刘东玉	境内自然人	1.35%	5,062,500	0	0	5,062,500		
刘东梅	境内自然人	1.35%	5,062,500	0	0	5,062,500		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司股东刘东良、刘东杰、刘东秀、刘东果、刘东玉、刘东梅为兄弟姐妹关系，股东刘东良、靳彩红为夫妻关系，系关联股东，为一致行动人。除此之外，公司未知上述股东之间是否存在其他关联关系或一致行动关系。							

上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	不适用		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
深圳市东方富海投资管理股份有限公司	31,525,850	人民币普通股	31,525,850
刘东良	24,257,813	人民币普通股	24,257,813
刘东杰	15,820,313	人民币普通股	15,820,313
高永福	8,947,368	人民币普通股	8,947,368
刘山云	8,416,334	人民币普通股	8,416,334
刘东秀	6,750,000	人民币普通股	6,750,000
刘东果	5,062,500	人民币普通股	5,062,500
刘东玉	5,062,500	人民币普通股	5,062,500
刘东梅	5,062,500	人民币普通股	5,062,500
杭州优迈科技有限公司	4,900,601	人民币普通股	4,900,601
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司股东刘东良、刘东杰、刘东秀、刘东果、刘东玉、刘东梅为兄弟姐妹关系。除此之外，公司未知上述股东之间是否存在其他关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]393号”文核准，公司于2017年4月17日公开发行了340万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额34,000万元。经深圳证券交易所“深证上[2017]292号”文同意，公司34,000万元可转换公司债券于2017年5月12日起在深交所挂牌交易，债券简称“永东转债”，债券代码“128014”。

根据相关规定和公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》约定，永东转债的转股期限为自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止（即2017年10月23日至2023年4月16日止）。初始转股价格为30.77元/股。

公司于2017年6月12日（股权登记日）实施2016年度权益分派方案，根据规定，永东转债的初始转股价格于2017年6月13日起由原来的30.77元/股调整为20.46元/股。

公司于2018年6月4日（股权登记日）实施2017年度权益分派方案，根据规定，永东转债的转股价格于2018年6月5日起由原来的20.46元/股调整为13.53元/股。

公司于2019年6月13日（股权登记日）实施2018年度权益分派方案，根据规定，永东转债的转股价格于2019年6月14日起由原来的13.53元/股调整为13.28元/股。

公司非公开发行新增股份于2019年11月4日在深圳证券交易所上市。根据规定，永东转债的转股价格于2019年11月4日起由原来的13.28元/股调整为12.64元/股。

公司于2020年6月22日（股权登记日）实施2019年度权益分派方案，根据规定，永东转债的转股价格于2020年6月23日起由原来的12.64元/股调整为12.60元/股。

公司于2021年6月1日（股权登记日）实施2020年度权益分派方案，根据规定，永东转债的转股价格于2020年6月2日起由原来的12.60元/股调整为12.52元/股。

2、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股金 额(元)	累计转股 数(股)	转股数量占 转股开始日 前公司已发 行股份总额 的比例	尚未转股金额 (元)	未转股金 额占发行 总金额的 比例
永东转债	2017-10-23	3,400,000	340,000,000.00	2,985,500.00	219,802	0.10%	337,014,500.00	99.12%
	2023-04-16							

3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转 债数量(张)	报告期末持有可转 债金额(元)	报告期末持有可转 债占比
1	中国工商银行—富 国天利增长债券投 资基金	其他	100,089	10,008,900.00	2.97%
2	裘成	境内自然人	91,640	9,164,000.00	2.72%
3	国寿养老红义固定 收益型养老金产品 —中国工商银行股 份有限公司	其他	90,000	9,000,000.00	2.67%
4	陈晓红	境内自然人	78,000	7,800,000.00	2.31%
5	嘉实元融信用债固 定收益型养老金产 品—中国建设银行 股份有限公司	其他	77,450	7,745,000.00	2.30%
6	杨巧伟	境内自然人	76,029	7,602,900.00	2.26%
7	兴业银行股份有限 公司—天弘永利债 券型证券投资基金	其他	70,360	7,036,000.00	2.09%
8	华夏基金延年益寿 4号固定收益型养 老金产品—中国农 业银行股份有限公 司	其他	63,970	6,397,000.00	1.90%

9	黄永山	境内自然人	44,000	4,400,000.00	1.31%
10	曹卫宏	境内自然人	42,790	4,279,000.00	1.27%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

- 1、相关指标以及同期对比变动情况请参见本节约“六 截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。
- 2、本报告期内跟踪评级结果为：公司主体长期信用等级为AA-，评级展望为稳定；“永东转债”债券信用等级为AA-。该评级结果同公司上一次评级结果对比未发生变化。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	496.97%	526.57%	-29.60%
资产负债率	23.73%	23.84%	-0.11%
速动比率	393.85%	428.88%	-35.03%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	23,330.26	2,866.12	714.00%
EBITDA 全部债务比	0.90%	0.23%	0.67%
利息保障倍数	26.05	4.24	514.39%
现金利息保障倍数	8.95	11.47	-21.97%
EBITDA 利息保障倍数	28.42	6.54	334.56%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：山西永东化工股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	175,342,715.86	146,418,321.32
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	76,713,700.00	86,409,000.00
应收账款	658,645,950.91	466,217,417.73
应收款项融资	231,648,451.46	229,977,724.08
预付款项	59,737,713.55	60,985,280.90
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,488,165.00	26,486,618.14
其中：应收利息		
应收股利		5,142,500.00
买入返售金融资产		
存货	352,065,157.57	282,105,947.76

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	140,000,000.00	221,892,624.62
流动资产合计	1,696,641,854.35	1,520,492,934.55
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	150,639,909.93	145,086,689.11
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产	9,215,789.69	9,310,490.15
固定资产	630,902,128.42	658,869,258.33
在建工程	130,789,069.14	43,994,999.12
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	102,619,083.71	103,803,523.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,100,757.89	8,742,643.91
其他非流动资产	64,102,074.51	40,115,140.57
非流动资产合计	1,108,368,813.29	1,019,922,744.65
资产总计	2,805,010,667.64	2,540,415,679.20
流动负债：		
短期借款	40,045,600.03	20,025,333.33
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	104,168,000.00	107,838,000.00

应付账款	142,371,687.81	108,383,482.97
预收款项		
合同负债	9,821,118.20	15,684,858.00
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	11,267,514.08	12,608,481.06
应交税费	24,755,039.38	10,016,766.84
其他应付款	6,393,626.06	8,549,806.59
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,294,787.99	3,606,430.46
其他流动负债	1,276,745.37	2,039,031.54
流动负债合计	341,394,118.92	288,752,190.79
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	309,184,232.79	301,492,236.11
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	15,161,666.99	15,498,333.65
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	324,345,899.78	316,990,569.76
负债合计	665,740,018.70	605,742,760.55
所有者权益：		

股本	375,438,464.00	375,438,464.00
其他权益工具	81,700,131.63	81,700,131.63
其中：优先股		
永续债		
资本公积	427,475,682.50	427,475,682.50
减：库存股		
其他综合收益	-3,091,630.04	-3,892,545.24
专项储备	11,727,782.18	11,251,311.58
盈余公积	120,708,297.06	120,708,297.06
一般风险准备		
未分配利润	1,125,311,921.61	921,991,577.12
归属于母公司所有者权益合计	2,139,270,648.94	1,934,672,918.65
少数股东权益		
所有者权益合计	2,139,270,648.94	1,934,672,918.65
负债和所有者权益总计	2,805,010,667.64	2,540,415,679.20

法定代表人：刘东杰

主管会计工作负责人：陈梦喜

会计机构负责人：蔡靖泽

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	174,819,592.78	145,890,954.13
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	76,713,700.00	86,409,000.00
应收账款	658,645,950.91	466,217,417.73
应收款项融资	231,648,451.46	229,977,724.08
预付款项	59,737,713.55	60,985,280.90
其他应收款	2,488,165.00	26,486,618.14
其中：应收利息		
应收股利		5,142,500.00
存货	352,065,157.57	282,105,947.76
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	140,000,000.00	221,892,624.62
流动资产合计	1,696,118,731.27	1,519,965,567.36
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	169,639,909.93	164,086,689.11
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	9,215,789.69	9,310,490.15
固定资产	630,902,128.42	658,869,258.33
在建工程	130,789,069.14	43,994,999.12
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	94,754,313.11	95,854,190.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,100,757.89	8,742,643.91
其他非流动资产	64,102,074.51	40,115,140.57
非流动资产合计	1,109,504,042.69	1,020,973,411.67
资产总计	2,805,622,773.96	2,540,938,979.03
流动负债：		
短期借款	40,045,600.03	20,025,333.33
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	104,168,000.00	107,838,000.00
应付账款	142,371,687.81	108,383,482.97
预收款项		
合同负债	9,821,118.20	15,684,858.00
应付职工薪酬	11,267,514.08	12,608,481.06
应交税费	24,755,039.38	10,016,766.84

其他应付款	6,393,626.06	8,549,806.59
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,294,787.99	3,606,430.46
其他流动负债	1,276,745.37	2,039,031.54
流动负债合计	341,394,118.92	288,752,190.79
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	309,184,232.79	301,492,236.11
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	15,161,666.99	15,498,333.65
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	324,345,899.78	316,990,569.76
负债合计	665,740,018.70	605,742,760.55
所有者权益：		
股本	375,438,464.00	375,438,464.00
其他权益工具	81,700,131.63	81,700,131.63
其中：优先股		
永续债		
资本公积	427,475,682.50	427,475,682.50
减：库存股		
其他综合收益	-3,091,630.04	-3,892,545.24
专项储备	11,727,782.18	11,251,311.58
盈余公积	120,708,297.06	120,708,297.06
未分配利润	1,125,924,027.93	922,514,876.95
所有者权益合计	2,139,882,755.26	1,935,196,218.48
负债和所有者权益总计	2,805,622,773.96	2,540,938,979.03

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	1,791,023,170.42	1,025,777,892.36
其中：营业收入	1,791,023,170.42	1,025,777,892.36
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,511,580,873.09	1,000,356,819.36
其中：营业成本	1,434,249,124.05	940,758,529.26
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,155,653.89	3,781,030.88
销售费用	7,352,253.22	8,802,199.43
管理费用	26,554,655.63	20,481,211.06
研发费用	26,955,743.30	16,740,977.61
财务费用	10,313,443.00	9,792,871.12
其中：利息费用	11,048,517.87	11,258,552.98
利息收入	1,998,447.11	950,398.20
加：其他收益	1,161,774.98	1,715,833.70
投资收益（损失以“-”号填列）	10,211,601.51	7,461,876.64
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)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-9,443,141.02	2,414,903.97
资产减值损失(损失以“-”号填列)		410,961.99
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-119,031.47	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	281,253,501.33	37,424,649.30
加: 营业外收入	40,764.03	145,975.61
减: 营业外支出	4,534,348.47	1,130,524.52
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	276,759,916.89	36,440,100.39
减: 所得税费用	41,527,308.51	5,479,333.42
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	235,232,608.38	30,960,766.97
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	235,232,608.38	30,960,766.97
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	235,232,608.38	30,960,766.97
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	800,915.20	-4,797,269.51
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	800,915.20	-4,797,269.51
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	800,915.20	-4,797,269.51

1.权益法下可转损益的其他综合收益	800,915.20	-4,797,269.51
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		
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	236,033,523.58	26,163,497.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	236,033,523.58	26,163,497.46
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.6266	0.0825
（二）稀释每股收益	0.5846	0.0824

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

法定代表人：刘东杰

主管会计工作负责人：陈梦喜

会计机构负责人：蔡靖泽

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	1,791,023,170.42	1,025,777,892.36
减：营业成本	1,434,249,124.05	940,758,529.26
税金及附加	6,150,920.16	3,776,297.15
销售费用	7,352,253.22	8,802,199.43
管理费用	26,470,093.25	20,396,648.68
研发费用	26,955,743.30	16,740,977.61
财务费用	10,313,932.62	9,793,378.13
其中：利息费用	11,048,517.87	11,258,552.98
利息收入	1,997,647.49	949,581.19

加：其他收益	1,161,774.98	1,715,833.70
投资收益（损失以“-”号填列）	10,211,601.51	7,461,876.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,443,141.02	2,414,903.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）		410,961.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-119,031.47	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	281,342,307.82	37,513,438.40
加：营业外收入	40,764.03	145,975.61
减：营业外支出	4,534,348.47	1,130,524.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	276,848,723.38	36,528,889.49
减：所得税费用	41,527,308.51	5,479,333.42
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	235,321,414.87	31,049,556.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	235,321,414.87	31,049,556.07
（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	800,915.20	-4,797,269.51
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	800,915.20	-4,797,269.51
1.权益法下可转损益的其他综合收益	800,915.20	-4,797,269.51
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	236,122,330.07	26,252,286.56
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.6268	0.0827
(二) 稀释每股收益	0.5849	0.0826

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	761,853,057.65	657,241,246.99
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,387,645.82	2,037,187.83
经营活动现金流入小计	765,240,703.47	659,278,434.82
购买商品、接受劳务支付的现金	598,681,061.93	417,151,227.60
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	34,193,631.80	26,325,975.43
支付的各项税费	73,220,737.38	49,845,403.07
支付其他与经营活动有关的现金	12,858,956.87	53,062,800.13
经营活动现金流出小计	718,954,387.98	546,385,406.23
经营活动产生的现金流量净额	46,286,315.49	112,893,028.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	290,000,000.00	290,000,000.00
取得投资收益收到的现金	12,096,095.89	13,466,541.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	302,096,095.89	303,466,541.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	92,240,815.10	16,186,378.63
投资支付的现金	210,000,000.00	240,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	302,240,815.10	256,186,378.63

投资活动产生的现金流量净额	-144,719.21	47,280,162.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	40,000,000.00	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	40,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	22,400,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,685,970.69	19,775,044.51
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		
筹资活动现金流出小计	63,085,970.69	119,775,044.51
筹资活动产生的现金流量净额	-23,085,970.69	-99,775,044.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	31,268.95	51,804.55
五、现金及现金等价物净增加额	23,086,894.54	60,449,951.09
加：期初现金及现金等价物余额	122,840,436.12	130,373,345.15
六、期末现金及现金等价物余额	145,927,330.66	190,823,296.24

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	761,853,057.65	657,241,246.99
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,386,846.20	2,036,370.82
经营活动现金流入小计	765,239,903.85	659,277,617.81
购买商品、接受劳务支付的现金	598,681,061.93	417,151,227.60
支付给职工以及为职工支付的现金	34,193,631.80	26,325,975.43
支付的各项税费	73,216,003.65	49,840,669.34
支付其他与经营活动有关的现金	12,858,646.87	53,062,490.13

经营活动现金流出小计	718,949,344.25	546,380,362.50
经营活动产生的现金流量净额	46,290,559.60	112,897,255.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	290,000,000.00	290,000,000.00
取得投资收益收到的现金	12,096,095.89	13,466,541.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	302,096,095.89	303,466,541.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	92,240,815.10	16,186,378.63
投资支付的现金	210,000,000.00	240,000,000.00
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	302,240,815.10	256,186,378.63
投资活动产生的现金流量净额	-144,719.21	47,280,162.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	40,000,000.00	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	40,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	22,400,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,685,970.69	19,775,044.51
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	63,085,970.69	119,775,044.51
筹资活动产生的现金流量净额	-23,085,970.69	-99,775,044.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	31,268.95	51,804.55
五、现金及现金等价物净增加额	23,091,138.65	60,454,177.81
加：期初现金及现金等价物余额	122,840,436.12	129,837,158.51
六、期末现金及现金等价物余额	145,931,574.77	190,291,336.32

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	375,438,464.00			81,700,131.63	427,475,682.50		-3,892,545.24	11,251,311.58	120,708,297.06		921,991,577.12		1,934,672,918.65	1,934,672,918.65
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	375,438,464.00			81,700,131.63	427,475,682.50		-3,892,545.24	11,251,311.58	120,708,297.06		921,991,577.12		1,934,672,918.65	1,934,672,918.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							800,915.20	476,470.60			203,320,344.49		204,597,730.29	204,597,730.29
（一）综合收益总额							800,915.20				235,232,608.38		236,033,523.58	236,033,523.58
（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														

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	375,437,911.00			81,701,828.59	427,468,456.29		873,695.53	8,395,263.03	104,868,396.17		794,627,951.85		1,793,373,502.46	1,793,373,502.46	
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	375,437,911.00			81,701,828.59	427,468,456.29		873,695.53	8,395,263.03	104,868,396.17		794,627,951.85		1,793,373,502.46	1,793,373,502.46	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	553.00			-1,696.96	7,226.21		-4,797,269.51	1,978,144.05			15,943,228.41		13,130,185.20	13,130,185.20	
（一）综合收益总额							-4,797,269.51				30,960,766.97		26,163,497.46	26,163,497.46	
（二）所有者投入和减少资本	553.00			-1,696.96	7,226.21								6,082.25	6,082.25	
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	553.00			-1,696.96	7,226.21								6,082.25	6,082.25	
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	375,438,464.00			81,700,131.63	427,475,682.50		-3,892,545.24	11,251,311.58	120,708,297.06	922,514,876.95		1,935,196,218.48
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	375,438,464.00			81,700,131.63	427,475,682.50		-3,892,545.24	11,251,311.58	120,708,297.06	922,514,876.95		1,935,196,218.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							800,915.20	476,470.60		203,409,150.98		204,686,536.78
（一）综合收益总额							800,915.20			235,321,414.87		236,122,330.07
（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										-31,912,263.89		-31,912,263.89
1. 提取盈余公积												

2. 对所有者（或股东）的分配											-31,912,263.89		-31,912,263.89
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								476,470.60					476,470.60
1. 本期提取								2,842,882.14					2,842,882.14
2. 本期使用								2,366,411.54					2,366,411.54
（六）其他													
四、本期期末余额	375,438,464.00			81,700,131.63	427,475,682.50			-3,091,630.04	11,727,782.18	120,708,297.06	1,125,924,027.93		2,139,882,755.26

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	375,437,911.00			81,701,828.59	427,468,456.29			873,695.53	8,395,263.03	104,868,396.17	794,973,307.47		1,793,718,858.08

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	375,437,911.00		81,701,828.59	427,468,456.29		873,695.53	8,395,263.03	104,868,396.17	794,973,307.47		1,793,718,858.08	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	553.00		-1,696.96	7,226.21		-4,797,269.51	1,978,144.05		16,032,017.51		13,218,974.30	
(一)综合收益总额						-4,797,269.51			31,049,556.07		26,252,286.56	
(二)所有者投入和减少资本	553.00		-1,696.96	7,226.21							6,082.25	
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	553.00		-1,696.96	7,226.21							6,082.25	
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									-15,017,538.56		-15,017,538.56	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-15,017,538.56		-15,017,538.56	
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							1,978,144.05					1,978,144.05
1. 本期提取							3,239,674.80					3,239,674.80
2. 本期使用							1,261,530.75					1,261,530.75
(六) 其他												
四、本期期末余额	375,438,464.00			81,700,131.63	427,475,682.50		-3,923,573.98	10,373,407.08	104,868,396.17	811,005,324.98		1,806,937,832.38

三、公司基本情况

山西永东化工股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系以原山西永东化工有限公司全体股东作为发起人，于2009年6月6日采取整体变更方式设立的股份有限公司。现公司注册资本：人民币37,543.7911万元；法定代表人：刘东杰；公司统一社会信用代码：91140800719861645D；公司注册地址：山西省运城市稷山县西社镇高渠村。

所属行业：本公司属化学原料及化学制品制造行业。

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

财务报告已经公司2021年8月29日召开第五届董事会第二次会议审议批准。

本公司2021年1-6月纳入合并范围的子公司共1户，本公司本期合并范围与上期相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修

订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的合并及母公司财务状况及2021年半年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）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支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（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。

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。

②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。

本公司需确认减值损失的金融资产系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，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预

计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1、债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2、债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3、作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4、债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5、本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（3）已发生信用减值的金融资产的判断标准

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1、发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2、债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3、债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4、债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5、发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6、以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（4）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合等，在组合的基础上评估信用风险。

（5）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（6）各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

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

项目	确定组合的依据
----	---------

银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

②应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1：应收合并范围内关联方款项	本组合为信用风险较低的合并范围内关联单位款项。
组合2：应收外部第三方款项	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1：应收合并范围内关联方款项	本组合为信用风险较低的合并范围内关联单位款项。
组合2：应收外部第三方款项	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

④债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

⑤其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

⑥长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、发出商品、半成品、低值易耗品和包装物等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注“金融工具”。

17、合同成本

18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息

和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

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

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、

持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

公司目前在建项目为“年产4万吨煤系针状焦项目”，报告期内公司投入资金90,720,922.98元，项目建设周期为两年，项目计划达到预定可使用状态日期为2021年10月31日。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接

归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

（1）使用权资产的确认

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；初始直接费用；为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

（2）使用权资产的折旧方法

使用权资产自取得租赁资产使用权的次月起，采用年限平均法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

（3）使用权资产的减值测试方法及减值准备计提方法

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”部分。

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更

处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

33、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

36、预计负债

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。本公司收入确认的具体方法如下：

- （1）国内销售：公司在商品发出并经客户验收完毕，且收到客户出具的签收回执后确认收入实现。
- （2）国外销售：公司在将产品装运完毕并办理相关装运手续后确认收入实现。

40、政府补助

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

府补助，直接计入当期损益。

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

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

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

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清

偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁（2018年修订）》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”）。经本公司2021年4月27日第四届董事会第十次会议决议通过，本公司于2021年1月1日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

□ 是 √ 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

本公司的承租业务主要为短期租赁及低价值租赁，本公司选择不确认使用权资产及租赁负债，故不需要调整年初资产负债表项目。

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他**六、税项****1、主要税种及税率**

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

2、税收优惠

本公司于2020年12月3日取得了山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局和山西省地方税务局联合颁发的编号为GR202014001090的高新技术企业证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，本公司在2021年度执行高新技术企业优惠税率，减按15.00%的税率计缴企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	42,935.25	28,585.72
银行存款	146,375,372.78	123,335,839.86
其他货币资金	28,924,407.83	23,053,895.74
合计	175,342,715.86	146,418,321.32
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	28,837,500.00	23,050,518.01

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	75,330,500.00	84,718,000.00
商业承兑票据	1,383,200.00	1,691,000.00
合计	76,713,700.00	86,409,000.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	76,786,500.00	100.00%	72,800.00		76,713,700.00	86,498,000.00	100.00%	89,000.00		86,409,000.00
其中:										
商业承兑汇票组合	1,456,000.00	1.90%	72,800.00	5.00%	1,383,200.00	1,780,000.00	2.06%	89,000.00	5.00%	1,691,000.00
银行承兑汇票组合	75,330,500.00	98.10%	0.00		75,330,500.00	84,718,000.00	97.94%			84,718,000.00
合计	76,786,500.00	100.00%	72,800.00		76,713,700.00	86,498,000.00	100.00%	89,000.00		86,409,000.00

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	1,456,000.00	72,800.00	5.00%
合计	1,456,000.00	72,800.00	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票组合	89,000.00		16,200.00			72,800.00
合计	89,000.00		16,200.00			72,800.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	75,330,500.00
合计	75,330,500.00

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	852,494,826.26	
合计	852,494,826.26	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的应收票据核销情况：	

单位：元

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

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,629,066.00	0.51%	3,629,066.00	100.00%		3,629,066.00	0.72%	3,629,066.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	704,855,117.27	99.49%	46,209,166.36	6.56%	658,645,950.91	502,029,266.59	99.28%	35,811,848.86	7.13%	466,217,417.73
其中：										
合计	708,484,183.27	100.00%	49,838,232.36	7.03%	658,645,950.91	505,658,332.59	100.00%	39,440,914.86	7.80%	466,217,417.73

按单项计提坏账准备：

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	691,471,195.04	34,573,559.76	5.00%
1-2 年	1,161,519.21	116,151.92	10.00%
2-3 年	132,614.58	39,784.37	30.00%

3-4 年	977,390.11	488,695.06	50.00%
4-5 年	404,743.60	283,320.52	70.00%
5 年以上	10,707,654.73	10,707,654.73	100.00%
合计	704,855,117.27	46,209,166.36	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	691,471,195.04
1 至 2 年	1,161,519.21
2 至 3 年	132,614.58
3 年以上	15,718,854.44
3 至 4 年	977,390.11
4 至 5 年	404,743.60
5 年以上	14,336,720.73
合计	708,484,183.27

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	39,440,914.86	10,397,317.50				49,838,232.36
合计	39,440,914.86	10,397,317.50				49,838,232.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第 1 名	124,335,985.50	17.55%	6,216,799.28
第 2 名	93,632,656.12	13.22%	4,681,632.81
第 3 名	50,419,337.76	7.12%	2,520,966.89
第 4 名	46,463,387.35	6.56%	2,323,169.37
第 5 名	45,355,253.29	6.40%	2,267,762.66
合计	360,206,620.02	50.85%	

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

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	231,648,451.46	229,977,724.08
合计	231,648,451.46	229,977,724.08

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	57,874,857.23	96.88%	59,300,775.69	97.23%
1 至 2 年	1,025,067.63	1.72%	840,660.19	1.38%
2 至 3 年	60,174.79	0.10%	84,407.82	0.14%
3 年以上	777,613.90	1.30%	759,437.20	1.25%
合计	59,737,713.55	--	60,985,280.90	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度，汇总的期末余额前五名的预付款项的期末余额20275955.97元，占预付款项期末余额合计数的比例为33.94%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		5,142,500.00
其他应收款	2,488,165.00	21,344,118.14
合计	2,488,165.00	26,486,618.14

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
山西稷山农村商业银行股份有限公司		5,142,500.00
合计		5,142,500.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款		20,453,333.00
保证金、押金	2,415,650.00	2,295,750.00
电力并网费用	485,968.60	485,968.60
个人负担社保、公积金	298,909.22	280,196.62
员工个人借款、备用金	199,200.00	179,500.00
保险赔偿款	501,090.78	
其他	400,884.17	400,884.17
合计	4,301,702.77	24,095,632.39

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,864,661.48		886,852.77	2,751,514.25
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	937,976.48			937,976.48
2021 年 6 月 30 日余额	926,685.00		886,852.77	1,813,537.77

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	817,950.00
1 至 2 年	1,107,000.00
2 至 3 年	52,955.00
3 年以上	510,260.00
3 至 4 年	507,500.00
4 至 5 年	2,760.00
合计	2,488,165.00

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	2,751,514.25		937,976.48			1,813,537.77
合计	2,751,514.25		937,976.48			1,813,537.77

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山西太钢不锈钢股份有限公司	保证金	1,100,000.00	1-2 年	25.57%	110,000.00
山西太钢不锈钢股份有限公司	保证金	20,000.00	5 年以上	0.46%	20,000.00
青岛双星轮胎工业有限公司	保证金	1,000,000.00	3-4 年	23.25%	500,000.00
工伤赔偿金	工伤赔偿金	501,090.78	1 年以内	11.65%	25,054.54
山西德玺化学工业有限责任公司	待收回原料款	400,884.17	5 年以上	9.32%	400,884.17
合计	--	3,021,974.95	--	70.25%	1,055,938.71

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
库存商品	98,349,115.72	35,759.16	98,313,356.56	72,775,317.14	35,759.16	72,739,557.98
原材料	134,716,345.95		134,716,345.95	122,805,049.56		122,805,049.56
半成品	73,074,384.55		73,074,384.55	57,340,181.88		57,340,181.88
发出商品	33,841,112.75		33,841,112.75	25,980,775.94		25,980,775.94
包装物	1,821,032.77		1,821,032.77	2,919,404.48		2,919,404.48
低值易耗品	10,298,924.99		10,298,924.99	320,977.92		320,977.92
合计	352,100,916.73	35,759.16	352,065,157.57	282,141,706.92	35,759.16	282,105,947.76

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	35,759.16					35,759.16
合计	35,759.16					35,759.16

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
本金保本型理财产品	140,000,000.00	221,494,300.00
暂估进项税		398,324.62
合计	140,000,000.00	221,892,624.62

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
减值准备计提情况								

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额	折现率区间

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
--	------	------	------	------	------	------	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
山西稷山 农村商业 银行股份 有限公司	145,086,6 89.11			3,058,305 .62	800,915.2 0				1,694,000 .00	150,639,9 09.93	
小计	145,086,6 89.11			3,058,305 .62	800,915.2 0				1,694,000 .00	150,639,9 09.93	
合计	145,086,6 89.11			3,058,305 .62	800,915.2 0				1,694,000 .00	150,639,9 09.93	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额		9,578,808.12		9,578,808.12
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额		9,578,808.12		9,578,808.12
二、累计折旧和累计摊				

销				
1.期初余额		268,317.97		268,317.97
2.本期增加金额		94,700.46		94,700.46
(1) 计提或摊销		94,700.46		94,700.46
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额		363,018.43		363,018.43
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值		9,215,789.69		9,215,789.69
2.期初账面价值		9,310,490.15		9,310,490.15

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

2019年8月10日，本公司将本期购置土地75.00亩对外出租，租赁期限为2019年8月10日至2029年8月10日。本公司将该租赁土地划分为投资性房地产，并采用成本模式进行后续计量。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	630,902,128.42	658,869,258.33
合计	630,902,128.42	658,869,258.33

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	208,474,292.94	686,001,470.52	7,985,755.11	14,672,310.78	917,133,829.35
2.本期增加金额		831,489.07	1,189,168.15	10,230.08	2,030,887.30
(1) 购置		152,589.99	1,189,168.15	10,230.08	1,351,988.22
(2) 在建工程转入		678,899.08			678,899.08
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	99,806.79	11,383,485.78	893,032.00		12,376,324.57
(1) 处置或报废	99,806.79	11,383,485.78	893,032.00		12,376,324.57
4.期末余额	208,374,486.15	675,449,473.81	8,281,891.26	14,682,540.86	906,788,392.08
二、累计折旧					
1.期初余额	34,782,218.91	208,208,943.71	5,727,569.54	9,509,106.93	258,227,839.09
2.本期增加金额	3,254,196.05	21,945,727.40	339,967.72	892,029.79	26,431,920.96
(1) 计提	3,254,196.05	21,945,727.40	306,104.50	890,842.27	26,396,870.22
3.本期减少金额	15,802.80	8,242,548.88	551,876.64		8,810,228.32
(1) 处置或报废	15,802.80	8,242,548.88	551,876.64		8,810,228.32
4.期末余额	38,020,612.16	221,912,122.23	5,515,660.62	10,401,136.72	275,849,531.73
三、减值准备					
1.期初余额		36,731.93			36,731.93

2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		36,731.93			36,731.93
四、账面价值					
1.期末账面价值	170,353,873.99	453,500,619.65	2,766,230.64	4,281,404.14	630,902,128.42
2.期初账面价值	173,692,074.03	477,755,794.88	2,258,185.57	5,163,203.85	658,869,258.33

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	120,200,578.61	37,460,798.41

工程物资	10,588,490.53	6,534,200.71
合计	130,789,069.14	43,994,999.12

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
炭黑厂在建工程	2,967,915.72		2,967,915.72	590,413.42		590,413.42
煤化厂在建工程	110,858,469.38		110,858,469.38	33,062,928.64		33,062,928.64
后勤在建工程	6,374,193.51		6,374,193.51	3,807,456.35		3,807,456.35
合计	120,200,578.61		120,200,578.61	37,460,798.41		37,460,798.41

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
尾气脱水三期工程	3,500,000.00	278,811.02	88,138.21			366,949.23	10.48%	11.00				
炭黑一厂污水罐	200,000.00	59,767.71	92,822.28	152,589.99		0.00	76.29%	100.00				
尾气脱水四期工程	3,500,000.00	34,391.40	2,349,131.80			2,383,523.20	68.10%	70.00				
设备安装工程		217,443.29	0.00			217,443.29						
炭黑四线袋滤改造		0.00	321,483.39			321,483.39						
改质沥青烟气回收焚烧装置		0.00	434,350.38			434,350.38						
粗酚扩	2,500,000.00	1,049,070.00	347,767.00			1,396,837.00	55.87%	55.00				

产工程	0.00	0.37	98			8.35						
4万吨针状焦工程	320,000,000.00	24,170,108.26	60,469,150.88			84,639,259.14	26.45%	30.00				
1.5万吨酚精制工程	23,530,000.00	7,843,750.01	16,222,788.11			24,066,538.12	102.28%	90.00				
烟气脱硫装置	4,500,000.00	3,807,456.35	2,257,054.12			6,064,510.47	134.77%	90.00				
中央中控室		0.00	309,683.04			309,683.04						
合计	357,730,000.00	37,460,798.41	82,892,370.19	152,589.99	0.00	120,200,578.61	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	10,588,490.53		10,588,490.53	6,534,200.71		6,534,200.71
合计	10,588,490.53		10,588,490.53	6,534,200.71		6,534,200.71

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	财务软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	116,732,721.79	29,900.00		111,860.00	116,874,481.79
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	116,732,721.79	29,900.00		111,860.00	116,874,481.79
二、累计摊销					
1.期初余额	12,929,445.00	29,653.33		111,860.00	13,070,958.33
2.本期增加金额	1,184,193.08	246.67			1,184,439.75
(1) 计提	1,184,193.08	246.67			1,184,439.75
3.本期减少金额					

(1) 处置					
4.期末余额	14,113,638.08	29,900.00		111,860.00	14,255,398.08
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	102,619,083.71	0.00		0.00	102,619,083.71
2.期初账面价值	103,803,276.79	246.67		0.00	103,803,523.46

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	51,761,302.06	7,764,195.31	42,353,920.20	6,353,088.03
与资产相关的政府补助	15,161,666.99	2,274,250.05	15,498,333.65	2,324,750.05

冲减工程成本的试运行收入	415,416.87	62,312.53	432,038.87	64,805.83
合计	67,338,385.92	10,100,757.89	58,284,292.72	8,742,643.91

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		10,100,757.89		8,742,643.91

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备、工程款	63,559,774.51		63,559,774.51	39,542,840.57		39,542,840.57
预付购置土地款	542,300.00		542,300.00	572,300.00		572,300.00
合计	64,102,074.51		64,102,074.51	40,115,140.57		40,115,140.57

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	40,000,000.00	20,000,000.00
未到期贷款利息	45,600.03	25,333.33
合计	40,045,600.03	20,025,333.33

短期借款分类的说明：

(1) 本公司自中国民生银行股份有限公司运城分行取得信用借款人民币2,000.00万元，期限为2020年2月27日至2021年2月27日。刘东良为该项借款提供无限连带责任担保。本期已经归还。

(2) 本公司自中国民生银行股份有限公司运城分行取得信用借款人民币2,000.00万元，期限为2021年4月14日至2022年4月14日。刘东良为该项借款提供无限连带责任担保。

(3) 本公司自中国银行股份有限公司太原长风街支行取得信用借款人民币2,000.00万元，期限为2021年5月21日至2022年5月21日。刘东良、靳彩红夫妻共同为该项借款提供无限连带责任担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		120,000.00
银行承兑汇票	104,168,000.00	107,718,000.00
合计	104,168,000.00	107,838,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原料款	36,439,165.11	31,438,250.98
设备材料款	23,296,178.58	8,906,376.70
工程款	9,678,669.64	7,847,464.67
运输装卸费、港杂费	66,191,209.11	55,808,627.80
其他	6,766,465.37	4,382,762.82
合计	142,371,687.81	108,383,482.97

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明：		

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明：		

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商品购销合同	9,821,118.20	15,684,858.00
合计	9,821,118.20	15,684,858.00

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,608,481.06	34,008,325.19	35,413,067.63	11,203,738.62
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	2,419,889.56	2,356,114.10	63,775.46
合计	12,608,481.06	36,428,214.75	37,769,181.73	11,267,514.08

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,840,727.16	30,494,149.11	32,759,822.14	7,575,054.13
2、职工福利费		791,542.00	791,542.00	
3、社会保险费	1,492.80	851,350.28	851,275.58	1,567.50
其中：医疗保险费	1,343.50	307,399.48	307,175.48	1,567.50
工伤保险费		543,950.80	543,950.80	
生育保险费	149.30		149.30	
4、住房公积金	133,482.00	874,833.80	700,988.80	307,327.00
5、工会经费和职工教育经费	2,632,779.10	996,450.00	309,439.11	3,319,789.99
合计	12,608,481.06	34,008,325.19	35,413,067.63	11,203,738.62

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	0.00	2,259,712.80	2,257,324.40	2,388.40
2、失业保险费	0.00	160,176.76	98,789.70	61,387.06
合计	0.00	2,419,889.56	2,356,114.10	63,775.46

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	19,585,678.77	6,196,532.51
增值税	4,320,180.29	2,999,899.22
城建税	216,009.02	153,843.19
教育费附加	129,605.41	92,305.91
地方教育费附加	86,403.61	61,537.29
印花税	154,051.10	296,781.05
个人所得税	45,967.46	35,696.49
环保税	99,023.72	70,847.18
水资源税	118,120.00	109,324.00
合计	24,755,039.38	10,016,766.84

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	6,393,626.06	8,549,806.59
合计	6,393,626.06	8,549,806.59

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
特别流转金	5,600,000.00	8,000,000.00
押金、保证金	673,000.00	308,023.24
员工考核金	71,226.03	71,167.94
其他	49,400.03	170,615.41
合计	6,393,626.06	8,549,806.59

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应付债券	1,294,787.99	3,606,430.46
合计	1,294,787.99	3,606,430.46

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,276,745.37	2,039,031.54
合计	1,276,745.37	2,039,031.54

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	309,184,232.79	301,492,236.11
合计	309,184,232.79	301,492,236.11

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	利息调整	期末余额
永东转债	340,000,000.00	2017-4-17	六年	340,000,000.00	301,492,236.11		2,743,575.03			7,691,996.68	309,184,232.79
合计	--	--	--	340,000,000.00	301,492,236.11		2,743,575.03			7,691,996.68	309,184,232.79

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经证监会证监许可[2017]393号文核准，本公司于2017年04月17日公开发行票面金额为100元、期限六年的可转换公司债券340万张。债券票面利率：第一年为0.50%，第二年为0.70%，第三年为1.00%，第四年为1.50%，第五年为1.80%，第六年为2.00%，永东转债采用每年付息一次的付息方式。转股起止日期为自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即自2017年10月23日至2023年04月16日止。持有人可在转股期内将自己账户内的永东转债全部或部分申请转为公司股票。

本公司可转换公司债券初始转股价格为30.77元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日发行人A股股票交易均价和前一个交易日发行人A股股票交易均价。自可转换公司债券发行后，公司因转增股本、增发新股等对转股价格进行了调整，公司最新转股价格调整为12.52元/股。截至2020年6月30日，永东转债因转股减少2,985,500.00元，转股数量为219,802.00股，剩余可转换公司债券面值337,014,500.00元。

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

有条件赎回条款：在本次发行的可转债转股期内，当下述两种情形的任意一种出现时，公司有权决定按照债券面值加应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转债：①在本次发行的可转债转股期内，如果公司A股股票连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的130%（含130%）；②当本次发行的可转债未转股余额不足3,000.00万元时。

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

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

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	15,498,333.65		336,666.66	15,161,666.99	与资产相关的政府补助
合计	15,498,333.65		336,666.66	15,161,666.99	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产4万吨煤系针状焦项目补助资金	10,000,000.00						10,000,000.00	
12万吨/年炭黑技术改造项目贴息资金	1,977,777.76			133,333.33			1,844,444.43	
专项贷款贴息资金	466,667.00			80,000.00			386,667.00	
12万吨/年炭黑技术改造项目补助资金	353,888.89			23,333.33			330,555.56	
30万吨/年煤焦油深加工联产8万吨/年炭黑项目补助资金	2,700,000.00			100,000.00			2,600,000.00	
合计	15,498,333.65			336,666.66			15,161,666.99	

其他说明：

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

(2) 根据山西省财政厅下发的《关于下达2012年度焦化行业贴息资金的通知》（晋财建一[2012]364

号)，本公司于2013年收到稷山县财政局拨付的焦化行业贴息资金400.00万元，用于公司12万吨/年炭黑技术改造项目，按照相关资产的预计使用年限（15.00年）进行摊销，本期摊销金额为133,333.33元。

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

（4）根据山西省运城市财政局下发的《关于拨付2013年中央外经贸区域协调发展促进项目资金的通知》（运财企[2013]26号），本公司于2013年收到稷山县财政局拨付的补助资金70.00万元，用于公司12万吨/年炭黑技术改造项目，按照相关资产的预计使用年限（15.00年）进行摊销，本期摊销金额为23,333.33元。

（5）根据山西省运城市财政局下发的《关于下达运城市2018年市级工业技术改造项目扶持资金的通知》（运财企[2019]6号），本公司于2019年收到稷山县财政局拨付的补助资金300.00万元，用于公司30万吨/年煤焦油深加工联产8万吨/年炭黑项目建设，按照相关资产的预计使用年限（15.00年）进行摊销，本期摊销金额为100,000.00元。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	375,438,464.00						375,438,464.00

其他说明：

1、公司控股股东刘东良股权质押情况详见本附注“十六、其他重要事项”；

2、刘东杰将其持有的本公司2,250.00万股股份质押于山西证券股份有限公司用于其个人资金需求，质押期限为2020年7月29日至2021年7月29日止。刘东杰于2021年4月7日，办理解除质押手续，解除质押290.00万股股份；于2021年6月11日，办理解除质押手续，解除质押618.00万股股份；于2021年7月1日，办理解除质押手续，解除质押1342.00万股股份；截至目前刘东杰无质押。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司 债券	3,370,145	81,700,131.6 3					3,370,145	81,700,131.6 3
合计	3,370,145	81,700,131.6 3					3,370,145	81,700,131.6 3

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	421,661,352.50			421,661,352.50
其他资本公积	5,814,330.00			5,814,330.00
合计	427,475,682.50			427,475,682.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重分类进损益的其他综合 收益	-3,892,545.2 4	800,915.2 0				800,915.2 0		-3,091,6 30.04
其中：权益法下可转损益的其他 综合收益	-3,892,545.2 4	800,915.2 0				800,915.2 0		-3,091,6 30.04

其他综合收益合计	-3,892,545.24	800,915.20				800,915.20		-3,091,630.04
----------	---------------	------------	--	--	--	------------	--	---------------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	11,251,311.58	2,842,882.14	2,366,411.54	11,727,782.18
合计	11,251,311.58	2,842,882.14	2,366,411.54	11,727,782.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

公司根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》，危险品生产与储存企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：（一）营业收入不超过1000万元的，按照4%提取；（二）营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照2%提取；（三）营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.5%提取；（四）营业收入超过10亿元的部分，按照0.2%提取。报告期内安全生产费用计提金额2,842,882.14元，安全投入实际使用金额2,366,411.54元，主要用于安全生产设备维护、改造、完善及安全培训等方面支出。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	120,708,297.06			120,708,297.06
合计	120,708,297.06			120,708,297.06

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	921,991,577.12	794,627,951.90
调整后期初未分配利润	921,991,577.12	794,627,951.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	235,232,608.38	30,960,766.97
应付普通股股利	31,912,263.89	15,017,538.56
期末未分配利润	1,125,311,921.61	810,571,180.26

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,784,275,649.34	1,432,661,316.96	1,022,083,355.56	939,907,459.26
其他业务	6,747,521.08	1,587,807.09	3,694,536.80	851,070.00
合计	1,791,023,170.42	1,434,249,124.05	1,025,777,892.36	940,758,529.26

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
炭黑产品				1,179,885,547.30
煤焦油加工产品				604,390,102.04
其中：				
国内销售				1,542,836,826.29
出口销售				241,438,823.05
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,942,793.74	856,832.09
教育费附加	1,165,676.25	514,099.25
印花税	844,497.75	460,630.80
房产税	523,008.62	564,936.28
地方教育费附加	777,117.49	342,732.84
土地使用税	499,258.05	384,532.89
环保税	178,061.99	438,222.73
水资源税	225,240.00	219,044.00
合计	6,155,653.89	3,781,030.88

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	1,768,708.00	1,871,236.31
职工薪酬	1,645,380.70	1,233,903.89
差旅费	494,031.99	362,863.14
租赁费、物业费	221,579.47	258,215.10
样品费		
宣传费	15,240.00	61,086.04
运输及装卸费		166,052.98
港杂费		3,145,352.60
仓储费	14,324.82	213,355.74
其他	3,192,988.24	1,490,133.63
合计	7,352,253.22	8,802,199.43

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
修理费	10,656,792.85	8,182,295.54
职工薪酬	7,505,520.52	4,866,778.75
办公费	2,353,132.75	2,246,938.99

折旧、摊销	2,924,744.04	2,687,691.17
业务招待费	896,332.94	630,954.93
环保排污费	229,409.17	273,743.05
差旅费、交通费	379,377.38	241,590.70
财产保险费	124,817.92	6,038.67
残疾人保障金		317,469.00
其他	1,484,528.06	1,027,710.26
合计	26,554,655.63	20,481,211.06

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	17,269,840.89	9,114,531.70
人工费	5,513,732.74	4,291,253.37
燃料动力费	2,544,401.72	1,987,767.67
折旧费	1,627,767.95	1,337,095.87
其他		10,329.00
合计	26,955,743.30	16,740,977.61

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,048,517.87	11,258,552.98
减：利息收入	1,998,447.11	950,398.20
利息净支出	9,050,070.76	10,308,154.78
汇兑损益	1,039,864.24	-679,507.65
手续费及其他	223,508.00	164,223.99
合计	10,313,443.00	9,792,871.12

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	1,143,666.66	1,233,666.66
个人所得税手续费返还	15,968.32	
债务重组收益	2,140.00	482,167.04
合计	1,161,774.98	1,715,833.70

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,058,305.62	2,119,212.27
联营企业按投资比例分回的不良资产份额	5,142,500.00	1,512,500.00
购买理财产品收益	2,010,795.89	3,830,164.37
合计	10,211,601.51	7,461,876.64

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	937,976.48	22,208.51
应收款坏账损失	-10,397,317.50	2,366,119.16
应收票据坏账损失	16,200.00	26,576.30
合计	-9,443,141.02	2,414,903.97

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		410,961.99
合计		410,961.99

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-119,031.47	

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
罚款及其他收入	40,764.03	145,975.61	40,764.03
合计	40,764.03	145,975.61	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
固定资产报废损失	3,963,308.47		3,963,308.47
对外捐赠	141,040.00	1,000,000.00	141,040.00
其他损失	430,000.00	130,524.52	430,000.00
合计	4,534,348.47	1,130,524.52	4,534,348.47

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	42,885,422.49	5,027,690.21
递延所得税费用	-1,358,113.98	451,643.21
合计	41,527,308.51	5,479,333.42

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	276,759,916.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	41,527,308.51
所得税费用	41,527,308.51

其他说明

77、其他综合收益

详见附注“其他综合收益”部分。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	947,616.22	882,683.13
政府补助	807,000.00	912,000.00
保险赔款	650,515.25	27,283.09
员工备用金	478,242.77	43,110.00
保证金及押金	332,375.00	36,267.80
违约金收入	40,764.03	38,609.80
其他收入	131,132.55	97,234.01
合计	3,387,645.82	2,037,187.83

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
试验费		4,301,582.37
业务招待费	2,583,551.86	2,764,087.99
办公费	3,148,310.99	2,151,223.94
维修费	1,488,400.71	4,334,798.98
差旅费、交通费	592,106.29	726,193.82
员工备用金	450,000.00	843,294.22
租赁费	160,800.00	
排污费		
保证金及押金	790,310.00	42,355.00
运输装卸费		32,970,359.09
港杂费		4,253,469.11
其他	3,251,938.61	675,435.61
物业费	64,426.23	
借款	110,000.00	
仓储费	219,112.18	
合计	12,858,956.87	53,062,800.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	235,232,608.38	30,960,766.97
加：资产减值准备	9,443,141.02	-2,825,865.96
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	24,955,185.80	24,879,882.83
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,279,140.21	1,090,521.32
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失（收益以“-”号填列）	119,031.47	
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	3,963,308.47	
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,048,517.87	11,258,552.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,211,601.51	-7,461,876.64
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-1,358,113.98	1,072,792.88
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-69,959,209.81	-26,066,020.06
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	-148,254,446.31	84,920,397.88
经营性应付项目的增加（减少以	-9,971,246.12	-4,936,123.61

“—”号填列)		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	46,286,315.49	112,893,028.59
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	146,505,215.86	190,823,296.24
减: 现金的期初余额	123,418,321.32	130,373,345.15
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	23,086,894.54	60,449,951.09

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	146,505,215.86	123,418,321.32
其中：库存现金	42,935.25	68,234.06
可随时用于支付的银行存款	146,375,372.78	190,755,062.18
可随时用于支付的其他货币资金	86,907.83	
三、期末现金及现金等价物余额	145,927,330.66	122,840,436.12

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	28,837,500.00	系开立银行承兑汇票缴存的保证金
应收票据	75,330,500.00	系开立银行承兑汇票质押形成
合计	104,168,000.00	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	15,697.66
其中：美元	2,429.94	6.4601	15,697.66
欧元			
港币			
应收账款	--	--	102,043,050.18
其中：美元	15,795,893.28	6.4601	102,043,050.18
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			

欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
崇明区财政局财政补助	807,000.00	其他收益	807,000.00
12 万吨/年炭黑技术改造项目贴息资金	133,333.33	其他收益	133,333.33
30 万吨/年煤焦油深加工联产 8 万吨/年炭黑项目补助资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
专项贷款贴息资金	80,000.00	其他收益	80,000.00
12 万吨/年炭黑技术改造项目补助资金	23,333.33	其他收益	23,333.33
合计	1,143,666.66		1,143,666.66

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
山西永东科技有限公司	山西太原	山西太原晋中市开发区汇通产业园区综合通道西侧、河东街北侧	技术开发、技术服务	100.00%		新设成立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

			额	金流量			额	金流量
--	--	--	---	-----	--	--	---	-----

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山西稷山农村商业银行股份有限公司	山西	运城市稷山县城稷峰东街 53 号	金融业	11.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
资产合计	8,098,079,675.57	7,190,731,310.06
负债合计	7,375,389,758.04	6,578,276,378.37
归属于母公司股东权益	722,689,917.53	612,454,931.69
按持股比例计算的净资产份额	79,495,890.93	67,370,042.49
--商誉	77,716,646.62	77,716,646.62
营业收入	96,760,765.47	105,027,683.92
净利润	27,802,778.36	19,265,566.12

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

（一）信用风险

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

（二）市场风险

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

1、利率风险

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

2、汇率风险

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

（三）流动性风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）应收款项融资			231,648,451.46	231,648,451.46

(二)其他非流动金融资产			10,000,000.00	10,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			241,648,451.46	241,648,451.46
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

(1) 应收款项融资剩余期限较短，时间价值因素对公允价值的影响不重大，且在票据背书中均以票面价值抵偿等额的应收应付账款，故本公司采用账面价值作为公允价值的合理估计进行计量。

(2) 本公司对被投资单位山西诺博科技有限公司投资比例较低，且该公司经营环境和经营状况、财务状况未发生重大变化，故本公司采用投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

本公司实际控制人为刘东良和靳彩红。本公司的实际控制人情况

股东	期末		期初	
	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
刘东良	25.84	25.84	25.84	25.84

靳彩虹	4.49	4.49	4.49	4.49
合计	30.33	30.33	30.33	30.33

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“在子公司中的权益”部分。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
刘东杰	董事长，实际控制人刘东良之弟
刘东秀	股东，实际控制人刘东良之姐
刘东梅	股东，实际控制人刘东良之姐
刘东玉	股东，实际控制人刘东良之兄
刘东果	股东，实际控制人刘东良之姐
刘东竹	股东，实际控制人刘东良之姐
深圳市东方富海投资管理股份有限公司	持股 5% 以上股东
苏国贤	总经理
张巍	董事会秘书、副总经理
陈梦喜	财务总监
张瑞杰	副总经理
吉英俊	副总经理

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

五指山五创茶业有限公司	采购茶叶	71,000.00	50.00	否	0.00
-------------	------	-----------	-------	---	------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

关联担保情况说明

- 1、本公司自中国民生银行股份有限公司运城分行借款人民币2,000.00万元，期限为2021年4月14日至2022年4月14日，刘东良为该借款提供连带责任保证。
- 2、本公司自中国银行股份有限公司太原长风街支行借款人民币2,000.00万元，期限为2021年5月21日至2022年5月21日，刘东良、靳彩虹共同为该借款提供连带责任保证。
- 3、实际控制人刘东良、靳彩虹为公司发行的可转换公司债券提供担保
刘东良将其持有的本公司62,265,326股股份质押于中德证券有限责任公司作为本公司发行可转换公司债券的质押担保，质押期限至可转换公司债券全部清偿或转股之日止。
靳彩虹将其持有的本公司13,437,448股股份质押于中德证券有限责任公司作为本公司发行可转换公司债券的质押担保，质押期限至可转换公司债券全部清偿或转股之日止。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,039,800.00	612,000.00

(8) 其他关联交易

①关联交易的主要内容

本公司在山西稷山农村商业银行股份有限公司开立账户，并发生日常存取款、代发工资等业务的关联交易。根据公司董事会《关于公司2021年度日常关联交易预计的议案》，公司与山西稷山农村商业银行股份有限公司发生的日常存取款、短期借款等业务的关联交易，单日最高余额控制在1.50亿元人民币以内。公司对关联交易采取公平、公正、自愿、诚信的原则，关联交易定价按照公平市场价格，充分保护各方投资者的利益。具体定价原则如下：

A、存款业务：存款利率按人民银行同档次存款利率执行；

B、代发工资免收代发工资手续费。

②关联交易发生额

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

山西稷山农村商业银行股份有限公司	储蓄业务产生的利息收入	43269.31
	其他业务发生的手续费	0.00

2021年度1-6月本公司在山西稷山农村商业银行股份有限公司单日最高存款余额为人民币19144501.70元；截至2021年6月30日，本公司在山西稷山农村商业银行股份有限公司存款余额合计人民币9176478.23元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司不存在应披露的重要承诺。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

刘东良将其持有的本公司62,265,326股股份质押于中德证券有限责任公司作为本公司发行可转换公司

债券的质押担保，质押期限至可转换公司债券全部清偿或转股之日止。

靳彩红将其持有的本公司13,437,448股股份质押于中德证券有限责任公司作为本公司发行可转换公司债券的质押担保，质押期限至可转换公司债券全部清偿或转股之日止。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,629,066.00	0.51%	3,629,066.00	100.00%		3,629,066.00	0.72%	3,629,066.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	704,855,117.27	99.49%	46,209,166.36	6.56%	658,645,950.91	502,029,266.59	99.28%	35,811,848.86	7.13%	466,217,417.73
其中：										
合计	708,484,183.27	100.00%	49,838,232.36	7.03%	658,645,950.91	505,658,332.59	100.00%	39,440,914.86	7.80%	466,217,417.73

按单项计提坏账准备：

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	691,471,195.04	34,573,559.76	5.00%
1-2 年	1,161,519.21	116,151.92	10.00%
2-3 年	132,614.58	39,784.37	30.00%
3-4 年	977,390.11	488,695.06	50.00%
4-5 年	404,743.60	283,320.52	70.00%
5 年以上	10,707,654.73	10,707,654.73	100.00%
合计	704,855,117.27	46,209,166.36	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	691,471,195.04
1 至 2 年	1,161,519.21
2 至 3 年	132,614.58
3 年以上	15,718,854.44
3 至 4 年	977,390.11
4 至 5 年	404,743.60
5 年以上	14,336,720.73
合计	708,484,183.27

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	39,440,914.86	10,397,317.50				49,838,232.36

合计	39,440,914.86	10,397,317.50				49,838,232.36
----	---------------	---------------	--	--	--	---------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第 1 名	124,335,985.50	17.55%	6,216,799.28
第 2 名	93,632,656.12	13.22%	4,681,632.81
第 3 名	50,419,337.76	7.12%	2,520,966.89
第 4 名	46,463,387.35	6.56%	2,323,169.37
第 5 名	45,355,253.29	6.40%	2,267,762.66
合计	360,206,620.02	50.85%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		5,142,500.00
其他应收款	2,488,165.00	21,344,118.14

合计	2,488,165.00	26,486,618.14
----	--------------	---------------

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
山西稷山农村商业银行股份有限公司		5,142,500.00
合计		5,142,500.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款		20,453,333.00
保证金、押金	2,415,650.00	2,295,750.00
电力并网费用	485,968.60	485,968.60
个人负担社保、公积金	298,909.22	280,196.62
员工个人借款、备用金	199,200.00	179,500.00
保险赔偿款	501,090.78	
其他	400,884.17	400,884.17
合计	4,301,702.77	24,095,632.39

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,864,661.48		886,852.77	2,751,514.25
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	937,976.48			937,976.48
2021 年 6 月 30 日余额	926,685.00		886,852.77	1,813,537.77

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	817,950.00
1 至 2 年	1,107,000.00
2 至 3 年	52,955.00
3 年以上	510,260.00
3 至 4 年	507,500.00
4 至 5 年	2,760.00

合计	2,488,165.00
----	--------------

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	2,751,514.25		937,976.48			1,813,537.77
合计	2,751,514.25		937,976.48			1,813,537.77

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山西太钢不锈钢股份有限公司	保证金	1,100,000.00	1-2 年	25.57%	110,000.00
山西太钢不锈钢股份有限公司	保证金	20,000.00	5 年以上	0.46%	20,000.00
青岛双星轮胎工业有限公司	保证金	1,000,000.00	3-4 年	23.25%	500,000.00
工伤赔偿金	工伤赔偿金	501,090.78	1 年以内	11.65%	25,054.54
山西德奎化学工业有限责任公司	待收回原料款	400,884.17	5 年以上	9.32%	400,884.17
合计	--	3,021,974.95	--	70.25%	1,055,938.71

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	19,000,000.00		19,000,000.00	19,000,000.00		19,000,000.00
对联营、合营企业投资	150,639,909.93		150,639,909.93	145,086,689.11		145,086,689.11
合计	169,639,909.93		169,639,909.93	164,086,689.11		164,086,689.11

(1) 对子公司投资

单位：元

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

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

山西稷山农村商业银行股份有限公司	145,086,689.11			3,058,305.62	800,915.20				1,694,000.00	150,639,909.93	
小计	145,086,689.11			3,058,305.62	800,915.20				1,694,000.00	150,639,909.93	
合计	145,086,689.11			3,058,305.62	800,915.20	0.00		0.00	1,694,000.00	150,639,909.93	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,784,275,649.34	1,432,661,316.96	1,022,083,355.56	939,907,459.26
其他业务	6,747,521.08	1,587,807.09	3,694,536.80	851,070.00
合计	1,791,023,170.42	1,434,249,124.05	1,025,777,892.36	940,758,529.26

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
炭黑产品			1,179,885,547.30
煤焦油加工产品			604,390,102.04
其中：			
国内销售			1,542,836,826.29
出口销售			241,438,823.05
其中：			
其中：			
其中：			
其中：			
其中：			

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,058,305.62	2,119,212.27
联营企业按投资比例分回的不良资产份额	5,142,500.00	1,512,500.00
购买理财产品收益	2,010,795.89	3,830,164.37
合计	10,211,601.51	7,461,876.64

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,963,308.47	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	336,666.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-212,167.65	
计入当期损益的联营企业按投资比例分回的不良资产份额	5,142,500.00	
减：所得税影响额	-626,321.42	
合计	1,930,011.96	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	11.55%	0.6266	0.5846

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.45%	0.6214	0.5798
-------------------------	--------	--------	--------

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他