

公司代码：600691

公司简称：阳煤化工

阳煤化工股份有限公司 2024年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、重大风险提示

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

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	13
第五节	环境与社会责任.....	15
第六节	重要事项.....	18
第七节	股份变动及股东情况.....	27
第八节	优先股相关情况.....	29
第九节	债券相关情况.....	29
第十节	财务报告.....	30

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

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、阳煤化工	指	阳煤化工股份有限公司
华阳集团	指	华阳新材料科技集团有限公司
潞安化工公司	指	山西潞安化工有限公司
丰喜泉稷	指	山西阳煤丰喜泉稷能源有限公司，系公司子公司
阳煤化机	指	山西阳煤化工机械（集团）有限公司，系公司子公司
正元氢能	指	河北正元氢能科技有限公司，系公司子公司
平原化工	指	阳煤平原化工有限公司，系公司子公司
恒通化工	指	山东恒通化工股份有限公司，系公司子公司
惠众农资	指	阳煤惠众农资烟台有限公司，系公司子公司
工程公司	指	山西阳煤化工工程有限公司，系公司子公司
阳雄氢能	指	山西阳雄氢能科技有限责任公司，系公司子公司
化工设备	指	山西丰喜化工设备有限公司，系阳煤化机的子公司
正元集团	指	河北阳煤正元化工集团有限公司
阳煤化工集团	指	阳泉煤业化工集团有限责任公司
阳煤金陵	指	深圳阳煤金陵产业投资基金有限公司，系华阳集团子公司
金陵恒毅	指	北京金陵华软恒毅投资合伙企业（有限合伙）
金陵阳明	指	北京金陵华软阳明投资合伙企业（有限合伙）
信永中和	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
内蒙古东日	指	内蒙古东日新能源材料有限公司
中化六建	指	中国化学工程第六建设有限公司
河南联创	指	河南联创融久供应链管理有限公司
潞安环能	指	山西潞安环保能源开发股份有限公司
中化化肥	指	中化化肥有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、基本情况变更简介

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

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	5,162,553,128.92	7,221,929,968.85	-28.52
归属于上市公司股东的净利润	-286,425,561.96	-215,138,227.31	-33.14
归属于上市公司股东的扣除非经常	-325,320,920.17	-229,428,365.46	-41.80

性损益的净利润			
经营活动产生的现金流量净额	-168,614,518.12	125,066,810.21	-234.82
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,366,561,927.09	4,646,292,824.72	-6.02
总资产	20,514,471,867.57	22,520,638,810.24	-8.91

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.1206	-0.0905	-33.26
稀释每股收益(元/股)	-0.1206	-0.0905	-33.26
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.1369	-0.0966	-41.72
加权平均净资产收益率(%)	-6.3607	-3.647	减少2.7137个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-7.2557	-3.894	减少3.3617个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用**八、 境内外会计准则下会计数据差异**适用 不适用**九、 非经常性损益项目和金额**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	648,009.30	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	23,926,424.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,293,330.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	27,311,544.68	
减:所得税影响额	9,795,379.91	
少数股东权益影响额(税后)	5,488,571.73	
合计	38,895,358.21	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的,以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因。

适用 不适用**十、 其他**适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司的主要业务

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

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

（二）公司经营模式：

报告期内，公司的经营模式未发生重大变化。

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

2. 采购方面：公司致力于优化供应链管理，通过严格筛选与评估，成功拓展了供应商资源，确保了原辅材料及关键物资的稳定供应。我们积极监控市场价格波动，采取多元化采购策略。大力推进物资集中采供工作，有效降低了采购成本，提升了企业成本竞争力。同时，我们加强了与供应商的沟通与合作，提高了供应链的响应速度和透明度，进一步增强了供应链的抗风险能力。此外，公司还严格执行质量管理体系，确保采购物资的质量符合标准，为生产提供了坚实保障。

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

（三）公司所属行业发展情况及市场地位

1. 氮肥行业

农业粮食生产需求形成了对氮肥行业可持续发展的长期有效支撑。近年来，随着汽车、火电行业环保要求的不断提高，逐渐增加了氮肥需求。报告期内，国内氮肥市场生产运行和销售总体形势较好，呈现产销两旺的局面。受原料煤价格降低影响，国内氮肥价格不断下降。权衡内需提振及节能、环保、低污染的新型氮肥生产技术研发应用等因素分析，国内氮肥市场稳中向好态势或将延续。

公司紧跟行业发展的新技术、新模式、新业态，努力实现用量少、产出高、环保安全、精准供给农业化学品，旗下生产基地分布于山西、河北两省，公司拥有的尿素生产能力在行业中有一定的竞争力。

2. 氯碱行业

氯碱工业是传统基础化工原料，广泛应用于轻工、化工、纺织、国防、军工、电力、电子等国民经济各部门，具有较高的经济延伸价值。报告期内，受双碳政策的引导，行业在产能增长上表现出审慎的态度，同时产业集中度得到进一步提升。随着技术创新和精细化管理的加强，为氯碱行业注入了新的活力，新产品和新技术的应用不断拓展，推动了产业链的升级。通过优化生产流程、提高能源利用效率等措施，有效缓解了电价调整等成本上升带来的影响，有力推动了行业的持续健康发展。

公司旗下恒通化工是集煤化工、盐化工、精细化工于一体的大型化工企业，荣获了“中国石油和化工行业企业文化建设先进单位”，“山东省文明企业”等称号，拥有省级技术研发中心，在氯碱行业中占据重要地位。

3. 化工装备制造

近年来，化工产品的需求出现较高增长速度，促使煤化工行业得以高速发展。报告期内，政府出台了一系列政策，要求企业分类实施大规模设备更新改造，并责令化工企业于2029年9月底之前依法淘汰一批不符合产业政策和安全标准要求的生产装置，有序退出一批安全风险高的装置和储罐，更新改造一批在役装置和储罐，为化工装备制造行业的进一步发展提供了新机遇。

历经多年积淀，公司旗下阳煤化工位列中国化肥化工装备制造企业前三位，获评国务院科改示范行动优秀企业、国家“两化”融合试点企业、国家“两业”融合试点企业、国家级企业技术中心、煤气化技术与装备国家地方联合工程研究中心、国家博士后科研工作站、国家安全生产标准化一级企业、国家高新技术企业、工信部制造业单项冠军、国家知识产权优势企业、国家服务型制造示范企业、国家新一代信息技术与制造业融合发展示范企业、国家绿色工厂、中国石油和化工行业技术创新示范企业、中国石化行业知识产权示范企业、中国化工装备副理事长单位。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

1、生产装置优势

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

公司旗下正元氢能位于河北省沧州临港经济技术开发区（国家级循环化工园区），是河北省重点企业，国家级循环经济示范企业。拥有自主研发的氨合成技术，其成熟可靠的设计和丰富的运行经验，可以有效提高企业在行业内的竞争力。正元氢能拥有河北省内最大单套尿素生产装置，是沧州临港经济技术开发区煤化工龙头企业，唯一一家气体供应中心。

公司旗下阳煤化工作为山西省“煤化工装备制造”骨干企业，产品覆盖面广，涉及高附加值的系列水煤浆水冷壁气化炉、成套装备制造、大型固定床气化炉及劣质煤制烯烃、煤制天然气、煤制油成套设备。近年来，阳煤化工聚焦化工装备制造主业，发展成为一家集研发、设计、制造、安装、检修、维保、检测服务为一体的能化装备供应商和服务商。

2、技术优势

截止报告期末，公司拥有3家省级企业技术中心，1个行业甲级设计院，3家高新技术企业，1个省级重点实验室、1个院士工作站、1个博士后科研工作站。公司拥有各种资质16项，其中包含化工工程甲级资质，压力容器及压力管道设计资质，锅炉以及压力容器生产资质，拥有质量管理体系、环境管理体系以及职业健康管理体系认证。

报告期内，公司共申请专利88项，其中发明专利15项；公司主持或者参与起草国家标准4项、团体标准1项。

三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司以党的二十大精神为引领，聚焦目标任务和主责主业，聚力推进产业优化升级、提升企业治理能力、增强合规管理意识、健全风险防控体系，合力助推企业提质增效。

报告期内，公司完成商品产量170.91万吨，完成进度计划的103.01%；实现营业收入51.63亿元，同比减少28.52%；利润总额-3.50亿元，同比减少17.99%；归属于上市公司股东的净利润-2.86亿元，较2023年减少0.71亿元，同比降低33.14%。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	5,162,553,128.92	7,221,929,968.85	-28.52
营业成本	4,901,782,156.27	6,892,329,239.94	-28.88
销售费用	44,187,932.91	70,853,485.14	-37.63
管理费用	246,764,630.62	235,949,876.36	4.58
财务费用	173,384,701.64	195,698,140.17	-11.40
研发费用	147,717,161.94	99,962,444.61	47.77
经营活动产生的现金流量净额	-168,614,518.12	125,066,810.21	-234.82
投资活动产生的现金流量净额	-86,320,382.33	-135,822,351.04	36.45
筹资活动产生的现金流量净额	-513,188,840.46	-494,630,451.63	-3.75

营业收入变动原因说明：受市场因素影响公司主要产品价格下降以及平原化工关停后尿素产销量减少导致。

营业成本变动原因说明：受市场因素影响公司主要原材料价格下降以及平原化工关停后尿素产销量减少导致。

销售费用变动原因说明：子公司危化品处理费用减少导致。

管理费用变动原因说明：无明显变化。

财务费用变动原因说明：公司带息负债规模降低以及借款利率下调导致。

研发费用变动原因说明：子公司研发项目增加导致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期子公司平原化工支付部分职工安置费导致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期子公司购建资产减少导致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：无明显变化。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例	上年期末数	上年期末数占总资产的比例	本期期末金额较上年期末变动比例	情况说明
------	-------	--------------	-------	--------------	-----------------	------

		(%)		(%)	(%)	
货币资金	4,983,148,163.86	24.29	7,243,262,499.97	32.16	-31.20	本期公司银行保证金到期解付所致
应收票据	853,189,091.19	4.16	588,909,484.00	2.61	44.88	本期公司票据背书未到期导致
其他非流动资产	111,825,216.61	0.55	75,444,692.61	0.34	48.22	本期公司增加预付工程设备款导致
应交税费	24,171,867.29	0.12	61,499,722.85	0.27	-60.70	本期子公司缴纳税费导致
其他应付款	497,099,943.56	2.42	167,836,300.77	0.75	196.18	本期平原化工小股东代偿借款增加导致
一年内到期的非流动负债	409,129,060.13	1.99	983,133,157.28	4.37	-58.39	本期支付职工安置费导致
其他流动负债	959,466,085.89	4.68	615,378,278.36	2.73	55.91	本期公司票据背书未到期导致
长期借款	797,590,000.00	3.89	500,100,000.00	2.22	59.49	本期公司新增长期借款导致
其他非流动负债	223,556,325.50	1.09				本期子公司增加职工安置费借款导致

其他说明：无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1). 重大的股权投资

适用 不适用

(2). 重大的非股权投资

适用 不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况：适用 不适用

证券投资情况的说明：适用 不适用

私募基金投资情况：适用 不适用

衍生品投资情况：适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司拥有8个控股子公司，相关情况如下：

(1) 阳煤化机，注册资本85,350.00万元，公司持股比例为100%。注册地址：山西综改示范区太原潇河园区电子街10号。该公司主营化工机械设备产品的设计、制造、生产及销售。截止报告期末，该公司总资产607,887.27万元，净资产183,696.18万元，报告期内实现营业收入88,428.95万元，净利润3,693.35万元。

(2) 恒通化工，注册资本82,344.75万元，公司持股比例为81.68%。注册地址：山东省郯城县人民路327号。该公司主营烧碱、三氯化磷、聚氯乙烯等化工产品的生产与销售。截止报告期末，该公司总资产292,542.31万元，净资产161,936.11万元，报告期内实现营业收入177,837.28万元，净利润-17,960.88万元。

(3) 平原化工，注册资本56,029.65万元，公司持股比例为51%。注册地址：山东省平原县城立交东路15号，该公司主营尿素、甲醇等化肥、化工产品的生产与销售。截止报告期末，该公司总资产70,389.66万元，净资产-130,879.70万元，报告期内实现营业收入3,550.11万元，净利润-3,720.15万元。

(4) 丰喜泉稷，注册资本40,000.00万元，公司持股比例为100%。注册地址：山西省稷山县西社工业园区，公司主营尿素、LNG等化肥、化工产品的生产与销售。截止报告期末，该公司总资产295,473.79万元，净资产54,345.64万元，报告期内实现营业收入63,389.17万元，净利润-5,511.06万元。

(5) 正元氢能，注册资本110,500.00万元，公司持股比例为100%。注册地址：沧州临港经济技术开发区化工园区东区，该公司主营尿素、液氨、氢气等化工产品的生产与销售。截止报告期末，该公司总资产483,004.59万元，净资产170,268.48万元，报告期内实现营业收入103,433.86万元，净利润-1,106.47万元。

(6) 惠众农资，注册资本600.00万元，公司持股比例为80%。注册地址：烟台市芝罘区环山路3号润利大厦1711室。该公司主营化肥产品销售。截止报告期末，该公司总资产48,629.07万元，净资产2,988.20万元，报告期内实现营业收入103,906.72万元，净利润4.18万元。

(7) 阳雄氢能，注册资本5,000.00万元，公司持股比例为80%。注册地址：山西省阳泉市矿区赛鱼街道桃北西街2号。该公司主营氢能科技技术咨询服务，新能源汽车智能化系统及部件的组装与生产、销售，截止报告期末，该公司总资产4,649.53万元，净资产4,449.91万元，报告期内实现营业收入0元，净利润0万元。

(8) 工程公司，注册资本10,000.00万元，公司持股比例为100%。注册地址：山西省太原市晋源区义井东街56号。该公司主营工程勘察设计。截止报告期末，该公司总资产2,648.26万元，净资产984.18万元，报告期内实现营业收入654.20万元，净利润7.97万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 产品价格波动风险。

公司主要产品价格受国内国际市场供需关系、宏观经济运行、产业政策调整以及能源价格等多种因素影响，价格波动较大，公司仍将面临较大的经营和发展压力。公司将密切关注复杂形势下的市场行情

走势，深入研究分析，生产、采购、销售、物流、财务有效联动，适时调整产品产出比例，保持原料、产品低库存，生产企业稳定运行。依托核心技术，巩固柔性联产竞争优势；聚焦存量挖潜，优化大生产体系；强化节能降耗，提高资源利用率；精益管理，创新驱动，加快增量，努力推进新项目建设，推动企业发展再上新台阶。

2. 安全风险

公司作为危险化学品生产企业，工艺流程较为复杂，生产过程多伴随高温、高压，危险性较大，可能存在一定安全风险。公司将继续推行安全管理体系，以安全风险防控为重点，扎实开展安全生产标准化建设，突出化工过程安全管理和检维修安全管控，强化专业专项安全管理，补短板、强基础，不断提升安全管理水平。

3. 环保风险

公司所辖氮肥产业、氯碱产业均属高耗能、高污染、高耗水的产业，如在生产过程中不能有效对废水、废气、固废（含危险废物）和噪声等污染物进行处理并达到有关环保政策和标准的规定，则公司可能会受到环保部门的行政处罚。随着我国政府对环境保护的日益重视，国家和地方各级环保部门可能制定或颁布更为严格的环保标准，整改达标将提高经营成本，削弱公司的市场竞争优势；整改不达标将面临处罚或关停风险。公司将牢固树立绿色发展的理念，坚持“依法治污、精准治污、规范治污”的原则，以排污许可证“一证式”管理为指引，严格执行环保“三线一单”，完善环保基础管理，强化污染源头治理、过程控制，不断增强企业的生存能力和可持续发展能力。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	2024-01-25	上海证券交易所网站 (http://www.see.com)	2024-01-26	《阳煤化工股份有限公司 2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2024-007）
2024 年第二次临时股东大会	2024-04-18	上海证券交易所网站 (http://www.see.com)	2024-04-19	《阳煤化工股份有限公司 2024 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2024-017）
2023 年年度股东大会	2024-06-21	上海证券交易所网站 (http://www.see.com)	2024-06-22	《阳煤化工股份有限公司 2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号：临 2024-031）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

2024 年 1 月 25 日，公司召开了 2024 年第一次临时股东大会，会议审议通过了 3 项议案，具体内容详见公司于 2024 年 1 月 26 日在上海证券交易所网站上披露的《阳煤化工股份有限公司 2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2024-007）。

2024 年 4 月 18 日，公司召开了 2024 年第二次临时股东大会，会议审议通过了 1 项议案，具体内容详见公司于 2024 年 4 月 19 日在上海证券交易所网站上披露的《阳煤化工股份有限公司 2024 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2024-017）。

2024 年 6 月 21 日，公司召开了 2023 年年度股东大会，会议审议通过了 10 项议案，具体内容详见公司于 2024 年 6 月 22 日在上海证券交易所网站上披露的《阳煤化工股份有限公司 2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号：临 2024-031）

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司于 2021 年 3 月 22 日召开了第十届董事会第十七次会议和第十届监事会第十二次会议，审议通过了《关	详见公司于 2021 年 3 月 23 日披露的《阳煤化工股份有限公司第十届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：

于公司<2021 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2021 年限制性股票激励计划业绩考核办法>的议案》《关于公司<2021 年限制性股票激励计划管理办法>的议案》等相关议案。	临 2021-012）、《阳煤化工股份有限公司第十届监事会第十二次会议决议公告》（公告编号：临 2021-013）、《阳煤化工股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）摘要公告》（公告编号：临 2021-014）。
------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

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

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

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

公司主要污染物排放情况表

序号	单位	污染物类别	排污口数量	排污口位置	排放方式	污染物名称	排放浓度	执行标准	排放总量	核定总量指标	超标排放情况
1	丰喜泉稷	废气	2	2*220t/h 锅炉、硫回收排放口	连续排放	锅炉排放口 二氧化硫	2.95mg/m ³	35mg/m ³	2.19t	138.8t/a	未超标
						硫回收排放口 二氧化硫	291.94mg/m ³	960mg/m ³	23.02t		
						氮氧化物	27.97mg/m ³	50mg/m ³	17.55t	98.16t/a	未超标
						颗粒物	3.69mg/m ³	10mg/m ³	2.27t	203.73 t/a	未超标
	废水	1	污水总排口	连续排放	COD	14.79mg/L	40mg/L	12.08t	56.45 t/a	未超标	
					氨氮	0.13mg/L	2mg/L	0.1t	4.8t/a	未超标	
2	正元氢能	废气	1	3*260t/h 锅炉排放口	连续排放	二氧化硫	6.59mg/m ³	35mg/m ³	11.21t	118.937t/a	未超标
						氮氧化物	28.45mg/m ³	50mg/m ³	47.57t	148.764t/a	未超标
						颗粒物	2.17mg/m ³	10mg/m ³	3.51t	272.07t/a	未超标
	废水	1	污水总排口	连续排放	COD	22.69mg/L	150mg/L	15.65t	49.7t/a	未超标	
					氨氮	0.34mg/L	25mg/L	0.24t	7.8t/a	未超标	

3	恒通化工	废气	4	3*260t/h 锅炉、吹风气余热回收锅炉排放口	连续排放	二氧化硫	6.78mg/m ³	35mg/m ³	34.2t	388.13t/a	未超标
						氮氧化物	33.23mg/m ³	50mg/m ³	132.2t	528.082t/a	未超标
						颗粒物	1.4mg/m ³	5mg/m ³	6.76t	75.013t/a	未超标
		废水	1	污水总排口	连续排放	COD	18.03mg/L	40mg/L	4.62t	43.21t/a	未超标
氨氮	0.85mg/L					5mg/L	0.19t	6.77t/a	未超标		
4	阳煤化机(太原)	废气	10	食堂排放口、钢板加热炉、焊接实验室、重容喷砂喷漆、换热器喷砂喷漆	间断排放	二氧化硫	ND	200mg/m ³	0t	0t	未超标
						氮氧化物	36mg/m ³	300mg/m ³	1.86t	11.82t/a	未超标
						颗粒物	18.3mg/m ³	120mg/m ³	2.01t	10.1t/a	未超标
		废水	1	总排口	间断排放	COD	21.36mg/L	500mg/L	1.16t	3.7t/a	未超标
氨氮	1.12mg/L					45mg/L	0.13t	0.4t/a	未超标		
5	阳煤化机(永济)	废气	1	喷砂废气排放口	非连续排放	颗粒物	8.6mg/m ³	120mg/m ³	0.11t	0.816t/a	未超标
		废水	1	污水总排口	连续排放	COD	26.1mg/L	500mg/L	0.39t	1.512t/a	未超标
						氨氮	7.36mg/L	45mg/L	0.09t	0.151t/a	未超标

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

2024年上半年，公司加强污染治理设施的管理，环保设施正常运行，达到设计要求，未发生环境污染事件，污染物全部达标排放。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

报告期内，公司各下属子公司建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可无变化。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

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

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

报告期内,公司各下属子公司都按照当地环保部门的要求结合企业实际编制了《企业环境自行监测方案》,并按照严格按照《企业环境自行监测方案》要求开展自测工作,监测工作完全符合《企业环境自行监测方案》要求,未出现超标现象。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

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

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

公司下属子公司惠众农资主营化肥产品的销售;工程公司主营工程勘察设计;阳雄氢能主营加氢站的运营。上述公司不涉及环境信息。

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	华阳集团	华阳集团承诺：1、在上市公司本次重大资产重组完成后，本公司及本公司控制的其他下属企业根据相关法律法规减少并规范与上市公司及其控制的下属企业之间发生关联交易；2、本公司及本公司控制的其他下属企业将杜绝一切非法占用上市公司及其控制的下属企业的资金、资产和资源的行为；3、在上市公司股东大会对有关涉及本公司及其他关联方的关联交易事项进行表决时，本公司将履行回避表决的义务。	2011-03-25	否		是		
	解决同业竞争	华阳集团	华阳集团承诺：1、本公司保证本公司及本公司控制的其他下属企业将不会直接或间接的从事或参与从事与上市公司及其控制的下属企业届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的经营活动或侵占商业机会等有损上市公司股东合法权益的行为；2、对上市公司控制但暂未纳入上市公司资产范围的相关企业如存在同业竞争等问题，本公司承诺暂以委托经营管理等方式适当解决；3、严格界定和区分业务范围，避免同业竞争的产生，并赋予上市公司及其控制的下属企业对界定和区分业务范围的优先选择权；4、有同业竞争的企业在本公司权属范围内将最大限度的划转给上市公司；5、本公司或本公司下属企业研发或者从国外引进的与上市公司业务有关的新技术，上市公司有优先购买和使用权；6、本公司或本公司下属企业生产、经营相关的任何资产、业务和权益，上市公司有优先购买权；7、如出现 5、6 条款中的情况，本公司以书面形式通知上市公司，上市公司及其下属企业可在 30 日内决定是否优先购买和使用；8、如本公司未能遵守本承诺，将对上市公司及其下属企业给予补偿。	2011-03-25	否		是		
	其他	华阳集团	华阳集团承诺：1、保证上市公司人员独立；2、保证上市公司资产独立完整；3、保证上市公司的财务独立；4、保证上市公司机构独立；5、保证上市公司业务独立。	2011-03-25	否		是		
	分红	华阳集团	华阳集团承诺：本次重大资产重组完成后，本公司作为上市公司的控股股东将继续维持上市公司原控股股东四川香凤企业有限公司现金分红承诺，即“确保上市公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%。同时，上市公司将重视对投资者的合理投资回报，每连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年上市公司实现的年均可分配利润的 30%。如上市公司董事会未作出现金利润分配预案的，则应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。	2012-04-30	否		是		

	其他	华阳集团	华阳集团承诺：1、财务公司为依法设立的企业集团财务公司，已建立健全内控、财务会计等相关制度，依法开展业务，运作良好，在后续运营过程中将继续依法规范运作，确保上市公司在财务公司的相关金融业务的安全性；2、阳煤集团将确保上市公司的独立性并充分尊重上市公司的经营自主权，由上市公司根据自身业务需要自主决策与财务公司之间的金融业务；3、本公司将在财务公司出现支付困难的紧急情况下，采取增加财务公司资本金等有效措施，确保上市公司在财务公司的资金安全；4、财务公司在资产负债率、风险控制指标、存贷比指标等超过限额时，须及时通知本公司及上市公司，同时在必要情况下，本公司将责令财务公司停止继续开展相关金融业务。	2012-04-30	否		是		
与再融资相关的承诺	其他	阳煤金陵	阳煤金陵承诺：1、本公司将遵守短线交易、内幕交易和高管持股变动管理规则等相关规定的义务；按照相关法律法规，在阳煤集团及其他关联方履行法定义务时，将本公司认定为一致行动人，将本公司持有的阳煤化工股票合并计算；2、本公司遵守短线交易等相关管理规定；3、本公司保证不利于内幕信息进行减持；4、本公司将严格按照相关法律法规的规定进行减持并履行权益变动涉及的信息披露义务。	2016-12-27	否		是		
	其他	金陵恒毅	金陵恒毅承诺：1、本企业将遵守短线交易、内幕交易和高管持股变动管理规则等相关规定的义务；按照相关法律法规，在阳煤集团及其他关联方履行法定义务时，将本企业认定为一致行动人，将本企业持有的阳煤化工股票合并计算；2、本企业执行事务合伙人承诺，将及时提醒、督促合伙企业和阳煤化工存在关联关系有限合伙人，履行上述业务并明确集体措施及相应责任；3、合伙企业遵守短线交易等相关管理规定；4、合伙企业保证不利于内幕信息进行减持；5、合伙企业将严格按照相关法律法规的规定进行减持并履行权益变动涉及的信息披露义务。	2016-12-27	否		是		
	其他	金陵阳明	金陵阳明承诺：1、本企业将遵守短线交易、内幕交易和高管持股变动管理规则等相关规定的义务；按照相关法律法规，在阳煤集团及其他关联方履行法定义务时，将本企业认定为一致行动人，将本企业持有的阳煤化工股票合并计算；2、本企业执行事务合伙人承诺，将及时提醒、督促合伙企业和阳煤化工存在关联关系有限合伙人，履行上述业务并明确集体措施及相应责任；3、合伙企业遵守短线交易等相关管理规定；4、合伙企业保证不利于内幕信息进行减持；5、合伙企业将严格按照相关法律法规的规定进行减持并履行权益变动涉及的信息披露义务。	2016-12-27	否		是		
其他承诺	其他	华阳集团	华阳集团作为阳煤化工股份有限公司的控股股东，关于保持公司独立性的承诺如下：1、保证上市公司人员独立；2、保证上市公司资产独立完整；3、保证上市公司的财务独立；4、保证上市公司机构独立；5、保证上市公司业务独立。	2016-03-15	否		是		
	其他	阳煤化工	阳煤化工股份有限公司承诺：公司将按照中国证监会、证券交易所法规相关规定进行独立运营，保证上市公司人员独立、资产独立完整、财务独立、机构独立、业务独立，维护所有股东权利。	2016-03-15	否		是		

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

□适用 √不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
山西丰喜化工设备有限公司与山西同德铝业有限公司的买卖合同纠纷	阳煤化工 2019 年年度报告
山西阳煤化工机械（集团）有限公司与北京三聚绿能科技有限公司的承揽合同纠纷	阳煤化工 2021 年年度报告
阳煤化机与中新能源化工有限公司合同纠纷	阳煤化工 2022 年年度报告
阳煤化机与常州市范群干燥设备有限公司合同纠纷	阳煤化工 2023 年年度报告
山西丰喜化工设备有限公司与华阳集团（山西）树脂医用材料有限责任公司的合同纠纷	阳煤化工 2022 年年度报告
河北金源化工股份有限公司与正元氢能的合同纠纷	阳煤化工 2023 年年度报告

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内：									
起诉（申请）方	应诉（被申请）方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼（仲裁）基本情况	诉讼（仲裁）涉及金额	诉讼（仲裁）是否形成预计负债及金额	诉讼（仲裁）进展情况	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况
阳煤化	内蒙	无	诉讼	2021年5月至2021年12月阳煤化机和内蒙古	29,000,000	否	已调解	1. 内蒙古东日所欠贷款中的 500,000 元由双	正在执行

机	古东 日			东日签订了七份设备订购合同，总价61,600,000元。合同签订后，阳煤化工按合同约定履行完合同义务，并向内蒙古东日开具增值税专用发票。截止到阳煤化工起诉之日，内蒙古东日尚欠原阳煤化工同价款24,140,000元未付，内蒙古东日已构成违约。				方私下协商以物抵债；2.内蒙古东日于2024年6月30日前偿还5,000,000元；3、剩余18,640,000元，由内蒙古东日于2024年7月起，每月最后一日前偿还1,550,000元，于2025年6月30日前结清，最后一期给付1,590,000元；4.若内蒙古东日未能按期还款，阳煤化工可就剩余未付欠款及利息申请一次性执行。)	中
中化六建	阳煤化工	深州化工、深州化肥	诉讼	中化六建与深州化工建设工程施工合同纠纷一案，经由衡水中院审理后，判决深州化工履行付款责任。在判决执行过程中，中化六建向深州市人民法院申请追加深州化工的两个股东即深州化肥、化工股份为被执行人，经法院裁定，以上被追加的两位股东不承担责任。中化六建不服裁定结果，向深州市人民法院提起诉讼。	35,858,757.51	否	尚未开庭		
河南联创	丰喜泉稷	无	诉讼	2023年4月至2023年9月期间，双方共签订五份《化肥购销合同》，约定河南联创公司从丰喜泉稷公司购买“丰喜”牌尿素。合同履行过程中，丰喜泉稷公司尚有15128吨尿素未向河南联创公司发货，未发货金额34,472,970元。河南联创公司提起诉讼。	34,473,000	否	一审正在审理		
平原县电业公司	平原化工	无	诉讼	平原县电业公司为平原化工一直提供电力服务，平原县电业公司要求平原化工支付相应电费。	26,975,572.21	否	一审正在审理		
潞安环能	平原化工	无	诉讼	潞安环能向平原化工出售煤炭，并要求平原化工支付煤炭货款。	43,524,283.81	否	已判决	一审判决平原化工支付潞安环能货款、运杂费43,524,283.81元及利息，并承担案件受理费518,842元及财产保全费5,000元。	正在执行中。
中化化肥	平原化工	无	诉讼	中化化肥为平原化工银行贷款提供担保，后因平原化工未能及时偿还贷款，致使中化化肥承担连带担保责任，代为支付。现中化化肥要求平原化工支付代为偿还的贷款本息、担保费等。	308,131,469.31	否	一审正在审理		

(三) 其他说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

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

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2024年3月29日，公司第十一届董事会第十次会议审议通过了《阳煤化工股份有限公司关于2024年度预计日常关联交易的议案》	详见2024年3月30日《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的《阳煤化工股份有限公司第十一届董事会第十次会议决议公告》和《阳煤化工股份有限公司关于2024年度预计日常关联交易的公告》
2024年4月18日，公司2024年第二次临时股东大会审议通过了上述议案	详见2024年4月19日《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的《阳煤化工股份有限公司2024年第二次临时股东大会决议公告》
2024年4月18日，公司第十一届董事会第十一次会议审议通过了《阳煤化工股份有限公司关于2023年度日常关联交易执行情况的议案》	详见2024年4月20日《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的《阳煤化工股份有限公司第十一届董事会第十一次会议决议公告》和《阳煤化工股份有限公司关于2023年度日常关联交易执行情况的公告》

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司	其他关联人	采购商品	化工产品	市场价格		24,197.52	5.10	现汇或银行承兑支付		
河北阳煤正元化工集团有限公司	其他关联人	采购商品	化工产品	市场价格		28,480.01	6.00	现汇或银行承兑支付		
阳煤集团太原化工新材料有限公司	其他关联人	采购商品	化工产品	市场价格		407.60	0.09	现汇或银行承兑支付		

山西潞安环保能源开发股份有限公司	其他关联人	采购商品	化工产品	市场价格		36,128.37	7.61	现汇或银行承兑支付		
山西清浪饮品有限公司	其他关联人	采购商品	化工产品	市场价格		30.26	0.01	现汇或银行承兑支付		
山西潞安煤基合成油有限公司	其他关联人	采购商品	化工产品	市场价格		201.62	0.04	现汇或银行承兑支付		
阳泉煤业化工集团供销有限责任公司	其他关联人	采购商品	化工产品	市场价格		4,013.76	0.85	现汇或银行承兑支付		
阳泉煤业寿阳化工有限责任公司	其他关联人)	采购商品	化工产品	市场价格		30,117.53	6.35	现汇或银行承兑支付		
航天氢能沧州气体有限公司	联营企业	采购商品	化工产品	市场价格		50,703.44	10.68	现汇或银行承兑支付		
新疆金阳煤化工机械有限公司	其他关联人	采购商品	化工产品	市场价格		11,207.99	2.36	现汇或银行承兑支付		
其他关联方	其他关联人	采购商品	化工产品	市场价格		5.32	0.00	现汇或银行承兑支付		
山西潞安戴斯酒店有限公司	其他关联人	接受劳务	劳务	市场价格		48.12	0.31	现汇或银行承兑支付		
山西潞安重工有限责任公司	其他关联人	接受劳务	劳务	市场价格		27.38	0.18	现汇或银行承兑支付		
山西潞安矿业(集团)有限责任公司	其他关联人	接受劳务	劳务	市场价格		1.47	0.01	现汇或银行承兑支付		
山西潞安天脊机械设备制造有限公司	其他关联人	接受劳务	劳务	市场价格		1.50	0.01	现汇或银行承兑支付		
中化化肥有限公司	其他关联人	利息支出	利息支出	市场价格		973.70	6.09	现汇或银行承兑支付		
平原县聚源国有资产经营有限公司	其他关联人	利息支出	利息支出	市场价格		77.90	0.49	现汇或银行承兑支付		
阳煤集团太原化工新材料有限公司	其他关联人	销售商品	化工产品	市场价格		5,070.36	1.01	现汇或银行承兑支付		
阳泉煤业化工集团供销有限责任公司	其他关联人	销售商品	化工产品	市场价格		287.85	0.06	现汇或银行承兑支付		
阳泉煤业寿阳化工有限责任公司	其他关联人	销售商品	化工产品	市场价格		2,964.85	0.59	现汇或银行承兑支付		
河北阳煤正元化工集团有限公司	其他关联人	销售商品	化工产品	市场价格		593.6	0.12	现汇或银行承兑支付		
阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司	其他关联人	销售商品	化工产品	市场价格		4.41	0.00	现汇或银行承兑支付		
新疆国泰新华化工有限责任公司	其他关联人	销售商品	化工产品	市场价格		1,425.60	0.28	现汇或银行承兑支付		
阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	其他关联人	销售商品	化工产品	市场价格		11,070.08	2.21	现汇或银行承兑支付		
山西潞安煤基合成油有限公司	其他关联人	销售商品	化工产品	市场价格		53.54	0.01	现汇或银行承兑支付		
华阳集团(山西)碳基材料科贸有限公司	其他关联人	销售商品	化工产品	市场价格		3,792.02	0.76	现汇或银行承兑支付		
航天氢能沧州气体有限公司	联营企业	销售商品	化工产品	市场价格		270.59	0.05	现汇或银行承兑支付		
空气产品潞安(长治)有限公司	其他关联人	销售商品	化工产品	市场价格		272.92	0.05	现汇或银行承兑支付		
其他关联方	其他关联人	销售商品	化工产品	市场价格		9.25	0.00	现汇或银行承兑支付		

阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司	其他关联人	提供劳务	设备安装	市场价格		11.27	0.07	现汇或银行承兑支付		
阳煤集团太原化工新材料有限公司	其他关联人	提供劳务	设备安装	市场价格		48.81	0.32	现汇或银行承兑支付		
山西潞安矿业（集团）有限责任公司	其他关联人	提供劳务	设备安装	市场价格		100.92	0.66	现汇或银行承兑支付		
其他关联方	其他关联人	提供劳务	设备安装	市场价格		76.5	0.50	现汇或银行承兑支付		
阳泉煤业集团财务有限责任公司	其他关联人	借款	利息收入	市场价格		214.33	8.88	现汇或银行承兑支付		
合计				/	/	212,890.39		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明										

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

1. 存款业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
阳泉煤业集团财务有限责任公司	母公司控股子公司	1,600,000,000.00	0.35%	1,213,397,752.67	942,499,730.68	946,854,126.64	1,209,043,356.71
合计	/	/	/	1,213,397,752.67	942,499,730.68	946,854,126.64	1,209,043,356.71

2. 贷款业务

适用 不适用

3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计															
报告期末对子公司担保余额合计（B）															
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）															
担保总额占公司净资产的比例（%）															
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	52,692
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例（%）	持有有限售条件 股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
华阳新材料科技集团有限公司	0	574,674,600	24.19	0	无	0	国有法人
深圳阳煤金陵产业投资基金有限公司	0	309,597,522	13.03	0	无	0	境内非国有法人
北京金陵华软恒毅投资合伙企业（有限合伙）	0	154,798,762	6.52	0	无	0	境内非国有法人

北京金陵华软阳明投资合伙企业（有限合伙）	0	154,798,762	6.52	0	无	0	境内非国有法人
赵楠	1,464,100	17,617,533	0.74	0	无	0	境内自然人
赵四利	2,082,600	15,171,700	0.64	0	无	0	境内自然人
王建斌	-8,442,600	14,504,844	0.61	0	无	0	境内自然人
张敏	12,540,400	12,540,400	0.53	0	无	0	境内自然人
胡建利	11,172,700	11,172,700	0.47	0	无	0	境内自然人
徐开东	10,654,700	10,654,700	0.45	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
华阳新材料科技集团有限公司	574,674,600	人民币普通股	574,674,600				
深圳阳煤金陵产业投资基金有限公司	309,597,522	人民币普通股	309,597,522				
北京金陵华软恒毅投资合伙企业（有限合伙）	154,798,762	人民币普通股	154,798,762				
北京金陵华软阳明投资合伙企业（有限合伙）	154,798,762	人民币普通股	154,798,762				
赵楠	17,617,533	人民币普通股	17,617,533				
赵四利	15,171,700	人民币普通股	15,171,700				
王建斌	14,504,844	人民币普通股	14,504,844				
张敏	12,540,400	人民币普通股	12,540,400				
胡建利	11,172,700	人民币普通股	11,172,700				
徐开东	10,654,700	人民币普通股	10,654,700				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	华阳新材料科技集团有限公司与深圳阳煤金陵产业投资基金有限公司、北京金陵华软恒毅投资合伙企业（有限合伙）、北京金陵华软阳明投资合伙企业（有限合伙）为一致行动人关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

持股5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

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

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

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

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：阳煤化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		4,983,148,163.86	7,243,262,499.97
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		853,189,091.19	588,909,484.00
应收账款		931,937,628.96	861,549,179.06
应收款项融资		138,198,220.79	125,540,097.35
预付款项		702,355,978.63	596,554,238.39
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		85,319,338.31	113,868,860.46
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		2,288,318,460.58	2,181,095,883.38
其中：数据资源			
合同资产		199,280,874.35	177,242,559.23
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		114,455,707.16	98,512,002.97
流动资产合计		10,296,203,463.83	11,986,534,804.81
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		25,721,373.86	25,896,500.83
长期股权投资		512,190,866.50	502,459,121.18
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		7,904,433,437.96	8,274,034,508.00
在建工程		369,447,084.51	331,769,129.97
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		221,202,405.50	225,770,254.32
无形资产		892,530,570.15	911,815,131.93
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		50,750,733.64	61,169,177.81
递延所得税资产		130,166,715.01	125,745,488.78
其他非流动资产		111,825,216.61	75,444,692.61
非流动资产合计		10,218,268,403.74	10,534,104,005.43
资产总计		20,514,471,867.57	22,520,638,810.24
流动负债：			
短期借款		7,394,050,000.00	9,805,333,641.63
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		1,843,176,947.13	1,697,861,700.00
应付账款		1,237,737,443.03	1,191,284,551.97
预收款项			
合同负债		1,439,972,952.40	1,328,392,069.69
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		196,212,688.20	263,914,247.61
应交税费		24,171,867.29	61,499,722.85
其他应付款		497,099,943.56	167,836,300.77
其中：应付利息			
应付股利		20,705,398.03	20,705,398.03
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		409,129,060.13	983,133,157.28
其他流动负债		959,466,085.89	615,378,278.36
流动负债合计		14,001,016,987.63	16,114,633,670.16
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		797,590,000.00	500,100,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		226,619,596.50	228,902,954.83
长期应付款		553,804,569.04	624,819,714.62
长期应付职工薪酬			
预计负债		397,970,562.48	397,970,562.48
递延收益		71,229,898.18	74,906,764.96

递延所得税负债		80,079,046.07	85,996,594.12
其他非流动负债		223,556,325.50	
非流动负债合计		2,350,849,997.77	1,912,696,591.01
负债合计		16,351,866,985.40	18,027,330,261.17
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,375,981,952.00	2,375,981,952.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,367,939,550.15	4,367,481,592.36
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		17,294,091.21	11,057,384.67
盈余公积		39,562,035.66	39,562,035.66
一般风险准备			
未分配利润		-2,434,215,701.93	-2,147,790,139.97
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,366,561,927.09	4,646,292,824.72
少数股东权益		-203,957,044.92	-152,984,275.65
所有者权益（或股东权益）合计		4,162,604,882.17	4,493,308,549.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计		20,514,471,867.57	22,520,638,810.24

公司负责人：马军祥

主管会计工作负责人：程计红

会计机构负责人：赵潞

母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：阳煤化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,630,239,116.69	2,118,109,687.41
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			63,126,221.85
应收账款		75,603,761.15	48,003,307.08
应收款项融资		14,564,581.00	15,806,691.83
预付款项		335,856,196.74	390,290,757.99
其他应收款		249,459,359.50	337,462,222.39
其中：应收利息		13,831,453.33	6,309,349.16
应收股利			
存货		27.97	
其中：数据资源			
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		453,179.62	66,918.48
流动资产合计		2,306,176,222.67	2,972,865,807.03
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		3,379,698,223.80	3,379,618,510.60
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		938,497.08	1,092,473.47
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		23,090,310.43	24,701,262.31
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,175,315.58	6,175,315.58
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,409,902,346.89	3,411,587,561.96
资产总计		5,716,078,569.56	6,384,453,368.99
流动负债：			
短期借款		900,000,000.00	686,317,966.07
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,464,250,000.00	1,924,660,000.00
应付账款		69,806,947.55	76,227,605.85
预收款项			
合同负债		273,986,921.44	317,530,162.35
应付职工薪酬		6,016,226.84	15,575,218.46
应交税费		986,120.65	3,298,769.46
其他应付款		87,571,037.32	82,602,109.99
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			2,833,375.88
其他流动负债		29,624,294.32	85,997,080.39
流动负债合计		2,832,241,548.12	3,195,042,288.45
非流动负债：			
长期借款		395,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		24,778,071.64	23,342,317.56
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债		29,084,727.39	458,246,053.31
递延收益			
递延所得税负债		6,175,315.58	6,175,315.58
其他非流动负债			
非流动负债合计		455,038,114.61	487,763,686.45
负债合计		3,287,279,662.73	3,682,805,974.90
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,375,981,952.00	2,375,981,952.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,297,916,105.20	5,297,916,105.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		13,147,716.35	13,147,716.35
未分配利润		-5,258,246,866.72	-4,985,398,379.46
所有者权益（或股东权益）合计		2,428,798,906.83	2,701,647,394.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,716,078,569.56	6,384,453,368.99

公司负责人：马军祥

主管会计工作负责人：程计红

会计机构负责人：赵璐

合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		5,162,553,128.92	7,221,929,968.85
其中：营业收入		5,162,553,128.92	7,221,929,968.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,547,447,928.87	7,531,088,247.85
其中：营业成本		4,901,782,156.27	6,892,329,239.94
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		33,611,345.49	36,295,061.63
销售费用		44,187,932.91	70,853,485.14
管理费用		246,764,630.62	235,949,876.36
研发费用		147,717,161.94	99,962,444.61
财务费用		173,384,701.64	195,698,140.17
其中：利息费用		159,819,911.79	213,092,525.78
利息收入		24,134,177.71	44,364,481.56
加：其他收益		51,237,969.66	15,190,909.82

投资收益（损失以“-”号填列）		9,276,787.53	8,757,817.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,273,787.53	8,394,433.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		-28,272,157.57	-15,452,576.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		648,009.30	36,407.50
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-352,004,191.03	-300,625,720.85
加：营业外收入		3,409,839.07	5,542,796.35
减：营业外支出		1,116,508.18	1,311,844.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-349,710,860.14	-296,394,769.40
减：所得税费用		-12,303,237.86	10,381,979.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-337,407,622.28	-306,776,748.59
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-300,206,125.08	-217,827,513.24
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-37,201,497.20	-88,949,235.35
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-286,425,561.96	-215,138,227.31
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-50,982,060.32	-91,638,521.28
六、其他综合收益的税后净额			-363,383.72
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			-363,383.72
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			-363,383.72
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			-363,383.72
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-337,407,622.28	-307,140,132.31
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-286,425,561.96	-215,501,611.03
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-50,982,060.32	-91,638,521.28
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.1206	-0.0905
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.1206	-0.0905

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

公司负责人：马军祥

主管会计工作负责人：程计红

会计机构负责人：赵潞

母公司利润表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业收入		2,228,304,301.75	2,423,778,787.05
减：营业成本		2,218,639,693.80	2,415,916,969.86
税金及附加		1,568,471.07	2,296,107.16
销售费用		7,868,501.67	4,177,832.16
管理费用		13,062,510.84	14,019,985.24
研发费用			
财务费用		25,266,649.07	18,065,157.27
其中：利息费用		19,795,511.68	42,027,492.10
利息收入		18,152,649.46	27,230,379.42
加：其他收益		27,701.49	50,866.84
投资收益（损失以“-”号填列）		79,713.20	185,093.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		79,713.20	-9,636.56
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）		-234,974,124.01	-135,491.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-272,968,234.02	-30,596,795.62
加：营业外收入		119,746.76	31,020.87
减：营业外支出			72,496.37
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-272,848,487.26	-30,638,271.12
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-272,848,487.26	-30,638,271.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-272,848,487.26	-30,638,271.12
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-272,848,487.26	-30,638,271.12
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			

(二) 稀释每股收益(元/股)

公司负责人：马军祥

主管会计工作负责人：程计红

会计机构负责人：赵潞

合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023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		5,094,061,940.86	6,820,317,797.66
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		47,406,180.71	60,755,353.21
经营活动现金流入小计		5,141,468,121.57	6,881,073,150.87
购买商品、接受劳务支付的现金		4,181,187,536.54	5,613,833,932.24
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		898,718,259.41	539,430,435.87
支付的各项税费		93,582,402.66	92,961,632.70
支付其他与经营活动有关的现金		136,594,441.08	509,780,339.85
经营活动现金流出小计		5,310,082,639.69	6,756,006,340.66
经营活动产生的现金流量净额		-168,614,518.12	125,066,810.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		86,320,382.33	135,822,351.04
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		86,320,382.33	135,822,351.04

投资活动产生的现金流量净额		-86,320,382.33	-135,822,351.04
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		5,047,550,000.00	2,342,020,204.45
收到其他与筹资活动有关的现金		1,728,109,996.73	1,519,701,723.03
筹资活动现金流入小计		6,775,659,996.73	3,861,721,927.48
偿还债务支付的现金		6,997,666,859.64	3,818,132,149.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		149,166,278.80	239,386,890.15
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		142,015,698.75	298,833,338.99
筹资活动现金流出小计		7,288,848,837.19	4,356,352,379.11
筹资活动产生的现金流量净额		-513,188,840.46	-494,630,451.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		2,558,725,022.20	2,672,226,842.73
六、期末现金及现金等价物余额			
		1,790,601,281.29	2,166,840,850.27

公司负责人：马军祥

主管会计工作负责人：程计红

会计机构负责人：赵潞

母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023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		2,274,434,148.32	2,074,567,117.30
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,045,714,662.25	2,499,203,784.76
经营活动现金流入小计		4,320,148,810.57	4,573,770,902.06
购买商品、接受劳务支付的现金		2,266,200,747.87	2,114,381,097.18
支付给职工及为职工支付的现金		23,509,215.10	20,845,431.54
支付的各项税费		6,185,568.62	5,597,432.72
支付其他与经营活动有关的现金		2,761,713,183.06	1,790,098,830.90
经营活动现金流出小计		5,057,608,714.65	3,930,922,792.34
经营活动产生的现金流量净额		-737,459,904.08	642,848,109.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			

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		695,000,000.00	200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		695,000,000.00	200,000,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	850,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,871,666.64	23,317,388.87
支付其他与筹资活动有关的现金			1,885,361.10
筹资活动现金流出小计		119,871,666.64	875,202,749.97
筹资活动产生的现金流量净额		575,128,333.36	-675,202,749.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		1,316,890,498.39	1,084,622,390.59
六、期末现金及现金等价物余额			
		1,154,558,927.67	1,052,267,750.34

公司负责人：马军祥

主管会计工作负责人：程计红

会计机构负责人：赵潞

合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公 积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项储 备	盈余公 积	一般 风险 准备	未分配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	2,375,981.9 52.00				4,367,48 1,592.36			11,057, 384.67	39,562, 035.66		-2,147,790 ,139.97		4,646,292, 824.72	-152,984, 275.65	4,493,308 ,549.07
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	2,375,981.9 52.00				4,367,48 1,592.36			11,057, 384.67	39,562, 035.66		-2,147,790 ,139.97		4,646,292, 824.72	-152,984, 275.65	4,493,308 ,549.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					457,957. 79			6,236,7 06.54			-286,425,5 61.96		-279,730,8 97.63	-50,972,7 69.27	-330,703, 666.90
（一）综合收益总额											-286,425,5 61.96		-286,425,5 61.96	-50,982,0 60.32	-337,407, 622.28
（二）所有者投入和减少资本					457,957. 79								457,957.79		457,957.7 9
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					457,957. 79								457,957.79		457,957.7 9
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															

2024 年半年度报告

2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备								6,236,706.54				6,236,706.54	9,291.05	6,245,997.59
1. 本期提取								15,767,687.55				15,767,687.55	670,363.20	16,438,050.75
2. 本期使用								9,530,981.01				9,530,981.01	661,072.15	10,192,053.16
（六）其他														
四、本期期末余额	2,375,981,952.00				4,367,939,550.15			17,294,091.21	39,562,035.66		-2,434,215,701.93	4,366,561,927.09	-203,957,044.92	4,162,604,882.17

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	2,375,981,952.00				4,366,627,851.77		363,383.72	6,521,976.01	39,562,035.66		-782,215,111.84		6,006,842,087.32	759,221,935.54	6,766,064,022.86
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	2,375,981,952.00				4,366,627,851.77		363,383.72	6,521,976.01	39,562,035.66		-782,215,111.84		6,006,842,087.32	759,221,935.54	6,766,064,022.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,307,577.00		-363,383.72	7,459,634.08			-215,138,227.31		-206,734,399.95	-91,494,210.36	-298,228,610.31
（一）综合收益总额							-363,383.72				-215,138,227.31		-215,501,611.03	-91,638,521.28	-307,140,132.31
（二）所有者投入和减少资本					1,307,577.00								1,307,577.00		1,307,577.00
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															

2024 年半年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				1,307,577.00								1,307,577.00		1,307,577.00
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							7,459,634.08					7,459,634.08	144,310.92	7,603,945.00
1. 本期提取							21,426,580.16					21,426,580.16	3,602,168.99	25,028,749.15
2. 本期使用							13,966,946.08					13,966,946.08	3,457,858.07	17,424,804.15
(六) 其他														
四、本期期末余额	2,375,981,952.00			4,367,935,428.77			13,981,610.09	39,562,035.66		-997,353,339.15		5,800,107,687.37	667,727,725.18	6,467,835,412.55

公司负责人：马军祥

主管会计工作负责人：程计红

会计机构负责人：赵潞

母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

2024 年半年度报告

一、上年期末余额	2,375,981,952.00				5,297,916,105.20				13,147,716.35	-4,985,398,379.46	2,701,647,394.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,375,981,952.00				5,297,916,105.20				13,147,716.35	-4,985,398,379.46	2,701,647,394.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-272,848,487.26	-272,848,487.26
（一）综合收益总额										-272,848,487.26	-272,848,487.26
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,375,981,952.00				5,297,916,105.20				13,147,716.35	-5,258,246,866.72	2,428,798,906.83

项目	2023 年半年度									
	实收资本（或股	其他权益工具	资本公积	减：库	其他综	专项	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	

2024 年半年度报告

	本)	优先股	永续债	其他		存股	合收益	储备			
一、上年期末余额	2,375,981,952.00				5,297,916,105.20				13,147,716.35	-4,082,391,547.63	3,604,654,225.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,375,981,952.00				5,297,916,105.20				13,147,716.35	-4,082,391,547.63	3,604,654,225.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-30,638,271.12	-30,638,271.12
（一）综合收益总额										-30,638,271.12	-30,638,271.12
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,375,981,952.00				5,297,916,105.20				13,147,716.35	-4,113,029,818.75	3,574,015,954.80

公司负责人：马军祥

主管会计工作负责人：程计红

会计机构负责人：赵潞

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(1) 历史沿革

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2012年6月12日，本公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易方案经中国证券监督管理

委员会上市公司并购重组审核委员会 2012 年第 16 次会议审核，获得有条件通过。

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

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

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

2012 年 10 月 19 日，本公司分别与阳煤集团等九个交易对方签署了《购买资产之交割确认书》，各方确认置入资产（包括阳煤化工 100%股权、和顺化工 51.69%股权、正元集团 60.78%股权和齐鲁一化 17.97%股权）已全部过户登记至公司名下。

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

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

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

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

根据本公司 2014 年 8 月 29 日、2014 年 9 月 29 日分别召开第八届董事会第十九次会议、2014 年度第三次临时股东大会；2015 年 9 月 28 日、2015 年 10 月 22 日和 2015 年 11 月 19 日，分别召开第八届董事会第三十一次会议、第八届董事会第三十二次会议和 2015 年第三次临时股东大会；2016 年 9 月 6 日、2016 年 9 月 23 日，分别召开第九届董事会第七次会议、2016 年第三次临时股东大会；2017 年 9 月 13 日、2017 年 9 月 30 日，分别召开第九届董事会第二十次会议和 2017 年第二次临时股东大会；2018 年 8 月 31 日、2018 年 9 月 17 日分别召开第九届董事会第三十二次会议和 2018 年第四次临时股东大会，山西省人民政府国有资产监督管理委员会下发的晋国资产权函〔2014〕492 号《关于阳煤化工股份有限公司非公开发行股份的批复》以及中国证券监督管理委员会下发的证监许可〔2018〕1844 号《关于核

准阳煤化工股份有限公司非公开发行股票的批复》，本公司获准非公开发行不超过 619,195,046 股新股。本次发行最终确定发行数量为 619,195,046 股，发行价格为 3.23 元/股，募集资金总额人民币 2,000,000,000.00 元。发行后增加注册资本人民币 619,195,046.00 元，由深圳阳煤金陵产业投资基金有限公司、北京金陵华软恒毅投资合伙企业（有限合伙）、北京金陵华软阳明投资合伙企业（有限合伙）认缴。变更后的注册资本为人民币 2,375,981,952.00 元，股本为人民币 2,375,981,952.00 元。

截止 2024 年 6 月 30 日，本公司的股本总额为 2,375,981,952 股。

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

法人代表人：马军祥

（2）行业性质

本公司属于化学原料及化学制品制造业。

（3）主要经营活动

本公司主要从事煤化工产品和化工设备的生产和销售，化工设备研发等。

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

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本集团对自 2024 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，除平原化工外，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额超过 2000 万元的
本期重要的应收款项核销	单项金额超过 2000 万元的
账龄超过 1 年且金额重要的预付款项	单项金额超过 2000 万元的
重要在建工程项目	单个项目当期发生额或余额超过 2000 万元的
说明重要的超过 1 年未支付应付股利及原因	单项金额超过 2000 万元的
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款	单项金额超过 2000 万元的
账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款	单项金额超过 2000 万元的
重要非全资子公司	资产总额占总资产比例的 10% 及以上，同时营业收入总额占总收入 20% 及以上
重要联营企业	公司在权益法下确认的联营企业的投资收益占公司上年经审计归属于母公司净利润的 10%(含 10%)以上
重要或有事项/日后事项/其他重要事项	单项金额超过 1000 万元的

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

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

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

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

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。本集团判断控制的标准为，

本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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

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

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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

9. 现金及现金等价物的确定标准

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

10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币交易

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；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；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

（2）外币财务报表的折算

本集团在编制合并财务报表时将境外经营的财务报表折算为人民币，其中：外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇

率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

11. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团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，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异；对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、债权投资。

2) 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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此

类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当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从其他综合收益转出，计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：其他债权投资、应收款项融资。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择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，该指定一经作出，不得撤销。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当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从其他综合收益转出，计入留存收益。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产、其他非流动金融资产。

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

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本集团的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、以摊余成本计量的金融负债。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，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 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（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。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，所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除由本集团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之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团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会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(4) 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可

能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

1) 应收款项和合同资产的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资、合同资产等应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

本集团将金额为2000万元/特定客户/特定交易/面临XX特殊风险的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

①应收账款与合同资产的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款与合同资产的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款与合同资产，本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团以账龄组合为基础评估其预期信用损失。计量预期信用损失的会计估计政策为：

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

②应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：a. 承兑人为商业银行的银行承兑汇票，本集团评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；b. 承兑人为商业承兑汇票，参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

2) 债权投资、其他债权投资、贷款承诺及财务担保合同的减值测试方法

除上述采用简化计量方法以外的金融资产（如债权投资、其他债权投资）、贷款承诺及财务担保合同，本集团采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本集团评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按

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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十二、1。

（5）金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团已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，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（6）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，

其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

本集团根据所发行的优先股、永续债的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将这些金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

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

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

12. 应收票据

适用 不适用

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

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

不同组合计量损失准备的计提方法：

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本附注五、11、（4）“金融工具减值”

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本附注五、11、（4）“金融工具减值”

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本附注五、11、（4）“金融工具减值”

14. 应收款项融资√适用 不适用**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**√适用 不适用

详见本附注五、11、（4）“金融工具减值”

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法√适用 不适用

详见本附注五、11、（4）“金融工具减值”

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准√适用 不适用

详见本附注五、11、（4）“金融工具减值”

15. 其他应收款√适用 不适用**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**√适用 不适用

详见本附注五、11、（4）“金融工具减值”

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法√适用 不适用

详见本附注五、11、（4）“金融工具减值”

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准√适用 不适用

详见本附注五、11、（4）“金融工具减值”

16. 存货√适用 不适用**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**√适用 不适用

本集团存货主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用加权平均法或个别计价法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法√适用 不适用

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

本集团原材料、库存商品按照单个存货项目计提存货跌价准备，在确定其可变现净值时，库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据 适用 不适用**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据** 适用 不适用**17. 合同资产**√适用 不适用**合同资产的确认方法及标准**√适用 不适用

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见本附注五、11、（4）“金融工具减值”

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

详见本附注五、11、（4）“金融工具减值”

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

详见本附注五、11、（4）“金融工具减值”

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

在利润表中，本集团在利润表“净利润”项下增设“持续经营净利润”和“终止经营净利润”项目，以税后净额分别反映持续经营相关损益和终止经营相关损益。终止经营的相关损益应当作为终止经营损益列报，列报的终止经营损益包含整个报告期间，而不仅包含认定为终止经营后的报告期间。

19. 长期股权投资

适用 不适用

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

（1）重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方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。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。本集团持有被投资单位20%以下表决权的，如本集团在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表的、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程的、或与被投资单位之间发生重要交易的、或向被投资单位派出管理人员的、或向被投资单位提供关键技术资料等（或综合考虑以上多种事实和情况），本集团认为对被投资单位具有重大影响。

本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指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。本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

（2）会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于一揽子交易的，以原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及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作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；以资产清偿债务方式进行债务重组取得的长期股权投资，按照放弃债权的公允价值及可直接归属于该投资的税金等其他成本作为初始投资成本；以非货币性资产交换取得的长期股权投资，以账面价值及相关税费作为初始投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资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的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资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的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本集团负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

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

因处置部分股权后剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算的相关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处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期投资收益。

因处置部分股权后丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控

制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（财会[2017]7号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

20. 投资性房地产

不适用

21. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

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

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

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

22. 在建工程

适用 不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	实际开始使用
机器设备	完成安装调试

23. 借款费用

适用 不适用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入

相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，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，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

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

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

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、设计费用、装备调试费、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本集团根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本集团评估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；本集团具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本集团带来经济利益；本集团有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

27. 长期资产减值

适用 不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建

工程、采用成本模式计量的使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在减值迹象时,本集团进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。

(1) 除金融资产之外的非流动资产减值 (除商誉外)

本集团在进行减值测试时,按照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确定其可收回金额。减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额,难以对单项资产的可回收金额进行估计的,以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额,参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格,减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时,管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量,并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(2) 商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉,自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组,难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关账面价值相比较,确认相应的减值损失;再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较账面价值与可收回金额,如可收回金额低于账面价值的,减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

本集团的长期待摊费用包括催化剂等费用。本集团已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销,如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29. 合同负债

适用 不适用

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前,客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的,在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点,按照已收或应收的金额确认合同负债。

30. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

31. 预计负债

适用 不适用

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

32. 股份支付

适用 不适用

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 一般原则

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

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

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

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

①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

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

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

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

①本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

③本集团已将该商品的实物转移给客户。

④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

⑤客户已接受该商品或服务。

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

(2) 收入确认的具体方法：本集团的营业收入主要包括销售商品收入、化工设备收入、贸易收入。

1) 销售商品收入：本集团从事煤化工产品的制造和销售，主要包括尿素、PVC、三氯化磷、丙烯、烧碱等产品，对于客户自行提货的商品于产品出库且客户提货签收时确认收入，对于运输送达的产品交付给客户指定地点后确认收入。

2) 化工设备收入：本集团从事的化工设备主要产品涉及煤化工、石油化工、新能源等领域，主要应用于耐高压、耐高温、耐腐蚀、绝热深冷等特殊环境，涵盖反应、换热、分离、储存等各类特种压力容器，包括气化炉、储罐、反应器、换热器、塔器、锅炉、风电类等七大系列。

本公司化工设备产品采取订单式生产。本公司与客户签订销售合同后，根据销售合同的具体条款组织生产，产品制造完工后，运至买方指定的地点，交付给客户签收确认后确认收入。

3) 贸易收入：本集团从事的贸易业务具体包括尿素贸易、其他贸易。本集团从事的上述贸易业务涉及第三方参与其中。对于本集团从事的上述贸易中属于自主贸易的部分，因为本集团是自第三方取得商品控制权后再转让给客户，在交易过程中承担向客户转让商品的主要责任、承担存货风险，并能有权自主决定所交易的商品的价格，所以本集团在该交易中的身份是主要责任人，按合同约定的本集团预期有权收取的对价总额确认贸易收入。本集团于发出商品并由客户签收确认后确认销售商品收入。对于公司从事的贸易业务中属于承诺安排他人提供特定商品的部分，由于本集团在向客户提供特定商品前，本集团对特定商品并无控制权，所以本集团在该交易中的身份是代理人，按照因为安排他人向客户提供特定商品而有权收入的佣金或手续费金额确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

36. 政府补助

√适用 □不适用

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均分配方法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、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计税基础与其账面价值之间的差额产生的暂时性差异计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）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，本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）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，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税

筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

38. 租赁

适用 不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

本集团作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

1) 融资租赁

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

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团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。

2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

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

3) 售后租回

本集团作为售后租回交易中的买方兼出租人，相关标的资产的控制权未转移给本集团，本集团不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产；相关标的资产的控制权已转移给本集团，资产转让构成销售，本集团对资产购买进行会计处理，并根据前述政策对资产的出租进行会计处理。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2024年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%计缴
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

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

2. 税收优惠

适用 不适用

（1）企业所得税

1) 河北正元氢能科技有限公司

河北正元氢能科技有限公司于2022年12月26日被河北省科技厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局共同组成的河北省高新技术企业认定管理机构批准认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR202213004253），有效期3年，自2022年起至2025年，减按15%税率缴纳企业所得税。

2) 山西阳煤化工机械（集团）有限公司

山西阳煤化工机械（集团）有限公司于2022年12月12日被山西省科技厅、山西省财政厅、国家税务总局山西省税务局共同组成的山西省高新技术企业认定管理机构批准认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR202214000528），有效期3年，自2022年起至2025年，减按15%税率缴纳企业所得税。

3) 山西丰喜化工设备有限公司

山西丰喜化工设备有限公司于2023年12月8日被山西省科技厅、山西省财政厅、国家税务总局山西省税务局共同组成的山西省高新技术企业认定管理机构批准认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR202314000754），有效期3年，自2023年起至2026年，减按15%税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	109,499.24	82,975.24
银行存款	646,566,701.01	1,397,799,493.93
其他货币资金	3,127,428,606.90	4,631,982,278.13

存放财务公司存款	1,209,043,356.71	1,213,397,752.67
合计	4,983,148,163.86	7,243,262,499.97
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

注：财务公司存款指存放在阳泉煤业集团财务有限责任公司（以下简称财务公司）的存款，财务公司系华阳集团的控股子公司，具有经中国银行保险监督管理委员会阳泉监管分局核发的中华人民共和国金融许可证，许可证号 L0104H314030001。

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

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	2,844,327,293.60	4,041,701,081.57
信用证保证金	282,886,187.14	576,015,915.00
保函押金		14,053,580.00
受限制资金	65,078,475.67	52,555,199.64
其他	215,126.16	211,701.56
合计	3,192,507,082.57	4,684,537,477.77

注：受限制资金主要为诉讼冻结资金。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	843,171,962.68	573,034,986.00
商业承兑票据	10,017,128.51	15,874,498.00
合计	853,189,091.19	588,909,484.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		816,177,979.07
商业承兑票据		
合计		816,177,979.07

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										

2024年半年度报告

按组合计提坏账准备	853,716,308.48	100.00	527,217.29	0.06	853,189,091.19	591,856,076.00	100.00	2,946,592.00	0.50	588,909,484.00
其中：										
银行承兑票据	843,171,962.68	98.76			843,171,962.68	573,034,986.00	96.82			573,034,986.00
商业承兑票据	10,544,345.80	1.24	527,217.29	5.00	10,017,128.51	18,821,090.00	3.18	2,946,592.00	15.66	15,874,498.00
合计	853,716,308.48	/	527,217.29	/	853,189,091.19	591,856,076.00	/	2,946,592.00	/	588,909,484.00

按单项计提坏账准备：适用 不适用按组合计提坏账准备：适用 不适用

组合计提项目：账龄

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	10,544,345.80	527,217.29	5.00
合计	10,544,345.80	527,217.29	5.00

按组合计提坏账准备的说明：适用 不适用按预期信用损失一般模型计提坏账准备：适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收票据坏账准备	2,946,592.00		2,419,374.71			527,217.29
合计	2,946,592.00		2,419,374.71			527,217.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：适用 不适用

其他说明：无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用其中重要的应收票据核销情况：适用 不适用应收票据核销说明：适用 不适用其他说明：适用 不适用

5. 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	647,263,894.60	487,639,249.61
1年以内小计	647,263,894.60	487,639,249.61
1至2年	186,976,852.50	215,721,948.95
2至3年	158,190,540.13	204,805,326.90
3年以上		
3至4年	102,766,582.21	162,666,541.21
4至5年	125,495,962.18	55,635,579.17

5年以上	98,138,915.04	88,418,155.49
合计	1,318,832,746.66	1,214,886,801.33

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	80,952,798.77	6.14	80,952,798.77	100		80,952,798.77	6.66	80,952,798.77	100	
其中：										
按单项计提坏账准备	80,952,798.77	6.14	80,952,798.77	100		80,952,798.77	6.66	80,952,798.77	100	
按组合计提坏账准备	1,237,879,947.89	93.86	305,942,318.93	24.72	931,937,628.96	1,133,934,002.56	93.34	272,384,823.50	24.02	861,549,179.06
其中：										
信用风险特征组合	1,237,879,947.89	93.86	305,942,318.93	24.72	931,937,628.96	1,133,934,002.56	93.34	272,384,823.50	24.02	861,549,179.06
合计	1,318,832,746.66	/	386,895,117.70	/	931,937,628.96	1,214,886,801.33	/	353,337,622.27	/	861,549,179.06

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
华阳集团(山西)树脂医用材料有限责任公司	46,242,040.49	46,242,040.49	100	预计无法收回
阳煤集团深州化工有限公司	14,959,582.76	14,959,582.76	100	预计无法收回
中新能源阜新化工有限公司	12,134,365.52	12,134,365.52	100	预计无法收回
山西同德铝业有限公司	5,372,500.00	5,372,500.00	100	预计无法收回
东明华谊玉皇新材料有限公司	2,244,310.00	2,244,310.00	100	预计无法收回
合计	80,952,798.77	80,952,798.77	100	/

按单项计提坏账准备的说明：□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：√适用 □不适用

组合计提项目：信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	607,263,894.60	30,363,194.72	5
1至2年	183,876,852.50	18,387,685.25	10
2至3年	157,595,599.94	47,278,679.98	30
3至4年	122,323,031.41	61,161,515.71	50
4至5年	90,346,630.87	72,277,304.70	80
5年以上	76,473,938.57	76,473,938.57	100
合计	1,237,879,947.89	305,942,318.93	

按组合计提坏账准备的说明：□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：无

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

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	353,337,622.27	33,557,495.43				386,895,117.70
合计	353,337,622.27	33,557,495.43				386,895,117.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：□适用 √不适用

其他说明：无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况：□适用 √不适用

应收账款核销说明：□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司临猗分公司	95,235,217.28		95,235,217.28	6.23	44,197,369.34
阳煤集团太原化工新材料有限公司	92,779,127.09		92,779,127.09	6.07	48,089,692.26
东明旭阳化工有限公司	55,941,570.00	8,964,928.32	64,906,498.32	4.25	6,042,403.42
中国成达工程有限公司	73,641,924.07		73,641,924.07	4.82	3,682,096.20
华阳集团(山西)树脂医用材料有限责任公司	46,242,040.49		46,242,040.49	3.03	46,242,040.49
合计	363,839,878.93	8,964,928.32	372,804,807.25	24.39	148,253,601.71

其他说明

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额 372,804,807.25 元，占应收账款和合同资产年末余额合计数的比例 24.39%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 148,253,601.71 元。

其他说明：□适用 √不适用

6. 合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
未到期质保金	209,769,341.42	10,488,467.07	199,280,874.35	188,938,741.73	11,696,182.50	177,242,559.23
合计	209,769,341.42	10,488,467.07	199,280,874.35	188,938,741.73	11,696,182.50	177,242,559.23

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	209,769,341.42	100	10,488,467.07	5	199,280,874.35	188,938,741.73	100	11,696,182.50	6.19	177,242,559.23
其中：										
信用风险特征组合	209,769,341.42	100	10,488,467.07	5	199,280,874.35	188,938,741.73	100	11,696,182.50	6.19	177,242,559.23
合计	209,769,341.42	/	10,488,467.07	/	199,280,874.35	188,938,741.73	/	11,696,182.50	/	177,242,559.23

按单项计提坏账准备：适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：适用 不适用

按组合计提坏账准备：适用 不适用

组合计提项目：信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	209,769,341.42	10,488,467.07	5
合计	209,769,341.42	10,488,467.07	5

按组合计提坏账准备的说明：适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	-1,207,715.43			
合计	-1,207,715.43			/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：适用 不适用

其他说明：无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况：适用 不适用

合同资产核销说明：适用 不适用

其他说明：适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	138,198,220.79	125,540,097.35
合计	138,198,220.79	125,540,097.35

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	595,543,359.00	
合计	595,543,359.00	

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	138,198,220.79	100.00			138,198,220.79	125,540,097.35	100.00			125,540,097.35
其中：										
银行承兑汇票	138,198,220.79	100.00			138,198,220.79	125,540,097.35	100.00			125,540,097.35
合计	138,198,220.79	/		/	138,198,220.79	125,540,097.35	/		/	125,540,097.35

按单项计提坏账准备：□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：√适用 □不适用

组合计提项目：账龄

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收融资款项	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	138,198,220.79		
合计	138,198,220.79		

按组合计提坏账准备的说明：□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：□适用 √不适用

其他说明：无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况：□适用 √不适用

核销说明：□适用 √不适用

(7). 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

(8). 其他说明：

□适用 √不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	684,076,976.65	97.40	590,349,566.37	98.96
1至2年	12,677,271.20	1.80	1,675,012.81	0.28
2至3年	1,281,639.49	0.18	1,896,724.43	0.32
3年以上	4,320,091.29	0.62	2,632,934.78	0.44
合计	702,355,978.63	100.00	596,554,238.39	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
航天氢能沧州气体有限公司	104,802,694.89	14.92
阳煤集团寿阳化工有限责任公司	82,449,408.79	11.74
广西数字供销供应链有限公司	53,946,852.56	7.68
临猗县晨升商贸有限公司	35,171,000.91	5.01
唐山邦力晋银化工有限公司	34,811,189.00	4.96
合计	311,181,146.15	44.31

其他说明：

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额311,181,146.15元，占预付款项年末余额合计数的比例44.31%。

其他说明：□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	85,319,338.31	113,868,860.46
合计	85,319,338.31	113,868,860.46

其他说明：□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：□适用 √不适用

其他说明：无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况：□适用 √不适用

核销说明：□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：□适用 √不适用

其他说明：无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况：□适用 √不适用

核销说明：□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	62,109,037.71	92,896,474.33
1年以内小计	62,109,037.71	92,896,474.33
1至2年	3,811,485.35	1,825,608.74
2至3年	1,204,119.85	8,925,570.87
3年以上		
3至4年	8,155,269.01	1,825,507.40
4至5年	768,636.74	8,132,837.73

5年以上	48,601,508.79	41,251,828.25
合计	124,650,057.45	154,857,827.32

(1). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	23,925,736.78	27,761,056.00
备用金	3,953,870.05	6,407,882.34
往来款	64,532,620.89	104,099,341.48
其他	32,237,829.73	16,589,547.50
合计	124,650,057.45	154,857,827.32

(2). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	4,847,727.45	5,156,168.22	30,985,071.19	40,988,966.86
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-1,658,247.72			-1,658,247.72
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	3,189,479.73	5,156,168.22	30,985,071.19	39,330,719.14

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：无

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

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

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	40,988,966.86	-1,658,247.72				39,330,719.14
合计	40,988,966.86	-1,658,247.72				39,330,719.14

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：□适用 √不适用

其他说明：无

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：□适用 √不适用

其他应收款核销说明：□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
阳泉煤业化工集团供销有限责任公司	34,580,005.52	27.74	往来款	1-2年	3,458,000.55
沧州渤海新区城市建设投资有限公司	6,000,000.00	4.81	押金及保证金	5年以上	6,000,000.00
无锡华光锅炉股份有限公司	5,725,000.00	4.59	往来款	3-4年	5,725,000.00
青岛海诺水务科技股份有限公司	4,360,325.74	3.50	往来款	5年以上	4,360,325.74
北京时翼航化科技有限公司	2,343,250.00	1.88	往来款	5年以上	2,343,250.00
合计	53,008,581.26	42.52	/	/	21,886,576.29

(6). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

10、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	479,791,476.38	22,629,479.57	457,161,996.81	500,905,461.72	22,629,479.57	478,275,982.15
在产品	479,071,486.41		479,071,486.41	559,125,617.72		559,125,617.72
库存商品	1,365,986,393.77	14,974,861.76	1,351,011,532.01	1,164,591,606.47	21,269,458.23	1,143,322,148.24
其他	1,073,445.35		1,073,445.35	372,135.27		372,135.27
合计	2,325,922,801.91	37,604,341.33	2,288,318,460.58	2,224,994,821.18	43,898,937.80	2,181,095,883.38

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(1). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	22,629,479.57					22,629,479.57
库存商品	21,269,458.23			6,294,596.47		14,974,861.76
合计	43,898,937.80			6,294,596.47		37,604,341.33

本期转回或转销存货跌价准备的原因：□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备：□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准：□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明：无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	12,886,214.52	2,320,453.95
待抵扣进项税	93,467,089.50	88,639,225.81
待认证进项税	7,828,117.98	7,533,895.56
其他	274,285.16	18,427.65
合计	114,455,707.16	98,512,002.97

其他说明：无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况：适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：适用 不适用

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

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况：适用 不适用

债权投资的核销说明：适用 不适用

其他说明：无

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况：适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况：适用 不适用

其他债权投资的核销说明：适用 不适用

其他说明：适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	25,721,373.86		25,721,373.86	25,896,500.83		25,896,500.83	6.72%-7.12%
其中：未实现融资收益	2,078,626.14		2,078,626.14	1,903,499.17		1,903,499.17	
合计	25,721,373.86		25,721,373.86	25,896,500.83		25,896,500.83	/

(2) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：□适用 √不适用

其他说明：无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的长期应收款核销情况：□适用 √不适用

核销说明：□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
山西怡建幕墙有限公司	5,796,164.45			171,548.78							5,967,714.23	
小计	5,796,164.45			171,548.78							5,967,714.23	
二、联营企业												
山西雄韬氢雄双阳燃料电池科技有限公司	9,970,737.97			79,713.20							10,050,451.17	
航天氢能沧州气体有限公司	486,692,217.76			9,022,525.55		457,957.79					496,172,701.10	
小计	496,662,955.73			9,102,238.75		457,957.79					506,223,152.27	
合计	502,459,121.18			9,273,787.53		457,957.79					512,190,866.50	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：无

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式：不适用

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	7,890,959,593.96	8,260,560,664.00
固定资产清理	13,473,844.00	13,473,844.00
合计	7,904,433,437.96	8,274,034,508.00

其他说明：无

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	5,438,683,220.66	10,866,839,221.51	39,176,850.66	681,677,955.32	87,390,678.46	17,113,767,926.61
2. 本期增加金额		11,300,443.64	67,256.64	371,698.68	505,731.83	12,245,130.79
(1) 购置		10,742,645.47	67,256.64	371,698.68	505,731.83	11,687,332.62
(2) 在建工程转入		557,798.17				557,798.17
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		2,813,875.18	751,400.00	180,058.89		3,745,334.07
(1) 处置或报废		2,813,875.18	751,400.00	180,058.89		3,745,334.07
(2) 其他减少						

4. 期末余额	5,438,683,220.66	10,875,325,789.97	38,492,707.30	681,869,595.11	87,896,410.29	17,122,267,723.33
二、累计折旧						
1. 期初余额	1,620,400,950.16	6,092,212,965.35	32,447,221.68	583,988,551.98	64,943,028.87	8,393,992,718.04
2. 本期增加金额	84,925,540.16	289,080,360.02	388,512.57	4,160,323.01	1,020,365.93	379,575,101.69
(1) 计提	84,925,540.16	289,080,360.02	388,512.57	4,160,323.01	1,020,365.93	379,575,101.69
3. 本期减少金额		591,213.35	713,830.00	169,191.58		1,474,234.93
(1) 处置或报废		591,213.35	713,830.00	169,191.58		1,474,234.93
(2) 其他减少						
4. 期末余额	1,705,326,490.32	6,380,702,112.02	32,121,904.25	587,979,683.41	65,963,394.80	8,772,093,584.80
三、减值准备						
1. 期初余额	209,800,473.59	242,762,602.91	951,517.46	5,670,838.80	29,111.81	459,214,544.57
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 其他减少						
4. 期末余额	209,800,473.59	242,762,602.91	951,517.46	5,670,838.80	29,111.81	459,214,544.57
四、账面价值						
1. 期末账面价值	3,523,556,256.75	4,251,861,075.04	5,419,285.59	88,219,072.90	21,903,903.68	7,890,959,593.96
2. 期初账面价值	3,608,481,796.91	4,531,863,653.25	5,778,111.52	92,018,564.54	22,418,537.78	8,260,560,664.00

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
阳煤化机房屋建筑物	360,006,534.27	办理手续尚未完成
恒通化工房屋建筑物	13,898,366.18	办理手续尚未完成
平原化工房屋建筑物	586,048.17	办理手续尚未完成
丰喜泉稷房屋建筑物	870,229,835.66	办理手续尚未完成
合计	1,244,720,784.28	

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物	2,121,397.00	2,121,397.00
机器设备	11,352,447.00	11,352,447.00
合计	13,473,844.00	13,473,844.00

其他说明：无

22、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	369,447,084.51	331,769,129.97
工程物资		
合计	369,447,084.51	331,769,129.97

其他说明：无

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
平原化工搬迁入园改造	296,817,017.14	260,961,117.14	35,855,900.00	296,817,017.14	260,961,117.14	35,855,900.00
泉稷年产5万吨三聚氰胺项目	96,976,555.79		96,976,555.79	96,976,555.79		96,976,555.79
恒通化工技改项目	104,108,851.35		104,108,851.35	71,828,407.11		71,828,407.11
煤炭清洁高效综合利用项目	60,627,094.14		60,627,094.14	57,288,370.23		57,288,370.23
氢能重卡示范项目加氢站	35,086,076.58		35,086,076.58	34,571,333.94		34,571,333.94
其他项目	36,792,606.65		36,792,606.65	35,248,562.90		35,248,562.90
合计	630,408,201.65	260,961,117.14	369,447,084.51	592,730,247.11	260,961,117.14	331,769,129.97

(1). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

(2). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
平原化工搬迁入园改造	260,961,117.14			260,961,117.14	
合计	260,961,117.14			260,961,117.14	/

(3). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明：适用 不适用

24、油气资产

(1). 油气资产情况

适用 不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：无

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：无

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物使用权	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	32,219,037.79	208,948,730.68	241,167,768.47
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	32,219,037.79	208,948,730.68	241,167,768.47
二、累计折旧			
1. 期初余额	7,517,775.48	7,879,738.67	15,397,514.15
2. 本期增加金额	1,610,951.88	2,956,896.94	4,567,848.82
(1) 计提	1,610,951.88	2,956,896.94	4,567,848.82
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	9,128,727.36	10,836,635.61	19,965,362.97
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	23,090,310.43	198,112,095.07	221,202,405.50
2. 期初账面价值	24,701,262.31	201,068,992.01	225,770,254.32

(2). 使用权资产的减值测试情况

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：无

(3). 适用 不适用

其他说明：无

26、无形资产**(1). 无形资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	1,007,086,468.86	147,223,151.35	12,007,218.37	156,042,599.60	1,322,359,438.18
2. 本期增加金额	16,773.00				16,773.00
(1) 购置	16,773.00				16,773.00
(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	1,007,103,241.86	147,223,151.35	12,007,218.37	156,042,599.60	1,322,376,211.18
二、累计摊销					
1. 期初余额	247,265,949.33	106,747,131.06	2,649,096.16	1,190,777.71	357,852,954.26
2. 本期增加金额	11,040,087.51	7,641,562.75	619,684.52		19,301,334.78
(1) 计提	11,040,087.51	7,641,562.75	619,684.52		19,301,334.78
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	258,306,036.84	114,388,693.81	3,268,780.68	1,190,777.71	377,154,289.04
三、减值准备					
1. 期初余额	52,691,351.99				52,691,351.99
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	52,691,351.99				52,691,351.99
四、账面价值					
1. 期末账面价值	696,105,853.03	32,834,457.54	8,738,437.69	154,851,821.89	892,530,570.15
2. 期初账面价值	707,129,167.54	40,476,020.29	9,358,122.21	154,851,821.89	911,815,131.93

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明：适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定：适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定：适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因：适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因：适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内：适用 不适用

其他说明：适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
催化剂	43,578,072.59		8,174,696.90		35,403,375.69
触媒	17,269,087.61	1,597,345.14	4,444,561.43		14,421,871.32
其他	322,017.61	904778.76	301,309.74		925,486.63
合计	61,169,177.81	2,502,123.90	12,920,568.07		50,750,733.64

其他说明：无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	462,063,287.60	77,321,295.21	433,516,657.85	73,155,590.59
递延收益	20,326,671.46	4,703,890.09	20,915,189.96	4,822,686.38
应付职工薪酬	20,910,940.54	5,227,735.14	19,479,050.13	4,869,762.54
租赁负债	232,291,989.48	37,313,924.65	231,786,989.48	37,238,174.65
其他	22,522,015.53	5,599,869.92	22,918,046.80	5,659,274.62
合计	758,114,904.61	130,166,715.01	728,615,934.22	125,745,488.78

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	155,265,423.24	38,816,355.81	178,935,615.44	44,733,903.86
使用权资产	225,770,254.32	36,335,664.38	225,770,254.32	36,335,664.38
固定资产一次性税前扣除	32,846,839.19	4,927,025.88	32,846,839.19	4,927,025.88
合计	413,882,516.75	80,079,046.07	437,552,708.95	85,996,594.12

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

可抵扣暂时性差异	2,018,719,243.76	2,426,973,189.11
可抵扣亏损	2,390,585,677.03	1,619,686,432.34
合计	4,409,304,920.79	4,046,659,621.45

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年度	221,740,833.03	221,740,833.03	
2025 年度	119,018,541.77	119,018,541.77	
2026 年度	128,792,818.01	128,792,818.01	
2027 年度	98,000,278.48	98,000,278.48	
2028 年度	1,052,133,961.05	1,052,133,961.05	
2029 年度	358,332,407.17		
合计	1,978,018,839.51	1,619,686,432.34	/

其他说明：□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	67,159,235.71		67,159,235.71	30,778,711.71		30,778,711.71
土地保证金	44,665,980.90		44,665,980.90	44,665,980.90		44,665,980.90
合计	111,825,216.61		111,825,216.61	75,444,692.61		75,444,692.61

其他说明：无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	3,192,507,082.57	3,192,507,082.57	其他	银行承兑保证金、保函、信用证保证金、诉讼冻结、期货账户押金	4,684,537,477.77	4,684,537,477.77	其他	银行承兑保证金、保函、信用证保证金、诉讼冻结、期货账户押金
固定资产	3,659,884,002.97	1,867,707,940.20	抵押	借款抵押	3,701,013,048.25	2,086,911,884.57	抵押	借款抵押
无形资产	163,198,049.79	97,006,621.47	抵押	借款抵押	163,198,049.79	98,963,648.29	抵押	借款抵押
合计	7,015,589,135.33	5,157,221,644.24	/	/	8,548,748,575.81	6,870,413,010.63	/	/

其他说明：无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款		309,611,253.64
抵押借款	210,000,000.00	306,827,025.69
保证借款	5,925,041,399.58	8,759,529,001.78
信用借款	1,259,008,600.42	429,366,360.52
合计	7,394,050,000.00	9,805,333,641.63

短期借款分类的说明：无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		10,000,000.00
银行承兑汇票	1,553,847,606.38	1,682,861,700.00
信用证	289,329,340.75	5,000,000.00
合计	1,843,176,947.13	1,697,861,700.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。到期未付的原因是：无

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	868,455,188.26	850,469,701.02
工程款	107,553,829.05	91,261,397.10
设备款	89,629,278.11	56,079,176.23
其他	172,099,147.61	193,474,277.62
合计	1,237,737,443.03	1,191,284,551.97

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
平原县国土资源局	7,220,162.29	未结算完毕
合计	7,220,162.29	/

其他说明：适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	1,439,972,952.40	1,328,392,069.69
合计	1,439,972,952.40	1,328,392,069.69

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	259,595,093.48	396,106,144.17	462,373,789.45	193,327,448.20
二、离职后福利-设定提存计划	4,319,154.13	31,013,236.86	32,447,150.99	2,885,240.00
三、辞退福利		399,477,678.27	399,477,678.27	
合计	263,914,247.61	826,597,059.30	894,298,618.71	196,212,688.20

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	204,709,634.87	306,726,848.09	372,129,766.57	139,306,716.39
二、职工福利费		19,201,809.46	19,201,809.46	
三、社会保险费	1,561,435.86	18,644,846.90	19,455,531.76	750,751.00
其中：医疗保险费	1,233,278.81	16,430,042.64	17,115,983.56	547,337.89
工伤保险费	320,832.98	2,214,804.26	2,339,548.20	196,089.04
生育保险费	7,324.07			7,324.07
四、住房公积金	7,391,236.86	19,222,680.76	20,737,827.04	5,876,090.58
五、工会经费和职工教育经费	45,825,048.50	8,647,495.96	7,192,489.07	47,280,055.39
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	107,737.39	23,662,463.00	23,656,365.55	113,834.84
合计	259,595,093.48	396,106,144.17	462,373,789.45	193,327,448.20

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,062,110.97	29,722,944.73	31,095,144.83	1,689,910.87
2、失业保险费	1,255,529.16	1,284,951.73	1,352,006.16	1,188,474.73

3、企业年金缴费	1,514.00	5,340.40		6,854.40
合计	4,319,154.13	31,013,236.86	32,447,150.99	2,885,240.00

其他说明：适用 不适用

40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,730,036.45	12,229,005.93
企业所得税	2,172,484.02	20,330,654.42
个人所得税	1,165,262.13	6,495,744.20
城市维护建设税	312,383.06	843,876.55
水资源税	1,148,547.28	4,857,163.40
教育费附加	129,770.19	458,861.84
地方教育费附加	86,513.47	136,942.97
土地使用税	6,130,565.25	4,833,565.65
印花税	2,512,705.47	3,113,883.34
环保税	882,775.29	1,296,250.39
房产税	2,997,005.16	3,455,622.10
其他	2,903,819.52	3,448,152.06
合计	24,171,867.29	61,499,722.85

其他说明：无

41、其他应付款

(1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	20,705,398.03	20,705,398.03
其他应付款	476,394,545.53	147,130,902.74
合计	497,099,943.56	167,836,300.77

(2). 应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利-社会公众	19,634,051.80	19,634,051.80
应付股利-平原县聚源国有资产经营有限公司	1,071,346.23	1,071,346.23
合计	20,705,398.03	20,705,398.03

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	331,274,042.93	35,529,662.46

押金保证金	49,112,879.27	43,918,457.44
其他	96,007,623.33	67,682,782.84
合计	476,394,545.53	147,130,902.74

(2). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山西省财政厅	23,000,000.00	财政拨款
合计	23,000,000.00	/

其他说明： 适用 不适用**42、持有待售负债** 适用 不适用**43、1年内到期的非流动负债**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	211,500,000.00	324,979,339.18
1年内到期的长期应付款	178,542,327.75	241,228,514.81
1年内到期的租赁负债	5,997,573.13	4,358,465.77
1年内到期的职工安置费	13,089,159.25	412,566,837.52
合计	409,129,060.13	983,133,157.28

其他说明：无

44、其他流动负债√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	143,288,106.82	152,595,525.48
未终止确认的应收票据	816,177,979.07	462,782,752.88
合计	959,466,085.89	615,378,278.36

短期应付债券的增减变动： 适用 不适用其他说明： 适用 不适用**45、长期借款****(1). 长期借款分类**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	402,590,000.00	500,100,000.00
信用借款	395,000,000.00	
合计	797,590,000.00	500,100,000.00

长期借款分类的说明：无

其他说明： 适用 不适用

本年长期借款年利率区间为：3.40%至4.90%

46、应付债券**(1). 应付债券** 适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据：□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况：□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表：□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

47、 租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1-2年	4,767,115.79	4,626,064.47
2-3年	5,060,280.38	4,910,392.93
3年以上	216,792,200.33	219,366,497.43
合计	226,619,596.50	228,902,954.83

其他说明：无

48、 长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	553,804,569.04	624,819,714.62
专项应付款		
合计	553,804,569.04	624,819,714.62

其他说明：无

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	553,804,569.04	624,819,714.62
合计	553,804,569.04	624,819,714.62

其他说明：无

专项应付款

□适用 √不适用

49、 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

□适用 √不适用

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：□适用 √不适用

计划资产：□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）：□适用 √不适用

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：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：适用 不适用

其他说明：适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
资产弃置义务	354,300,000.00	354,300,000.00	
职工安置费用	43,670,562.48	43,670,562.48	
合计	397,970,562.48	397,970,562.48	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	74,906,764.96		3,676,866.78	71,229,898.18	
合计	74,906,764.96		3,676,866.78	71,229,898.18	/

其他说明：适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
职工安置费借款	223,556,325.50	
合计	223,556,325.50	

其他说明：无

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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

其他说明：适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,394,952,921.04			4,394,952,921.04

其他资本公积	-27,471,328.68	457,957.79		-27,013,370.89
合计	4,367,481,592.36	457,957.79		4,367,939,550.15

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	11,057,384.67	15,767,687.55	9,530,981.01	17,294,091.21
合计	11,057,384.67	15,767,687.55	9,530,981.01	17,294,091.21

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-2,147,790,139.97	-782,215,111.84
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-2,147,790,139.97	-782,215,111.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-286,425,561.96	-1,365,575,028.13
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-2,434,215,701.93	-2,147,790,139.97

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,010,501,417.07	4,745,469,075.06	7,062,443,441.85	6,735,036,321.87
其他业务	152,051,711.85	156,313,081.21	159,486,527.00	157,292,918.07
合计	5,162,553,128.92	4,901,782,156.27	7,221,929,968.85	6,892,329,239.94

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
其中：化肥	1,392,201,927.59	1,237,516,277.80
化工	1,933,409,680.07	1,978,564,229.33
装备制造	861,846,069.06	730,391,092.68
贸易	794,701,591.07	782,835,161.71
其他	28,342,149.28	16,162,313.54
小计	5,010,501,417.07	4,745,469,075.06
按商品转让的时间分类		
其中：在某一时点确认	5,010,501,417.07	4,745,469,075.06
小计	5,010,501,417.07	4,745,469,075.06

其他说明：□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
化肥和化工品销售	根据合同将产品交付给客户	一般为先款后货的结算政策	可直接销售的产成品	是	0	保证类质保
装备制造	根据合同将设备交付给客户	阶段性付款一般分为预付款，发货款、安装调试款、验收款、质保金，具体比例按合同约定	定制化产出品	是	0	保证类质保
合计	/	/	/	/	/	/

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,576,805.61	1,330,132.13
教育费附加	1,268,526.47	1,067,833.79
资源税	2,452,860.34	3,993,094.20
房产税	10,446,272.50	10,453,828.05
土地使用税	11,223,001.26	11,223,001.28

车船使用税	28,327.76	22,797.65
印花税	5,047,390.25	6,065,875.01
环境税	1,507,452.02	2,113,624.18
其他	60,709.28	24,875.34
合计	33,611,345.49	36,295,061.63

其他说明：无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,535,293.74	16,784,396.16
业务经费	227,979.74	277,861.30
折旧费	65,071.99	97,140.22
其他	25,359,587.44	53,694,087.46
合计	44,187,932.91	70,853,485.14

其他说明：无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	94,930,394.53	86,850,440.21
修理费	89,882,185.79	90,494,606.93
折旧费	21,879,471.01	20,077,705.87
无形资产摊销	13,063,031.57	6,470,741.12
业务招待费	834,667.84	1,087,879.92
排污费	3,503,399.87	4,057,576.95
办公费	546,286.37	787,707.24
聘请中介机构费	2,457,547.38	3,897,900.48
保险费	554,798.00	3,801,787.28
差旅费	535,872.09	478,063.12
咨询费	148,570.89	634,863.42
其他	18,428,405.28	17,310,603.82
合计	246,764,630.62	235,949,876.36

其他说明：无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	73,971,640.84	38,917,906.73
直接人工	37,624,984.13	30,621,572.38
制造费用	19,208,839.79	18,327,665.26
技术服务费	232,941.21	166,768.87
其他费用	16,678,755.97	11,928,531.37
合计	147,717,161.94	99,962,444.61

其他说明：无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	159,819,911.79	213,092,525.78
利息收入	-24,134,177.71	-44,364,481.56
汇兑损失	-0.57	-2.75
其他支出	37,698,968.13	26,970,098.70
合计	173,384,701.64	195,698,140.17

其他说明：无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
日常经营活动相关政府补助	20,249,558.20	10,706,261.71
递延收益转入	3,676,866.78	4,344,900.06
增值税加计抵减	27,053,929.65	
债务重组收益		-60,905.89
个税手续费返还	257,615.03	200,653.94
合计	51,237,969.66	15,190,909.82

其他说明：无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	9,273,787.53	8,394,433.68
处置长期股权投资产生的投资收益		363,383.72
债务重组收益	3,000.00	
合计	9,276,787.53	8,757,817.40

其他说明：无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	2,419,374.71	2,287,727.72
应收账款坏账损失	-33,557,495.43	-16,948,810.91
其他应收款坏账损失	1,658,247.72	-791,493.38
合同资产减值损失	1,207,715.43	
合计	-28,272,157.57	-15,452,576.57

其他说明：无

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	648,009.30	36,407.50
合计	648,009.30	36,407.50

其他说明：适用 不适用**74、营业外收入**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约赔偿收入	2,161,433.75	5,110,743.27	2,161,433.75
罚款收入	339,302.01	309,186.05	339,302.01
其他利得	909,103.31	122,867.03	909,103.31
合计	3,409,839.07	5,542,796.35	3,409,839.07

其他说明：适用 不适用**75、营业外支出**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出	116,552.13	50,000.00	116,552.13
赔偿金、违约金	450,062.00	333,830.62	450,062.00
其他支出	549,894.05	928,014.28	549,894.05
合计	1,116,508.18	1,311,844.90	1,116,508.18

其他说明：无

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-1,990,453.19	16,768,983.17
递延所得税费用	-10,312,784.67	-6,387,003.98
合计	-12,303,237.86	10,381,979.19

(2) 会计利润与所得税费用调整过程适用 不适用其他说明：适用 不适用**77、其他综合收益**适用 不适用**78、现金流量表项目****(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收政府补助款	20,249,558.20	10,811,603.37
利息收入	24,134,177.71	44,330,139.60
收回押金、退款、罚款、赔款、保险等	3,022,444.80	5,613,610.24
合计	47,406,180.71	60,755,353.21

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
各项付现的销售、管理等费用	124,031,365.05	209,493,741.60
受限资金流出	12,563,076.03	266,151,990.64
往来款		34,134,607.61
合计	136,594,441.08	509,780,339.85

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金：适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金：适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金：适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金：适用 不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回的借款保证金	1,504,553,671.23	1,026,774,068.95
职工安置费借款	223,556,325.50	
收到融资租赁借款		492,927,654.08
合计	1,728,109,996.73	1,519,701,723.03

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
还融资租赁借款	142,015,698.75	298,833,338.99
合计	142,015,698.75	298,833,338.99

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-337,407,622.28	-306,776,748.59

加：资产减值准备		
信用减值损失	28,272,157.57	17,740,304.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	379,575,101.69	421,112,277.46
使用权资产摊销	4,567,848.82	2,102,438.08
无形资产摊销	19,301,334.78	16,456,924.14
长期待摊费用摊销	12,920,568.07	11,377,781.27
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）	-648,009.30	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	159,819,911.22	240,028,279.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,273,787.53	-8,757,817.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,421,226.23	215,308.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-5,917,548.05	-6,602,312.16
存货的减少（增加以“-”号填列）	-107,222,577.20	35,109,466.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-112,083,833.65	-508,913,366.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-196,096,836.03	211,974,274.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-168,614,518.12	125,066,810.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,790,601,281.29	2,166,840,850.27
减：现金的期初余额	2,558,725,022.20	2,672,226,842.73
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	-768,123,740.91	-505,385,992.46

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,790,601,281.29	2,558,725,022.20
其中：库存现金	109,499.24	82,975.24
可随时用于支付的银行存款	1,790,491,782.05	2,558,642,046.96
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,790,601,281.29	2,558,725,022.20
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：□适用 √不适用

81、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	93.50
其中：美元	13.12	7.1268	93.50

其他说明：无

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

□适用 √不适用

82、租赁**(1) 作为承租人**

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额：□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用：

√适用 □不适用

项目	本期数	上年同期数
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	5,115,101.86	3,092,532.53
合计	5,115,101.86	3,092,532.53

售后租回交易及判断依据：□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额 162,864,582.72(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁：□适用 √不适用

作为出租人的融资租赁：□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表：□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额：□适用 √不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

其他说明：无

83、数据资源

□适用 √不适用

84、其他

□适用 √不适用

八、研发支出**(1). 按费用性质列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	73,971,640.84	38,917,906.73
直接人工	37,624,984.13	30,621,572.38
制造费用	19,208,839.79	18,327,665.26
技术服务费	232,941.21	166,768.87
其他费用	16,678,755.97	11,928,531.37
合计	147,717,161.94	99,962,444.61
其中：费用化研发支出	147,717,161.94	99,962,444.61
资本化研发支出		

其他说明：无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出适用 不适用重要的资本化研发项目：适用 不适用开发支出减值准备：适用 不适用

其他说明：无

(3). 重要的外购在研项目适用 不适用**九、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**适用 不适用**(1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易**适用 不适用**(2). 合并成本及商誉**适用 不适用**(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债**适用 不适用**(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且在报告期内取得控制权的交易：：适用 不适用**(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**适用 不适用**(6). 其他说明**适用 不适用**2、同一控制下企业合并**适用 不适用**(1). 本期发生的同一控制下企业合并**适用 不适用**(2). 合并成本**适用 不适用**(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值**适用 不适用其他说明：适用 不适用**3、反向购买**适用 不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：适用 不适用

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：适用 不适用

其他说明：适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
山西阳煤丰喜泉稷能源有限公司	山西运城	40,000	山西运城	化工	100.00		投资设立
河北正元氢能科技有限公司	河北沧州	110500	河北沧州	化工	100.00		投资设立
阳煤平原化工有限公司	山东德州	56029.65	山东德州	化工	51.00		非同一控制下企业合并
山东恒通化工股份有限公司	山东临沂	82344.75	山东临沂	化工	81.68		同一控制下企业合并
阳煤惠众农资烟台有限公司	山东烟台	600	山东烟台	商贸	80.00		投资设立
山西阳煤化工工程有限公司	山西太原	10,000	山西太原	化工	100.00		非同一控制下企业合并
山西阳煤化工机械（集团）有限公司	山西太原	85350	山西太原	化工	100.00		投资设立
山西丰喜化工设备有限公司	山西运城	10000	山西运城	化工		98.27	非同一控制下企业合并
山西阳雄氢能科技有限责任公司	山西阳泉	5000	山西阳泉	化工	80.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
阳煤平原化工有限公司	49%	-18,228,733.63	-	-641,310,538.88
山东恒通化工股份有限公司	18.32%	-32,904,337.50		296,666,945.30

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：适用 不适用

其他说明：适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额	期初余额

	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
阳煤平原化工有限公司	203,833.97 9.76	500,062,620.18	703,896,599.94	1,122,615.4 98.07	890,078,119.9 8	2,012,693,618.05	342,619,515.76	533,811,269.00	876,430,784.76	1,727,087.64 4.17	420,938,661.50	2,148,026,305.67
山东恒通化工股份有限公司	408,758.29 7.65	2,516,664.84 4.04	2,925,423.14 1.69	1,230,885.4 10.02	75,176,676.57	1,306,062,086.59	709,158,882.57	2,681,680,438.56	3,390,839,321.13	1,482,985.82 7.17	108,883,609.69	1,591,869,436.86

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
阳煤平原化工有限公司	35,501,109.43	-37,201.49 7.20	-37,201.49 7.20	-259,101.9 06.33	865,469.05 7.72	-88,949.23 5.35	-88,949,235.35	190,254.01 2.09
山东恒通化工股份有限公司	1,778,372,845.10	-179,608,829.17	-179,608,829.17	199,872,291.81	1,836,119,684.13	-212,066,622.53	-212,066,622.53	166,822,827.47

其他说明：无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

(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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
航天氢能沧州气体有限公司	河北省沧州市	沧州渤海新区沧州临港经济技术开发区东区化工一路北侧	其他基础化学原料制造	49		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：无

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：无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	航天氢能沧州气体有限公司	航天氢能沧州气体有限公司
流动资产	531,638,377.27	493,444,594.93
非流动资产	1,510,801,700.04	1,135,013,523.71
资产合计	2,042,440,077.31	1,628,458,118.64
流动负债	628,798,898.86	229,767,007.51
非流动负债	400,603,707.16	405,001,565.02
负债合计	1,029,402,606.02	634,768,572.53
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,013,037,471.29	993,689,546.11
按持股比例计算的净资产份额	496,388,360.94	486,907,877.60
调整事项	-215,659.84	-215,659.84
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	-215,659.84	-215,659.84
对联营企业权益投资的账面价值	496,172,701.10	486,692,217.76
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	444,560,357.67	387,332,514.60
净利润	18,413,317.44	18,424,519.12
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	18,413,317.44	18,424,519.12
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	5,967,714.23	5,796,165.45
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	171,548.78	52,481.53
--其他综合收益		
--综合收益总额	171,548.78	52,481.53
联营企业：		
投资账面价值合计	10,050,451.17	9,970,737.97
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	79,713.20	-86,471.64
--其他综合收益		
--综合收益总额	79,713.20	-86,471.64

其他说明：无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因：□适用 √不适用

2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	74,906,764.96			3,676,866.78		71,229,898.18	与资产相关
合计	74,906,764.96			3,676,866.78		71,229,898.18	/

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	20,249,558.20	10,706,261.71
合计	20,249,558.20	10,706,261.71

其他说明：无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本集团在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险（如汇率风险、利率风险和商品价格风险）、信用风险及流动性风险等。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元有关，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2024年6月30日，除下表所述资产及负债的美元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
货币资金-美元	13.12	13.12

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

2) 利率风险

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

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

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

3) 价格风险

本集团以市场价格销售化肥、化工产品，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等。

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款及合同资产金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。本集团应收账款及合同资产中，前五名金额合计：372,804,807.25元，占本公司应收账款及合同资产总额的24.39%。

1) 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日，通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险自初始确认后是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

2) 已发生信用减值资产的定义

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。如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本集团也会将其视为已发生信用减值。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。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：（发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；本集团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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；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）。

3) 信用风险敞口

于2024年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保。

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

(3) 流动风险

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

本集团将银行借款作为主要资金来源。于2024年6月30日，本集团尚未使用的银行借款额度为213,931.11万元（2023年12月31日：221,023.00万元），其中本集团尚未使用的短期银行借款额度为人民币213,931.11万元。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明：适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明：适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明：适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明：适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
应收款项融资		138,198,220.79		138,198,220.79
持续以公允价值计量的资产总额		138,198,220.79		138,198,220.79

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十四、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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

本企业的母公司情况的说明

(1) 控股股东的注册资本及其变化

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

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

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

本企业最终控制方是山西省人民政府国有资产监督管理委员会

其他说明：无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

十、在其他主体中的权益 1. 在子公司中的权益（1）企业集团的构成

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“十、3.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
山西怡建幕墙有限公司	合营企业

其他说明：□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山西潞安矿业（集团）有限责任公司	董监高任职的公司
山西怡建幕墙有限公司	子公司的合营企业
华阳新材料科技集团有限公司	母公司
华阳集团（山西）碳基材料科贸有限公司	同受华阳集团控制
阳泉天成煤炭铁路集运有限公司	同受华阳集团控制
华阳集团（山西）树脂医用材料有限责任公司	同受华阳集团控制
华阳新材料科技集团有限公司房地产管理中心	同受华阳集团控制
华阳集团（山西）纤维新材料有限责任公司	同受华阳集团控制
阳泉煤业集团财务有限责任公司	同受华阳集团控制
山西宏厦建筑工程有限公司	同受华阳集团控制
河北正元化工工程设计有限公司	董监高任职集团所属公司
阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司	董监高任职集团所属公司
河北阳煤正元化工集团有限公司	董监高任职集团所属公司
空气产品潞安（长治）有限公司	董监高任职集团所属公司
阳煤集团寿阳化工有限责任公司	董监高任职集团所属公司
新疆国泰新华化工有限责任公司	董监高任职集团所属公司
阳煤集团太原化工新材料有限公司	董监高任职集团所属公司
阳泉煤业化工集团供销有限责任公司	董监高任职集团所属公司
山西潞安碳一化工有限公司	董监高任职集团所属公司
山西潞安化工有限公司	董监高任职集团所属公司
山西潞安煤基合成油有限公司	董监高任职集团所属公司
阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司	董监高任职集团所属公司
山西潞安煤基清洁能源有限责任公司	董监高任职集团所属公司
山西潞安成品油销售有限责任公司	董监高任职集团所属公司
新疆金阳煤化工机械有限公司	董监高任职集团所属公司
山西潞安焦化有限责任公司	董监高任职集团所属公司
航天氢能沧州气体有限公司	子公司的联营企业
山西潞安重工有限责任公司	董监高任职集团所属公司
山西潞安天脊机械设备制造有限公司	董监高任职集团所属公司
山西省轻工建设有限责任公司	董监高任职集团所属公司
山西潞安环保能源开发股份有限公司	董监高任职集团所属公司
山西清浪饮品有限公司	董监高任职集团所属公司
潞安化工集团有限公司	董监高任职集团所属公司
山西潞安戴斯酒店有限公司	董监高任职集团所属公司
中化化肥有限公司	子公司的第二股东

其他说明：无

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度(如适用)	是否超过交易额度(如适用)	上期发生额
阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	采购商品	24,197.52	59,000.00	否	19,204.11
河北阳煤正元化工集团有限公司	采购商品	28,480.01	69,300.00	否	32,498.46
阳煤集团太原化工新材料有限公司	采购商品	407.60	15,500.00	否	3,888.72
山西潞安环保能源开发股份有限公司	采购商品	36,128.37	98,000.00	否	62,314.13
山西清浪饮品有限公司	采购商品	30.26	600.00	否	75.78
山西潞安煤基合成油有限公司	采购商品	201.62	2,700.00	否	
阳泉煤业化工集团供销有限责任公司	采购商品	4,013.76	21,750.00	否	14,214.97
阳泉煤业寿阳化工有限责任公司	采购商品	30,117.53	101,000.00	否	
华阳集团(山西)碳基材料科贸有限公司	采购商品	0.00	2,000.00	否	329.89
航天氢能沧州气体有限公司	采购商品	50,703.44	132,000.00	否	27,588.39
山西怡建幕墙有限公司	采购商品		200.00	否	
新疆金阳煤化工机械有限公司	采购商品	11,207.99	25,500.00	否	12,405.61
阳泉煤业集团物资经销有限责任公司	采购商品				30.42
山西华鑫电气有限公司	采购商品				91.49
其他关联方	采购商品	5.32	2,000.00	否	
小计		185,493.42	529,550.00	否	172,641.97
山西潞安戴斯酒店有限公司	接受劳务	48.12	200.00	否	
山西潞安重工有限责任公司	接受劳务	27.38	3,800.00	否	255.59
山西潞安矿业(集团)有限责任公司	接受劳务	1.47	100.00	否	5.75
山西潞安天脊机械设备制造有限公司	接受劳务	1.50	200.00	否	18.61
山西省轻工建设有限责任公司	接受劳务		700.00	否	
山西宏厦建筑工程有限公司	接受劳务		1,000.00	否	
华阳新材料科技集团有限公司	接受劳务		400.00	否	32.57
河北正元化工工程设计有限公司	接受劳务		350.00	否	
其他关联方	接受劳务		1,000.00	否	1.87
小计		78.47	7,750.00		314.39
中化化肥有限公司	利息支出	973.70	1,570.00	否	1,252.77
平原县聚源国有资产经营有限公司	利息支出	77.90	190.00	否	
其他关联方	利息支出		100.00	否	
小计		1,051.60	1,860.00		1,252.77
潞安化工集团有限公司	担保服务费		800.00	否	
中化化肥有限公司					225.04
总计		186,623.49	539,960.00		174,434.17

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
阳煤集团太原化工新材料有限公司	销售商品	5,070.36	4,039.23
阳泉煤业化工集团供销有限责任公司	销售商品	287.85	930.66
阳泉煤业寿阳化工有限责任公司	销售商品	2,964.85	19.42
河北阳煤正元化工集团有限公司	销售商品	593.60	419.93
阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司	销售商品	4.41	1,339.15
新疆国泰新华化工有限责任公司	销售商品	1,425.60	2,032.46
阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	销售商品	11,070.08	14,182.25
山西潞安煤基合成油有限公司	销售商品	53.54	
华阳集团(山西)碳基材料科贸有限公司	销售商品	3,792.02	2,561.78

航天氢能沧州气体有限公司	销售商品	270.59	4,049.98
空气产品潞安（长治）有限公司	销售商品	272.92	1,239.09
其他关联方	销售商品	9.25	1,080.56
小计		25,815.07	31,894.51
阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司	提供劳务	11.27	688.78
阳煤集团太原化工新材料有限公司	提供劳务	48.81	
山西潞安矿业（集团）有限责任公司	提供劳务	100.92	
华阳集团（山西）树脂医用材料有限责任公司	提供劳务		164.56
其他关联方	提供劳务	76.50	4.25
小计		237.50	857.59
阳泉煤业集团财务有限责任公司	利息收入	214.33	213.80
总计		26,266.90	32,965.90

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：适用 不适用

关联托管/承包情况说明：适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：适用 不适用

关联管理/出包情况说明：适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：适用 不适用

本公司作为承租方：
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
河北阳煤正元化工集团有限公司	土地租赁费					6,908,771.10		7,662,141.93	1,283,163.38		
山西潞安戴斯酒店有限公司	房屋					2,097,577.92	1,048,788.96	699,956.12	773,209.08		
阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司	站台		1,800,000.00				1,800,000.00				
合计			1,800,000.00			9,006,349.02	2,848,788.96	8,362,098.05	2,056,372.46		

关联租赁情况说明
适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方：

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山西阳煤丰喜泉稷能源有限公司	13,813.33	2021/09/29	2026/09/29	否
山西阳煤丰喜泉稷能源有限公司	10,000.00	2023/11/06	2024/11/05	否
山西阳煤丰喜泉稷能源有限公司	15,000.00	2023/08/18	2024/08/17	否
山西阳煤丰喜泉稷能源有限公司	7,000.00	2023/08/30	2024/08/29	否
山西阳煤丰喜泉稷能源有限公司	10,000.00	2023/09/05	2024/09/04	否
山西阳煤丰喜泉稷能源有限公司	15,000.00	2023/09/26	2024/09/25	否
山西阳煤丰喜泉稷能源有限公司	10,000.00	2023/12/06	2024/12/05	否
山西阳煤丰喜泉稷能源有限公司	3,000.00	2024/03/06	2024/09/06	否
山西阳煤丰喜泉稷能源有限公司	5,000.00	2024/03/08	2024/09/08	否
山西阳煤丰喜泉稷能源有限公司	5,000.00	2024/03/12	2024/09/12	否
山西阳煤丰喜泉稷能源有限公司	5,000.00	2024/05/30	2024/11/30	否
山西阳煤丰喜泉稷能源有限公司	10,000.00	2024/05/06	2025/05/06	否
山西阳煤丰喜泉稷能源有限公司	10,000.00	2024/03/19	2025/03/19	否
山西阳煤丰喜泉稷能源有限公司	10,000.00	2024/04/30	2025/04/29	否
山西阳煤丰喜泉稷能源有限公司	10,000.00	2024/05/24	2025/05/22	否
山西阳煤丰喜泉稷能源有限公司	1,888.00	2024/05/16	2025/05/09	否
山西阳煤丰喜泉稷能源有限公司	4,900.00	2024/05/20	2024/11/20	否
山西阳煤丰喜泉稷能源有限公司	885.00	2024/05/22	2024/11/22	否
山西阳煤丰喜泉稷能源有限公司	10,000.00	2023/12/08	2024/12/07	否
山西阳煤化工机械（集团）有限公司	5,000.00	2024/01/10	2025/01/09	否
山西阳煤化工机械（集团）有限公司	5,000.00	2024/01/10	2025/01/09	否
山西阳煤化工机械（集团）有限公司	10,000.00	2024/05/29	2025/04/21	否
山西阳煤化工机械（集团）有限公司	6,900.00	2021/11/02	2033/10/26	否
山西阳煤化工机械（集团）有限公司	5,000.00	2021/12/27	2033/12/26	否
山西阳煤化工机械（集团）有限公司	5,000.00	2024/05/29	2025/05/21	否
山西阳煤化工机械（集团）有限公司	10,000.00	2023/11/29	2024/11/29	否
山西阳煤化工机械（集团）有限公司	1,000.00	2023/11/02	2024/11/01	否
山西阳煤化工机械（集团）有限公司	10,000.00	2023/11/06	2024/11/05	否
山西阳煤化工机械（集团）有限公司	1,605.00	2023/12/28	2025/09/10	否
山西阳煤化工机械（集团）有限公司	100.00	2024/04/03	2024/10/03	否
山西阳煤化工机械（集团）有限公司	300.00	2024/04/07	2024/10/07	否
山西阳煤化工机械（集团）有限公司	300.00	2024/04/23	2025/04/12	否
山西阳煤化工机械（集团）有限公司	9,900.00	2023/03/29	2025/03/29	否
山西阳煤化工机械（集团）有限公司	5,000.00	2024/02/19	2024/08/19	否
山西阳煤化工机械（集团）有限公司	15,000.00	2024/02/01	2025/02/01	否
山西阳煤化工机械（集团）有限公司	10,000.00	2024/03/07	2025/03/06	否
山西阳煤化工机械（集团）有限公司	20,000.00	2024/03/29	2025/03/29	否
山西阳煤化工机械（集团）有限公司	1,650.00	2022/12/26	2026/12/31	否
河北正元氢能科技有限公司	2,661.21	2021/09/16	2024/09/20	否
河北正元氢能科技有限公司	4,633.34	2021/08/12	2026/08/12	否
河北正元氢能科技有限公司	4,666.67	2021/09/29	2026/09/29	否
河北正元氢能科技有限公司	4,666.67	2021/11/10	2026/11/10	否
河北正元氢能科技有限公司	8,000.00	2023/09/26	2024/09/25	否

河北正元氢能科技有限公司	1,100.00	2024/04/15	2024/10/12	否
河北正元氢能科技有限公司	13,000.00	2023/10/23	2024/10/22	否
河北正元氢能科技有限公司	5,000.00	2024/01/15	2025/01/14	否
河北正元氢能科技有限公司	5,500.00	2021/10/01	2024/10/01	否
河北正元氢能科技有限公司	10,000.00	2023/12/01	2024/11/30	否
河北正元氢能科技有限公司	10,000.00	2023/10/24	2024/10/23	否
河北正元氢能科技有限公司	7,000.00	2023/08/24	2024/08/23	否
河北正元氢能科技有限公司	6,000.00	2024/01/08	2025/01/07	否
河北正元氢能科技有限公司	7,000.00	2024/01/12	2025/01/11	否
河北正元氢能科技有限公司	4,992.00	2024/02/06	2024/08/06	否
河北正元氢能科技有限公司	5,000.00	2024/03/07	2025/03/06	否
河北正元氢能科技有限公司	5,000.00	2024/01/15	2024/07/15	否
河北正元氢能科技有限公司	797.00	2024/01/25	2024/07/25	否
河北正元氢能科技有限公司	3,203.00	2024/02/05	2024/08/05	否
河北正元氢能科技有限公司	1,000.00	2024/02/06	2024/08/06	否
河北正元氢能科技有限公司	2,000.00	2023/12/12	2024/12/11	否
河北正元氢能科技有限公司	1,700.00	2024/04/23	2024/10/23	否
河北正元氢能科技有限公司	5,000.00	2024/06/14	2025/05/29	否
河北正元氢能科技有限公司	5,000.00	2023/12/27	2024/12/26	否
河北正元氢能科技有限公司	7,000.00	2023/09/14	2024/09/13	否
河北正元氢能科技有限公司	7,000.00	2023/09/14	2024/09/13	否
河北正元氢能科技有限公司	14,900.00	2023/01/18	2025/01/18	否
河北正元氢能科技有限公司	5,000.00	2024/03/29	2024/09/29	否
河北正元氢能科技有限公司	7,213.00	2024/05/01	2025/04/25	否
河北正元氢能科技有限公司	2,107.00	2024/04/30	2025/04/25	否
河北正元氢能科技有限公司	900.00	2024/05/09	2024/11/09	否
河北正元氢能科技有限公司	10,000.00	2024/05/30	2027/05/23	否
河北正元氢能科技有限公司	4,999.00	2024/05/28	2025/08/27	否
河北正元氢能科技有限公司	700.00	2024/06/05	2024/12/05	否
河北正元氢能科技有限公司	601.00	2024/06/20	2024/12/20	否
河北正元氢能科技有限公司	2,400.00	2024/05/16	2024/11/16	否
河北正元氢能科技有限公司	16,280.23	2023/01/13	2028/01/13	否
河北正元氢能科技有限公司	16,280.23	2023/06/15	2028/06/15	否
河北正元氢能科技有限公司	1,140.00	2021/11/10	2024/11/10	否
山东恒通化工股份有限公司	4,000.00	2023/12/14	2024/12/13	否
山东恒通化工股份有限公司	5,000.00	2023/12/21	2024/12/20	否
山东恒通化工股份有限公司	1,500.00	2024/3/21	2024/9/21	否
山东恒通化工股份有限公司	5,150.00	2023/11/30	2024/11/29	否
山东恒通化工股份有限公司	4,700.00	2024/1/10	2025/1/8	否
山东恒通化工股份有限公司	1,950.00	2024/04/17	2024/10/17	否
山东恒通化工股份有限公司	1,950.00	2024/06/14	2024/12/24	否
山东恒通化工股份有限公司	650.00	2024/05/10	2024/11/10	否
山东恒通化工股份有限公司	3,850.00	2024/4/15	2024/10/15	否
山东恒通化工股份有限公司	1,750.00	2024/3/19	2024/9/18	否
山东恒通化工股份有限公司	1,000.00	2024/05/30	2025/05/29	否
山东恒通化工股份有限公司	1,500.00	2024/06/14	2024/12/14	否
山东恒通化工股份有限公司	1,500.00	2024/04/28	2024/10/28	否
阳煤平原化工有限公司	3,060.00	2023/11/14	2024/11/07	否

2024年半年度报告

阳煤惠众农资烟台有限公司	540.00	2022/07/25	2025/07/25	否
阳煤惠众农资烟台有限公司	1,340.00	2022/08/01	2025/08/01	否
阳煤惠众农资烟台有限公司	1,920.00	2023/02/10	2026/02/10	否
阳煤惠众农资烟台有限公司	960.00	2023/02/17	2026/02/17	否
合计	540,001.67			

本公司作为被担保方：适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
潞安化工集团有限公司	10,000.00	2024/03/27	2025/03/27	否
潞安化工集团有限公司	6,500.00	2023/09/28	2024/09/27	否
潞安化工集团有限公司	10,000.00	2023/12/12	2024/12/11	否
潞安化工集团有限公司	20,000.00	2023/12/05	2024/12/04	否
潞安化工集团有限公司	13,500.00	2023/12/21	2024/12/20	否
潞安化工集团有限公司	10,000.00	2023/10/20	2024/10/18	否
潞安化工集团有限公司	20,000.00	2023/10/17	2024/10/15	否
潞安化工集团有限公司	10,000.00	2024/05/06	2025/05/06	否
潞安化工集团有限公司	10,000.00	2024/03/19	2025/03/19	否
潞安化工集团有限公司	5,000.00	2024/02/19	2024/08/19	否
潞安化工集团有限公司	3,202.95	2024/02/05	2024/08/05	否
潞安化工集团有限公司	1,000.00	2024/02/06	2024/08/06	否
潞安化工集团有限公司	5,000.00	2024/01/15	2024/07/15	否
潞安化工集团有限公司	797.05	2024/01/25	2024/07/25	否
河北阳煤正元化工集团有限公司	5,500.00	2021/10/01	2024/10/01	否
中化化肥有限公司	2,205.00	2023/11/14	2024/11/07	否
合计	132,705.00			

关联担保情况说明：适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	197.95	161.75

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合同资产	山西潞安煤基合成油有限公司			49,000.00	2,450.00
合同资产	阳煤集团寿阳化工有限责任公司			72,400.00	6,290.00
	小计			121,400.00	8,740.00
其他应收款	山西丰喜华瑞煤化工有限公司	73,200.00	3,660.00	73,200.00	3,660.00

其他应收款	阳泉煤业化工集团供销有限责任公司	34,580,005.52	3,458,000.55	37,261,271.06	1,863,063.55
其他应收款	阳泉煤业化工集团有限责任公司	320,142.00	300,000.00	719,000.00	425,700.00
其他应收款	阳泉煤业集团寿阳煤炭销售有限公司			854,119.48	427,059.74
其他应收款	阳泉煤业集团物资经销有限责任公司	228,647.00	68,594.09	400,094.12	77,166.46
	小计	35,201,994.52	3,830,254.64	39,307,684.66	2,796,649.75
应收账款	华阳集团（山西）钙基新材料有限责任公司			505,194.97	255,655.98
应收账款	华阳集团（山西）树脂医用材料有限责任公司	46,242,040.49	46,242,040.49	46,242,040.49	46,242,040.49
应收账款	华阳集团（山西）纤维新材料有限责任公司	411,000.00	259,500.00	411,000.00	235,500.00
应收账款	临猗县晨升商贸有限公司	20,000.00	6,000.00	20,000.00	2,000.00
应收账款	山东建兰化工股份有限公司	5,801.33	290.07	23,372.65	1,168.63
应收账款	山西丰荷三聚氰胺有限公司			896,768.20	579,788.04
应收账款	山西海丰铝业有限责任公司	11,468,632.10	573,431.61	15,464,999.07	7,367,053.59
应收账款	山西科通化工有限公司	74,000.00	74,000.00	74,000.00	59,200.00
应收账款	山西潞安成品油销售有限责任公司	361,000.00	18,050.00	452,700.00	22,635.00
应收账款	山西潞安化工有限公司			198,000.00	9,900.00
应收账款	山西潞安焦化有限责任公司			67,500.00	3,375.00
应收账款	山西潞安矿业（集团）有限责任公司	1,600,000.00	80,000.00	7,356,000.00	367,800.00
应收账款	山西潞安煤基合成油有限公司	200,000.00	10,000.00	3,000.00	150.00
应收账款	山西潞安煤基清洁能源有限责任公司			377,800.00	18,890.00
应收账款	山西阳煤丰喜化工建设安装有限责任公司			1,883,446.56	778,660.73
应收账款	山西阳煤丰喜化工有限责任公司	1,568,760.96	875,270.46	1,950,707.30	1,078,217.32
应收账款	山西兆丰铝业有限责任公司			93,534.00	74,827.20
应收账款	新疆国泰新华化工有限责任公司	8,630,719.29	431,535.96	3,761,403.87	188,070.20
应收账款	新疆国泰新华五彩湾矿业有限责任公司	2,301,183.00	690,354.90	2,301,183.00	230,118.30
应收账款	阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司	103,953,341.95	44,633,275.57	128,656,121.23	72,092,008.36
应收账款	阳煤集团青岛恒源化工有限公司	4,350,437.78	3,720,437.78	6,896,578.76	6,266,578.76
应收账款	阳煤集团深州化工有限公司	14,959,582.76	14,959,582.76	14,959,582.76	14,959,582.76
应收账款	阳煤集团寿阳化工有限责任公司	4,437,621.60	2,897,579.31	5,375,351.65	2,274,662.96
应收账款	阳煤集团太原化工新材料有限公司	92,779,127.09	48,089,692.26	96,845,718.78	51,590,136.42
应收账款	阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司	15,314.68	765.73	21,618.70	1,080.94
应收账款	山西怡建幕墙有限公司	2,776,688.82	1,177,256.17	2,776,688.82	648,607.53
应收账款	山西省轻工建设有限责任公司	999,044.34	49,952.22		
	小计	297,154,296.19	164,789,015.29	337,614,310.81	205,347,708.21
预付账款	山西华阳集团新能股份有限公司	6,349,736.24		6,349,736.24	
预付账款	山西潞安环保能源开发股份有限公司	7,486,246.62		44,086,966.87	
预付账款	山西阳煤丰喜化工有限责任公司	4,111.80		4,111.80	
预付账款	石家庄柏坡正元化肥有限公司	17,923,884.15		29,645,397.83	
预付账款	石家庄正元塔器设备有限公司	37,200.00		18,600.00	
预付账款	阳煤集团太原化工新材料有限公司	5,367,780.23		4,274,359.53	
预付账款	阳泉煤业集团寿阳煤炭销售有限公司	907,270.48		53,151.00	
预付账款	阳煤集团寿阳化工有限责任公司	82,449,408.79			
预付账款	阳泉煤业化工集团供销有限责任公司	25,750,000.00			
预付账款	临猗县晨升商贸有限公司	35,171,000.91			
预付账款	阳泉煤业集团物资经销有限责任公司	180,711.32			
预付账款	山西潞安煤基合成油有限公司	438,700.00			
预付账款	阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司	762,196.05		3,505,019.14	
预付账款	航天氢能沧州气体有限公司	104,802,694.89		121,096,753.31	

小计	287,630,941.48		209,034,095.72	
总计	619,987,232.19	168,619,269.93	586,077,491.19	208,153,097.96

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	华阳集团（山西）树脂医用材料有限责任公司		37,863.27
合同负债	华阳集团（山西）碳基材料科贸有限公司		25,290,550.46
合同负债	临猗县晨升商贸有限公司	241,692.37	4,512,681.96
合同负债	山西丰喜华瑞煤化工有限公司		88,495.58
合同负债	山西潞安碳一化工有限公司	451,349.56	205,318.53
合同负债	石家庄柏坡正元化肥有限公司	622,429.31	1,057,217.31
合同负债	石家庄正元塔器设备有限公司	5,089,657.77	5,089,657.77
合同负债	新疆国泰新华化工有限责任公司	231,000.00	760,960.14
合同负债	阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司	142,753.06	460,841.17
合同负债	阳煤集团寿阳化工有限责任公司	9,384,593.77	7,736,380.13
合同负债	阳泉煤业化工集团供销有限责任公司		28,812.99
合同负债	阳泉煤业集团物资经销有限责任公司		3,076.99
合同负债	阳煤集团太原化工新材料有限公司	5,208,562.94	
合同负债	山西潞安煤基合成油有限公司	307,898.23	
合同负债	航天氢能沧州气体有限公司	20,471,312.59	11,607,801.09
	小计	42,151,249.60	56,879,657.39
其他应付款	河北阳煤正元化工集团有限公司	3,484,853.81	8,399,722.81
其他应付款	河北正元化工工程设计有限公司	146,776.68	1,277,611.85
其他应付款	潞安化工集团有限公司		3,248.75
其他应付款	山西国辰建设工程勘察设计有限公司	48,000.00	48,000.00
其他应付款	山西潞安戴斯酒店有限公司		481,194.00
其他应付款	山西清浪饮品有限公司		54,447.06
其他应付款	石家庄正元化肥有限公司		381,281.88
其他应付款	石家庄正元塔器设备有限公司	49,250.00	49,250.00
其他应付款	阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司	341,240.00	300,000.00
其他应付款	阳泉煤业化工集团供销有限责任公司	4,431,739.77	33,920.63
其他应付款	阳泉煤业化工集团有限责任公司	3,697,049.41	3,624,838.99
其他应付款	航天氢能沧州气体有限公司	957,491.00	
其他应付款	中化化肥有限公司	5,005,035.23	5,188,713.01
	小计	18,161,435.90	19,842,228.98
应付账款	河北正元化工工程设计有限公司		48,000.00
应付账款	华阳新材料科技集团有限公司		3,276.00
应付账款	山西宏厦建筑工程第三有限公司	2,272,135.67	511,822.00
应付账款	山西宏厦建筑工程有限公司	6,076,841.91	4,487,155.58
应付账款	山西华阳集团新能股份有限公司		43,594.16
应付账款	山西潞安化工有限公司		2,316,235.17
应付账款	山西潞安环保能源开发股份有限公司	74,869,239.21	43,524,283.81
应付账款	山西潞安矿业（集团）有限责任公司	184,480.00	184,480.00
应付账款	山西潞安天脊机械设备制造有限公司	148,443.00	201,043.00
应付账款	山西潞安重工有限责任公司	145,034.52	435,684.12
应付账款	山西省轻工建设有限责任公司		3,556,955.66
应付账款	山西太行建设开发有限公司	4,043,104.87	4,043,104.87

应付账款	山西阳煤九洲节能环保科技有限公司	2,164,298.31	2,303,298.31
应付账款	石家庄正元塔器设备有限公司	6,924,765.11	10,941,259.03
应付账款	天脊煤化工集团股份有限公司	142,357.13	93,074.35
应付账款	新疆金阳煤化工机械有限公司	1,093,500.00	23,186,738.44
应付账款	阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	644,114.45	13,370,725.40
应付账款	阳煤集团大宁农业开发有限公司	126,850.00	126,850.00
应付账款	阳煤集团寿阳化工有限责任公司		0.01
应付账款	阳煤纳谷(山西)节能服务有限责任公司	38,200.00	38,200.00
应付账款	阳泉煤业集团物资经销有限责任公司		0.03
应付账款	阳泉天成煤炭铁路集运有限公司		46,591.70
应付账款	石家庄正元化肥有限公司	16,036.53	
	小计	98,889,400.71	109,462,371.64
租赁负债	山西潞安戴斯酒店有限公司	21,867,390.79	23,342,317.56
租赁负债	河北阳煤正元化工集团有限公司	204,752,205.71	205,560,637.27
	小计	226,619,596.50	228,902,954.83
	总计	385,821,682.71	415,087,212.84

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十五、股份支付**1、各项权益工具**

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□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、本期股份支付费用

□适用 √不适用

5、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十六、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
平原化工	35,501,109.43	102,555,801.28	-37,388,597.47	-187,100.27	-37,201,497.20	-18,972,763.57

其他说明：无

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

1. 控股股东可能发生变更

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

《增资协议》需由双方依照法律法规和《公司章程》规定履行决策程序后生效。截止2024年6月30日，上述股权尚未完成变更，该事项正在推进中。

2. 本年度已履行的担保责任情况

2024年1月11日，公司根据晋商银行阳泉分行出具的《担保人履行责任通知书》要求，因平原化工暂不能偿还到期的国内信用证差额敞口77,386,208.77元，公司按约定承担担保责任，向晋商银行阳泉分行支付上述款项。详见公司于2024年1月12日披露的《阳煤化工股份有限公司关于履行担保责任的公告》（公告编号：临2024-005）。

2024年2月22日，公司根据光大银行阳泉分行出具的《担保人履行责任通知书》要求，因平原化工暂不能偿还2024年2月22日到期的150,000,000元贷款及1,102,500元利息，公司按约定承担担保责任，向光大银行阳泉分行支付上述款项。详见公司于2024年2月23日披露的《阳煤化工股份有限公司关于履行担保责任的进展公告》（公告编号：临2024-010）。

2024年4月12日，公司已按照光大银行阳泉分行通知的约时限支付了200,134,688.89元的约款。

公司本年度已履行对平原化工担保责任累计金额428,623,397.66元。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	50,969,107.46	58,518,845.06
1年以内小计	50,969,107.46	58,518,845.06
1至2年	37,443,241.68	
2至3年		443,550.80
3年以上	443,550.80	
3至4年		7,396,472.20
4至5年	7,396,472.20	
5年以上	6,451,725.25	6,451,725.25
合计	102,704,097.39	72,810,593.31

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	72,116,674.91	70.22	223,783.07	31.03	49,738,367.33	56,970,345.72	78.24	22,099,679.32	38.79	34,870,666.40
其中：										

按单项计提坏账准备	72,116,674.91	70.22	22,378,307.58	31.03	49,738,367.33	56,970,345.72	78.24	22,099,679.32	38.79	34,870,666.40
按组合计提坏账准备	30,587,422.48	29.78	4,722,028.66	15.44	25,865,393.82	15,840,247.59	21.76	2,707,606.91	17.09	13,132,640.68
其中：										
信用风险特征组合	30,587,422.48	29.78	4,722,028.66	15.44	25,865,393.82	15,840,247.59	21.76	2,707,606.91	17.09	13,132,640.68
合计	102,704,097.39	/	27,100,336.24	/	75,603,761.15	72,810,593.31	/	24,807,286.23	/	48,003,307.08

按单项计提坏账准备：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
河北正元氢能科技有限公司	9,251,320.93			合并内关联方
山西阳煤化工机械(集团)有限公司	6,350,000.00			合并内关联方
山西丰喜化工设备有限公司	839,074.99			合并内关联方
山西阳煤丰喜泉稷能源有限公司	12,127,223.00			合并内关联方
阳煤平原化工有限公司	12,343,436.04	12,343,436.04	100.00	预计无法收回
阳煤集团深州化工有限公司	10,034,871.54	10,034,871.54	100.00	预计无法收回
阳煤惠众农资烟台有限公司	800,000.00			合并内关联方
山东恒通化工股份有限公司	20,370,748.41			合并内关联方
合计	72,116,674.91	22,378,307.58	31.03	/

按单项计提坏账准备的说明：适用 不适用按组合计提坏账准备：适用 不适用

组合计提项目：信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	26,330,545.77	1,316,527.29	5.00
1至2年			
2至3年			
3至4年			
4至5年	4,256,876.71	3,405,501.37	80.00
5年以上			
合计	30,587,422.48	4,722,028.66	

按组合计提坏账准备的说明：适用 不适用按预期信用损失一般模型计提坏账准备：适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	24,807,286.23	2,293,050.01				27,100,336.24
合计	24,807,286.23	2,293,050.01				27,100,336.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：适用 不适用

其他说明：无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况：□适用 √不适用

应收账款核销说明：□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山东恒通化工股份有限公司	20,370,748.41		20,370,748.41	19.83	
山西阳煤丰喜泉稷能源有限公司	12,127,223.00		12,127,223.00	11.81	
阳煤平原化工有限公司	12,343,436.04		12,343,436.04	12.02	12,343,436.04
阳煤集团深州化工有限公司	10,034,871.54		10,034,871.54	9.77	10,034,871.54
山西海丰铝业有限责任公司	11,468,632.10		11,468,632.10	11.17	573,431.61
合计	66,344,911.09		66,344,911.09	64.60	22,951,739.19

其他说明：无

其他说明：□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	13,831,453.33	6,309,349.16
应收股利		
其他应收款	235,627,906.17	331,152,873.23
合计	249,459,359.50	337,462,222.39

其他说明：□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
内部单位借款利息	13,831,453.33	6,309,349.16
合计	13,831,453.33	6,309,349.16

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(1). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										

其中：										
按组合计提 坏账准备	14,119, 483.89	100	288,0 30.56	2.04	13,831, 453.33	6,597,3 79.72	100	288,03 0.56	4.37	6,309,3 49.16
其中：										
信用风险特 征组合	14,119, 483.89	100	288,0 30.56	2.04	13,831, 453.33	6,597,3 79.72	100	288,03 0.56	4.37	6,309,3 49.16
合计	14,119, 483.89	/	288,0 30.56	/	13,831, 453.33	6,597,3 79.72	/	288,03 0.56	/	6,309,3 49.16

按单项计提坏账准备：适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：适用 不适用

按组合计提坏账准备：适用 不适用

组合计提项目：信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收利息	坏账准备	计提比例 (%)
坏账准备	14,119,483.89	288,030.56	2.04
合计	14,119,483.89	288,030.56	2.04

按组合计提坏账准备的说明：适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	288,030.56					288,030.56
合计	288,030.56					288,030.56

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：适用 不适用

其他说明：无

(5). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况：适用 不适用

核销说明：适用 不适用

其他说明：适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：适用 不适用

按组合计提坏账准备：适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：□适用 √不适用

其他说明：无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况：□适用 √不适用

核销说明：□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	566,317,432.86	430,570,155.01
1年以内小计	566,317,432.86	430,570,155.01
1至2年	430,570,155.01	24,377.31
2至3年	24,377.31	891,266.96
3年以上		
3至4年	891,266.96	754,858.96
4至5年	754,858.96	972,943.45
5年以上	2,024,670.85	1,051,727.40
合计	1,000,582,761.95	434,265,329.09

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	422,224.22	20,000.00
备用金	15,240.28	157,006.50
往来款	996,590,150.97	430,331,067.05
其他	3,555,146.48	3,757,255.54
合计	1,000,582,761.95	434,265,329.09

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	12,177.83	1,425,378.66	101,674,899.37	103,112,455.86
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			661,842,399.92	661,842,399.92

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	12,177.83	1,425,378.66	763,517,299.29	764,954,855.78

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：适用 不适用

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

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	103,112,455.86	661,842,399.92				764,954,855.78
合计	103,112,455.86	661,842,399.92				764,954,855.78

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：适用 不适用

其他说明：无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：适用 不适用

其他应收款核销说明：适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
阳煤平原化工有限公司	762,465,571.89	76.20	往来款	1年以内	762,465,571.89
山西阳煤丰喜泉稷能源有限公司	99,812,202.74	9.98	往来款	2年以内	
阳煤惠众农资烟台有限公司	70,000,000.00	7.00	往来款	2年以内	
河北正元氢能科技有限公司	55,840,000.00	5.58	往来款	2年以内	
山西阳煤化工工程有限公司	7,500,000.00	0.75	往来款	2年以内	
合计	995,617,774.63	99.50	/	/	

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,629,944,272.63	260,296,500.00	3,369,647,772.63	3,629,944,272.63	260,296,500.00	3,369,647,772.63
对联营、合营企业投资	10,050,451.17		10,050,451.17	9,970,737.97		9,970,737.97
合计	3,639,994,723.80	260,296,500.00	3,379,698,223.80	3,639,915,010.60	260,296,500.00	3,379,618,510.60

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河北正元氢能科技有限公司	1,105,000,000.00			1,105,000,000.00		
山东恒通化工股份有限公司	914,339,200.55			914,339,200.55		
山西阳煤化工机械(集团)有限公司	866,940,072.40			866,940,072.40		
山西阳煤丰喜泉稷能源有限公司	400,000,000.00			400,000,000.00		
阳煤平原化工有限公司	260,296,500.00			260,296,500.00		
山西阳雄氢能科技有限责任公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
山西阳煤化工工程有限公司	38,568,499.68			38,568,499.68		
阳煤惠众农资烟台有限公司	4,800,000.00			4,800,000.00		
合计	3,629,944,272.63			3,629,944,272.63		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
山西雄韬氢能双阳燃料电池科技有限公司	9,970,737.97			79,713.20						10,050,451.17	
小计	9,970,737.97			79,713.20						10,050,451.17	
合计	9,970,737.97			79,713.20						10,050,451.17	

(3) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,227,852,896.18	2,218,639,693.80	2,423,081,694.96	2,415,916,969.86
其他业务	451,405.57		697,092.09	
合计	2,228,304,301.75	2,218,639,693.80	2,423,778,787.05	2,415,916,969.86

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
其中：贸易	2,227,852,896.18	2,218,639,693.80
小计	2,227,852,896.18	2,218,639,693.80
按商品转让的时间分类		
其中：在某一时刻确认	2,227,852,896.18	2,218,639,693.80
小计	2,227,852,896.18	2,218,639,693.80

其他说明：适用 不适用**(3). 履约义务的说明**适用 不适用**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**适用 不适用**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**适用 不适用

其他说明：无

5. 投资收益适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	79,713.20	-9,636.56
处置长期股权投资产生的投资收益		194,729.85
合计	79,713.20	185,093.29

其他说明：无

6. 其他适用 不适用**二十、补充资料****1. 当期非经常性损益明细表**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	648,009.30	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	23,926,424.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,293,330.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	27,311,544.68	
减：所得税影响额	9,795,379.91	
少数股东权益影响额（税后）	5,488,571.73	
合计	38,895,358.21	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用其他说明：适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-6.3607	-0.1206	-0.1206
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.2557	-0.1369	-0.1369

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(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。

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：马军祥

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 28 日

修订信息

适用 不适用