

东新电碳股份有限公司

600691

2012 年年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 中勤万信会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人裴西平、主管会计工作负责人王强及会计机构负责人（会计主管人员）张云雷声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：根据经审计的东新电碳股份有限公司（以下简称“公司”）2012 年度会计报表，公司实现净利润 49,227,770.08 元（为母公司报表数据，下同），2012 年初未分配利润为 -233,894,544.00 元。即公司当期实现的净利润尚不足以弥补东新电碳的累计亏损。因此，东新电碳 2012 年度拟不进行利润分配。

六、同时，为回报广大股东，且鉴于公司当前总股本相对较小的客观情况，公司拟按照每 10 股转增 15 股权的比例进行资本公积转增股本。经审计，公司 2012 年 12 月 31 日的资本公积为 4,468,325,688.39 元。转增完成后，公司总股本将由 587,142,408 股增至 1,467,856,020 股，公司资本公积将减至 3,587,612,076.39 元。

七、该议案尚需提交公司下一次股东大会审议。

八、 本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该等陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

九、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

十、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示	5
第二节 公司简介	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	10
第四节 董事会报告	12
第五节 重要事项	31
第六节 股份变动及股东情况	49
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	57
第八节 公司治理	68
第九节 内部控制	74
第十节 财务会计报告	75
第十一节 备查文件目录	212

第一节 释义及重大风险提示

一、 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、*ST东碳、东新电碳	指	东新电碳股份有限公司
香凤企业	指	四川香凤企业有限公司，重组前公司的第一大股东
阳煤集团	指	阳泉煤业（集团）有限责任公司
自贡国投、重大资产出售的交易对方	指	自贡市国有资产经营投资有限责任公司，重大资产出售的交易对象
阳煤化工、阳煤化工投资公司	指	阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司，系 2009 年 7 月 10 日在山西省工商行政管理局登记注册成立的有限责任公司
海德瑞	指	山西海德瑞投资有限责任公司
北京安控	指	北京安控投资有限公司
中诚信托	指	中诚信托有限责任公司
信达公司	指	中国信达资产管理股份有限公司
河北正发	指	河北正发投资有限公司
河北惠捷	指	河北惠捷投资有限公司
齐鲁一化	指	阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司，系阳煤化工子公司
丰喜肥业	指	山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司，系阳煤化工子公司
恒源化工	指	阳煤集团青岛恒源化工有限公司，系阳煤化工子公司
巨力化肥	指	阳煤集团烟台巨力化肥有限公司，系阳煤集团子公司
深州化肥	指	阳煤集团深州化肥有限公司，系阳煤化工子公司
恒通化工	指	山东阳煤恒通化工股份有限公司，系阳煤化工子公司
正元化工	指	河北阳煤正元化工集团有限公司，系阳煤化工子公司
和顺化工	指	阳煤集团和顺化工有限公司，系阳煤化工子公司
阳煤氯碱	指	山西阳煤氯碱化工有限责任公司，系阳煤集团子公司
发行股份购买资产的交易对方、交易对象	指	阳煤集团、北京安控、中诚信托、海德瑞、信达公司、河北正发、河北惠捷、丁连杰、滕文涛
发行股份购买资产的交易标的、拟购买资产、置入资产	指	阳煤化工 100% 股权； 丁连杰与滕文涛共计持有齐鲁一化 17.97% 的股权； 河北正发与河北惠捷共计持有正元化工 60.78% 的股权； 以及阳煤集团与信达公司共计持有和顺化工 51.69% 的股权
拟出售资产、置出资产	指	本公司拟向自贡国投出售全部资产及负债（含或有负债）、业务及附着于上述资产、业务或与上述资产、业务有关的一切权利和义务
宏源证券、独立财务顾问	指	宏源证券股份有限公司
中联评估、拟购买资产	指	中联资产评估有限公司

产评估机构		
厦大评估、拟出售资产评估机构	指	厦门市大学资产评估有限公司
盛唐律师	指	盛唐律师事务所
信永中和	指	信永中和会计师事务所
中勤万信	指	中勤万信会计师事务所
山西省国资委	指	山西省人民政府国有资产监督管理委员会
自贡市国资委	指	四川省自贡市国有资产监督管理委员会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
登记结算公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
元	指	无特别说明指人民币元

二、 重大风险提示:

公司已在第四节董事会报告中 “董事会关于未来发展的讨论与分析中-可能面对的风险” 进行了表述，敬请查阅。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	东新电碳股份有限公司
公司的中文名称简称	东新电碳
公司的外文名称	DONGXIN ELECTRICAL CARBON CO.,LTD
公司的外文名称缩写	DONGXIN
公司的法定代表人	裴西平

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨印生	王立君
联系地址	山西省太原市高新区科技街阳煤大厦	山西省太原市高新区科技街阳煤大厦
电话	0351-7255821	0351-7255820
传真	0351-7255820	0351-7255820
电子信箱	ymhgzqb@163.com	lj_wang@163.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	四川省自贡市自流井区东光路桌子山 22 号
公司注册地址的邮政编码	643000
公司办公地址	山西省太原市高新区科技街阳煤大厦
公司办公地址的邮政编码	030006
公司网址	-
电子信箱	-

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	东新电碳股份有限公司证券部

五、 公司股票简况

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	上证证券交易所	*ST 东碳	600691	ST 东碳

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2012 年 12 月 5 日
注册登记地点	四川省自贡市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号	51030000042273
税务登记号码	510304203956766
组织机构代码	20395676-6

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

1993 年 11 月 19 日公司股票在上海证券交易所上市，主营业务为：电碳制品、机械密封、粉末冶金产品的生产、销售；机械加工、汽车运输及修理、科技开发、咨询服务等。

2012 年 8 月 1 日，中国证监会出具《关于核准东新电碳股份有限公司重大资产重组及阳泉煤业（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），核准东新电碳本次重大资产重组方案。

2012 年 10 月 25 日本次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。

2012 年 11 月 19 日，公司完成工商注册登记，并获四川省自贡市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，公司主营业务变更为：煤化工及相关产业的投资、技术研发、技术咨询、技术服务；投资管理、投资咨询、经济信息咨询、企业管理咨询（不含证券、保险、基金、金融服务、人才中介服务及其他限制项目）；兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经审批的项目除外）。

(四) 公司上市以来，历次控股股东的变更情况

1993 年 11 月 19 日公司股票在上海证券交易所上市，控股股东为自贡市国有资产管理局。

1999 年 12 月 11 日，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 10 月获财政部批准，2003 年 3 月完成股权过户手续，至此国家股 22,082,299 股全部转让，中兆实业有

限责任公司（后更名为四川香凤企业有限公司）成为本公司控股股东。

2012 年 8 月 1 日，中国证监会出具《关于核准东新电碳股份有限公司重大资产重组及阳泉煤业（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），核准东新电碳本次重大资产重组方案。

2012 年 10 月 25 日本次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。阳泉煤业（集团）有限责任公司成为公司控股股东。

2012 年 11 月 19 日，公司完成工商注册登记，注册资本由原来的人民币壹亿壹仟肆佰肆拾柒万玖仟零贰拾捌元（¥114,479,028.00）变更为人民币伍亿捌仟柒佰壹拾肆万贰仟肆佰零捌元整（¥587,142,408.00），并获四川省自贡市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	中勤万信会计师事务所
	办公地址	北京市西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层
	签字会计师姓名	张全成 段江锋
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	宏源证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区太平桥大街 19 号
	签字的财务顾问主办人姓名	洪涛、马书春
	持续督导的期间	2012 年 8 月 1 日-2015 年 12 月 31 日

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年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	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减 (%)	2010 年
营业收入	21,690,571,430.43	14,576,455,333.84	48.81	10,603,913,598.60
归属于上市公司股东的净利润	205,994,257.97	207,604,351.63	-0.78	41,564,076.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	76,701,005.19	186,293,885.32	-58.83	-24,402,196.41
经营活动产生的现金流量净额	761,059,434.90	742,435,681.77	2.51	203,376,462.22
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	4,528,966,188.75	3,487,223,062.92	29.87	3,310,444,131.79
总资产	22,130,068,005.42	17,471,499,287.51	26.66	16,318,180,830.66

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减 (%)	2010 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.51	0.57	-10.53	0.11
稀释每股收益 (元 / 股)	0.51	0.57	-10.53	0.11
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.19	0.51	-62.75	-0.07
加权平均净资产收益率 (%)	5.57	6.11	减少 0.54 个百分点	1.26
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.07	5.48	减少 3.41 个百分点	-0.74

2011 年、2010 年数据均为法律上子公司的数据。2012 年归属于上市公司股东净利润换算成全年口径为 252895469.50 元。

二、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于

上市公司股东的净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	205,994,257.97	207,604,351.63	4,528,966,188.75	3,487,223,062.92

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	205,994,257.97	207,604,351.63	4,528,966,188.75	3,487,223,062.92

三、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	97,926,035.68	-16,009,478.19	-6,305,727.37
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	78,095,843.91	41,740,495.61	91,846,346.05
债务重组损益			97,045.03
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,673,900.55	15,841,062.27	9,436,801.80
少数股东权益影响额	-27,915,016.44	-20,127,585.27	-23,154,220.75
所得税影响额	-34,487,510.92	-134,028.11	-5,953,971.60
合计	129,293,252.78	21,310,466.31	65,966,273.16

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年度，公司实施完成了重大资产出售及非公开发行股份购买资产暨重大关联交易，公司主营业务发生了根本变化，公司产品由原来的电碳制品、机械密封、粉末冶金制品等变更为尿素、复合肥、甲醇、辛醇等煤化工行业相关产品。

2012 年上半年，尿素产品受国际尿素价格上涨带动及复合肥厂家大量采购影响，其价格一直高位运行。但是，2012 年下半年，由于受秋季备肥期和使用期影响，化肥市场逐步震荡下行，进而在化肥冬储支撑下价格趋于相对平稳。

报告期内，公司新项目陆续投产，新技术相继使用，公司在买方市场态势明显的市场环境中，其比较优势进一步得以构建，核心优势进一步得以形成，公司核心竞争力日益得以强化，市场话语权愈发得以凸显。

在安全生产上，公司全年未发生重伤、死亡和重大火灾、爆炸、泄漏等安全事故，保障了职工合法权益，维护了社会的安全稳定，保证了公司的平稳运行。

在激烈竞争的市场态势中，公司以强化内部管理为抓手，全力提升运营效率，严格控制成本费用，从而保证了公司在严酷的市场竞争中突围而出，整体经营业绩比之去年都有了一定幅度的提高。

2012 年，公司营业收入完成 216.91 亿元，比上年同期 145.76 亿元增加 71.15 亿元，增幅 48.81%；实现利润总额 6.23 亿元，比上年同期 5.80 亿元增加 0.43 亿元，增幅 7.41%；归属于上市公司股东的净利润达 2.53 亿元，顺利实现了上市公司业绩的扭亏为盈。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量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	21,690,571,430.43	14,576,455,333.84	48.81
营业成本	19,992,302,328.61	12,838,111,260.16	55.73
销售费用	211,825,465.78	179,984,282.06	17.69
管理费用	626,738,068.39	728,766,929.42	-14.00

财务费用	382,068,034.62	278,313,468.99	37.28
经营活动产生的现金流量净额	761,059,434.90	742,435,681.77	2.51
投资活动产生的现金流量净额	-1,629,331,960.79	-1,894,095,250.55	-13.98
筹资活动产生的现金流量净额	2,213,130,267.62	236,934,958.33	834.07
研发支出	22,721,327.84	49,422,907.70	-54.03

2、收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

一是由于部分技改项目（如：7 万吨丁辛醇项目）投产达效；二是丰喜集团、正元集团、齐鲁一化等企业抓住市场有利时机，大力开展贸易业务；三是 10 月份成功重组平原化工，增加部分实物产能。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

本年度化工产品实物产量 696 万吨，比上年同期 598 万吨增加 98 万吨，增幅 16.48%；化工产品实物销量 609 万吨，比上年同期 515 万吨增加 95 万吨，增幅 18.37%。其中：

尿素全年产量 2384144 吨比上年 2136043 吨增加 248101 吨，增幅 11.61%。全年销量 2396099 吨，比上年 2068868 吨增加 327231 吨，增幅 15.82%。主要原因是，本年新并购平原化工尿素产能增加。

甲醇全年产量 388810 吨，比上年 411044 吨减少 22234 吨，减幅 5.41%。全年销量 370970 吨，比上年 393720 吨相比减少 22750 吨，减幅 5.78%。

碳铵全年产量 317696 吨，比上年 361614 吨减少 43918 吨，减幅 12.15%。全年销量 318238 吨，比上年 358702 吨减少 40464 吨，减幅 11.28%。

辛醇全年产量 213042 吨，比上年 125071 吨增加 87971 吨，增幅 70.34%。全年销量 213348 吨，比上年 124962 吨增加 88386 吨，增幅 70.73%。主要原因是，齐鲁一化丁辛醇扩产二期改造项目于 4 月份一次投料试车成功。

聚氯乙烯、隔膜烧碱、离子膜烧碱产销量同比减少的主要原因是恒通化工在 5 月份置出，导致产销量减少。

(3) 主要销售客户的情况

客户名称	本期发生额(元)	占比(%)
阳泉煤业集团太原国际贸易有限公司	3446796672.40	15.89
阳泉煤业集团国际贸易有限公司	818443797.69	3.77
中化化肥有限公司	434736957.12	2.00
山东省农业生产资料有限责任公司	398315163.02	1.84
吉林省隆源农业生产资料集团有限公司	378865836.49	1.75
合计	5477158426.72	25.25

3、 成本

(1) 成本分析表

单位:元

分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
尿素	直接材料	3,898,445,129.84	90.55	3,401,995,753.72	92.24	14.59
	直接人工	60,877,742.90	1.41	49,688,120.10	1.35	22.52
	制造费用	346,318,767.05	8.04	236,337,602.61	6.41	46.54
	合计	4,305,641,639.79	100.00	3,688,021,476.43	100.00	16.75
甲醇	直接材料	857,527,836.76	95.98	836,284,810.29	94.28	2.54
	直接人工	11,810,360.32	1.32	15,020,258.85	1.69	-21.37
	制造费用	24,103,023.15	2.70	35,762,971.95	4.03	-32.60
	合计	893,441,220.23	100.00	887,068,041.09	100.00	0.72
碳铵	直接材料	177,209,784.88	89.61	173,998,007.42	90.24	1.85
	直接人工	6,741,659.18	3.41	5,659,252.57	2.93	19.13
	制造费用	13,808,674.16	6.98	13,177,554.99	6.83	4.79
	合计	197,760,118.22	100.00	192,834,814.98	100.00	2.55
纯碱	直接材料	206,778,448.88	94.01	238,312,275.24	94.47	-13.23
	直接人工	4,293,384.27	1.95	4,113,346.80	1.63	4.38
	制造费用	8,888,812.03	4.04	9,840,386.63	3.90	-9.67
	合计	219,960,645.18	100.00	252,266,008.67	100.00	-12.81
氯化铵	直接材料	88,619,335.23	94.01	102,133,832.25	94.47	-13.23
	直接人工	1,840,021.83	1.95	1,762,862.91	1.63	4.38
	制造费用	3,809,490.87	4.04	4,217,308.56	3.90	-9.67
	合计	94,268,847.93	100.00	108,114,003.72	100.00	-12.81
复合肥	直接材料	456,124,471.03	92.29	451,895,012.54	92.90	0.94
	直接人工	9,826,708.13	1.99	10,583,423.58	2.18	-7.15
	制造费用	28,282,785.35	5.72	23,913,274.43	4.92	18.27
	合计	494,233,964.51	100.00	486,391,710.55	100.00	1.61
氮化硝酸钙	直接材料	80,655,937.46	92.02	48,863,546.46	89.85	65.06

	直接人工	2,901,405.56	3.31	2,208,118.29	4.06	31.40
	制造费用	4,094,445.77	4.67	3,311,882.04	6.09	23.63
	合计	87,651,788.79	100.00	54,383,546.79	100.00	61.17
二甲醚	直接材料	166,119,847.51	97.46	45,157,105.37	95.73	267.87
	直接人工	676,200.40	0.40	239,535.29	0.50	182.30
	制造费用	3,655,145.06	2.14	1,776,879.52	3.77	105.71
	合计	170,451,192.97	100.00	47,173,520.18	100.00	261.33
浓硝酸	直接材料	50,865,949.51	97.25	49,151,443.87	97.04	3.49
	直接人工	439,112.28	0.84	435,259.91	0.86	0.89
	制造费用	999,946.02	1.91	1,063,814.23	2.10	-6.00
	合计	52,305,007.81	100.00	50,650,518.01	100.00	3.27
硝酸钠	直接材料	21,396,833.98	90.96	33,453,045.80	92.84	-36.04
	直接人工	1,305,810.16	5.55	1,226,770.74	3.40	6.44
	制造费用	821,092.79	3.49	1,354,283.81	3.76	-39.37
	合计	23,523,736.93	100.00	36,034,100.35	100.00	-34.72
亚硝酸钠	直接材料	18,882,407.86	89.52	33,373,431.86	90.03	-43.42
	直接人工	1,158,923.68	5.49	1,458,948.53	3.94	-20.56
	制造费用	1,053,308.05	4.99	2,234,427.61	6.03	-52.86
	合计	21,094,639.59	100.00	37,066,808.00	100.00	-43.09
环己胺	直接材料	163,236,230.28	98.34	121,152,943.61	97.91	34.74
	直接人工	1,375,896.67	0.83	1,074,810.16	0.87	28.01
	制造费用	1,386,869.34	0.83	1,507,251.02	1.22	-7.99
	合计	165,998,996.29	100.00	123,735,004.79	100.00	34.16
二环己氨	直接材料	28,249,540.37	98.17	25,331,595.55	98.12	11.52
	直接人工	362,627.17	1.26	311,370.46	1.21	16.46
	制造费用	164,191.19	0.57	173,085.23	0.67	-5.14
	合计	28,776,358.73	100.00	25,816,051.24	100.00	11.47
辛醇	直接材料	1,840,539,778.25	99.19	1,224,230,571.13	99.04	50.34
	直接人工	2,025,167.48	0.11	1,162,680.98	0.09	74.18
	制造费用	13,051,221.50	0.70	10,715,977.92	0.87	21.79
	合计	1,855,616,167.23	100.00	1,236,109,230.03	100.00	50.12
烧碱	直接材料	116,494,393.14	86.60	277,446,469.53	92.18	-58.01
	直接人工	2,456,878.60	1.83	5,421,392.32	1.80	-54.68
	制造费用	15,561,826.65	11.57	18,120,534.93	6.02	-14.12
	合计	134,513,098.39	100.00	300,988,396.78	100.00	-55.31
聚氯乙烯	直接材料	231,889,880.86	94.85	565,542,102.56	93.25	-59.00
	直接人工	3,893,388.27	1.59	10,425,443.95	1.72	-62.65
	制造费用	8,712,601.74	3.56	30,519,760.39	5.03	-71.45
	合计	244,495,870.87	100.00	606,487,306.90	100.00	-59.69
三氯化磷	直接材料	77,560,093.85	97.31	121,690,837.93	95.77	-36.26
	直接人工	284,943.77	0.36	930,435.53	0.73	-69.38
	制造费用	1,861,039.36	2.33	4,445,708.33	3.50	-58.14
	合计	79,706,076.98	100.00	127,066,981.79	100.00	-37.27
其他化工产品	直接材料	2,680,691,205.11	86.60	2,363,364,762.08	83.55	13.43

	直接人工	98,396,989.02	3.18	103,083,243.76	3.64	-4.55
	制造费用	316,641,347.07	10.22	362,377,536.28	12.81	-12.62
	合计	3,095,729,541.20	100.00	2,828,825,542.12	100.00	9.44

(2) 主要供应商情况

客户名称	本期采购额(元)	占采购金额比例(%)
阳泉煤业集团股份有限公司	3,750,233,344.84	19.27
阳泉煤业集团太原国际贸易有限公司	2,868,496,105.22	14.75
山西省电力公司运城大用户营业所	904,132,789.50	4.65
山西晋丰煤化工有限责任公司闻喜分公司	851,294,299.22	4.38
晋浙国际能源贸易有限公司	849,407,033.20	4.37
合 计	9,223,563,571.98	47.42

4、 费用

财务费用比上年同期增加 37.28%，主要原因：一是部分化工项目项目竣工投产，转入固定资产核算，资本化的利息转为费用化；二是与上年比银行贷款利率提高，增加财务费用支出。

5、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	22,721,327.84
研发支出合计	22,721,327.84
研发支出总额占净资产比例（%）	0.35
研发支出总额占营业收入比例（%）	0.10

6、 现金流

筹资活动产生的现金流量净额 2012 年度数为 2,213,130,267.62 元，比上年数增加 834.07%，其主要原因是：一是丰喜重装公司吸收深圳典创一号投资合伙企业现金 50000 万元；二是由于项目建设需要，与上期相比银行借款增加所致。

7、 其它

(1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2012 年 8 月 1 日，中国证监会出具《关于核准东新电碳股份有限公司重大资产

重组及阳泉煤业（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），核准东新电碳本次重大资产重组方案。

2012年10月25日本次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。

（二）行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
肥料制造行业	6,324,205,385.30	5,334,830,354.48	15.64	6.76	4.91	增加 1.67 个百分点
其他化学制品行业	6,098,309,447.92	5,519,523,880.31	9.49	-3.61	0.23	减少 3.35 个百分点
设备制造行业	471,165,092.87	367,308,935.69	22.04	28.28	26.37	增加 2.07 个百分点
公共服务行业	89,235,214.42	74,323,824.94	16.71	-59.49	-43.56	减少 8.32 个百分点
贸易行业	8,195,607,996.21	8,115,456,108.45	0.98	84.83	84.77	增加 0.44 个百分点
其他	47,294,315.13	33,065,832.01	30.08	16.08	-1.51	增加 14.65 个百分点
合计	21,225,817,451.85	19,444,508,935.88	8.39	34.15	37.12	减少 4.14 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
二环己胺	29,810,592.29	28,884,160.37	3.11	10.31	9.31	增加 1.08 个百分点
二甲基亚枫	59,981,339.76	65,797,522.94	-9.70	17.63	8.92	增加 11.60 个百分点
复合肥	506,909,687.28	481,459,349.57	5.02	6.32	9.65	减少 3.38 个百分点
化工设备	471,165,092.87	367,308,935.69	22.04	28.28	26.37	增加 2.07 个百分点
环己胺	161,856,642.86	166,301,842.07	-2.75	27.18	26.02	增加 1.64 个百分点

环己酮	277,423,075.96	216,049,304.19	22.12	62.70	52.33	增加 21.64 个百分点
甲醇	754,408,265.56	792,003,515.69	-4.98	-25.58	-13.31	减少 10.26 个百分点
聚氯乙烯	216,517,680.51	253,328,526.08	-17.00	-161.75	-137.94	减少 10.64 个百分点
氯化铵	157,040,514.96	116,153,855.25	26.04	-42.50	-20.07	减少 11.64 个百分点
尿素	5,104,783,407.63	4,269,284,792.02	16.37	8.85	5.68	增加 2.91 个百分点
浓硝酸	58,504,502.40	39,790,693.15	31.99	-20.62	-26.66	增加 3.41 个百分点
三聚氰胺	159,538,233.31	141,069,033.57	11.58	-105.81	-114.14	增加 3.58 个百分点
双氧水	55,118,937.94	42,209,688.91	23.42	-155.77	-132.65	减少 6.93 个百分点
碳铵	229,484,083.80	206,239,687.86	10.13	-1.79	-8.28	增加 5.73 个百分点
乌洛托品	66,973,228.57	64,062,162.49	4.35	17.78	14.69	增加 3.59 个百分点
硝酸铵	182,986,642.25	135,198,092.42	26.12	-16.40	-12.21	减少 2.65 个百分点
辛醇	2,166,640,568.65	1,806,787,510.82	16.61	32.43	37.05	减少 5.70 个百分点
液氨	796,969,194.50	679,985,479.28	14.68	0.96	2.87	减少 1.64 个百分点
异丁醛	218,936,447.19	173,777,461.15	20.63	41.27	42.78	减少 2.04 个百分点
杂醇	72,156,001.73	69,877,808.69	3.16	31.96	33.64	减少 2.39 个百分点
正丁醛	55,899,683.36	42,946,779.58	23.17	-52.09	-39.71	减少 6.26 个百分点
氯化硝酸钙	98,206,530.65	89,310,569.91	9.06	38.12	42.99	减少 7.15 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	21,631,234,274.51	48.83
国外	59,337,155.92	41.42

本年度产能增加、经营范围扩大，营业收入整体比上年度提高 72 亿元，增幅 48%。

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)
资产合计	2,213,006	100	1,747,150	100	26.66
流动资产:	717,378	32.42	503,719	28.83	42.42
货币资金	192,691	8.71	96,988	5.55	98.68
应收票据	87,034	3.93	57,272	3.28	51.97
应收账款	41,116	1.86	25,079	1.44	63.95
预付款项	167,834	7.58	115,977	6.64	44.71
存货	165,034	7.46	156,970	8.98	5.14
非流动资产:	1,495,628	67.58	1,243,431	71.17	20.28
长期股权投资	31,137	1.41	31,449	1.80	-0.99
固定资产净额	999,662	45.17	834,679	47.77	19.77
在建工程	297,150	13.43	217,793	12.47	36.44
无形资产	136,242	6.16	124,722	7.14	9.24
负债权益合计	2,213,006	100.00	1,747,150	100	26.66
负债小计	1,572,005	71.03	1,133,426	64.87	38.69
流动负债:	1,307,640	59.09	935,004	53.52	39.85
短期借款	647,100	29.24	397,480	22.75	62.80
应付票据	113,509	5.13	82,863	4.74	36.98
应付账款	175,501	7.93	136,118	7.79	28.93
预收款项	134,719	6.09	87,615	5.01	53.76
应付股利	42,095	1.90	356	0.02	11,724.44
非流动负债:	264,365	11.95	198,422	11.36	33.23
长期借款	204,162	9.23	130,114	7.45	56.91
所有者权益小计	641,001	28.97	613,724	35.13	4.44

货币资金: 主要原因是:收入增加, 借款额度增加所致。

应收票据: 主要原因是:收入增加

应收账款: 主要原因是:收入增加

预付款项: 主要原因是:开展贸易业务预付款和预付工程款。

在建工程: 主要原因是:和顺化工“18.30”尿素项目增加及正元化肥15万吨氨醇项目增加。

短期借款: 主要原因是:平原化工新并入增加13个亿, 其余为公司流动资金需

求增加

应付票据：主要原因是：为了节约融资费用，增加企业现金流量，正元集团签发银行承兑增加 12121 万元，深州化肥签发银行承兑增加 17977 万元

预收款项：主要原因是：新并购平原化工增加 1 个多亿，正元贸易业务扩展增加 3 个多亿

应付股利：主要原因是：购买日前期间损益确认。

长期借款：主要原因是：工程项目增加

(四) 核心竞争力分析

1、政策鼓励和支持

目前，国家有关部门已加强对煤化工产业发展的管理。在产业布局方面，鼓励煤炭资源接续区煤化工产业发展，适度安排供煤区煤化工项目的建设，限制调入区煤化工产业的发展。公司资产所属地域属于煤炭资源接续区。

2009 年，山西省政府明确提出：以现有煤化工产业为基础，综合考虑煤炭资源、水资源、环境容量、交通运输等支撑条件，打造三大特色煤化工基地，建设具有明显循环经济特色的煤化工精品园区，进一步优化产业布局，实现集约发展。公司属于三大煤化工基地之一，另外，公司下属丰喜肥业属于山西省重点扶持的“六区一带”之一，同时也是山西省政府重点打造的五家煤化工龙头企业之一。

2、领先的技术实力

公司拥有行业发明专利技术 10 项，实用新型 61 项，许可使用发明专利 1 项，其中“非熔渣-熔渣气化炉技术”、“1.0MPa 灰熔聚煤气化技术”、“氢甲酰化丁辛醇合成技术”、“合成氨污水零排放技术”等专利，均为国内领先技术。公司的部分尖端技术介绍如下：

①丰喜肥业 45 万吨尿素项目，采用由丰喜肥业和清华大学等单位联合开发的“非熔渣-熔渣”水煤浆连续加压气化技术，是具有世界先进水平的自有煤气化技术。

②齐鲁一化 7 万吨丁辛醇生产技术，是自主研发的低压水溶性羰基合成工艺技术，国内只此一家掌握，国外也只有德国巴斯夫有，但规模小。目前国内中国石化齐鲁石油化工公司、中国石油大庆石化公司、天津碱厂等较大生产厂家基本都是引

进英国戴维 (Davy) 技术, 主要区别在于本技术压力略高 (齐鲁一化 2.4Mpa, 英国戴维公司 1.6 Mpa), 催化剂不同, 温度流量等参数不同, 能耗较低。

③正元化工合成氨生产污水零排放技术, 合成氨企业已广泛应用。近期山西省环保厅推广的“晋城市化肥 (甲醇) 行业工艺废水深度处理工程”, 核心内容采用了该项技术。

另外, 齐鲁一化还自主研究、开发了各项节能及增加效益的新技术, 如从利用压缩机及尿素装置余热供社区采暖、利用化肥装置 PSA、丁辛醇装置等生产放空尾气做为三废混燃炉的原料气产生热力并发电等、合成氨装置放空气氨回收、根据煤中硫含量高自主设计预脱硫、尿素装置粉沫回收、利用传统造气炉生产混合的羰基合成气等。正元化工研发了垂直筛板甲醇三塔精馏技术、中低低变换工艺技术、JR 型氨合成塔及合成系统综合节能技术、三废混燃炉技术、含尿素废液蒸发增浓回收工艺、氮肥生产污水“零排放”技术、带后置锅炉的高压联醇工艺等先进工艺技术。

公司技术实力雄厚, 围绕市场需求及国家节能环保的大趋势, 不断改进和创新, 在推出新产品的同时, 降低生产成本, 节约能耗, 能有效地参与市场竞争。

3、突出的研发能力

目前公司现有专业技术人才 3400 余人, 其中中高级技术专家 600 余人; 拥有省级企业技术中心、专业一级设计院各一个。省级企业技术中心下设技术处、工程处、开发处、信息处及综合处共五个处室, 中心有高级工程师 37 名, 工程师 266 名, 专业技术人员 385 名, 注册安全师 5 名, 注册化工师 2 名。多年来, 公司坚持自主创新和引进技术相结合, 在氮肥行业创造了多项省内和国内第一, 保证了企业在激烈的市场竞争中能够占有一席之地。

同时, 公司与国内各大学建立了重要的科研合作关系, 例如阳煤化工下属子公司丰喜肥业与清华大学等单位展开科研合作, 联合开发了“非熔渣-熔渣”水煤浆连续加压气化技术, 是具有世界先进水平的自有煤气化技术; 正元化工与河北工业大学进行科研合作, 开展了氨基苯酚、碳酸丙烯酯等的中试项目, 为企业改善产品结构、增加产品附加值, 对化肥行业精细化和绿色化的发展起了示范和推动作用; 深州化肥与河北科技大学建立了长期的科研合作关系, 并且依靠引进的二甲醚生产技术、自有的甲醇、碳酸氢铵和液氨生产技术, 能够根据市场情况灵活调整产品结构, 其

生产的桃牌碳铵为部优产品。

4、可靠的产品质量

公司所生产的产品质量可靠，产品有较高的市场占有率。公司拥有“丰喜”、“正元”等知名品牌。丰喜肥业是山西省最大的化工企业之一，2008 年被中国化学学会化肥专业委员会和中国化工情报信息协会评为“2008 中国化肥企业 100 强”，在排行榜中名列第 14 位。丰喜肥业于 2001 年通过 ISO9001 国际质量体系认证，2004 年又分别通过了 ISO14001 国际环境管理体系认证和 GB/T28001 职业健康安全管理体系认证，其主导产品“丰喜”牌尿素曾先后荣获“中国首届亿万农村消费者信得过产品金奖”、“95 中国十大畅销化肥”、“中华化肥精品”和“山西省名牌产品”等称号，2004 年 10 月获“国家免检产品”称号。“丰喜”商标连年被山西省工商局评定为“山西省著名商标”，2005 年被评为“山西省标志性名牌产品”，“质量信誉等级 AAA 企业”，2006 年被评为“中国驰名商标”。正元化工为河北省合成氨生产第一大企业，尿素生产第二大企业，公司先后荣获“全国最优秀化工企业”、“中国化工企业 500 强”等称号。

5、稳定的原材料供应

公司所属区域为国家规划的 13 个大型煤炭基地之一，煤炭原材料资源丰富，发展煤化工业务具有得天独厚的优势。公司所需的主要原材料白煤（即无烟煤），全国产地主要集中在山西、河南、宁夏，主要供应商为阳煤集团、山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司和河南永城煤电集团有限责任公司三家，此三家白煤产量占全国总产量的 60%以上。其中，阳煤集团是全国最大的白煤生产基地，最大的冶金喷吹煤生产基地和白煤出口基地，位列中国煤炭企业 100 强第 10 位，其生产的“阳优”牌白煤驰名中外。目前，阳煤集团煤炭开采面积 1672 平方千米，探明地质储量 138.4 亿吨，剩余可采储量 72.3 亿吨。优质的煤炭资源、相对低廉的煤价和电价，使得公司具有转化为煤化工产品竞争优势的潜力。

6、物流与区位优势

山西、河北、山东是阳煤集团煤炭的主要销售区域，该区域内铁路销售网络发达，流向顺畅，阳煤化工下属子公司均分布在铁路销售网络区域内，运输方便、运费低，在有效降低阳煤化工采购成本的同时，也降低了阳煤集团的销售费用，实现了双赢。

7、良好的产业基础

目前，公司已基本形成了以农用化工为主，基础化工为辅的煤化工工业体系，为进一步大力发展煤化工，奠定了技术、人才、管理、市场基础。另外，公司具有多年使用煤气化的经验，几十年化工生产的管理经验，拥有一批年富力强的专业技术人员，管理人员。

(五) 投资状况分析

1、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、主要子公司、参股公司分析

公司拥有一个全资控股子公司，即阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司。该公司 2009 年 7 月成立，注册地为阳泉市北大西街 35 号，法定代表人：裴西平，注册资本 363730.97 万元，主营业务：煤化工的投资与技术服务。截止报告期末，该公司总资产 2213006.8 万元，净资产 640596.88 万元，实现营业收入 2169057.14 万元，净利润 45934 万元。

拥有七个控股三级子公司。分别是：（1）山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司，是阳煤化工投资公司的全资子公司，注册资本为 66,900.00 万元，公司法定代表人：闫文泉，公司注册地在山西省运城市禹都经济开发区库东路 1 号。主要业务：尿素、甲醇、纯碱、氯化铵。所属行业：化工，公司拥有“丰喜”牌注册商标，注册号为：1462527。本公司是一个集化肥、化工、化工机械设备制造于一体的国家大型

煤化工企业集团，是山西省最大的合成氨、尿素、甲醇生产企业。(2) 河北阳煤正元化工集团有限公司，注册资本 51000 万元，公司法定代表人：马安民，公司注册地：石家庄经济技术开发区创业路 17 号。本公司是一家以生产尿素、甲醇为主要产品的综合企业，经营范围包括对制造业、能源（国家限制的除外）、贸易、农业的投资及相关产品的销售；化工原料及产品、化工设备的研发、设计、技术咨询、服务、本企业集团子公司生产的化肥的销售。是河北省最大的合成氨生产企业，具有总氨 60 万吨、尿素 60 万吨、甲醇 25 万吨的生产能力。(3) 阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司，法定代表人：程彦斌。注册地址：山东省淄博市临淄区一化南路 2 号。组织机构代码：75638201-0。注册资本 11,632.00 万元。经营范围：生产销售甲醇、氨（液化的）、氨溶液、尿素、硫磺、氢（压缩）、一氧化碳 氢混合物（合成气）、复混肥料、新鲜水、纯水、软水、仪表风、蒸汽、二氧化碳气体产品、粉煤灰、塑编、注塑、棚膜、地膜；销售氮气、转供电；自产产品技术咨询、服务；机电仪维修；设备、土地、房屋租赁；劳务派遣；货物进出口。(4) 阳煤集团深州化肥有限公司，注册地：河北省深州市；注册资本：22251.96 万元；法定代表人：柳小丰；主营业务：碳酸氢铵、液氨、甲醇产品的生产与销售。(5) 阳煤集团青岛恒源化工有限公司，注册地址：青岛胶南市世纪大道，册资本：3600 万元，法人代表：马安民，组织机构代码：70647951-9，经营范围：许可经营项目：橡胶制品生产、销售；生产、销售液氨、苯胺、硝酸、工业硝酸铵、亚硝酸钠、硝苯基、碳酸氢铵、活性氧化锌、碱式碳酸锌、DCB 的生产销售；按青外经贸贸发字（2001）150 号资格证书批准的经营围从事进出口业务。（以上范围需经许可经营的，须凭许可证经营）。

(6) 阳煤集团和顺化工有限公司，注册资本 43465.64 万元，法定代表人：封春芳；注册地址：晋中市和顺县新建街 57 号；组织结构：本公司采取董事会领导下的总经理负责制。经营范围：生产销售尿素、甲醇、液氨、硫磺，目前处于试生产阶段。

(7) 阳煤平原化工有限公司，公司注册资本为 56029.65 万元；企业法人营业执照注册号：371426018018802；法定代表人：杨学英；注册地：平原县立交东路 15 号；经营范围：前置许可经营项目：液体无水氨、工业甲醇生产、销售。一般经营项目：合成氨、尿素、农用碳酸氢铵、多肽尿素、硫酸铵、缓控释肥、氨水、三聚氰胺、塑料制品、砖、服装、棉、麻、化纤生产、销售；货物的进出口业务（国家限定、

禁止的除外)。

4、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、化肥行业

(1) 行业格局

化肥是农业生产中重中之重的资源，从化肥需求来看，我国有 2/3 的化肥用在粮食作物上，化肥的产量和消费量均居世界前列。我国农民偏好使用氮肥，尿素和碳铵是氮肥的主要品种。全国农业技术推广服务中心对 88 个化肥经销商的调查显示，农民购买氮肥所占的比重最大，为 41%，其次是复混肥，占 28%。而磷肥和钾肥的比重仅占 18%和 12%。我国氮、磷、钾的消费比例仅为 1:0.32:0.17，农业部要求的比例为 1:0.37:0.25，与世界平均水平 1:0.40:0.27 还有一定差距。从施用的作物看，60%用于粮食作物，40%用于经济作物和其他行业。氮肥行业存在投资过热，产能趋于过剩；行业存在企业数量多，规模小，产业集中度低；能源消耗高，三废治理任务重；肥料利用率低，环境保护压力大等方面的问题。

(2) 2013 年发展趋势

国际方面，据国际肥料工业协会（IFA）预测，2013 年全球肥料需求增速可能不足 1.5%，特别是全球经济增长的不确定性、汇率变化和不利天气条件，造成全球肥料市场需求复苏的步伐放缓。

国内方面，据中国氮肥工业协会对 2012 年以来氮肥产销形势所做的分析看。2013 年氮肥市场有 4 个利好因素，一是农业需求强劲，二是春耕启动早，三是供求基本平衡，四是出口政策适度。中央 1 号文件明确了 2013 年农业农村工作目标，释放了强烈的抓粮重农信号，必将进一步激发农民生产积极性。因此，今年化肥市场走势会相对平稳，产销形势应好于去年。

2、化工行业

从 2011 年开始，全球化工市场呈现出一片萎靡态势，因受欧债危机、美债危机及国内紧缩的财政、货币政策等负面因素影响，行业增速缓慢或者下滑。目前，我国的工业化进程尚未完成，城市化处于高速发展期，住房、交通的发展对能源、原材料形成大规模需求，未来相当长的时期内石油和化学工业仍有较大发展空间。

(二) 公司发展战略

以农用化工板块为基础、以新型煤化工板块为主线，以精细化工板块和基础化工板块为两翼，以化工装备制造板块为依托，形成资源有效配置、上下游结合、平衡发展的产业板块。

2013 年度计划完成投资人民币 400,273 万元，其中：

1、大型续建项目 2 个，具体是：

(1) 正元沧州 300 万吨（一期 80 万吨）尿素项目，概算总投资 434,547 万元，已完成投资 176,177 万元，2013 年计划完成投资 200,000 万元，预计 2014 年 9 月末完工，后续资金主要通过增资、引资和项目贷款或融资租赁及等方式解决；

(2) 丰喜化机太原基地建设项目，概算总投资 100,300 万元，已完成投资 77354 万元，2013 年计划完成投资 25,300 万元，预计 2013 年 3 月末完工，后续资金主要通过项目贷款解决。

2、大型新建项目 1 个，具体是：

深州化工 22 万吨/年乙二醇，概算总投资 298,268 万元，2013 年计划完成投资 100,000 万元，预计 2014 年年末完工，资金需求主要通过增资、引资和项目贷款或融资租赁及等方式解决。

(三) 可能面对的风险

1、可能面对的风险

(1) 市场风险

产品价格受生产成本、市场供需、季节性规律、国家政策、国际形势等因素影响，投资公司及时与下属企业互相沟通互相协调，以市场为导向，跟随市场行情，提高产品质量，实行限产报价策略，为公司实现最小损失，完成最大利润提供有力

保障。

（2）安全风险

在做好提高产品产量，稳定产品价格的同时，要切实抓好企业安全生产和环保工作。近年来，石油和化工行业安全形势十分严峻，安全、环保事故连续发生。公司紧紧围绕安全生产目标，以安全生产标准化为主线，构建和完善全员、全天候、全方位、全过程的安全生产管理体制、机制，全面加强标准化各要素的管理，积极开展各项安全工作。

（3）环保风险

化投公司所属各家企业在实际生产过程当中，都会产生一定量的废水、废气和固废等污染物，有的企业还存在噪音污染和辐射源。一直以来，化投公司所属企业都不断提高环保意识，加强环保管理，高度重视在环保方面的人力和财力的投入，根据国家政策结合实际情况积极进行环保配套设施的新建和改造，各类污染物均按照政府部门的相关法律法规达标排放。

随着社会的进步和人民生活的改善，人类对生存环境也日益提高，国家在环保方面的法律法规也日益严格，这样各家企业在环保方面的各项投入就会加大，从而加大了企业的经营成本。各企业也可能因为这样或那样的因素对环境造成污染而受到环保部门的处罚。化投公司会一如既往的重视所属各企业的环保工作，要求各企业始终把环保工作放在企业安全稳定运行的首位，随时接受公众和环保部门的监督，这样才能适应国家在环保方面日益严格的法律法规和政策要求。

2、应对措施

针对以上风险，我们应加强风险管理：

（1）牢固树立风险意识，增强风险识别能力

树立风险意识可以通过教育和培训的途径解决。在经营者树立风险意识的前提下通过有效方式教育企业员工，务必让员工认识到风险的客观性、普遍性、必然性、可识别性、可控性等特点，让所有员工都明白风险控制的重要性和必要性。

（2）开展风险管理初始信息收集及风险评估工作

要广泛、持续不断地收集与本企业经营风险和风险管理相关的内部、外部初始信息，包括历史数据和未来预测。要把收集初始信息的职责分工落实到各有关

职能部门和业务单位。对收集的政策风险、经营风险、市场风险、其他风险等方面的初始信息进行必要的筛选、提炼、对比、分类、组合，以便进行风险评估。

(3) 构建科学的内部控制管理机制及风险控制系统

科学的组织结构是控制企业经营风险的基本条件。在进行组织设计时，应确保组织内信息得到及时的反馈；确保组织内各个部门和人员责任清晰、权利明确；确保组织内有风险反应机构和专门的授权。同时还要积极发挥会计、审计等专业人员的作用，及时发现企业经营活动中出现的各种偏差。此外，还必须认识到内部会计控制只能防范风险，不能转嫁、承担、化解或分散风险。

(4) 增强创新意识，提高创新能力

对煤化工企业而言，创新应包括很多方面，即技术创新，体制创新和思想创新。技术创新可以提高生产效率，降低生产成本；体制创新可以使企业的日常运作更有秩序，便于管理；思想创新是相对比较重要的一个方面，领导者思想创新能够保障企业沿着正确的方向发展，员工思想创新可以增强企业的凝聚力，发挥员工的创造性，为企业带来更大的效益。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

鉴于本公司重大资产重组方案已获得中国证监会核准，本公司实施重大资产重组完毕后，本公司的资产、主营业务及股权结构等将全面发生变更。为了使提供的财务信息能更真实、可靠地反映本公司经济运营状况，本公司决定建立新的会计政策与会计估计（即《东新电碳股份有限公司会计政策与会计估计（2012年9月修订版）》），同时废止本公司原有的会计政策与会计估计。

新制定的《东新电碳股份有限公司会计政策与会计估计（2012年9月修订版）》已于2012年10月9日经公司2012年第二次临时股东大会审议批准，从2012年9月1日起执行。

根据本次重大资产重组方案及其实施情况，构成反向收购，法律上的母公司成为壳公司，法律上的子公司成为会计上的购买方，因此具体的会计处理均按照阳煤化工一直使用的会计政策与会计估计。

鉴于本次会计政策与会计估计变更是针对法律上母公司原来的会计政策与会计估计而言的，对阳煤化工而言，不存在会计政策与会计估计的变更，而合并财务报表参照反向购买原则编制，因此不存在对财务状况和经营成果的影响。

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据四川证监局《关于加强现金分红工作的通知》、《关于印发四川辖区上市公司进一步落实现金分红有关事项的通知》文件要求，公司对《公司章程》中分红事项的政策及决策机制进行了修改，2012年6月28日，公司召开2011年年度股东大会，审议批准了上述修订公司章程的议案。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年	0	0	15	0	205,994,257.97	

2011 年	0	0	0	0	207,604,351.63	
2010 年	0	0	0	0	41,564,076.75	

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

主动保护环境，既是企业必须履行的社会责任的道德要求，更是企业应对国内外、同行业的环保挑战，提高自身竞争的需求。作为国有企业，我们勇于承担这份责任。

2012 年，公司按照国家的相关法律法规对所属企业进行要求和监督，并将所属企业的环保工作纳入了日常管理考核范围之内，所属企业都能够按照国家环保法律法规、政策、标准结合公司的要求开展环保工作。全年中，各企业均为发生过环保事故，未出现被环保部门通报批评和挂牌督办的事件。各企业都能够加强员工的环保培训与学习，提高员工的环保意识，加强环保方面的管理，确保“三废”的达标排放和环保设施的安全稳定运行。为了进一步适应国家日益严格的环保法律法规，丰喜集团、正元集团等都在环保方面做了相应的建设和改造。各企业对管理制度和应急预案等方面都做了更充分的完善。

全年未发生重伤、死亡和重大火灾、爆炸、泄漏等安全事故，保障了职工合法权益，维护社会的安全稳定，履行了国有上市公司的社会责任。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位:万元 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
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	运城市引水供水有限责任公司、运城市城市		诉讼案由: 保证合同纠纷	山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司于 2001、2002 年分次为运城市引水供水有限责任公司在农行运城分行盐湖区支行借款 5800 万元提供连带责任保证。2011 年借款	5,471	否	2012 年经审理后判决	运城市引水供水有限责任公司在判决生效后 30 日内偿还 5471 万元及利息(利息按同期	正在申请执行

	建设 投资 开发 有限 公司			到期后，山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司承担了保证责任，代其归还了借款 5471 万元。同时，2010 年运城市城市建设投资开发有限公司向阳煤丰喜提供了连带责任保证方式的反担保。为此，阳煤丰喜向运城市中级人民法院提起了诉讼。				人民银行贷款利率）；运城市城市建设投资开发有限公司对上述债务承担连带清偿责任。	
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限公司	山西鑫龙稀土磁业(集团)有限公司、关铝阳极材料有限公司		诉讼案由：借款纠纷	2003 年 5 月，阳煤丰喜为关铝阳极材料有限公司在山西建行运城分行营业部借款 3500 万元提供连带责任保证，山西鑫龙稀土磁业（集团）有限公司将其位于运城市安邑道北路 6 号 103325.29 平方米土地使用权及地上附着物抵押给阳煤丰喜，提供了反担保，并办理了土地抵押登记。2006 年 1 月，因未能按期归还借款，阳煤丰喜承担了 37431398.77 元保证责任。2006 年 3 月，阳煤丰喜集团向山西省高级人民法院提起诉讼，请求二被告偿还 37431398.77 元及利息；二被告用其抵押土地、地上附着物和设备优先清偿上述欠款。	3,743.14	否	因案外人山西海鑫钢铁集团有限公司以独立请求权第三人身份参加了诉讼，2006 年 11 月，山西省高级人民法院将该案移送运城市中级人民法院审理。该案目前正在审理中。	尚未判决	
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限公司	深圳逸之彩铝制软管		诉讼案由：担保追偿	2007 年 9 月，深圳逸之彩铝制软管有限公司在兴业银行深圳分行借款 4400 万元，阳	4,365.21	否	2012 年经审理后判决。	深圳逸之彩铝制软管有限公司在判决生效	目前正在协商还款事

团)有限 责任公 司	有限公 司;山西 振兴集 团有限 公司;振 兴集团 有限公 司;山西 振兴集 团电业 有限公 司;振兴 生化股 份有限 公司		权纠纷	煤丰喜及本案被告共同提供了连带责任保证。2009 年, 兴业银行深圳分行提起诉讼, 请求阳煤丰喜及本案被告对深圳逸之彩铝制软管有限公司欠付本金、利息承担连带还款责任。诉讼期间, 达成调解, 阳煤丰喜及本案被告对深圳逸之彩铝制软管有限公司欠付本金、利息负连带还款责任。2010 年 2 月, 阳煤丰喜向兴业银行深圳分行归还了 43652051.82 元。2011 年 9 月, 阳煤丰喜集团向运城市中级人民法院提起诉讼, 请求各被告偿还。				后 10 日内偿还 43652051.82 元及利息(利息按同期人民银行贷款利率); 振兴集团、山西振兴对上述债务承担连带清偿责任; 振兴电业、振兴生化分别对债务总额中的 10913012.95 元及利息承担连带偿还责任。	宜
山西阳 煤丰喜 肥业(集 团)有限 责任公 司	王昭显		土地租 赁纠纷	2006 年, 子公司丰喜集团临猗分公司和王昭显签订《土地使用权租赁合同》, 临猗分公司将其位于临猗县庙风路以南侧共计 150.91 亩土地出租给王昭显, 租赁期限 20 年, 每年租金 201,211.60 元。因王昭显未按时支付租金, 临猗分公司于 2010 年 3 月向临猗县人民法院提起诉讼, 请求被告支付拖欠租金 1,492,319.40 元, 并支付违约金 3,500,000.00 元。	499.23		2010 年 8 月 31 日, 临猗县法院下发(2010)临民三初字第 432 号民事判决书, 依法解除丰喜临猗分公司和王昭显签订的土地租赁合同, 限王昭显限期拆除租用土地上的建筑物、构筑物, 判决王昭显支付拖欠租金 1,492,319.40 元, 支付违约金 3,500,000.00 元。该判决下达后, 被告未上诉, 一审判决生效。		丰喜集团临猗分公司向临猗县人民法院申请执行, 现正在执行中。
安徽华	阳煤集		仲裁	2009 年 4 月 10 日双方签订	96		尚未开庭		被执行

电线电缆集团有限公司	团青恒源化工有限公司			175 万元的电缆合同先后已支付货款 79 万元尚欠 96 万元					人无力偿还, 未有进展
阳煤集团青恒源化工有限公司	青 岛 华 鹰	薛桂海	借贷纠纷	法院已判现在执行	237.06	237.06	正在执行		
邯 郸 市 邯 郸 一 建 建 筑 工 程 公 司	石 家 庄 柏 坡 正 元 化 肥		工程合同纠纷	原告在正元化肥承建项目时因工程量问题产生纠纷	848.96	848.96	于 2012 年 6 月 20 日外审的审计结果送达, 我方已在规定时间内提出了异议, 等法院组织听证会。		
石 家 庄 柏 坡 正 元 有 限 公 司	邯 郸 市 邯 郸 一 建 建 筑 工 程 公 司		工程合同纠纷	被告在柏坡正元承建项目时因工程严重拖延, 致使工程无法按期交工, 在我方要求撤场后关于工程量问题产生纠纷	743.92		本案于 2011 年 4 月 15 日一审判决送达, 对方在上诉期内提起上诉, 一审判决邯一建返还柏坡工程款 1023880.25 元; 2011 年 4 月 28 日邯一建上诉, 二审判决于 10 月 18 日送达维持原判	生效判决判令邯一建返还柏坡工程款 1023880.25 元	我方已向石家庄中级人民法院提出执行申请

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>事项概述： 根据上市公司与自贡国投签署的《资产出售协议》及其补充协议，上市公司向自贡市国资委下属的自贡国投出售上市公司全部资产、负债（含或有负债）、业务及附着于上述资产、业务有关的一切权利和义务，使上市公司成为零资产、零负债、零人员的“净壳”。</p> <p>事项类型： 重大资产出售</p>	<p>详见上海证券报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）2012年8月3日（临2012-16号公告）、2012年9月18日（临2012-19号公告）、2012年10月23日（临2012-28号公告）、2012年10月25日（临2012-31号公告）、2013年1月19日（临2013-007号公告）</p>
<p>事项概述： 根据上市公司与阳煤集团等阳煤化工股东及阳煤化工部分子公司其他股东签署的《发行股份购买资产协议书》及其补充协议，上市公司非公开发行股份购买阳煤化工 100% 股权（包括阳煤集团持有的阳煤化工 58.91% 股权、海德瑞持有的阳煤化工 19.09% 股权、中诚信托持有的阳煤化工 18.37% 股权和北京安控持有的阳煤化工 3.63% 股权）、和顺化工 51.69% 股权（包括信达公司持有的和顺化工 30.98% 股权和阳煤集团持有的和顺化工 20.71% 股权）、正元化工 60.78% 股权（包括河北惠捷持有的正元化工 38.30% 股权和河北正发持有的正元化工 22.48% 股权）、齐鲁一化 17.97% 股权（包括丁连杰持有的齐鲁一化 12.78% 股权和滕文涛持有的齐鲁一化 5.19% 股权）。</p> <p>事项类型： 发行股份购买资产</p>	<p>详见上海证券报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）2012年8月3日（临2012-16号公告）、2012年9月18日（临2012-19号公告）、2012年10月23日（临2012-28号公告）、2012年10月25日（临2012-31号公告）、2013年1月19日（临2013-007号公告）</p>
<p>事项概述： 阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司已于 2012 年 9 月 24 日完成股东变更的工商变更登记手续，从而成为本公司的全资子公司。为进一步做大做强煤化工产业、扩大产能，阳煤化工拟出资人民币 26,020.41 万元对中化平原化工有限公司（以下简称“中化平原”）进行增资，并持有增资完成后之中化平原 51% 的股权。</p> <p>事项类型： 增资，增资后控股</p>	<p>详风 2012 年 10 月 24、10 月 25 日《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）</p>

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、临时公告未披露的事项

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
山西阳煤氯碱化工有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	化工设备	市场价格		237.18	0.29			
山西兆丰铝业有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	化工设备	市场价格		192.55	0.24			
山西三维集团股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	液氨、甲醇	市场价格		351.30	0.84			
山西晋丰煤化工有限责任公司	联营公司	销售商品	化工产品	市场价格		7,013.50	8.65			
山西三维丰海化工有限公司	联营公司	销售商品	编织袋等	市场价格		38.70	0.42			
汉枫缓释肥料(山西)有限公司	合营公司	销售商品	编织袋、运费等	市场价格		324.71	1.15			
阳煤集团烟台巨力化肥有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	煤炭等	市场价格		4,361.80	2.45			
阳泉威虎化工有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	硝酸铵	市场价格		370.20	2.02			
阳泉煤业集团太原国际贸易有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	尿素、氯化铵等	市场价格		280,382.00	28.46			
阳泉煤业集团太原国际贸易有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	辛醇	市场价格		64,297.67	29.68			
阳泉煤业集团国际贸易	母公司的控股子公	销售商品	尿素	市场价格		81,844.38	8.31			

易有限公司	司									
山西晋丰煤化工有 限责任公司	联营公司	购买商品	尿素	市场价格		85,129.43	29.23			
太原化学工程集团自 动化科技工程有限公 司	母公司的控股子公 司	购买商品	设备	市场价格		195.00	1.21			
阳泉煤业（集团）股 份有限公司	母公司的控股子公 司	购买商品	煤碳	市场价格		275,782.24	57.53			
阳泉煤业集团国际贸 易有限公司	母公司的控股子公 司	购买商品	尿素	市场价格		65,211.36	100			
阳泉煤业集团太原国 际贸易有限公司	母公司的控股子公 司	购买商品	尿素等化 肥产品	市场价格		286,849.61	50.19			
阳泉煤业集团太原国 际贸易有限公司	母公司的控股子公 司	购买商品	辛醇	市场价格		64,329.09	100			
阳煤集团寿阳煤炭管 理有限责任公司	母公司的控股子公 司	购买商品	煤碳	市场价格		28,089.10	45.12			
阳煤集团寿阳煤炭管 理有限责任公司	母公司的控股子公 司	购买商品	烟煤	市场价格		589.58	25.00			
阳泉煤业集团昔阳煤 炭销售有限公司	母公司的控股子公 司	购买商品	煤碳	市场价格		16,600.00	11.00			
阳泉天成煤炭铁路集 运有限公司	母公司的控股子公 司	购买商品	末煤	市场价格		5,526.03	22.00			
阳泉煤业集团吉成建 设工程检测有限责任 公司	母公司的控股子公 司	接受劳务	检测	市场价格		15.73	0.01			
山西国辰建设工程勘 察设计有限公司	母公司的控股子公 司	接受劳务	设计	标准收费		20.21	0.13			
汉枫缓释肥料（山西） 有限公司	合营公司	接受劳务	租赁	市场价格		199.69	100			
山西诚正建设监理咨	母公司的控股子公	接受劳务	监理	标准收费		146.00	0.91			

询有限公司	司									
山西宏厦第一建设有 限责任公司	母公司的控股子公 司	接受劳务	工程施工	市场价格		60.21	40.84			
山西宏厦建筑工程第 三有限公司	母公司的控股子公 司	接受劳务	工程施工	市场价格		8,721.78	53.83			
山西宏厦建筑工程有 限公司	母公司的控股子公 司	接受劳务	工程施工	市场价格		503.95	8.88			
山西太行建设开发有 限公司	母公司的控股子公 司	接受劳务	工程施工	市场价格		2,760.00	17.04			
太原化学工业集团工 程建设有限公司	母公司的控股子公 司	接受劳务	工程施工	市场价格		337.44	2.09			
合计				/	/	1,280,480.44		/	/	/

(二) 资产收购、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**

事项概述	查询索引
根据《非公开发行股份购买资产协议》及其补充协议，本公司向阳煤集团非公开发行 2.26 亿股，占发行后总股本 38.49%，阳煤集团将成为本公司的控股股东。根据上交所《上市规则》，本次重大资产重组系上市公司与潜在控股股东之间的交易，构成关联交易。	详见上海证券报和上海证券交易所网站 (sse.com.cn)2012 年 8 月 3 日(临 2012-16 号公告)、2012 年 9 月 18 日(临 2012-19 号公告)、2012 年 10 月 23 日(临 2012-28 号公告)、2012 年 10 月 25 日(临 2012-31 号公告)、2013 年 1 月 19 日(临 2013-007 号公告)

2、 临时公告未披露的事项

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	市场公允价值	转让价格	关联交易结算方式	转让资产获得的收益	交易对公司经营成果和财务状况的影响情况	交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值差异较大的原因
阳泉煤业(集团)有限责任公司	控股股东	股权转让	股权	评估价格	32,423.53	61,693.75		61,693.75	现金	29,540.41		

(三) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
阳泉煤业(集团)有限责任公司	母公司	4,228,507.74	750,003.55	752,534.80	500,000,000.00	264,930,000	264,930,000.00
阳泉煤业集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司		10,000,000	10,000,000.00			
山西三维丰海化工有限公司	联营公司	66,056,792.44			1,104,932.96		
山西晋丰煤化工有限责任公司	联营公司	214,069.71					
汉枫缓释肥料(山西)有限公司	合营公司	7,684,886.06	4,451,773.69	2,882,886.06	291,688.69	173,311.31	140,000.00
山西阳煤氯碱化工有限责任公司	母公司的全资子公司	336,100.00					
山西宏厦第一建设有限责任公司	母公司的控股子公司				244,000.00		244,000.00
山西宏厦建筑工程第三有限公司	母公司的控股子公司				68,366,146.63	148,621,591.70	64,549,690.76
山西太行建设开发有限公司	母公司的控股子公司				15,713,814.24	23,575,375.00	11,627,660.64
阳泉煤业集团吉成建设工程检测有限责任公司	母公司的控股子公司					157,340.08	157,340.08
山西诚正建设监	母公司的控				1,938,700.00	1,460,000.00	243,380.00

理咨询有限公司	控股子公司							
太原化学工业集团自动化科技工程有限公司	控股子公司的控股子公司					807,842.73	678,842.73	
太原化学工业集团工程建设有限公司	控股子公司的控股子公司				9,890,053.83	1,434,590.87	3,765,618.65	
平原县兴龙纺织有限公司	其他		47,675,372.14	47,675,372.14				
阳泉煤业集团华越机械有限公司	母公司的控股子公司				684,000.00		84,000.00	
合计		78,520,355.95	62,877,149.38	61,310,793.00	598,233,336.35	441,160,051.69	346,420,532.86	
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）								62,877,149.38
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）								61,310,793.00

七、 重大合同及其履行情况

（一） 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

（二） 担保情况

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	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担	是否为关联方	关联关系

				签署 日)				毕			保	担保	
阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司	全资子公司	山东阳煤恒通化工股份有限公司	5,000	2012年5月26日	2012年5月26日	2013年5月25日	连带责任担保	否	否		否	是	母公司的控股子公司
阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司	全资子公司	山东阳煤恒通化工股份有限公司	2,000	2012年12月21日	2012年12月21日	2013年12月20日	连带责任担保	否	否		否	是	母公司的控股子公司
阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司	全资子公司	山东阳煤恒通化工股份有限公司	2,000	2012年12月24日	2012年12月24日	2013年12月23日	连带责任担保	否	否		否	是	母公司的控股子公司
阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司	全资子公司	山东阳煤恒通化工股份有限公司	1,350	2012年12月21日	2012年12月21日	2013年6月21日	连带责任担保	否	否		否	是	母公司的控股子公司
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	全资子公司	山西三维集团有限公司	3,500	2012年5月10日	2012年5月10日	2013年4月19日	连带责任担保	否	否		否	是	母公司的控股子公司
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	全资子公司	山西三维集团有限公司	8,000	2012年7月27日	2012年7月27日	2013年7月26日	连带责任担保	否	否		否	是	母公司的控股子公司
山西阳煤丰喜	全资子公司	山西三	2,700	2012年	2012年	2013年	连带责	否	否		否	是	母公司

肥业(集团)有 限责任公司	司	维集团 股份有 限公司		7月30 日	7月30 日	6月14 日	任担保							的控股 子公司
山西阳煤丰喜 肥业(集团)有 限责任公司	全资子公司	山西三 维集团 股份有 限公司	3,800	2012年 12月21 日	2012年 12月21 日	2013年 12月2 日	连带责 任担保	否	否		否	是		母公司的控股 子公司
山西阳煤丰喜 肥业(集团)有 限责任公司	全资子公司	山西三 维集团 股份有 限公司	10,000	2012年 8月30 日	2012年 8月30 日	2013年 8月30 日	连带责 任担保	否	否		否	是		母公司的控股 子公司
山西阳煤丰喜 肥业(集团)有 限责任公司	全资子公司	太原化 工股份 有限公 司	10,000	2012年 7月19 日	2012年 7月19 日	2013年 1月19 日	连带责 任担保	否	否		否	是		母公司的控股 子公司
山西阳煤丰喜 肥业(集团)有 限责任公司	全资子公司	太原化 工股份 有限公 司	7,000	2012年 7月16 日	2012年 7月16 日	2013年 7月15 日	连带责 任担保	否	否		否	是		母公司的控股 子公司
山西阳煤丰喜 肥业(集团)有 限责任公司	全资子公司	太原化 工股份 有限公 司	3,320	2012年 8月20 日	2012年 8月20 日	2013年 8月19 日	连带责 任担保	否	否		否	是		母公司的控股 子公司
山西阳煤丰喜 肥业(集团)有 限责任公司	全资子公司	山西晋 丰煤化 有限公 司	4,000	2012年 5月7 日	2012年 5月7 日	2013年 5月6 日	连带责 任担保	否	否		否	是		联营公 司
山西阳煤丰喜 肥业(集团)有 限责任公司	全资子公司	山西晋 丰煤化 有限公 司	4,000	2012年 3月7 日	2012年 3月7 日	2013年 3月6 日	连带责 任担保	否	否		否	是		联营公 司

山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	全资子公司	山西晋化煤化工有限公司	480	2012年6月20日	2012年6月20日	2013年6月19日	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	全资子公司	山西晋化煤化工有限公司	800	2012年6月8日	2012年6月8日	2013年6月7日	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	全资子公司	山西晋化煤化工有限公司	400	2012年8月3日	2012年8月3日	2013年8月2日	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	全资子公司	山西晋化煤化工有限公司	1,120	2012年8月10日	2012年8月10日	2013年8月9日	连带责任担保	否	否		否	是	合营公司
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	全资子公司	山西晋化煤化工有限公司	3,200	2012年9月26日	2012年9月26日	2013年9月25日	连带责任担保	否	否		否	是	合营公司
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	全资子公司	山西晋化煤化工有限公司	3,400	2012年9月14日	2012年9月14日	2013年9月13日	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	全资子公司	山西晋化煤化工有限公司	600	2012年3月20日	2012年3月20日	2013年3月19日	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司

山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	全资子公司	山西晋丰煤化工有限公司	10,000	2012年1月17日	2012年1月17日	2013年1月16日	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)							86,670						
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)							86,670						
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							201,568						
报告期末对子公司担保余额合计(B)							228,468						
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)													
担保总额(A+B)							315,138						
担保总额占公司净资产的比例(%)							49.16						
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)							315,138						
上述三项担保金额合计(C+D+E)							315,138						

由于山西省国资委决定将太化集团托管给阳煤集团，太化股份与丰喜肥业存在潜在关联关系。太化股份与丰喜肥业在2006年即成为互保单位，互相提供贷款担保，合作顺畅，未发生任何纠纷。

丰喜肥业与山西三维2011年8月签订互保协议，互保金额为5亿元人民币，互保期限三年，双方在互保协议范围内互相提供贷款担保，未发生任何纠纷。

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	阳煤集团	关于本次认购股份限售期的承诺	自实施完成日起 36 个月	是	是		
	股份限售	海德瑞、中诚信托、河北惠捷	关于本次认购股份限售期的承诺	自实施完成日起 12 个月	是	是		
	其他	阳煤集团、海德瑞、中诚信托、河北惠捷	关于提供信息之真实性、准确性和完整性的承诺、关于对标的资产无权利瑕疵的承诺、关于资金来源真实、合法的承诺、关于主体资格的声明及承诺、关于放弃优先购买权的承诺、关于标的股权不存在代持行为的声明及承诺	已履行	是	是		
	其他	东新电碳股份有限公司	关于保证独立经营、独立销售和独立采购的承诺	尚在继续履行	是	是		
	其他	香凤企业	关于积极督促上市公司落实现金分红政策的承诺	尚在继续履行	是	是		
	解决关联交易	阳煤集团	关于减少和规范与上市公司关联交易的承诺	尚在继续履行	是	是		
	解决同业竞争	阳煤集团	关于避免与上市公司同业竞争的承诺、关于保证上市公司平稳运行以及避免和解决同业竞争的承诺、关于解决与东新电碳股份有限公司潜在同业竞争问题有关事项的承诺	尚在继续履行	是	是		
	其他	阳煤集团	关于保证上市公司独立性的承诺	尚在继续履行	是	是		

			行				
其他	阳煤集团	关于妥善处理阳煤化工及其下属企业对外担保事宜的承诺	尚在继续履行	是	是		
解决土地等 产权瑕疵	阳煤集团	关于妥善处理阳煤化工下属企业部分房屋建筑物存在尚未取得相关产权证书之情形事宜的承诺	尚在继续履行	是	是		
其他	阳煤集团	关于避免恒通化工社会公众股东出现较为严重信访举报行为的承诺	已履行	是	是		
其他	阳煤集团	关于妥善处理拟注入资产交割日前已经到期的经营资质证书续办或换发新证相关事宜的承诺	尚在继续履行	是	是		
其他	阳煤集团	关于妥善处理拟购买资产交割日前存在的诉讼等或有负债事项的承诺	尚在继续履行	是	是		
其他	阳煤集团	关于本次重大资产重组完成后东新电碳与阳泉煤业集团财务有限责任公司之间金融业务相关事宜的承诺	尚在继续履行	是	是		
其他	阳煤集团	关于妥善处理拟购买资产中相关资产权利受限制事宜的承诺	尚在继续履行	是	是		
其他	阳煤集团	关于妥善处理和顺化工未取得经营资质且未投产事宜的承诺	尚在继续履行	是	是		
分红	阳煤集团	关于本次重组完成后积极督促上市公司落实现金分红政策的承诺	尚在继续履行	是	是		
其他	阳煤集团	关于丰喜肥业原在建工程甲醇项目转产尿素有关事项的承诺	尚在继续履行	是	是		

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所	中勤万信会计师事务所
境内会计师事务所报酬	20	140
境内会计师事务所审计年限	3	1

本公司实施重大资产重组后,公司主营业务及资产情况发生了重大变化,经公司第八届董事会第一次会议于同意,并经公司 2012 年第四次临时股东大会批准,公司改聘“中勤万信会计师事务所”担任本公司 2012 年度审计机构,对本公司 2012 年度财务报告进行审计等。审计费用根据本公司审计工作的实际情况并参照市场平均价格水平与审计机构协商确定。

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	32,834,028	28.68	472,663,380				472,663,380	505,497,408	86.09
1、国家持股									
2、国有法人持股			307,950,132				307,950,132	307,950,132	52.45
3、其他内资持股	32,834,028	28.68	164,713,248				164,713,248	197,547,276	33.64
其中：境内非国有法人持股	32,834,028	28.68	152,345,237				152,345,237	185,179,265	31.54
境内自然人持股			12,368,011				12,368,011	12,368,011	2.10
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	81,645,000	71.32						81,645,000	13.91
1、人民币普通股	81,645,000	71.32						81,645,000	13.91
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总计	114,479,028	100	472,663,380				472,663,380	587,142,408	100

数									
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

2、 股份变动情况说明

2012 年 8 月 1 日，中国证监会出具《关于核准东新电碳股份有限公司重大资产重组及阳泉煤业（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），核准东新电碳本次重大资产重组方案。

截止 2012 年 10 月 19 日，本次发行股份购买的阳煤化工 100% 股权、和顺化工 51.69% 股权、正元化工 60.78% 股权和齐鲁一化 17.97% 股权均依法办理完毕股东变更登记及验资手续。

2012 年 10 月 25 日，本次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权登记手续。以上限售期为 36 个月的股票预计上市流通时间为 2015 年 10 月 25 日（若该日为非交易日则自动顺延至下一交易日），限售期为 12 个月的股票预计上市流通的时间为 2013 年 10 月 25 日（若该日为非交易日则自动顺延至下一交易日）。

发行数量和价格

本次发行的股票种类：人民币普通股（A 股）

股票面值：人民币 1.00 元/股

发行数量：472,663,380 股

发行价格：人民币 10.36 元/股

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
阳泉煤业（集团）有限责任公司			225,978,800	225,978,800	非公开发行	2015 年 10 月 25 日
山西海德瑞投资有限责任公司			70,080,848	70,080,848	非公开发行	2013 年 10 月 25 日
中诚信托有限			67,437,673	67,437,673	非公开发行	2013 年 10

责任公司						月 25 日
河北惠捷投资有限公司			43,440,935	43,440,935	非公开发行	2013 年 10 月 25 日
四川香凤企业有限公司	32,714,028			32,714,028	股改未解禁	2013 年 2 月 18 日
河北正发投资有限公司			25,497,447	25,497,447	非公开发行	2013 年 10 月 25 日
中国信达资产管理股份有限公司			14,533,659	14,533,659	非公开发行	2013 年 10 月 25 日
北京安控投资有限公司			13,326,007	13,326,007	非公开发行	2013 年 10 月 25 日
丁连杰			8,795,948	8,795,948	非公开发行	2013 年 10 月 25 日
滕文涛			3,572,063	3,572,063	非公开发行	2013 年 10 月 25 日
武汉利德电气技术开发公司	120,000			120,000	股改未解禁	2013 年 10 月 25 日
合计	32,834,028		472,663,380	505,497,408	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2012 年 10 月 25 日	10.36	246,684,580	2013 年 10 月 25 日	246,684,580	
A 股	2012 年 10 月 25 日	10.36	225,978,800	2015 年 10 月 25 日	225,978,800	

2012 年 8 月 1 日，中国证监会出具《关于核准东新电碳股份有限公司重大资产重组及阳泉煤业（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），核准东新电碳本次重大资产重组方案。

截止 2012 年 10 月 19 日，本次发行股份购买的阳煤化工 100%股权、和顺化工 51.69%股权、正元化工 60.78%股权和齐鲁一化 17.97%股权均依法办理完毕股东变更登记及验资手续。

2012 年 10 月 25 日，本次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权登记手续。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内，公司实施了“重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易”的重大资产重组，至使公司股东结构、资产和负债发生较大变动。变动情况如下：

1、总股本及股东结构的变化情况

报告期内公司非公开发行股份 472,663,380 股，公司总股本由 114,479,028 股增至 587,142,408 股。

公司控股股东原为四川香凤企业有限公司，现变更为阳泉煤业（集团）有限责任公司。

2、资产结构的变动情况（详见本报告第四节董事会报告“资产、负债情况分析”）

3、负债结构的变动情况（详见本报告第四节董事会报告“资产、负债情况分析”）

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		5,594		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		4,811	
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
阳泉煤业（集团）有限责任公司	国有法人	38.49	225,978,800	225,978,800	225,978,800	无	0
山西海德瑞投资有限责任公司	境内非国有法人	11.94	70,080,848	70,080,848	70,080,848	无	0
中诚信托有限责任公司	国有法人	11.49	67,437,673	67,437,673	67,437,673	无	0

河北惠捷投资公司	境内非 自然人	7.40	43,440,935	43,440,935	43,440,935	无	0
四川香凤企业有限公司	境内非 自然人	5.57	32,714,028		32,714,028	无	0
河北正发投资公司	境内非 自然人	4.34	25,497,447	25,497,447	25,497,447	无	0
中国信达资产管理股份有限公司	国有 法人	2.48	14,533,659	14,533,659	14,533,659	无	0
北京安控投资有限公司	境内非 自然人	2.27	13,326,007	13,326,007	13,326,007	无	0
丁连杰	境内 自然人	1.50	8,795,948	8,795,948	8,795,948	无	0
滕文涛	境内 自然人	0.61	3,572,063	3,572,063	3,572,063	无	0
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件股份的数量			股份种类及数量			
中行四川分行国际信托投资公司	2,400,000			人民币普通股 2,400,000			
四川省信托投资公司	2,000,000			人民币普通股 2,000,000			
顾心宇	1,677,986			人民币普通股 1,677,986			
奚泽云	1,505,852			人民币普通股 1,505,852			
安同良	1,203,000			人民币普通股 1,203,000			
李春英	1,117,576			人民币普通股 1,117,576			
北京尚志兄弟文化传媒 有限公司	822,000			人民币普通股 822,000			
黄小桃	714,880			人民币普通股 714,880			
中国人民保险公司自贡 市支公司	712,000			人民币普通股 712,000			
吴耀	660,000			人民币普通股 660,000			
上述股东关联关系或一 致行动的说明	本公司未知以上无限售条件股东与其他无限售条件流通股股东之间或无限售条件流通股股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人关系。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

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	阳泉煤业(集团)有限责任公司	225,978,800	2015年10月25日		
2	山西海德瑞投资有限责任公司	70,080,848	2013年10月25日		
3	中诚信托有限责任公司	67,437,673	2013年10月25日		
4	河北惠捷投资有限公司	43,440,935	2013年10月25日		
5	四川香凤企业有限公司	32,714,028	2013年2月18日		2013年2月18日,四川香凤企业有限公司所持有的32,714,028股股份已上市流通
6	河北正发投资有限公司	25,497,447	2013年10月25日		
7	中国信达资产管理股份有限公司	14,533,659	2013年10月25日		
8	北京安控投资有限公司	13,326,007	2013年10月25日		
9	丁连杰	8,795,948	2013年10月25日		
10	滕文涛	3,572,063	2013年10月25日		

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

单位:万元 币种:人民币

名称	阳泉煤业(集团)有限责任公司
单位负责人或法定代表人	赵石平
成立日期	1998年4月17日
组织机构代码	70107060-X
注册资本	758,037.23
主要经营业务	原煤开采(限分支机构)及加工。煤层气开发。建筑安装。勘察设计。物资供销。铁路公路运输。煤气、电力生产(仅限分支机构)。仓储服务。房地产经营。矿石开采、加工。饮食、住宿、文化娱乐服务(仅限分支机构)。机械修造。加工木材、建材、钢材、磁材、化工产品、金属制品、服装、劳保用品、矿灯, 广告制作。印刷。消防器材、医

	疗器械修理、销售。汽车修理等。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	阳泉煤业(集团)股份有限公司（600348）、山西三维集团股份有限公司（000755）

2、 报告期内控股股东变更情况索引及日期

2012 年 10 月 25 日, 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权登记手续, 公司控股股东变更为阳泉煤业（集团）有限责任公司（详见 2012 年 10 月 29 日《上海证券报》）。

(二) 实际控制人情况

1、 法人

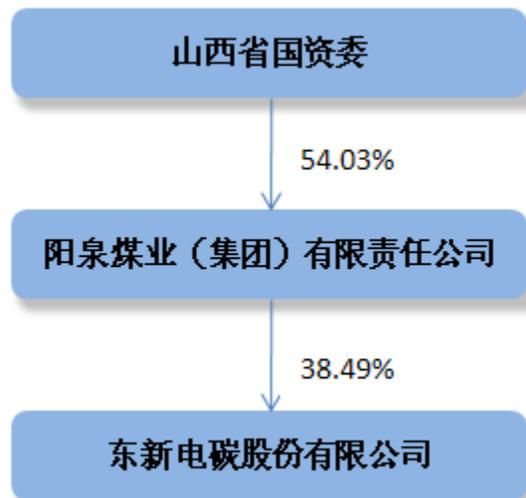
单位：元 币种：人民币

名称	山西省国资委
----	--------

2、 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

2012 年 10 月 25 日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权登记手续。公司实际控制人由四川香凤企业有限公司变更为阳泉煤业（集团）有限责任公司。详见 2012 年 10 月 29 日《上海证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

3、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:万元 币种:人民币

法人股东名称	单位负责人或 法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或 管理活动等情况
山西海德瑞投资有限责任公司	董海水	2008年7月3日	67644793-7	20,400	以自有资金投资房地产开发、能源开采、机械制造、化工产品制
中诚信托有限责任公司	邓红国	1995年11月20日	10121962-6	245,666.67	资金信托；动产信托；不动产信托；有价证券信托；其他财产或

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(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及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
裴西平	董事长	男	49	2012年11月23日	2015年11月23日	0	0			0	89.1
马安民	董事、总经理	男	56	2012年11月23日	2015年11月23日	0	0			6.4	
王强	董事、副总经理、财务总监	男	38	2012年11月23日	2015年11月23日	0	0			5.92	
董海水	董事	男	58	2012年11月23日	2015年11月23日	0	0			6.4	
陈春艳	董事	女	37	2012年11月23日	2015年11月23日	0	0			0	30
张立军	董事	男	55	2012年11月23日	2015年11月23日	0	0			0	44.4
田祥宇	独立董事	男	40	2012年11月23日	2015年11月23日	0	0			3.3	
顾宗勤	独立董事	男	57	2012年11月23日	2015年11月23日	0	0			3.3	
陈静茹	独立董事	女	48	2012年11月23日	2015年11月23日	0	0			3.3	
毛宝琪	副总经理	男	55	2012年11月23日	2015年11月23日	0	0			6.08	
张宝亮	副总经理	男	48	2012年11月23日	2015年11月23日	0	0			5.52	
梁军军	副总经理	男	35	2012年11月23日	2015年11月23日	0	0			5.92	
刘会敏	副总经理	男	49	2012年11月23日	2015年11月23日	0	0			5.52	
陈芳	副总经理	男	48	2012年11月23日	2015年11月23日	0	0			5.97	
尹正红	副总经理	男	44	2012年11月23日	2015年11月23日	0	0			5.95	
杨印生	董事会秘书	男	46	2012年11月23日	2015年11月23日	0	0			5.97	

高彦清	监事会主席	男	45	2012年11月23日	2015年11月23日	0	0			0	56.6
刘平	监事	男	55	2012年11月23日	2015年11月23日	0	0			2.83	
刘金成	监事	男	49	2012年11月23日	2015年11月23日	0	0			0	44.4
姚瑞军	监事	男	38	2012年11月23日	2015年11月23日	0	0			5.92	
武金万	监事	男	43	2012年11月23日	2015年11月23日	0	0			5.95	
陈斌	董事	男	57	2011年1月21日	2012年11月23日	0	0			0	14.4
宋和平	董事	男	59	2010年4月6日	2012年11月23日	0	0			0	
赖永田	董事	男	59	2011年1月21日	2012年11月23日	0	0			0	6
罗媛	董事	女	33	2010年4月6日	2012年11月23日	0	0			0	4
徐若然	董事	女	32	2010年4月6日	2012年3月26日	0	0			0	
李昌荣	独立董事	男	68	2010年4月6日	2012年11月23日	0	0			2	3
魏建平	独立董事	男	48	2010年4月6日	2012年11月23日	0	0			2	
方超	独立董事	男	35	2010年4月6日	2012年11月23日	0	0			3	
洪兴云	监事会主席	男	60	2010年4月6日	2012年11月23日	0	0			2.58	
洪伟	监事	男	48	2010年4月6日	2012年11月23日	0	0			2.14	
陈燕	监事	女	38	2010年4月6日	2012年11月23日	0	0			0	3.5
吴长军	总经理	男	61	2011年11月1日	2012年11月23日	0	0			3.18	
董国义	副总经理	男	53	2005年8月12日	2012年11月23日	0	0			2.93	
沈刚	副总经理	男	48	2005年8月12日	2012年11月23日	0	0			2.81	
孙春光	副总经理	男	48	2005年8月12日	2012年11月23日	0	0			2.78	
张维加	副总经理	男	55	2006年4月12日	2012年11月23日	0	0			2.81	
何瑰	财务总监	女	54	2007年6月18日	2012年11月23日	0	0			3.8	
合计	/	/	/	/	/	0	0		/	114.28	295.4

裴西平：曾先后任阳泉矿务局党校教员、党委宣传部干事，阳泉矿务局三矿团委书记，阳泉矿务局三矿服务公司经理，阳泉矿务局多种经营总公司常务副总经理，阳泉煤业（集团）有限责任公司选煤运销处处长，阳泉煤业（集团）有限责任公司副总经理、常务副总经理、党委副书记，太原化学工业集团有限公司董事长等职。

现任阳泉煤业（集团）有限责任公司总经理、党委副书记，阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司董事长。本公司第八届董事会董事长、

马安民：曾先后任天脊集团设备处、生产设备处计划员、计划科长、工会主席、团总支书记，天脊集团机械维修厂党委书记，天脊集团原料厂厂长兼党委书记，天脊集团企业管理处处长，天脊集团塑料公司总经理，天脊集团供销总公司总经理兼党委书记，天脊集团党委委员、总经理助理、副总经理、常务副总经理、常务董事，山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司副董事长、总经理等职。现任阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司总经理，阳煤集团青岛恒源化工有限公司董事长。本公司第八届董事会董事、公司总经理。

王强：曾先后任阳煤集团三矿工程区技措队职员，阳煤集团三矿多营总公司计财部科员，阳泉煤业（集团）有限责任公司财务部资金结算中心科员、主任助理、主任，山西晋润煤电公司财务总监，山西丰喜肥业（集团）股份有限公司总会计师等职。现任阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司副总经理、总会计师。本公司第八届董事会董事、公司副总经理、财务总监。

董海水：曾先后任临猗化工总厂岗位组长、工段长、车间团支书、车间副主任、主任、生产科任统计员、调度员、调度长、厂办副主任、主任、厂长助理、厂长，山西丰喜肥业（集团）股份有限公司副董事长、董事长、党委书记等职。现任阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司党委书记，山西海德瑞投资有限责任公司法定代表人。本公司第八届董事会董事。

陈春艳：1997 年 7 月至 2010 年 11 月期间先生任中诚信托有限责任公司资金信贷部、信托开发部、信托事务部、信托业务一部、投资管理部职员、信托经理、高级经理等职。2010 年 11 月至今任中诚信托有限责任公司股权管理部部门负责人。本公司第八届董事会董事。

张立军：曾先后任任丘市苟各庄村党总支副书记，河北省化工厅化肥处（河北省化肥工业公司）行业管理科科长，石家庄正元高效塔器开发公司总经理，石家庄正元化肥有限公司董事长，河北正元投资有限责任公司董事长，河北正元化工集团有限公司董事长等职。现任河北阳煤正元化工集团有限公司副董事长，河北惠捷投资有限公司法定代表人。本公司第八届董事会董事。

田祥宇：1993 年 7 月起至今任职于山西财经大学会计学院，现任山西财经大学会计学院副院长、教授、博士、硕士生导师。本公司第八届董事会独立董事。

顾宗勤：历任化学工业部规划院化肥处副处长、院长助理、副院长等职。现任中国石油和化学工业规划院院长，享受国务院政府特殊津贴，兼任中国石油和化学工业协会副会长。本公司第八届董事会独立董事。

陈静茹：曾任中央财政金融学院保险系综合教研室副主任、北京保险学会理事、中国海商法学会理事、中央财经大学法律系副主任、中国证监会第三届创业板发审委委员等职。现任北京德恒律师事务所全球合伙人。本公司第八届董事会独立董事。

毛宝琪：曾任山西新派塑胶有限公司总经理、山西阳煤氯碱化工有限责任公司董事长等职。现任阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司副总经理，本公司副总经理。

张宝亮：曾任阳煤集团升华实业分公司党委副书记，纪委书记，工会主席，山西阳煤氯碱化工有限责任公司党委书记等职。现任阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司副总经理，本公司副总经理。

梁军军：曾任山西煤炭进出口集团临汾有限公司总经理助理、山西煤炭进出口集团临汾有限公司副总经理等职。现任阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司副总经理曾任山西煤炭进出口集团临汾有限公司总经理助理、山西煤炭进出口集团临汾有限公司副总经理等职。现任阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司副总经理、本公司副总经理。

刘会敏：曾任太化集团副总工程师、太原宝源化工公司总经理，太化股份副总经理、太化宝源化工公司董事长、总经理等职。现任阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司副总经理、本公司副总经理。

陈芳：曾任河北正元化工集团股份有限公司规划发展部副部长、海达化工公司常务副总经理等职。现任阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司总工程师、本公司副总经理。

尹正红：曾任太化集团硫酸厂安全环保处处长、生产部部长、副总工程师、副厂长等职。现任阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司安全监察局局长、本公司副总经理。

杨印生：曾任山西焦煤集团国际发展有限公司企管部部长、法律事务部部长等职。现任阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司董事会秘书、本公司董事会秘书。

高彦清：曾先后任阳煤集团原第二工程处财务科成本员，阳煤集团财务处基建财务科总账，阳煤集团运销处财务科副科长、科长，阳煤集团三矿副矿长，阳煤集团铝业公司总会计师，阳煤集团副总会计师兼审计部部长等职。现任阳泉煤业（集团）有限责任公司副总会计师兼财务部部长、本公司第八届监事会监事会主席。

刘平：曾任宜宾天原化工厂供销科计划员，宜宾地区物资局主任科员，宜宾地区物资协作办副主任，宜宾地区物资总公司副总经理，成都武侯房地产有限公司审计部、企管部副主任，绿宇环保公司董事长，东新电碳股份有限公司副总经理、董事、董事会秘书、董事长。现任本公司第八届监事会监事。

刘金成：曾先后任河北工学院无机化工教研室职员，河北省化肥工业公司副总工程师，石家庄正元高效塔器开发公司副总经理、总经理，河北正元投资有限责任公司总裁，河北正元化工集团有限公司副董事长、总裁等职。现任河北阳煤正元化工集团有限公司总裁，河北正发投资有限公司法定代表人、本公司第八届监事会监事。

姚瑞军：曾先后任阳泉矿务局水泥厂职工，阳煤集团多营总公司职工，阳煤集团财务部职工，阳煤集团财务部科长助理，阳煤集团财务部科长，化工产业管理局产权管理处处长，阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司证券部部长等职。现任山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司总会计师、本公司第八届监事会监事。

武金万：曾先后任阳煤集团选煤运销会计、科长、经理，阳煤丰喜集团监事，阳煤集团青岛恒源化工财务总监，阳煤正元化工集团财务总监。现任阳煤平原化工有限公司财务总监、本公司第八届监事会监事。

陈斌：曾任成都市城建局市政设施管理处团支部书记、团委委员；成都市政府违章建筑清理领导小组成员；成都市机动车入城冲洗管理处办公室副主任；成都市武侯房地产开发有限公司副总经理；宜宾筠山房地产开发有限公司总经理、公司第七届董事会董事。

宋和平：曾任四川省地质局技术员，现任四川省信托投资公司业务经理、公司第七届董事会董事。

赖永田：曾在国营八一二厂工作；国营八一二厂基建工程处干部、公司第七届董事会董事。

罗媛：2006 年至 2007 年在美国纽约皇后学院进修，曾任四川嘉陵电力有限公司董事、公司第七届董事会董事。

徐若然：曾任成都五牛科美投资集团有限公司董事长助理，金蝶软件（中国）有限公司西南区域中心西南区域责任编辑，东新电碳股份有限公司第六届董事会董事。现任上海六德投资管理有限公司投资部项目经理、公司第七届董事会董事。

李昌荣：曾任四川省名山县公安局副股长；四川省高级人民法院庭长；资阳市中级人民法院院长；四川省高级人民法院审判委员会副厅级专职委员、督导员、公司第七届董事会独立董事。

魏建平：曾在四川省司法厅经济律师事务所、四川省对外经济律师事务所从事律师工作；1994 年 7 月，创建四川国贸律师事务所（现改名为四川天闻律师事务所），继续从事专职律师工作，并担任主任至今。现为四川省人大代表，四川省律师协会副会长，天闻律师事务所主任，公司第七届董事会独立董事。

方超：1995 年到 1999 年在西南财经大学会计系学习，现任四川普信会计师事务所有限公司经理。公司第七届董事会独立董事。

洪兴云：曾任东新电碳厂党委办公室秘书，东新电碳股份有限公司武保处处长、派出所副所长，东新电碳二厂党总支书记、副厂长，东新电碳股份有限公司工会主席。公司第七届监事会监事会主席。

洪伟：曾任东新电碳股份有限公司审计部副部长、政工保卫部副部长。现任东新电碳股份有限公司法律顾问室主任，公司第七届监事会监事。

陈燕：曾在中国农业银行重庆市石柱县支行工作，现在林凤集团财务部任出纳。公司第七届监事会监事。

吴长军：曾任东新电碳厂六车间主任；东新电碳股份有限公司四车间主任、碳密封件分厂厂长；东新电碳股份有限公司总经理助理、常务副总经理、总经理、董事；现任东新电碳有限责任公司董事长、总经理、党委书记。

董国义：曾任鞍钢矿山公司大孤山矿助理工程师，东新电碳股份有限公司一车间副主任、主任，公司总经理助理、副总经理。现任自贡东新电碳有限责任公司公

司常务副总经理。

沈刚：曾任东新电碳股份有限公司一车间副主任，技术部部长，总工程师。公司总经理助理、副总经理兼总工程师。现任自贡东新电碳有限责任公司公司副总经理。

孙春光：曾任公司九车间副主任、主任。公司碳事业部机动车间主任、生产部副部长。公司市场营销部部长。公司总经理助理、公司副总经理。现任自贡东新电碳有限责任公司公司副总经理。

张维加：曾任东新电碳厂试制车间副主任，自贡机械用品研究所副所长；东新电碳股份有限公司都江堰分厂厂长；东新电碳股份有限公司政治部副主任，政治部主任兼组织部部长，党委副书记；东新电碳股份有限公司董事，董事长；东新电碳股份有限公司党委书记、公司党委副书记、副总经理、工会副主席。现任自贡东新电碳有限责任公司公司副总经理。

何瑰：曾任机械部西南办事处计划调拨科员；中国机械工业供销西南公司副处长、审计部副主任；四川西南机械工业联营集团公司财务部主任；深圳香港康图发展有限公司财务总监；四川省永利实业集团公司财务部主任；成都欣凤业数码高科技有限公司财务经理、公司财务总监。

备注：公司重大资产重组的资产交割日为 2012 年 8 月 31 日，上述离任董、监、高的收入期间为 1-8 月，新任董、监高的收入期间为 9-12 月。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
裴西平	阳泉煤业(集团)有限责任公司	总经理、党委副书记		
董海水	山西海德瑞投资有限责任公司	法定代表人		
陈春艳	中诚信托有限责任公司	股权管理部部门负责人		
张立军	河北惠捷投资有限公司	法定代表人		
高彦清	阳泉煤业(集团)	副总会计师兼财务		

	有限责任公司	部部长		
刘平	四川香凤企业有限公司			
刘金成	河北正发投资有限公司	法定代表人		
罗媛	成都林凤集团	财务部资金部主管		
陈燕	成都林凤集团	财务总出纳		
陈斌	成都林凤集团			
宋和平	四川省信托投资公司	退休		
赖永田	成都林凤集团			

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
田祥宇	山西财经大学会计学	副院长、教授、博士、硕士生导师		
顾宗勤	中国石油和化学工业规划院	院长		
陈静茹	北京德恒律师事务所	合伙人		
徐若然	上海六德投资管理有限公司	投资部项目经理		
方超	四川普信会计师事务所	注册会计师		
魏建平	四川天闻律师事务所	主任		

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司的董事、监事和高级管理人员的报酬，均依据公司绩效考核的有关规定予以确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员的报酬，根据任职情况和所签署的《经营业绩责任书》，将管理者收入与经营业绩结合起来，年终考核，确定其薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	公司董事（不在公司领取报酬的董事除外）、监事（不在公司领取报酬的监事除外）及高级管理人员应付报酬合计为 114.28 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	公司董事（不在公司领取报酬的董事除外）、监事（不在公司领取报酬的监事除外）及高级管理人员实际获得的报酬合计为 114.28 万元。

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
裴西平	董事长	聘任	换届
马安民	董事、总经理	聘任	换届

王强	董事、副总经理、财务总监	聘任	换届
董海水	董事	聘任	换届
陈春艳	董事	聘任	换届
张立军	董事	聘任	换届
田祥宇	独立董事	聘任	换届
顾宗勤	独立董事	聘任	换届
陈静茹	独立董事	聘任	换届
毛宝琪	副总经理	聘任	换届
张宝亮	副总经理	聘任	换届
梁军军	副总经理	聘任	换届
刘会敏	副总经理	聘任	换届
陈芳	副总经理	聘任	换届
尹正红	副总经理	聘任	换届
杨印生	董事会秘书	聘任	换届
高彦清	监事会主席	聘任	换届
刘平	监事	聘任	换届
刘金成	监事	聘任	换届
姚瑞军	监事	聘任	换届
武金万	监事	聘任	换届
刘平	董事长	离任	换届
陈斌	董事	离任	换届
宋和平	董事	离任	换届
赖永田	董事	离任	换届
罗媛	董事	离任	换届
徐若然	董事	离任	辞职
李昌荣	独立董事	离任	换届
魏建平	独立董事	离任	换届
方超	独立董事	离任	换届
洪兴云	监事会主席	离任	换届
洪伟	监事	离任	换届
陈燕	监事	离任	换届
吴长军	总经理	离任	换届
董国义	副总经理	离任	换届
沈刚	副总经理	离任	换届
孙春光	副总经理	离任	换届
张维加	副总经理	离任	换届
何瑰	财务总监	离任	换届

五、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	79
主要子公司在职员工的数量	21,428

在职员工的数量合计	21,507
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	180
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	16,339
销售人员	265
技术人员	1,031
财务人员	298
行政人员	1,707
其他人员	1,867
合计	21,507
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生	109
本科	1,119
专科	3,745
中专及以下	16,534
合计	21,507

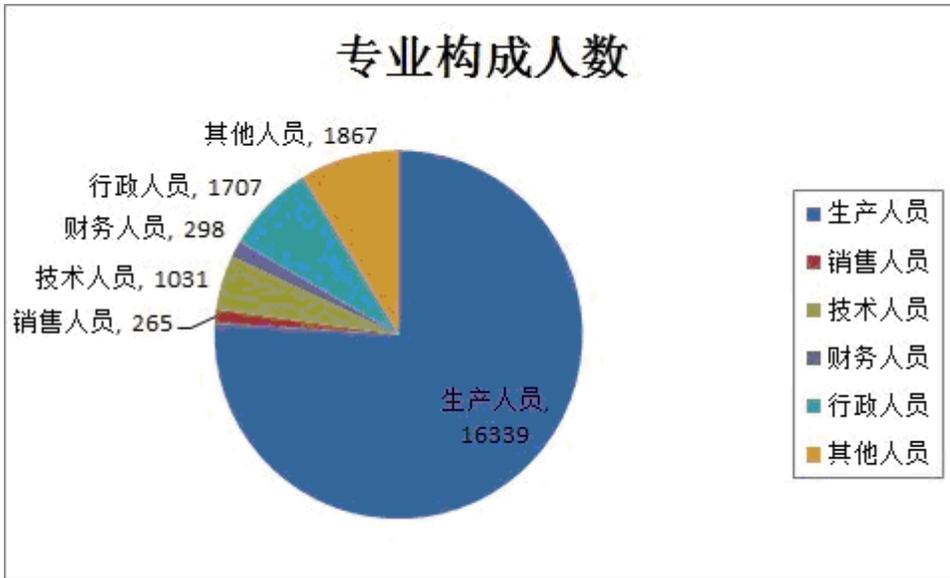
（二）薪酬政策

实行岗位绩效工资制。

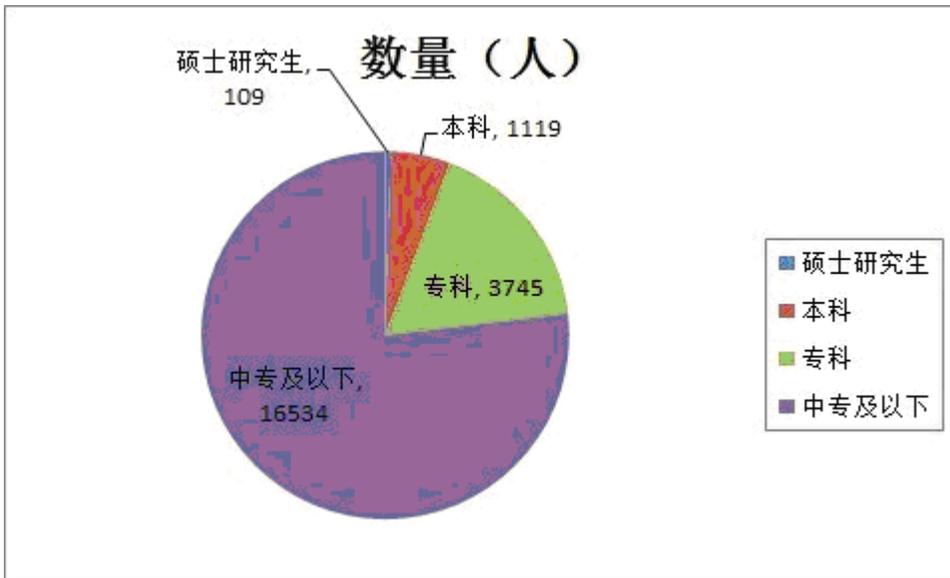
（三）培训计划

根据企业发展需要，制定相应的内部职工培训计划，并顺利完成。2012 年培训三项岗位人员及各类专业人员 5762 人次，其中，危化企业主要负责人与安管人员取证培训 331 人，电工、焊工等特种工培训 499 人，危化从业人员培训 4048 人，其他专业人员培训 884 人。

（四）专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图:



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司进一步健全和完善了公司治理的各项管理制度，修订了《公司内幕信息知情人管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》；修订了《公司章程》，目前已建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。公司治理情况具体如下：

（一）、股东与股东大会

按照公司《章程》规定，股东按其所持股份享有平等地位，并承担相应的义务。公司股东大会的召集、召开和表决程序规范，历次股东大会均有律师现场见证，并出具法律意见书。

（二）、控股股东与上市公司

控股股东严格按《公司法》要求依法行使出资人的权利并承担义务，不存在侵占公司资产、损害公司和中小股东利益的情况。公司具有独立的业务及自主经营能力，与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五独立”。公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，确保公司重大决策由公司独立作出和实施。

（三）、关于董事和董事会：

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司七届董事会、第八届董事会均由 9 名董事组成，其中 3 名为独立董事，人数和人员构成符合法律、法规的要求。各位董事严格依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》的要求，从公司和全体股东的利益出发，忠实、诚信、勤勉地履行职务。董事会会议严格按照规定的会议议程进行，并有完整、真实的会议记录。

（四）、关于监事和监事会：

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司第七届监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表。重大资产重组实施后，第八届监事会由 5 名监事组成，其中 2 名为职工代表，人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事严格按照《监事会议事规则》的要求，对公司生产经营情况、财务状况以及公司董事和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督，维护公司及

股东的合法权益。

（五）、投资者关系及相关利益者

公司根据《投资者关系管理制度》，积极拓宽与投资者沟通的渠道，充分尊重和维护利益相关者的合法权益，耐心回复投资者关心的问题，并根据证券交易所规定，披露了公司对投资者问询事项的回复情况。

（六）、信息披露与透明度

公司严格按照法律、法规及公司《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露公司的定期报告及重大资产重组进展等事项，并做好信息披露前的保密工作，确保所有股东以平等的机会获知公司应予公告的信息。

（七）、内幕信息知情人登记及管理

根据中国证监会发布了《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30 号文），按照四川证监局《关于做好内幕信息知情人登记管理有关工作的通知》的要求，公司建立健全了《内幕信息知情人管理制度》、《公司内幕信息知情人登记制度》、《重大信息内部保密制度》、《重大信息内部报告制度》、《外部信息使用人管理制度》等制度，及时建立内幕信息知情人档案，在内幕信息依法公开披露前，均按照规定填写内幕信息知情人档案，并提交证券监管部门、交易所备案。报告期内，经自查，内幕信息知情人不存在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 3 月 20 日	《关于延长本公司本次重大资产重组股东大会决议有效期的议案》、《关于提请股东大会延长授权董事会办理本公司本次重大资产重组相关事宜期限的议案》、《关于续聘会计师事务所及年度审计费用的议案》	详见公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2012 年 3 月 21 日
2011 年年度股东大会	2012 年 6 月 28 日	《东新电碳股份有限公司 2011 年年度报告》、《东新电碳股份有限公司 2011 年度董事会工作报告》、《东新电碳股份有限公司 2011 年度监事会工作报告》、《东新电碳股份有限公司 2011 年度独立董事述职报告》、《东新电碳股份有限公司 2011 年度财务工作报告》、《东新电碳股份有限公司 2011 年计提减值准备的议案》、《东新电碳股份有限公司 2011 年度利润分配预案》、《修改东新电碳股份有限公司章程的议案》、	详见公司 2011 年年度股东大会决议公告	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2012 年 6 月 29 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 10 月 9 日	《关于变更公司注册资本的议案》、《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》、《关于变更公司会计政策及会计估计的议案》、	详见公司 2012 年第二次临时股东大会决议公告	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2012 年 10 月 10 日
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 11 月 23 日	《关于本公司董事会提前进行换届选举的议案》、《关于本公司监事会提前进行换届选举的议案》	详见公司 2012 年第三次临时股东大会决议公告	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2012 年 11 月 24 日
2012 年第四次临时股东大会	2012 年 12 月 14 日	《关于变更公司名称及证券简称的议案》、《关于变更公司注册地址的议案》、《关于变更公司审计机构的议案》、《关于确定第八届董事会独立董事薪酬的议案》、	2012 年第四次临时股东大会决议公告	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2012 年 12 月 15 日

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
裴西平	否	1	1				否	2
马安民	否	1	1				否	2
王强	否	1	1				否	2
董海水	否	1	1				否	2
陈春艳	否	1	1				否	2
张立军	否	1	1				否	2
田祥宇	是	1	1				否	2
顾宗勤	是	1	1				否	1
陈静茹	是	1	1				否	2
刘平	否	12	8	4			否	4
陈斌	否	11	7	4			否	3
宋和平	否	11	7	4			否	2
赖永田	否	11	7	4			否	2
罗媛	否	11	7	4			否	3
徐若然	否	2		1	1		否	2
李昌荣	是	11	7	4			否	2
魏建平	是	11	5	4	2		否	2
方超	是	11	5	4	2		否	2

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	8
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

五、因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

公司控股股东阳泉煤业（集团）有限责任公司下属子公司与本公司相关产品存在同业竞争，公司已经制订一系列措施和方案，逐步解决同业竞争问题。

1、阳煤集团控股子公司巨力化肥目前的主营产品为尿素、甲醇、合成氨等氨系列产品，与上市公司的阳煤化工及其下属子公司的部分经营产品相同，存在同业竞争问题。由于巨力化肥的在建项目手续不全，在环评、立项等问题上暂无法达到上市要求，故本次重组未将巨力化肥纳入上市范围。

为解决上市公司资产与巨力化肥之间的同业竞争问题，相关股东决定由阳煤化工控股企业齐鲁一化对巨力化肥进行托管，将巨力化肥的生产经营性资产、业务及人员全部委托齐鲁一化进行经营管理，各方已于 2010 年 11 月 15 日签署了《关于阳煤集团烟台巨力化肥有限公司的委托经营协议》。阳煤集团同时承诺将积极促使巨力化肥补充完善项目建设相关手续，改善设施，于 2014 年 6 月底前通过资产购并、重组等方式，将其持有巨力化肥的股权以上市公司认可的合法方式注入或者在上市公司放弃优先购买权的前提下转让给第三方的方式最终解决同业竞争问题。

2、恒通化工原为阳煤化工的控股子公司，在重组过程中，受现行法律法规以及恒通化工股权结构的限制，上市公司无法将超过 5,000 名的社会公众股东纳入上市公司发行股份购买资产的发行对象范围之内。据此，2012 年 5 月，上市公司和各重组方将恒通化工剥离出了本次上市资产范围。

恒通化工目前的主营产品为尿素、甲醇、烧碱、PVC 等，在恒通化工剥离之前，恒通化工是拟购买资产中唯一同时生产氨系列产品和氯碱系列产品的公司，其他拟购买资产均不生产氯碱系列产品。为此，在恒通化工完全剥离出本次拟购买资产范围后，上市公司资产已不包含生产氯碱系列产品的资产，与阳煤氯碱、太化集团和太化股份不存在直接的同业竞争问题。但恒通化工在氨系列产品上将与阳煤化工及其下属子公司存在同业竞争问题。

为解决上市公司资产与恒通化工之间的同业竞争问题，阳煤集团决定由阳煤化工对恒通化工进行股权托管，将阳煤集团所持恒通化工股权相对应的表决权、提案

权、股东大会召集权、董事、监事及高级管理人员提名权等除所有权、收益权、处分权之外的其他一切权利委托阳煤化工管理和行使。阳煤集团、阳煤化工已签署了《股权托管协议》。阳煤集团同时将公开收购恒通化工社会公众股，并将实际购得的股权按照前述方式托管与阳煤化工。阳煤集团将在符合相关法律法规规定的实质性条件且条件成熟时，按照相关法律法规的规定，适时将托管股权及后续实际收购的恒通化工社会公众股份注入东新电碳，以彻底解决恒通化工与本次重大资产重组中拟购买资产存在的同业竞争问题。

3、恒通化工在氨系列产品上与上市公司的阳煤化工及其下属子公司的同业竞争问题，阳煤集团已将所持有的恒通化工股权及未来向恒通化工社会公众股东收购的股权均托管给阳煤化工。

由此，虽然在恒通化工完全剥离出本次拟购买资产范围后，上市公司本资产已不包含生产氯碱系列产品的资产，与阳煤氯碱、太化集团和太化股份不存在直接的同业竞争问题，但阳煤集团将所持有恒通化工的股权托管给阳煤化工，而恒通化工又托管阳煤氯碱，故阳煤氯碱和恒通化工实质上均受未来上市公司控制，阳煤氯碱、恒通化工与太化股份氯碱分公司在氯碱系列产品上存在潜在同业竞争冲突。

对于阳煤化工托管的资产（阳煤氯碱、恒通化工）与太化股份氯碱分公司在氯碱系列产品上的同业竞争问题，阳煤集团在与阳煤化工、太化股份等各相关方经过详细论证分析和充分调研后，结合阳煤集团对阳煤化工（未来上市公司）和太化股份的未来产业发展定位，提出了如下的具体安排：

2012 年 12 月底前完成清徐化工新材料园区的土建工程，并开始安装机器设备；2013 年 12 月底前完成清徐化工新材料园区的机器设备安装工作，并开始试车；2014 年 1 月至 2014 年 6 月期间将太化股份氯碱分公司现有约 4,000 名职工分流至清徐化工新材料园区或其他在建项目，从而使职工得到妥善安置，实现平稳过渡。由此，2014 年 6 月底前关停或处置太化股份氯碱分公司，其主要资产将通过资产置换、出售等一切可能的合法方式进行处置，并不再生产销售与东新电碳存在同业竞争的产品。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

2012年3月26日,公司第七届董事会2012年第二次临时会议审议通过了“东新电碳股份有限公司关于实施《企业内部控制基本规范》的工作方案”,并在上海证券交易所网站进行了披露,公司按工作方案的安排进行了内控工作的逐步落实。由于2012年8月证监会核准公司重大资产重组,并在年度内进行了实施,实施后公司主营业务、资产等方面均发生了重大变化,因此,公司将充分结合公司实际情况对公司内控制度进行适度修改、补充和完善,编制风险清单并针对内控缺陷进行分析及制订整改方案,目前公司各项内部控制有效运行。

公司本年度未进行内控制度外部审计,未披露内部控制自我评价报告。

二、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

为提高本公司规范运作水平,增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性,加大对年报信息披露责任人的问责力度,提高年报信息披露的质量和透明度,根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律、法规、规范性文件 and 公司章程的有关规定,结合公司实际情况,制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

2013年1月8日,公司第八届董事会第二次会议审议通过了该制度。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经中勤万信会计师事务所有限公司注册会计师张全成、段江锋审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

东新电碳股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的东新电碳股份有限公司（以下简称：东新电碳）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是东新电碳管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，东新电碳财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东新电碳 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 财务报表

合并资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位:东新电碳股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	七、(一)	1,926,910,979.70	969,879,498.60
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、(二)	870,336,473.52	572,723,009.01
应收账款	七、(四)	411,157,324.79	250,786,564.66
预付款项	七、(六)	1,678,336,471.07	1,159,774,463.10
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、(三)		5,416,299.22
应收股利			
其他应收款	七、(五)	554,587,048.95	508,915,222.94
买入返售金融资产			
存货	七、(七)	1,650,338,489.59	1,569,695,374.34
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、(八)	82,116,440.54	
流动资产合计		7,173,783,228.16	5,037,190,431.87
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、(九)	311,374,687.57	314,491,326.52
投资性房地产			

固定资产	七、(十)	9,996,617,985.59	8,346,791,121.41
在建工程	七、(十一)	2,971,497,019.84	2,177,926,996.25
工程物资	七、(十二)	5,125,913.78	36,428,207.52
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、(十三)	1,362,417,221.37	1,247,220,255.71
开发支出			
商誉	七、(十四)	45,904,453.30	45,904,453.30
长期待摊费用	七、(十五)	143,920,423.75	142,429,090.19
递延所得税资产	七、(十六)	107,426,416.49	101,776,213.19
其他非流动资产	七、(十八)	12,000,655.57	21,341,191.55
非流动资产合计		14,956,284,777.26	12,434,308,855.64
资产总计		22,130,068,005.42	17,471,499,287.51
流动负债:			
短期借款	七、(十九)	6,471,000,000.00	3,974,800,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	七、(二十)	1,135,091,002.09	828,631,963.32
应付账款	七、(二十一)	1,755,014,681.63	1,361,177,724.97
预收款项	七、(二十二)	1,347,191,319.95	876,154,854.33
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、(二十三)	183,821,971.03	126,073,015.97
应交税费	七、(二十四)	-25,471,678.42	-84,133,999.25
应付利息	七、(二十五)	34,851,358.59	11,869,914.05
应付股利	七、(二十六)	420,951,516.89	3,563,732.00
其他应付款	七、(二	939,299,789.79	1,202,275,786.03

	十七)		
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	七、(二十八)	800,223,941.30	1,049,625,000.00
其他流动负债	七、(二十九)	14,429,588.07	
流动负债合计		13,076,403,490.92	9,350,037,991.42
非流动负债:			
长期借款	七、(三十)	2,041,621,433.72	1,301,144,772.00
应付债券			
长期应付款	七、(三十一)	319,952,469.17	353,858,465.33
专项应付款	七、(三十二)		24,833,050.02
预计负债			
递延所得税负债	七、(十八)	178,712,958.51	231,989,584.44
其他非流动负债	七、(三十三)	103,366,736.43	72,394,653.83
非流动负债合计		2,643,653,597.83	1,984,220,525.62
负债合计		15,720,057,088.75	11,334,258,517.04
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	七、(三十四)	587,142,408.00	
资本公积	七、(三十六)	4,015,649,626.66	3,595,975,715.23
减:库存股			
专项储备	七、(三十五)	11,247,639.99	8,142,810.37
盈余公积	七、(三十七)	39,562,035.66	
一般风险准备			
未分配利润	七、(三十八)	-124,635,521.56	-116,895,462.68
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		4,528,966,188.75	3,487,223,062.92
少数股东权益		1,881,044,727.92	2,650,017,707.55
所有者权益合计		6,410,010,916.67	6,137,240,770.47
负债和所有者权益		22,130,068,005.42	17,471,499,287.51

总计			
----	--	--	--

法定代表人：裴西平 主管会计工作负责人：王强 会计机构负责人：张云雷

母公司资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位：东新电碳股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金			3,518,141.42
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四、 (二)	309,663.00	2,879,567.42
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		309,663.00	6,397,708.84
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、 (三)	4,896,792,700.00	4,483,992.63
投资性房地产			
固定资产		11,990.00	322,979.08
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			1,910,735.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,896,804,690.00	6,717,707.55
资产总计		4,897,114,353.00	13,115,416.39
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		51,852.44	145,770.76
应交税费		2,448,408.96	22,097,405.74
应付利息			
应付股利			
其他应付款		10,665,052.78	17,093,042.51
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		13,165,314.18	39,336,219.01
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			23,529,568.86
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			23,529,568.86
负债合计		13,165,314.18	62,865,787.87
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		587,142,408.00	114,479,028.00
资本公积		4,468,325,688.39	56,517,428.17
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		13,147,716.35	13,147,716.35
一般风险准备			
未分配利润		-184,666,773.92	-233,894,544.00
所有者权益(或股东权益) 合计		4,883,949,038.82	-49,750,371.48
负债和所有者权益 (或股东权益)总计		4,897,114,353.00	13,115,416.39

法定代表人: 裴西平 主管会计工作负责人: 王强 会计机构负责人: 张云雷

合并利润表

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		21,690,571,430.43	14,576,455,333.84
其中:营业收入	七、(三十九)	21,690,571,430.43	14,576,455,333.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		21,264,818,781.46	14,066,751,589.17
其中:营业成本	七、(三十九)	19,992,302,328.61	12,838,111,260.16
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、(四十)	32,063,440.02	29,890,268.90
销售费用	七、(四十一)	211,825,465.78	179,984,282.06
管理费用	七、(四十二)	626,738,068.39	728,766,929.42
财务费用	七、(四十三)	382,068,034.62	278,313,468.99
资产减值损失	七、(四十五)	19,821,444.04	11,685,379.64
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	七、(四十四)	105,090,115.93	30,170,385.32
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		5,706,069.14	28,215,567.37
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		530,842,764.90	539,874,129.99
加:营业外收入	七、(四十六)	108,249,865.54	93,532,262.17
减:营业外支出	七、(四十七)	15,663,132.19	53,066,148.23

其中：非流动资产处置损失		8,365,424.87	41,046,532.31
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		623,429,498.25	580,340,243.93
减：所得税费用	七、（四十八）	164,089,526.08	116,981,642.19
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		459,339,972.17	463,358,601.74
归属于母公司所有者的净利润		205,994,257.97	207,604,351.63
少数股东损益		253,345,714.20	255,754,250.11
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、（四十九）	0.51	0.57
（二）稀释每股收益	七、（四十九）	0.51	0.57
七、其他综合收益	七、（五十）	-8,331,720.25	
八、综合收益总额		451,008,251.92	463,358,601.74
归属于母公司所有者的综合收益总额		197,662,537.72	207,604,351.63
归属于少数股东的综合收益总额		253,345,714.20	255,754,250.11

法定代表人：裴西平 主管会计工作负责人：王强 会计机构负责人：张云雷

母公司利润表

2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		2,092,327.03	2,448,310.34
财务费用		-2,620.18	-45,248.17
资产减值损失		4,234,264.52	13,272,145.53
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十四、（四）	-80,426.43	288,599.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-6,404,397.80	-15,386,608.66
加：营业外收入		57,964,374.36	11,000.00
减：营业外支出		2,332,206.48	2,837,796.34

其中：非流动资产处置损失			905.15
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		49,227,770.08	-18,213,405.00
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		49,227,770.08	-18,213,405.00
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		49,227,770.08	-18,213,405.00

法定代表人：裴西平 主管会计工作负责人：王强 会计机构负责人：张云雷

合并现金流量表

2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		22,926,130,638.60	12,717,469,867.52
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		4,929,653.94	5,697,352.65
收到其他与经营活动有关的现金	七、（五十一）	963,058,860.02	806,904,540.09
经营活动现金流入小计		23,894,119,152.56	13,530,071,760.26
购买商品、接受劳务支付的现金		20,684,749,261.39	10,604,922,224.75
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		844,664,136.14	875,029,268.47
支付的各项税费		401,948,658.30	448,154,309.13
支付其他与经营活动有关的现金	七、（五十一）	1,201,697,661.83	859,530,276.14
经营活动现金流出小计		23,133,059,717.66	12,787,636,078.49

经营活动产生的现金流量净额		761,059,434.90	742,435,681.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			43,100,000.00
取得投资收益收到的现金		295,679,113.00	737,104.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,502,855.45	111,354,908.72
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		247,161,228.94	
收到其他与投资活动有关的现金	七、(五十一)	28,781,612.87	3,557,674.45
投资活动现金流入小计		575,124,810.26	158,749,688.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,160,767,505.86	1,961,699,371.32
投资支付的现金		33,687,202.00	85,346,368.73
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	七、(五十一)	10,002,063.19	5,799,198.64
投资活动现金流出小计		2,204,456,771.05	2,052,844,938.69
投资活动产生的现金流量净额		-1,629,331,960.79	-1,894,095,250.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		500,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		500,000,000.00	
取得借款收到的现金		8,885,970,000.00	5,712,115,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、(五十一)	884,690,106.36	676,567,983.06
筹资活动现金流入小计		10,270,660,106.36	6,388,682,983.06
偿还债务支付的现金		6,493,434,727.50	4,256,747,099.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		708,352,657.06	577,547,081.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		154,431,781.24	106,066,425.58
支付其他与筹资活动有关的现金	七、(五十一)	855,742,454.18	1,317,453,843.63
筹资活动现金流出小计		8,057,529,838.74	6,151,748,024.73
筹资活动产生的现金流量净额		2,213,130,267.62	236,934,958.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-158,737.98	2,441,082.34
五、现金及现金等价物净增加额		1,344,699,003.75	-912,283,528.11
加：期初现金及现金等价物余额	七、(五十二)	582,211,975.95	1,494,495,504.06
六、期末现金及现金等价物余额	七、(五十二)	1,926,910,979.70	582,211,975.95

法定代表人：裴西平 主管会计工作负责人：王强 会计机构负责人：张云雷

母公司现金流量表

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,008,878.18	741,742.03
经营活动现金流入小计		1,008,878.18	741,742.03
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,406,315.45	2,366,534.40
支付的各项税费			7,346.20
支付其他与经营活动有关的现金		3,120,704.15	13,567,956.69
经营活动现金流出小计		4,527,019.60	15,941,837.29
经营活动产生的现金流量净额		-3,518,141.42	-15,200,095.26
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			

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		-3,518,141.42	-15,200,095.26
加：期初现金及现金等价物余额		3,518,141.42	18,718,236.68
六、期末现金及现金等价物余额			3,518,141.42

法定代表人：裴西平 主管会计工作负责人：王强 会计机构负责人：张云雷

合并所有者权益变动表

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额		3,595,975,715.23		8,142,810.37			-116,895,462.68		2,650,017,707.55	6,137,240,770.47
加:会计政策变更										
期差错更正										
其他										
二、本年初余额		3,595,975,715.23		8,142,810.37			-116,895,462.68		2,650,017,707.55	6,137,240,770.47

三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	587,142,408.00	419,673,911.43		3,104,829.62	39,562,035.66		-7,740,058.88		-768,972,979.63	272,770,146.20
(一) 净利润							205,994,257.97		253,345,714.20	459,339,972.17
(二) 其他综合收益		-8,331,720.25								-8,331,720.25
上述(一)和(二)小计		-8,331,720.25					205,994,257.97		253,345,714.20	451,008,251.92
(三) 所有者投入和减少资本	587,142,408.00	428,005,631.68							-622,257,113.18	392,890,926.50
1. 所有者投入资本	587,142,408.00	428,005,631.68							-622,257,113.18	392,890,926.50

2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配					39,562,035.66	-213,734,316.85		-403,109,320.51	-577,281,601.70
1. 提取盈余公积					39,562,035.66	-39,562,035.66			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-174,172,281.19		-403,109,320.51	-577,281,601.70
4. 其他									

(五) 所有者 权益部 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										
4. 其 他										
(六) 专项 储备				3,104,829.62					3,047,739.86	6,152,569.48
1. 本 期提 取				52,099,095.4 4					16,103,152.75	68,202,248.19

2. 本期使用				48,994,265.82					13,055,412.89	62,049,678.71
(七) 其他										
四、本期末余额	587,142,408.00	4,015,649,626.66		11,247,639.99	39,562,035.66		-124,635,521.56		1,881,044,727.92	6,410,010,916.67

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额		-7,864,441.71		5,498,687.81			-324,499,814.31		2,594,522,376.75	2,267,656,808.54
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额		-7,864,441.71		5,498,687.81			-324,499,814.31		2,594,522,376.75	2,267,656,808.54

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,603,840,156.94		2,644,122.56			207,604,351.63		55,495,330.80	3,869,583,961.93
（一）净利润						207,604,351.63		255,754,250.11	463,358,601.74
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						207,604,351.63		255,754,250.11	463,358,601.74
（三）所有者投入和减少资本	3,630,895,675.25							-61,606,112.38	3,569,289,562.87
1．所有者投入资本	3,637,309,700.00							-61,606,112.38	3,575,703,587.62
2．股份支付计入所有者权益的金额									
3．其他	-6,414,024.75								-6,414,024.75
（四）利润分配								-118,575,657.41	-118,575,657.41
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								-118,575,657.41	-118,575,657.41
4．其他									
（五）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. 其他									
(六) 专项储备			2,644,122.56					3,495,050.80	6,139,173.36
1. 本期提取			36,281,517.03					17,070,019.18	53,351,536.21
2. 本期使用			33,637,394.47					13,574,968.38	47,212,362.85
(七) 其他		-27,055,518.31						-23,572,200.32	-50,627,718.63
四、本期期末余额		3,595,975,715.23	8,142,810.37			-116,895,462.68		2,650,017,707.55	6,137,240,770.47

法定代表人：裴西平 主管会计工作负责人：王强 会计机构负责人：张云雷

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计

一、上年年末余额	114,479,028.00	56,517,428.17			13,147,716.35		-233,894,544.00	-49,750,371.48
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	114,479,028.00	56,517,428.17			13,147,716.35		-233,894,544.00	-49,750,371.48
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	472,663,380.00	4,411,808,260.22					49,227,770.08	4,933,699,410.30
(一) 净利润							49,227,770.08	49,227,770.08
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							49,227,770.08	49,227,770.08
(三)所有者投入和减少资本	472,663,380.00	4,411,808,260.22						4,884,471,640.22
1. 所有者投入资本	472,663,380.00	4,411,808,260.22						4,884,471,640.22
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)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								
(五)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. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余 额	587,142,408.00	4,468,325,688.39			13,147,716.35		-184,666,773.92	4,883,949,038.82

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股	资本公积	减:库	专项	盈余公积	一般风	未分配利润	所有者权益合计

	本)		存股	储备		险准备		
一、上年年末余额	114,479,028.00	56,517,428.17			13,147,716.35		-215,681,139.00	-31,536,966.48
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	114,479,028.00	56,517,428.17			13,147,716.35		-215,681,139.00	-31,536,966.48
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-18,213,405.00	-18,213,405.00
(一) 净利润							-18,213,405.00	-18,213,405.00
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-18,213,405.00	-18,213,405.00
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)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								
(五)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. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余 额	114,479,028.00	56,517,428.17			13,147,716.35		-233,894,544.00	-49,750,371.48

法定代表人：裴西平 主管会计工作负责人：王强 会计机构负责人：张云雷

三、 公司基本情况

1、 历史沿革、改制

东新电碳股份有限公司（以下简称：本公司）的前身是东新电碳厂，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，2003 年 7 月，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。

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，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，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 年度股东大会决议通过和中国证监会批准，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，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，公司向全体股东每 10 股送红股 2 股，新增股本 12,879,083 股，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（现更名为四川

香凤企业有限公司)成为本公司的第一大股东。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。

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凤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,向四川香凤企业有限公司定向转增 10,631,729 股。本次股权分置改革后本公司总股本变更为 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,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%。

2、重大资产出售及发行股份购买资产

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),核准本公司本次重大资产重组及向阳泉煤业(集团)有限责任公司等 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),核准豁免阳泉煤业(集团)有限责任公司因以资产认购本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）已全部过户登记至本公司名下。

2012 年 10 月 25 日，本公司本次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%。

注册资本：587,142,408.00 元；企业法人营业执照号：510300000042273；注册地址：四川省自贡市自流井区东光路桌子山 22 号；办公地址：山西省太原市高新区科技街阳煤大厦。

法人代表：裴西平

母公司名称：阳泉煤业（集团）有限责任公司

实际控制人：山西省国有资产监督管理委员会

3、行业性质

根据本公司 2012 年第二次临时股东大会决议通过的《关于变更公司经营范围的议案》，本公司由原来的非金属矿物制品业变更为化学原料及化学制品制造业。

4、经营范围

根据本公司 2012 年第二次临时股东大会决议通过的《关于变更公司经营范围的议案》，本公司的经营范围由原来的“制造销售电碳制品；机械密封、粉末冶金产品的生产、销售；机械加工、汽车运输及修理；科技开发、咨询服务等”变更为“煤化工及相关产业的投资、技术研发、技术咨询、技术服务；投资管理、投资咨询、经济信息咨询、企业管理咨询（不含证券、保险、基金、金融业务、人才中介服务及其他限制项目）；兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）”。

5、主要产品

本公司的主要产品包括：尿素、甲醇、碳酸氢铵、氯化铵、复合肥、二甲醚、纯碱、三聚氰胺、浓硝酸、稀硝酸、硝酸钠、亚硝酸钠、间苯二胺、隔膜烧碱、离子膜烧碱、聚氯乙烯、液氯、正丁醛、异丁醛、辛醇、双氧水等化工产品，同时拥有化工机械制造和化工研究设计能力。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一）财务报表的编制基础：

本公司编制的财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则--基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号--财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

合并财务报表的比较信息是阳煤化工 2011 年度的合并财务报表信息并把权益结构进行模拟调整后的模拟合并财务报表信息。

（二）遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况及 2012 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号--财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

（三）会计期间：

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

（四）记账本位币：

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债,按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用,于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并,合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的,购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的,也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所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,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法:

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%以上(不含 50%),或

虽不足 50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

(2) 合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资,在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。本公司在编制合并财务报表时,如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的,需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整;或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(七) 现金及现金等价物的确定标准:

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

(八) 外币业务和外币报表折算:

(1) 外币交易的折算方法

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

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

在资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,除了按照《企业会计准则第 17 号--借款费用》的规定,与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外,计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,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。

(3) 外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定,将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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

利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的当期平均汇率折算。处置境外经营时,将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益,部分处置的按处置比例计算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列报。

(九) 金融工具：

(1) 金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

(2) 金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

(3) 金融工具的计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、其他应

收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（4）金融工具转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（5）金融工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

A. 在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

B. 金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

（6）金融资产减值

在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额重大（单项金额 200 万元以上）的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额不重大（单项金额 200 万元以下）的持有至到期投资以及单独测试未发生减值的持有至到期投资，需要按照包括在具有类似信用风险特征的组合中进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试。

②应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见"附注四、8、应收款项"。

③可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

④其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资计提减值准备后，不再转回。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的标准是大于或等于 200 万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，对于关联方的应收款项逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，确认减值损失，未发现减值的关联方的应收款项，不再提取坏账准备；对单项金额大于或等于 200 万元的非关联方应收款项（包括应收账款和其他应收款）逐项进行减值测试，除有明确、客观的证据表明其未来现金流量现值严重低于其账面价值或者因对方提供了一定的保证措施而不会低于其账面价值外，采用账龄分析法计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%

2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明已发生减值。
坏账准备的计提方法	在资产负债表日，对于关联方的应收款项逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，确认减值损失，未发现减值的关联方的应收款项，不再提取坏账准备；对单项金额小于 200 万元的非关联方应收款项逐项进行减值测试，除有明确、客观的证据表明其未来现金流量现值严重低于其账面价值或者因对方提供了一定的保证措施而不会低于其账面价值外，采用账龄分析法计提坏账准备。

(十一) 存货：

1、 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、燃料、辅助材料、备品备件、半成品、产成品、库存商品、包装物、低值易耗品等。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品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；③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司一般按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照类别计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额做为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资，区分不同的取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等确定初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

本公司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所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项

直接费用，于发生时计入当期损益，为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日本公司为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

本公司以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

本公司通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定。

本公司通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

本公司进行公司制改建，对资产、负债的账面价值按照评估价值进行了调整，则长期股权投资的初始投资成本以评估价值确认。

除企业合并发生的各项直接费用外，本公司以其他方式取得的长期股权投资的初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

取得投资时，对于支付的对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，确认为应收项目，不构成长期股权投资的初始投资成本。

2、 后续计量及损益确认方法

①本公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司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，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分（仅指计入资本公积的部分）按相应比例转入当期损益。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；B. 参与被投资单位的政策制定过程；C. 与被投资单位之间发生重要交易；D. 向被投资单位派出管理人员；E. 向被投资单位提供关键技术资料。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①长期股权投资的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及长期股权投资所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算长期股权投资预计未来现金流量现值的折现率，导致长期股权投资可收回金额大幅度降低；

④长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑤本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投资所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。难以对单项长期股权投资的可收回金额进行估计的，以该项长期股权投资所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其它资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项长期股权投资或者长期股权投资所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十三）投资性房地产：

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其折旧政策和摊销方法与相同或同类固定资产、无形资产的折旧政策或摊销方法一致。

本公司在资产负债表日根据下述信息判断投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①投资性房地产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及投资性房地产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算投资性房地产预计未来现金流量现值的折现率，导致投资性房地产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明投资性房地产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤投资性房地产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明投资性房地产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如投资性房地产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明投资性房地产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据投资性房地产的公允价值减去处置费用后的净额与投资性房地产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项投资性房地产为基础估计其可收回金额。难以对单项投资性房地产的可收回金额进行估计的，以该项投资性房地产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项投资性房地产或者投资性房地产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十四）固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法（年限平均法）提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	8-35	5	11.875-2.714
机器设备	5-11	5	19-8.36
电子设备	5-10	5	19-9.5
运输设备	6-12	5	15.833-7.92
其他设备	5-10	5	19-9.5

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①固定资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该项固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定

本公司将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指 75%或 75%以上）；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指 90%或 90%以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司（或承租人）才能使用。

①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（十五）在建工程：

本公司在建工程包括施工前期准备工程、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。在建工程按实际成本计价。

在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

本公司在资产负债表日根据下述信息判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

(1) 在建工程的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及在建工程所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率，导致在建工程可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 本公司内部报告的证据表明在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期，如在建工程所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该项在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项在建工程或者在建工程所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十六) 借款费用：

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当

期损益。

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

①资产支出已经发生。

②借款费用已经发生。

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十七) 无形资产:

(1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定:

①外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额,除按照《企业会计准则第 17 号--借款费用》可予以资本化的以外,在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本,按照投资合同或协议约定的价值确定,但合同或协议约定价值不公允的除外。

③自行开发的无形资产

自行开发的无形资产,其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本,分别按照《企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号--债务重组》、《企业会计准则第 16 号--政府补助》、《企业会计准则第 20 号--企业合并》的有关规定确定。

(2) 无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命,无法预见其为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产,其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产,还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复

核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

（3）研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性。

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

①无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致无形资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，

如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该项无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项无形资产或者无形资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十八）长期待摊费用：

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。

（十九）预计负债：

（1）预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务。
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日

对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十) 收入：

(1) 销售商品收入的确认原则

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。
- ③收入的金额能够可靠计量。
- ④相关经济利益很可能流入本公司。
- ⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务收入的确认方法

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

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

其中：建造合同（工程合同）收入的确认方法

本公司在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。本公司采用已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定合同完工进度。在合同竣工决算后，本公司根据竣工决算金额与原累计确认的收入金额之间的差额进行调整，计入当期损益。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：A. 合同总收入能够可靠地计量；

B. 与合同相关的经济利益很可能流入本公司；C. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；D. 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计确定依据为：A. 与合同相关的经济利益很可能流入本公司；B. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

②建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：A. 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；B. 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

（3）让渡资产使用权收入的确认方法

①让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：

A. 与交易相关的经济利益能够流入公司。

B. 收入的金额能够可靠地计量。

②具体确认方法

A. 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

B. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十一）政府补助：

本公司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。

（1）政府补助的确认条件

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

（2）政府补助的计量

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

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分

配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

(1) 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司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，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且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。

(2) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

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

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(二十三) 经营租赁、融资租赁：

(1) 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指 75%或 75%以上）；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指 90%或 90%以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司（或承租人）才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

(2) 融资租赁的主要会计处理

①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3) 经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
鉴于本公司重大资产重组方案已获得中国证监会核准，本公司实施重大资产重组完毕后，本公司的资产、主营业务及股权结构等将全面发生变更。为了使提供的财务信息能更真实、可靠地反映本公司经济运营状况，本公司决定建立新的会计政策与会计估计，即采用阳煤化工的会计政策与会计估计，同时废止本公司原有的会计政策与会计估计。	该项变更已经本公司2012年9月20日董事会通过及2012年10月9日第二次临时股东大会审议批准。		

2、 会计估计变更

单位：元 币种：人民币

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
鉴于本公司重大资产重组方案已获得中国证监会核准，本公司实施重大资产重组完毕后，本公司的资产、主营业务及股权结构等将全面发生变更。为了使提供的财务信息能更真实、可靠地反映本公司经济运营状况，本公司决定建立新的会计政策与会计估计，即采用阳煤化工的会计政策与会计估计，同时废止本公司原有的会计政策与会计估计。	该项变更已经本公司2012年9月20日董事会通过及2012年10月9日第二次临时股东大会审议批准。		

(二十五) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

(二十六) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

专项储备：

根据财政部、国家安全生产监督管理总局联合下发的《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》（财企〔2006〕478号）有关规定，自2007年1月1日起，本公司下属危险品生产企业以本年度实际销售收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准逐月提取安全费用：（1）全年实际销售收入在1000万元及以下的，按照4%提取；（2）全年实际销售收入在1000万元至10000万元（含）的部分，按照2%提取；（3）全年实际销售收入在10000万元至100000万元（含）的部分，按照0.5%提取；（4）全年实际销售收入在100000万元以上的部分，按照0.2%提取。

本公司下属危险品生产企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入专项储备科目。

企业使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

2012年2月14日，财政部、安全监管总局联合下发了《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号），根据其有关规定，自该办法公布之日起，《关于印发〈高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法〉的通知》（财企〔2006〕

478 号)同时废止,本公司根据财企〔2012〕16 号的规定,危险品生产与储存企业以上年度实际营业收入为计提依据,采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取:

(1) 营业收入不超过 1000 万元的,按照 4%提取;(2) 营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分,按照 2%提取;(3) 营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分,按照 0.5%提取;(4) 营业收入超过 10 亿元的部分,按照 0.2%提取。

五、税项:

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、17%
营业税	应税收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
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%

(二) 其他说明

1、增值税

(1) 山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司(以下简称:丰喜集团)

根据财政部、国家税务总局《关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》(财税[2001]113号),生产销售的除尿素以外的氮肥、除磷酸二铵以外的磷肥、钾肥以及免税化肥为主要原料的复混肥(企业生产复混肥产品所用的免税化肥成本占原料中全部化肥成本的比重高于70%),免征增值税。根据财政部、国家税务总局《关于暂免征收尿素产品增值税的通知》(财税[2005]87号),自2005年7月1日起,对国内企业生产销售的尿素产品增值税由先征后返50%调整为暂免征收增值税。

丰喜集团及其下属的临猗分公司、新绛分公司、稷山分公司、闻喜复合肥分公司以及山西丰喜农资贸易有限责任公司、山西瑞兆丰复合肥有限责任公司、山西丰喜华瑞煤化工有限公司生产销售的尿素产品及其氮肥产品享受免征增值税政策。另包装分公司为福利企业,依据财税[2006]135号第三条,享受即征即退增值税优惠政策。

根据财政部、国家税务总局《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税〔2008〕156 号）规定：对污水处理劳务免征增值税，孙公司--临猗县城市污水处理有限公司的污水处理劳务享受增值税免税优惠政策。

（2）河北阳煤正元化工集团有限公司（以下简称：正元集团）

根据财政部、国家税务总局下发的财税[2001]113 号文、财税[2005]87 号文，正元集团生产销售的尿素和碳酸氢铵产品享受免征增值税政策。

（3）阳煤集团深州化肥有限公司（以下简称：深州公司）

根据财政部、国家税务总局下发的财税[2001]113 号文，深州公司生产销售的碳酸氢铵产品享受免征增值税政策。

（4）阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司（以下简称：齐鲁一化）

根据财政部、国家税务总局下发的财税[2005]87 号文，齐鲁一化生产销售的尿素产品享受免征增值税政策。

（5）阳煤集团青岛恒源化工有限公司（以下简称：青岛恒源）

根据财政部、国家税务总局下发的财税[2001]113 号文，青岛恒源生产销售的碳酸氢铵产品享受免征增值税政策。

（6）山东阳煤恒通化工股份有限公司（以下简称：恒通公司）

根据财政部、国家税务总局下发的财税[2005]87 号文，恒通公司生产销售的尿素产品享受免征增值税政策。

根据财政部、国家税务总局《关于继续执行供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税[2011]118 号）规定，自 2011 年供暖期至 2015 年 12 月 31 日，对供热企业向居民个人供热而取得的采暖费收入继续免征增值税，因此恒通公司在 2011 年度和 2012 年 1-5 月期间生产和销售给居民供热而取得的采暖费收入享受免征增值税政策。

（7）阳煤平原化工有限公司（以下简称：平原公司）

根据财政部、国家税务总局下发的财税[2001]113 号文、财税[2005]87 号文，平原公司生产销售的尿素、碳酸氢铵、硫酸铵产品享受免征增值税政策。

根据财政部、国家税务总局《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税〔2008〕156 号）规定：生产销售的生产原料中掺兑废渣比例不低于 30%的特

定建材产品免征增值税，平原公司生产销售的加气砖产品享受免征增值税政策。

2、企业所得税

(1) 山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司下属企业

控股孙公司：山西丰喜化工设备有限公司，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条的有关规定，以及财政部、国家税务总局《关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税〔2008〕47号）规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。根据山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务总局、山西省地方税务局《关于认定山西丰喜化工设备有限公司等 26 家企业为高新技术企业的通知》（晋科高发[2011]112 号），山西丰喜化工设备有限公司经省科技厅、省财政厅、省国税局、省地税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，有效期 3 年（自 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日），按 15%税率计缴企业所得税。

控股孙公司：临猗县城市污水处理有限公司，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十八条规定：企业从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。根据临猗县国家税务局（编号 2010024）号文件，该公司的污水处理劳务自 2010 年 8 月起，按照“三免三减半”享受企业所得税优惠政策。

控股子公司：山西丰喜华瑞煤化工有限公司属于生产性外商投资企业，享受企业所得税免二减三的税收优惠政策。其中：一期项目从 2007 年开始，2007 年、2008 年是免税期，2009-2011 年减半征收企业所得税。根据新绛县国家税务局文件《关于山西丰喜华瑞煤化工有限公司外商投资项目购买国产设备抵免企业所得税的通知》（新国税发〔2008〕1 号），山西丰喜华瑞煤化工有限公司符合国产设备要求的 14,517.48 万元可抵免 40%共 5,806.99 万元企业所得税，截至 2012 年末，已经抵免企业所得税 5,806.99 万元。

(2) 河北阳煤正元化工集团有限公司下属企业

控股子公司：石家庄正元塔器设备有限公司为设立在石家庄经济技术开发区的

高新技术企业，2009年11月25日，石家庄正元塔器设备有限公司取得河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR200913000186，有效期三年。自2009年起享受15%的企业所得税优惠税率。2012年9月29日，通过河北省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室复审通过，继续实行国家高新技术产业开发区的政策（冀高认办[2012]16号）。

（3）阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司

根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十三条和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十九条的有关规定，以及财政部、国家税务总局《关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税〔2008〕47号）规定：自2008年1月1日起以财政部、税务总局、发展改革委公布的《资源综合利用企业所得税优惠目录》内所列资源为主要原材料，生产符合国家或行业相关标准的产品取得的收入，在计算应纳税所得额时，减按90%计入当年收入总额。根据《关于公布2009年第一批省认定的资源综合利用产品（发电机组）名单的通知》（鲁经贸循字〔2009〕335号），齐鲁一化利用造气吹风气、放空尾气生产的蒸汽产品所取得的收入享受在计算应纳税所得额时减按90%计入收入总额的优惠政策。2011年度蒸汽（三废）销售收入为83,798,227.72元，可抵应纳税所得额8,379,822.77元。2012年度蒸汽（三废）销售收入为90,718,263.01元，可抵应纳税所得额9,071,826.30元。

（4）阳煤平原化工有限公司

根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十三条和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十九条的有关规定，以及财政部、国家税务总局《关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税〔2008〕47号）规定：自2008年1月1日起以财政部、税务总局、发展改革委公布的《资源综合利用企业所得税优惠目录》内所列资源为主要原材料，生产符合国家或行业相关标准的产品取得的收入，在计算应纳税所得额时，减按90%计入当年收入总额。根据《关于公布2011年第二批省认定的资源综合利用产品（发电机组）名单的通知》（鲁经信循字〔2012〕35号），平原公司利用粉煤灰、磷石膏生产的加气砖产品所取得的收入

享受在计算应纳税所得额时减按 90%计入收入总额的优惠政策。2011 年度加气砖销售收入为 31,106,472.73 元，可抵应纳税所得额 3,110,647.27 元；2012 年度加气砖销售收入为 12,895,645.63 元，可抵应纳税所得额 1,289,564.56 元。

六、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司	全资子公司	山西阳泉	煤化工	363,730.97	煤化工投资	380,323.51		100.00	100.00	是			

(二) 合并范围发生变更的说明

反向购买后，法律上母公司应遵循以下原则编制合并财务报表：合并财务报表中的比较信息应当是法律上子公司的比较信息，即法律上子公司的前期合并财务报表。

2011 年度的合并范围包括全资子公司阳煤化工及其合并范围内的公司：(1) 山

西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司（直接持股 100%）、（2）河北阳煤正元化工集团有限公司（直接持股 39.22%）、（3）阳煤集团深州化肥有限公司（直接持股 51%）、（4）阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司（直接持股 82.03%）、（5）阳煤集团青岛恒源化工有限公司（直接持股 40%）、（6）山东阳煤恒通化工股份有限公司（直接持股 51.18%，间接持股 11.39%）、（7）阳煤集团和顺化工有限公司（直接持股 34.51%）。

2012 年度的合并范围与 2011 年度相比，仍是全资子公司阳煤化工及其合并范围内的公司，但是，减少了一家子公司——山东阳煤恒通化工股份有限公司，减少原因是：2012 年 5 月末，阳煤化工以及子公司阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司将其持有的山东阳煤恒通化工股份有限公司的股权全部转让给阳泉煤业（集团）有限责任公司；增加了一家子公司——阳煤平原化工有限公司，增加原因是：2012 年 10 月末，阳煤化工对中化平原化工有限公司（现更名为：阳煤平原化工有限公司）增资，取得其 51%的控股权，从而将其纳入合并范围。

此外，本公司非公开发行股份购买资产交易完成后，对正元集团的持股比例由原来的 39.22%提高到 100%，对齐鲁一化的持股比例由 82.03%提高到 100%，对和顺化工的持股比例由 34.51%提高到 86.20%。

全资子公司阳煤化工持有阳煤集团青岛恒源化工有限公司 40%的股权，但是根据公司章程的规定，享有其 51%的表决权。

（三）本期发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司	本公司非公开发行股份后，生产经营决策在合并后被参与合并的另一方所控制	权益性交易的原则	不确认商誉或当期损益

七、合并财务报表项目注释

（一）货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	/	/	4,484,797.95	/	/	2,903,581.28
人民币	/	/	4,484,797.95	/	/	2,903,581.28
银行存款:	/	/	1,406,910,645.17	/	/	933,669,344.62
人民币	/	/	1,406,910,436.68	/	/	933,306,989.32
美元	33.17	6.28550	208.49	57,508.50	6.30090	362,355.30
其他货币资金:	/	/	515,515,536.58	/	/	33,306,572.70
人民币	/	/	515,515,536.58	/	/	33,306,572.70
合计	/	/	1,926,910,979.70	/	/	969,879,498.60

期初数注释：银行存款中，丰喜集团有 3 个月以上期限的银行承兑汇票保证金存款 380,000,000.00 元。恒通公司有 3 个月以上期限的银行承兑汇票保证金存款 7,667,522.65 元。

(二) 应收票据:

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	870,336,473.52	572,723,009.01
合计	870,336,473.52	572,723,009.01

2、 期末公司已质押的应收票据情况:

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
浙江华生经编新材料有限公司	2012 年 9 月 26 日	2013 年 3 月 26 日	4,200,000.00	票号：21707646
山东宏信化工股份有限公司	2012 年 9 月 19 日	2013 年 3 月 19 日	3,300,000.00	票号：24367960
宜兴市阳洋塑料助剂有限公司	2012 年 10 月 25 日	2013 年 4 月 25 日	3,000,000.00	票号：22814144
宜兴市阳洋塑料助剂有限公司	2012 年 10 月 25 日	2013 年 4 月 25 日	3,000,000.00	票号：22814145
山东宏信化工股份有限公司	2012 年 10 月 26 日	2013 年 4 月 26 日	3,000,000.00	票号：24368681
合计	/	/	16,500,000.00	/

3、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
晋浙国际能源贸易有限公司	2012年7月6日	2013年1月6日	50,000,000.00	
晋浙国际能源贸易有限公司	2012年11月21日	2013年5月21日	50,000,000.00	
晋浙国际能源贸易有限公司	2012年10月19日	2013年4月19日	40,000,000.00	
晋浙国际能源贸易有限公司	2012年8月15日	2013年2月15日	24,000,000.00	
晋浙国际能源贸易有限公司	2012年9月24日	2013年3月24日	24,000,000.00	
合计	/	/	188,000,000.00	/

(三) 应收利息：

1、 应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
山西三维丰海化工有限公司	5,281,854.78		5,281,854.78	
太原化学工业集团有限公司	134,444.44	7,479,211.11	7,613,655.55	
阳煤集团太原化工新材料有限公司		68,333.33	68,333.33	
合计	5,416,299.22	7,547,544.44	12,963,843.66	

(四) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	71,364,974.87	14.43			9,695,650.11	2.96		
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	418,760,944.92	84.67	83,368,177.95	19.91	301,881,179.65	92.09	77,026,071.02	25.52
组合小计	418,760,944.92	84.67	83,368,177.95	19.91	301,881,179.65	92.09	77,026,071.02	25.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	4,460,487.69	0.90	60,904.74	1.37	16,235,805.92	4.95		

备的应收账款								
合计	494,586,407.48	/	83,429,082.69	/	327,812,635.68	/	77,026,071.02	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
佛山市高明雄业化工有限公司	31,265,441.72			国际信用证
汉枫缓释肥料(山西)有限公司	13,357,516.42			关联方
山东宏信化工股份有限公司	9,195,686.50			国际信用证
宜兴市阳洋塑料助剂有限公司	5,337,583.75			国际信用证
山西兆丰铝业有限责任公司	5,286,200.00			关联方
其他若干项	6,922,546.48			国际信用证、关联方
合计	71,364,974.87		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	288,219,947.03	58.27	14,410,997.33	185,968,445.38	56.73	9,298,422.27
1 至 2 年	63,733,615.75	12.89	6,371,344.97	47,652,447.81	14.54	4,765,244.77
2 至 3 年	3,691,262.12	0.75	1,107,220.24	2,935,038.55	0.90	880,511.57
3 至 4 年	1,620,088.03	0.33	805,077.21	4,888,747.63	1.49	2,444,373.81
4 至 5 年	4,090,845.86	0.83	3,268,352.07	3,994,908.43	1.22	3,195,926.75
5 年以上	57,405,186.13	11.60	57,405,186.13	56,441,591.85	17.21	56,441,591.85
合计	418,760,944.92	84.67	83,368,177.95	301,881,179.65	92.09	77,026,071.02

期末单项金额虽不重大但单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
青岛海尔零部件采购有限公司	900,600.00			有保证
太原化工股份有限公司	841,839.00			关联方
山西三维集团股	435,338.38			关联方

份有限公司				
潍坊加华化工有限公司	1,079,091.50			国际信用证
追偿客户	60,904.74	60,904.74	100.00	无法追偿
其他若干户	1,142,714.07			风险小
合计	4,460,487.69	60,904.74	/	/

2、本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
复肥厂-承安生资公司	货款	313,104.54	逾期多年，无法收回	否
复肥厂-迁西生资公司	货款	208,622.66	逾期多年，无法收回	否
复肥厂-绛县邱科良	货款	198,877.10	逾期多年，无法收回	否
复肥厂-闻喜刘少平	货款	154,264.05	逾期多年，无法收回	否
复肥厂-梨树县生资	货款	123,999.96	逾期多年，无法收回	否
勃利亿达甲醇化工有限责任公司等 96 家单位及自然人	货款	1,526,043.36	逾期多年，无法收回	否
合计	/	2,524,911.67	/	/

3、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
佛山市高明雄业化工有限公司	非关联方	31,265,441.72	1 年以内	6.32
汉枫缓释肥料(山西)有限公司	关联方	13,357,516.42	1 年以内	2.70
惠生工程(中国)有限公司宝鸡项目部	非关联方	13,049,906.00	1 年以内	2.64
中铝物资供销有限公司	非关联方	11,672,801.60	1 年以内	2.36
赛鼎工程有限公司	非关联方	11,652,592.00	1 年以内	2.36
合计	/	80,998,257.74	/	16.38

5、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	----------------

汉枫缓释肥料(山西)有限公司	合营企业	13,357,516.42	2.70
山西晋丰煤化工有限责任公司	联营企业	2,124,964.58	0.43
山西三维丰海化工有限公司	联营企业	119,045.00	0.02
山西三维集团股份有限公司	同受阳煤集团控制	435,338.38	0.09
山西阳煤氯碱化工有限责任公司	同受阳煤集团控制	2,779,936.40	0.56
山西兆丰铝业有限责任公司	同受阳煤集团控制	5,286,200.00	1.07
太原化工股份有限公司	同受阳煤集团控制	1,145,517.00	0.23
阳煤集团烟台巨力化肥有限公司	同受阳煤集团控制	24,000.00	0.00
阳泉威虎化工有限责任公司	同受阳煤集团控制	3,229,135.20	0.65
合计	/	28,501,652.98	5.75

(五) 其他应收款:

1、 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	285,073,371.91	42.83	4,500,000.00	1.58	172,767,217.49	28.06		0.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
按组合计提坏账准备的其他应收账款	363,096,836.86	54.56	100,305,311.51	27.62	430,118,792.34	69.87	106,703,573.50	24.81
组合小计	363,096,836.86	54.56	100,305,311.51	27.62	430,118,792.34	69.87	106,703,573.50	24.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	17,383,179.77	2.61	6,161,028.08	35.44	12,732,786.61	2.07		0.00
合计	665,553,388.54	/	110,966,339.59	/	615,618,796.44	/	106,703,573.50	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
太原经济技术开发区财政局	56,152,807.00			保证金
平原县兴龙纺织有限公司	47,675,372.14			关联方
招银金融租赁有限公司	30,000,000.00			保证金
胶州市北关办事处	29,894,805.00			拆迁补偿款
啤酒厂	4,500,000.00	4,500,000.00	100.00	风险大
其他若干项	116,850,387.77			保证金、关联方等
合计	285,073,371.91	4,500,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	179,578,984.67	26.98	8,975,928.45	201,718,037.85	32.77	10,085,901.89
1 至 2 年	86,898,297.37	13.06	8,689,829.74	105,339,059.47	17.11	10,533,905.94
2 至 3 年	6,401,868.57	0.96	1,920,560.58	43,185,910.56	7.02	12,955,773.17
3 至 4 年	11,739,683.06	1.76	5,798,716.11	3,853,018.26	0.63	1,926,509.13
4 至 5 年	17,788,632.73	2.67	14,230,906.17	24,106,414.12	3.92	19,285,131.29
5 年以上	60,689,370.46	9.13	60,689,370.46	51,916,352.08	8.42	51,916,352.08
合计	363,096,836.86	54.56	100,305,311.51	430,118,792.34	69.87	106,703,573.50

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
投标保证金若干户	4,310,854.00			保证金
阳泉煤业(集团)有限责任公司	752,534.80			关联方
马玉琛	650,929.30	620,931.53	95.39	风险很大
刘方军	550,000.00	550,000.00	100.00	风险很大
中科院大连化学物理研究所等	4,990,096.55	4,990,096.55	100.00	风险很大
高奎明等备用金	6,128,765.12		100.00	单独测试，风险小
合计	17,383,179.77	6,161,028.08	/	/

2、本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
康美食品集团公司	代垫款	13,965,987.94	已破产	否
山西省临猗化工总厂破产清算组	代垫款	2,460,096.31	已破产	否
张嘉红	借款	40,753.25	处理个人往来损失	否
青岛中油通用宇恒冶化设备有限公司	货款	1,500.00	账龄长，无法收回	否
河北浩森不锈钢有限公司	货款	1,770.00	账龄长，无法收回	否
合计	/	16,470,107.50	/	/

3、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
阳泉煤业（集团）有限责任公司	752,534.80		4,228,507.74	
合计	752,534.80		4,228,507.74	

4、金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
山西振兴集团有限公司	79,551,879.42	担保扣款
太原经济技术开发区财政局	56,152,807.00	购地保证金
运城市饮水供水有限公司	54,710,000.00	担保扣款
平原县兴龙纺织有限公司	47,675,372.14	往来款
运城市关铝阳极材料有限公司	37,431,398.77	担保扣款
招银金融租赁有限公司	30,000,000.00	保证金
胶州市北关办事处	29,894,805.00	拆迁补偿款
信达金融租赁有限公司	27,390,000.00	保证金
运城市中琦典当公司	26,443,900.00	借款
北京恒嘉国际融资租赁有限公司	20,000,000.00	保证金
和顺存出保证金	19,827,920.00	保证金
平原县经济开发投资公司	15,000,000.00	保证金
平原县翔龙纸业有限公司	13,485,561.71	借款
山西临猗翔宇化工有限公司	10,835,000.00	借款
山西天石建材有限公司	10,344,369.72	借款
阳泉煤业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	保证金

山西康得利精细化工有限公司	8,760,000.00	借款
无极县房屋征收管理办公室	8,561,992.09	代垫款
山西联合镁业有限公司	7,900,000.00	借款
山西恒源煤业有限公司	7,074,161.25	担保扣款
丰喜苑建房组	5,880,489.74	借款
北京丰喜晋华建材有限公司	5,537,436.41	借款
山西省电力公司和顺供电支公司	5,122,000.00	押金
临猗县恒岩建材有限公司	5,000,000.00	借款
啤酒厂	4,500,000.00	借款
新疆广汇新能源有限公司	3,780,000.00	借款
山东华鲁恒升化工股份有限公司	3,142,020.00	往来款
汉枫缓释肥料（山西）有限公司	2,882,886.06	往来款
运城市天诚实业有限公司	2,000,000.00	往来款

5、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
山西振兴集团有限公司	非关联方	79,551,879.42	1-2 年	11.95
太原经济技术开发区财政局	非关联方	56,152,807.00	1 年以内	8.44
运城市饮水供水有限公司	非关联方	54,710,000.00	1-2 年	8.22
平原县兴龙纺织有限公司	关联方	47,675,372.14	1-3 年	7.16
运城市关铝阳极材料有限公司	非关联方	37,431,398.77	5 年以上	5.62
合计	/	275,521,457.33	/	41.39

6、应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
汉枫缓释肥料（山西）有限公司	合营企业	2,882,886.06	0.43
阳泉煤业（集团）有限责任公司	母公司	752,534.80	0.11
平原县兴龙纺织有限公司	阳煤平原的原子公司	47,675,372.14	7.16
阳泉煤业集团财务有限责任公司	同受阳煤集团控制	10,000,000.00	1.50

合计	/	61,310,793.00	9.20
----	---	---------------	------

(六) 预付款项:**1、 预付款项按账龄列示**

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,569,028,140.00	93.49	1,092,551,222.94	94.20
1 至 2 年	63,721,322.96	3.80	18,506,118.82	1.60
2 至 3 年	9,081,603.31	0.54	13,542,810.31	1.17
3 年以上	36,505,404.80	2.17	35,174,311.03	3.03
合计	1,678,336,471.07	100.00	1,159,774,463.10	100.00

注: 账龄超过 1 年的预付款项主要是预付的订购设备款、以及煤炭等原材料的预付款等。

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
太原经济技术开发区土地事务中心	非关联方	93,000,000.00	1 年以内	预付土地出让金, 尚未取得土地使用权
山西焦煤集团国际贸易有限责任公司	非关联方	60,840,415.79	1 年以内	未收到原料
山西省运城海铁煤焦铁路专用线有限公司	非关联方	50,000,000.00	1 年以内	预付投资款
西安陕鼓动力股份有限公司	非关联方	36,468,550.00	1 年以内	未收到设备
陕西省煤炭运销(集团)有限责任公司销售分公司	非关联方	28,858,340.50	1 年以内	未收到原料
合计	/	269,167,306.29	/	/

3、 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(七) 存货:

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	956,360,049.54	2,894,978.87	953,465,070.67	825,897,862.74		825,897,862.74
在产品	98,542,138.81		98,542,138.81	84,278,595.99		84,278,595.99
库存商品	585,962,307.82	2,037,851.29	583,924,456.53	647,614,230.57	175,217.09	647,439,013.48
周转材料	12,925,356.42		12,925,356.42	9,786,147.57		9,786,147.57
其他(委托加工物资)	1,481,467.16		1,481,467.16	2,293,754.56		2,293,754.56
合计	1,655,271,319.75	4,932,830.16	1,650,338,489.59	1,569,870,591.43	175,217.09	1,569,695,374.34

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料		2,894,978.87			2,894,978.87
库存商品	175,217.09	1,923,927.95	61,293.75		2,037,851.29
合计	175,217.09	4,818,906.82	61,293.75		4,932,830.16

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	成本高于其可变现净值		
库存商品	成本高于其可变现净值	与计提时价格比, 可变现净值回升	0.01

注：本期计提存货跌价准备 584,630.83 元、合并范围增加转入 4,234,275.99 元、价值回升转回 61,293.75 元，期末存货无账面价值高于可收回金额的情况。

(八) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
山西三维丰海化工有限公司	69,556,792.44	
汉枫缓释肥料(山西)有限公司	5,000,000.00	

试生产库存商品	6,961,252.88	
财产保险	598,395.22	
合计	82,116,440.54	

(九) 长期股权投资:**1、 长期股权投资情况**

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
深州市农村信用合作联社	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			

按权益法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
山西三维丰海化工有限公司	34,400,000.00	25,380,208.72	1,223,591.59	26,603,800.31			43.000	43.000
汉枫缓释肥料(山西)有限公司	20,000,000.00	21,102,161.75	-895,695.49	20,206,466.26			50.000	50.000
山西晋丰煤化工有限公司	310,800,000.00	263,008,956.05	-3,444,535.05	259,564,421.00			40.000	40.000

(十) 固定资产:**1、 固定资产情况**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	12,511,701,862.08	4,457,080,662.46		2,963,099,954.28	14,005,682,570.26
其中:房屋及建筑物	2,921,998,025.64	1,019,787,254.98		652,899,514.04	3,288,885,766.58
机器设备	9,179,242,823.85	3,343,477,587.72		2,265,496,644.39	10,257,223,767.18
运输工具	125,084,588.10	28,618,132.30		29,256,508.16	124,446,212.24
电子设备	220,627,256.42	58,683,839.90		15,420,519.69	263,890,576.63
其他	64,749,168.07	6,513,847.56		26,768.00	71,236,247.63
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	4,154,844,528.15	477,656,304.10	800,253,917.73	1,523,683,102.96	3,909,071,647.02
其中:房屋及建筑物	564,038,042.34	72,374,375.46	103,499,402.51	214,855,311.13	525,056,509.18
机器设备	3,358,106,081.49	383,279,188.58	666,164,610.51	1,273,950,030.02	3,133,599,850.56
运输工具	57,961,241.78	5,483,641.20	16,139,260.34	20,247,512.38	59,336,630.94
电子设备	165,153,496.19	16,519,098.86	12,338,517.81	14,609,798.96	179,401,313.90
其他	9,585,666.35		2,112,126.56	20,450.47	11,677,342.44
三、固定资产账面净值合计	8,356,857,333.93	/		/	10,096,610,923.24
其中:房屋及建筑物	2,357,959,983.30	/		/	2,763,829,257.40
机器设备	5,821,136,742.36	/		/	7,123,623,916.62
运输工具	67,123,346.32	/		/	65,109,581.30
电子设备	55,473,760.23	/		/	84,489,262.73
其他	55,163,501.72	/		/	59,558,905.19
四、减值准备合计	10,066,212.52	/		/	99,992,937.65
其中:房	9,534,058.48	/		/	

屋及建筑物				
机器设备	528,948.79	/	/	99,094,483.49
运输工具		/	/	22,721.26
电子设备	3,205.25	/	/	875,732.90
其他		/	/	
五、固定资产账面价值合计	8,346,791,121.41	/	/	9,996,617,985.59
其中：房屋及建筑物	2,348,425,924.82	/	/	2,763,829,257.40
机器设备	5,820,607,793.57	/	/	7,024,529,433.13
运输工具	67,123,346.32	/	/	65,086,860.04
电子设备	55,470,554.98	/	/	83,613,529.83
其他	55,163,501.72	/	/	59,558,905.19

本期折旧额：800,253,917.73 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：1,968,144,483.06 元。

2、暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	271,955,732.86	40,934,208.25		231,021,524.61	
机器设备	345,246,675.91	65,885,290.44	62,630,514.78	216,730,870.69	
运输工具	3,430,640.00	1,815,040.91		1,615,599.09	
电子设备	163,824.43	15,808.81	40,835.52	107,180.10	
合计	620,796,873.20	108,650,348.41	62,671,350.30	449,475,174.49	

注：（1）本期减少的固定资产主要是恒源公司准备搬迁、异地重建，将部分有利用价值的机器设备转出，投入到新的工程项目中。（2）因恒源公司停止正常的生产经营活动，处于待搬迁状态，因此其资产暂时闲置；此外丰喜集团办公楼的南部、配套中心的房产处于闲置状态。

(十一) 在建工程:

1、 在建工程情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	2,971,497,019.84		2,971,497,019.84	2,177,926,996.25		2,177,926,996.25

2、 重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
环己酮	277,000,000.00	263,415,854.09	12,737,061.58	263,145,755.12	13,007,160.55	99.69	已完工	25,543,107.90	12,312,705.38	7.21	借款	
己二酸中试	619,120,000.00	108,048,457.04	350,905,710.62	458,954,167.66		74.13	已完工	38,913,592.27	20,552,758.95	7.21	借款	
综合节能与装置水平提升	171,000,000.00	20,470,915.83	2,693,525.18			13.55	13.55%	3,861,181.13	2,461,492.91	7.21	借款	23,164,441.01
甘氨酸/聚甲醛	80,000,000.00	19,144,036.43	2,175,870.82	8,365,832.81		26.65	26.65%	507,954.91			自有资金	12,954,074.44
临猗聚甲醛项目	831,620,000.00	37,646,572.30	42,724.20			4.53	4.53%	1,967,376.96	1,193,451.11	7.21	借款	37,689,296.50
稷山分公司氨醇系统优化及纯碱扩能改造	166,523,916.00	66,371,075.39	191,306,444.61	257,677,520.00		154.74	已完工	12,778,605.49	10,664,611.56	7.21	借款	
汽轮发电机组	945,260,000.00	28,859,820.19	160,681,741.46			20.05	30.00%				自有资金	189,541,561.65
10 万吨双氧水工程		58,073,090.98	80,751,131.05				95.00%	9,635,641.90	6,973,564.70	6.65	借款	138,824,222.03
15 万吨醇氨项目		170,665,844.13	596,568,284.84			97.07	95.00%	80,483,965.10	53,336,284.31	6.60	借款	767,234,128.97
10 万吨硝酸、15 万吨硝酸铵项目	169,100,000.00	150,630,595.37	20,989,375.58	158,112,120.37		96.22	95.00%	14,851,063.14	9,077,093.13	9.32	借款	13,507,850.58
合成氨扩能改造项目	30,000,000.00	14,437,628.65	4,710,918.86			91.16	90.00%				自有资金	19,148,547.51

环己胺、二环己胺项目		16,674,487.20	3,773,084.40				90.00%					自有资金	20,447,571.60
深州的 20 万吨合成氨工程	199,700,000.00	38,674,196.67	39,979,471.20			91.00	91.00%	14,768,176.79	9,382,887.78			借款	78,653,667.87
7 万吨丁辛醇项目	167,000,000.00	15,575,961.89	2,779,938.89	18,355,900.78			已完结					自有资金	
2011 年丁辛醇配套（二期）	112,800,000.00	74,683,659.94	42,971,561.04	117,655,220.98			已完结					自有资金	
丁辛醇扩产（二期）	107,640,000.00	36,129,114.70	14,676,060.05	50,805,174.75			已完结					自有资金	
产业提升项目（甲醇工程）	86,700,000.00	51,677,576.12	2,703,000.00									自有资金	54,380,576.12
二期离子膜烧碱项目	300,000,000.00	141,274,635.28	74,975,510.33		216,250,145.61	72.08	接近完工	9,599,896.43	7,504,366.28	5.60		借款	
热电锅炉增容	91,960,000.00	10,851,557.68	20,362,704.72		31,214,262.40	33.94	50.00%					自有资金	
和顺的 18 万吨合成氨 30 万吨尿素项目	1,358,000,000.00	721,133,342.24	521,444,791.53	121,461,219.88		96.08	主体完工	40,424,790.55	36,028,823.63			借款、自有资金	1,121,116,913.89
其余若干工程项目		133,488,574.13	897,961,165.50	513,611,570.71	23,004,001.25			68,863,159.71	22,539,441.55				494,834,167.67
合计	5,713,423,916.00	2,177,926,996.25	3,045,190,076.46	1,968,144,483.06	283,475,569.81	/	/	322,198,512.28	192,027,481.29	/	/		2,971,497,019.84

注：其他减少数包括恒通不再纳入合并范围而转出，环己酮其他减少数中有 8,334,043.33 元为转入无形资产和低值易耗品，其余是试生产冲减在建工程；纯碱项目的其他减少系前期投入报废处理；其他零星工程的其他减少系报废处理。

3、重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
环己酮	已完工	
己二酸中试	已完工	
综合节能与装置水平提升	13.55	
甘氨酸/聚甲醛	26.65	
临猗聚甲醛项目	4.53	
稷山分公司氨醇系统优化及纯碱扩能改造	已完工	
汽轮发电机组	30.00	
10 万吨双氧水工程	95.00	
15 万吨醇氨项目	95.00	
10 万吨硝酸、15 万吨硝酸铵项目	95.00	
合成氨扩能改造项目	90.00	
环己胺、二环己胺项目	90.00	
深州的 20 万吨合成氨工程	91.00	
7 万吨丁辛醇项目	已完工	
2011 年丁辛醇配套（二期）	已完工	
丁辛醇扩产（2 期）	已完工	
恒源产业提升项目（甲醇工程）		
二期离子膜烧碱项目	接近完工	
热电锅炉增容	50.00	
和顺的 18 万吨合成氨 30 万吨尿素项目	主体完工	
其余若干工程项目		

注：截至 2012 年 12 月 31 日，本公司在建工程无账面价值高于可收回金额的情况。

(十二) 工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	16,575,098.15	14,518,584.04	29,708,026.95	1,385,655.24
专用设备	16,930,834.29	37,414,900.02	53,527,750.85	817,983.46
机械设备	2,922,275.08			2,922,275.08
合计	36,428,207.52	51,933,484.06	83,235,777.80	5,125,913.78

注：截至 2012 年 12 月 31 日，本公司工程物资无账面价值高于可收回金额的情况。

(十三) 无形资产：

1、无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

一、账面原值合计	1,438,527,517.84	300,437,429.54	186,080,048.08	1,552,884,899.30
土地使用权	1,321,583,074.71	289,655,197.91	175,867,724.94	1,435,370,547.68
计算机软件	9,910,506.67	2,782,231.63	10,538.14	12,682,200.16
工业产权及专有技术	19,137,975.66	8,000,000.00	10,201,785.00	16,936,190.66
商标	87,895,960.80			87,895,960.80
二、累计摊销合计	169,863,757.29	41,535,542.84	42,375,127.04	169,024,173.09
土地使用权	118,237,217.47	31,334,753.11	36,371,806.74	113,200,163.84
计算机软件	4,120,208.38	1,337,489.86	10,538.14	5,447,160.10
工业产权及专有技术	9,529,199.62	1,659,459.87	5,992,782.16	5,195,877.33
商标	37,977,131.82	7,203,840.00		45,180,971.82
三、无形资产账面净值合计	1,268,663,760.55	258,901,886.70	143,704,921.04	1,383,860,726.21
土地使用权	1,203,345,857.24	258,320,444.80	139,495,918.20	1,322,170,383.84
计算机软件	5,790,298.29	1,444,741.77		7,235,040.06
工业产权及专有技术	9,608,776.04	6,340,540.13	4,209,002.84	11,740,313.33
商标	49,918,828.98	-7,203,840.00		42,714,988.98
四、减值准备合计	21,443,504.84			21,443,504.84
土地使用权				
计算机软件				
工业产权及专有技术				
商标	21,443,504.84			21,443,504.84
五、无形资产账面价值合计	1,247,220,255.71	258,901,886.70	143,704,921.04	1,362,417,221.37
土地使用权	1,203,345,857.24	258,320,444.80	139,495,918.20	1,322,170,383.84
计算机软件	5,790,298.29	1,444,741.77		7,235,040.06
工业产权及专有技术	9,608,776.04	6,340,540.13	4,209,002.84	11,740,313.33
商标	28,475,324.14	-7,203,840.00		21,271,484.14

本期摊销额：35,705,733.75 元。

注：本期减少无形资产包含资产处置以及原子公司山东阳煤恒通化工股份有限公司于 5 月末转让后不再纳入合并范围的金额；本期增加无形资产包含本期真正增加的无线资产以及阳煤平原化工有限公司与 2012 年 11 月份开始纳入合并范围的金额。

(十四) 商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
河北阳煤正元化工集团有限	45,904,453.30			45,904,453.30	

公司					
合计	45,904,453.30			45,904,453.30	

注：本公司于每年末进行减值测试。测试时，将商誉的账面价值分摊至相关的资产组，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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其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它各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其它各项资产的账面价值。经测试，本期不存在减值。

(十五) 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
篷布	6,128,374.17	1,208,591.60	3,153,642.64		4,183,323.13	
触媒	12,634,924.05	19,990,824.75	14,307,372.62		18,318,376.18	
精脱硫剂	562,057.15	906,698.18	445,227.73		1,023,527.60	
铂网	12,671,234.00	9,513,064.85	13,523,557.64		8,660,741.21	
催化剂	62,932,820.13	38,008,577.43	31,937,392.45		69,004,005.11	
土地租赁费	673,785.05	47,684.00	118,414.72		603,054.33	
其他杂项	46,825,895.64	45,815,466.42	9,794,465.36	40,719,500.51	42,127,396.19	转让恒通股权而减少
合计	142,429,090.19	115,490,907.23	73,280,073.16	40,719,500.51	143,920,423.75	

(十六) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	77,994,420.05	52,215,495.94

可抵扣亏损	25,964,852.75	42,326,896.38
辞退福利		5,751,073.08
负债的账面价值大于计税基础	3,467,143.69	1,482,747.79
小计	107,426,416.49	101,776,213.19
递延所得税负债：		
资产评估增值	178,712,958.51	231,989,584.44
小计	178,712,958.51	231,989,584.44

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		916,525.27
可抵扣亏损		27,149,216.80
合计		28,065,742.07

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
固定资产	314,908,806.75
无形资产	399,943,027.24
小计	714,851,833.99
可抵扣差异项目：	
应收账款	83,429,082.69
其他应收款	110,966,339.59
存货	4,932,830.16
固定资产	99,992,937.65
无形资产	21,443,504.84
应付职工薪酬	29,571,058.66
可抵扣亏损	196,212,522.03
小计	546,548,275.62

(十七) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	183,729,644.52	36,383,403.83	6,363,364.05	19,354,262.02	194,395,422.28
二、存货跌价准备	175,217.09	4,818,906.82	61,293.75		4,932,830.16
三、可供出售金融资产减值准备					

四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	10,066,212.52	99,992,937.65		10,066,212.52	99,992,937.65
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	21,443,504.84				21,443,504.84
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	215,414,578.97	141,195,248.30	6,424,657.80	29,420,474.54	320,764,694.93

注：本期合并范围减少（山东阳煤恒通化工股份有限公司），转出坏账准备 359242.85，固定资产 10066212.51，共 10425455.37；本期合并范围增加（阳煤平原化工有限公司），转入坏账准备 10721932.82，固定资产 99992937.65，存货 4234275.99，共 114949146.46。

(十八) 其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预缴企业所得税	12,000,655.57	21,341,191.55
合计	12,000,655.57	21,341,191.55

注：其他非流动资产的年初数系子公司恒通公司以前年度预缴的企业所得税，期末数系子公司阳煤平原化工有限公司以前年度预缴的企业所得税，根据要求将应交税费--企业所得税的借方余额调整到其他非流动资产列报。

(十九) 短期借款:**1、 短期借款分类:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	830,000,000.00	958,000,000.00
保证借款	2,520,000,000.00	1,764,000,000.00
信用借款	3,121,000,000.00	1,252,800,000.00
合计	6,471,000,000.00	3,974,800,000.00

(二十) 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	12,393,680.37	6,100,000.00
银行承兑汇票	1,122,697,321.72	822,531,963.32
合计	1,135,091,002.09	828,631,963.32

下一会计期间将到期的金额 1,135,091,002.09 元。

(二十一) 应付账款:**1、 应付账款情况**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,508,150,899.80	1,281,847,453.45
1-2 年	161,822,307.70	30,744,543.18
2-3 年	26,927,963.77	22,335,076.64
3 年以上	58,113,510.36	26,250,651.70
合计	1,755,014,681.63	1,361,177,724.97

2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
山西宏厦建筑工程有限公司	3,748,273.83	
山西晋丰煤化工有限责任公司	26,277,265.56	3,777,161.59
阳泉煤业(集团)股份有限公司	5,742,944.07	119,035,250.22
山西国阳新能国际贸易有限公司	1,920,292.00	184,680.00
山西太行建设开发有限公司	3,223,548.00	

阳泉煤业集团寿阳煤炭销售有限公司	768,888.82	3,986,098.46
阳泉煤业集团国际贸易有限公司		6,055,891.70
阳泉煤业集团翼城石丘煤业有限公司		1,475,071.64
合计	41,681,212.28	134,514,153.61

3、账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
徐州水处理研究所	7,878,892.63	未结算	否
大连大化工程设计有限公司	2,250,000.00	未催收	否
深圳市英威腾电气股份有限公司	4,166,700.00	未结算	否
平原县明星建筑安装工程有限公司	3,342,902.89	未催收	否
定襄县汇丰锻造有限公司	6,720,814.90	发票未到	否
定襄县旺晟锻造有限公司	3,213,766.26	发票未到	否
河北凯瑞管件制造有限公司	2,677,764.94	质保金	否
开封空分集团有限公司	2,485,000.00	未结算	否
山西诚承科贸有限公司	4,243,600.33	发票未到	否
山西焦煤集团国际贸易有限责任公司	2,756,290.98	未开发票	否
山西省运城市秦洲金属材料有限公司	2,156,860.78	发票未到	否
许昌宏盛物资有限公司	6,496,014.47	发票未到	否
综合部	3,506,133.17	未结算	否
胶南市热电公司	7,000,000.00	发票未到	否
昆明铂金催化剂有限公司	5,669,131.00	发票未到	否
青岛吉利达建筑装饰有限公司	3,348,469.40	发票未到	否
沛县防腐保温工程总公司驻德州办事处	2,365,227.08	未催收	否
平原县明星建筑安装工程有限公司	3,342,902.89	未催收	否
山东德建集团有限公司	3,338,229.69	未催收	否
合计	76,958,701.41		

(二十二) 预收账款:

1、预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,304,514,596.60	831,573,142.70
1-2 年	24,280,485.38	32,898,284.31
2-3 年	7,236,556.10	2,996,794.84
3 年以上	11,159,681.87	8,686,632.48
合计	1,347,191,319.95	876,154,854.33

2、本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或

关联方情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
阳泉煤业集团孟县化工有限责任公司	18,738,100.00	
三维邦海石化工程有限责任公司	20,531,000.00	
阳泉煤业集团国际贸易有限公司	66,560,587.17	
阳泉煤业集团太原国际贸易有限公司	51,766,065.77	
阳煤集团太原化工新材料有限公司	12,912,000.00	
汉枫缓释肥料(山西)有限公司		62,500.00
山西晋丰煤化工有限责任公司		81,200.00
山西兆丰铝业有限责任公司		6,057,600.00
太原化工股份有限公司		38,000.00
合计	170,507,752.94	6,239,300.00

3、账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
新能源有限公司	5,060,000.00	未发货
山西天柱山化工有限公司	4,413,599.34	现场安装未完工
山西金地煤焦有限公司	1,055,000.00	未发货
中农集团控股股份有限公司	5,066,400.30	未发货
天盟农资连锁有限责任公司	1,808,465.01	未发货
安徽辉隆集团皖江农资有限公司	2,657,780.00	未发货
孙卫红	2,000,000.00	未发货
骆莉	1,700,000.00	未发货
河北奥新洁化工有限公司	1,554,000.00	未发货
合计	25,315,244.65	

(二十三) 应付职工薪酬

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	52,011,246.28	709,502,053.75	680,408,855.74	81,104,444.29
二、职工福利费		70,088,341.28	70,088,341.28	
三、社会保险费	18,415,051.62	180,863,215.92	144,590,036.56	54,688,230.98
其中: 1.基本医疗保险费	2,119,205.11	36,911,172.68	29,908,244.19	9,122,133.60
2.补充医疗保险费	2,061,673.27	1,522,724.94	388,356.15	3,196,042.06
3.基本养老保险费	13,150,760.47	116,056,575.85	94,003,538.39	35,203,797.93
4.年金缴费(补充养老保险)		1,246,953.00	1,246,953.00	
5.失业保险费	967,275.85	10,249,958.74	6,908,005.10	4,309,229.49
6.工伤保险费	106,729.30	12,054,431.86	9,620,452.10	2,540,709.06
7.生育保险费	9,407.62	2,821,398.85	2,514,487.63	316,318.84
四、住房公积金	2,204,783.68	22,175,546.97	10,883,235.70	13,497,094.95

五、辞退福利	23,004,292.32	19,560.50	23,023,852.82	
六、其他	6,290,874.30	12,752,383.36	9,680,611.52	9,362,646.14
七、工会经费和职工教育经费	24,146,767.77	17,153,881.63	16,131,094.73	25,169,554.67
合计	126,073,015.97	1,012,554,983.41	954,806,028.35	183,821,971.03

(二十四) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-132,439,746.58	-159,309,994.49
营业税	261,774.67	857,716.31
企业所得税	96,804,383.78	60,725,067.60
个人所得税	1,339,200.54	8,185,796.51
城市维护建设税	515,802.66	1,037,014.49
房产税	868,632.05	315,053.17
土地使用税	2,760,762.04	2,264,251.49
教育费附加	1,187,104.98	1,421,664.94
地方教育费附加	270,938.02	211,407.54
印花税	2,707,853.21	20,540.36
价格调控基金	193,941.09	125,290.03
地方水利建设基金	57,675.12	6,685.17
防洪费		5,507.63
合计	-25,471,678.42	-84,133,999.25

(二十五) 应付利息:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	8,397,941.47	5,524,265.60
短期借款应付利息	26,453,417.12	6,345,648.45
合计	34,851,358.59	11,869,914.05

(二十六) 应付股利:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
恒通公司的个人股股东		3,563,732.00	
阳泉煤业(集团)有限责任公司	102,608,226.31		
北京安控投资有限公司	6,320,809.34		
山西海德瑞投资有限责任公司	33,256,119.50		
中诚信托有限责任公司	31,987,126.04		
山西省国有资产投资控	92,218.06		

股集团有限公司			
河北正发投资有限公司	15,686,014.40		
河北惠捷投资有限公司	26,724,837.70		
香港联邦企业有限公司	53,608,497.94		
台湾王作宪	3,780,152.05		
联邦化工加拿大科技公司	161,529.85		
王占礼	3,839,196.43		
山东富丰化工股份有限公司	15,717,885.39		
淄博一化工贸有限公司	818,639.87		
孙荣刚	1,309,823.78		
孙伯龙	17,701,449.81		
朱文君	311,083.15		
宋凤云	3,935,693.02		
王延江	1,924,294.87		
曹元平	5,382,557.12		
陈国胜	11,215,366.16		
李作为	3,294,534.27		
华希刚	5,314,610.01		
李济生	701,901.82		
孙玉霞	2,786,977.56		
张文家	1,792,821.31		
张法俊	8,186,398.65		
滕文涛	21,830,553.07		
袁敦华	2,455,919.60		
王兆武	982,367.84		
王江涛	818,639.87		
丁连杰	36,405,272.10		
合计	420,951,516.89	3,563,732.00	/

(二十七) 其他应付款:

1、 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	826,952,703.50	1,161,225,392.37
1-2 年	77,066,763.55	34,117,853.69
2-3 年	28,317,753.62	895,264.38
3-4 年	6,962,569.12	6,037,275.59
合计	939,299,789.79	1,202,275,786.03

2、 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位

或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
阳泉煤业（集团）有限责任公司	264,930,000.00	500,000,000.00
山西宏厦建筑工程第三有限公司	64,549,690.76	68,366,146.63
山西太行建设开发有限公司	11,627,660.64	15,713,814.24
山西宏厦第一建设有限责任公司	244,000.00	244,000.00
太原化学工业集团工程建设有限公司	3,765,618.65	9,890,053.83
汉枫缓释肥料（山西）有限公司	140,000.00	291,688.69
阳泉煤业集团华越机械有限公司	84,000.00	684,000.00
山西诚正建设监理咨询有限公司	243,380.00	
阳泉煤业集团吉成建设工程检测有限责任公司	157,340.08	
太原化学工业集团自动化科技工程有限公司	678,842.73	
山西三维丰海化工有限公司		1,104,932.96
合计	346,420,532.86	596,294,636.35

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	期末数	未偿还的原因	报表日后是否归还
闻喜县国土资源局	21,236,639.00	土地出让金未结算	否
青岛恒昌化工股份有限公司	5,975,907.21	对方未催收	否
山西省财政厅	4,000,000.00	对方未催收	否
永济市土地局	3,484,461.00	对方未催收	否
合计	34,697,007.21		

4、 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

债权人名称	期末数	性质或内容
阳泉煤业（集团）有限责任公司	260,000,000.00	借款
阳泉煤业（集团）有限责任公司	4,930,000.00	林业处工程款
恒源搬迁收到的补偿款	71,209,961.18	搬迁款
山西宏厦建筑工程第三有限公司	64,549,690.76	工程款
欧希埃三聚氰胺有限公司	37,429,200.00	借款
中农集团控股股份有限公司	35,029,800.00	借款
吉林省隆源农业生产资料集团有限公司	33,331,350.00	保证金
辽宁化肥有限责任公司	31,321,900.00	保证金
土地补偿款	29,796,870.00	土地补偿款
闻喜县国土资源局	21,236,639.00	土地出让金
深州宏顺化肥销售有限公司	15,000,000.00	借款
永济市财政局	12,500,000.00	借款
山西太行建设开发有限公司	11,027,660.64	工程款
山西省财政厅	9,000,000.00	入股款
青岛恒昌化工股份有限公司	5,975,907.21	代收款
中化二建集团有限公司	5,279,400.00	工程款
安徽渡江电缆集团有限公司	5,249,493.77	设备款
黑龙江倍丰农业生产资料集团有限公司	5,244,300.00	往来款

河北沧海重工股份有限公司	5,191,317.00	设备款
山东省潍坊生建压缩机厂	5,146,900.00	设备款
中石化工程建设有限公司	5,057,487.93	工程款
安徽国电电缆集团有限公司	4,271,033.07	设备款
吉林省隆源农业生产资料集团有限公司	4,071,800.00	往来款
山西省财政厅	4,000,000.00	借款
邦力达农资连锁有限公司	3,905,000.00	保证金
太原化学工业集团工程建设有限公司	3,765,618.65	工程款
山西科安消防工程有限公司晋中分公司	3,732,868.16	工程款
浙江工业大学化工设备有限公司	3,550,000.00	设备款
永济市土地局	3,484,461.00	往来款
中国化学工程第十三建设有限公司	3,434,469.18	工程款
内蒙古农牧业生产资料股份有限公司	3,125,400.00	往来款
晋城市鸿海商贸有限公司	3,092,949.75	保证金
临猗县财政局	3,000,000.00	借款
河南长兴建设集团有限公司	2,925,316.84	工程款
常州安凯特电缆有限公司	2,515,745.73	设备款
大连金州重型机器有限公司	2,318,769.23	设备款
辽宁化肥有限责任公司	2,270,000.00	保证金
山西弘桥电力工程有限公司	2,270,000.00	工程款
社会劳动保险费	2,174,324.29	劳动保险费
四川省农资开元化肥有限公司	2,111,200.00	保证金
山东奥德隆集团有限公司	2,000,000.60	往来款
合 计	735,526,833.99	

(二十八) 1 年内到期的非流动负债:

1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	739,003,611.78	1,049,625,000.00
1 年内到期的长期应付款	61,220,329.52	
合计	800,223,941.30	1,049,625,000.00

2、 1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	79,546,937.46	202,625,000.00
保证借款	659,456,674.32	347,000,000.00
信用借款		500,000,000.00
合计	739,003,611.78	1,049,625,000.00

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国光大银行阳泉支行	2009年6月30日	2012年6月30日	人民币	5.5575		390,000,000.00
晋商银行太原分行	2009年5月31日	2012年5月30日	人民币	5.4000		137,000,000.00
民生银行太原分行	2009年7月8日	2012年12月27日	人民币	6.6500		100,000,000.00
中国建设银行股份有限公司运城盐湖支行	2009年8月7日	2012年8月7日	人民币	7.0500		60,000,000.00
光大银行太原分行	2010年1月6日	2012年1月6日	人民币	5.5575		60,000,000.00
民生银行太原分行	2009年7月8日	2013年12月27日	人民币	6.4000	200,000,000.00	
建设银行运城盐湖支行	2009年8月7日	2013年8月6日	人民币	7.0500	74,000,000.00	
中信银行北京望京支行	2010年6月21日	2013年6月21日	人民币	4.8600	60,000,000.00	
招银金融租赁有限公司	2012年7月26日	2013年7月26日	人民币	6.0800	51,717,338.09	
北京恒嘉国际金融租赁有限公司	2012年4月23日	2013年4月23日	人民币	6.4000	36,288,579.25	
合计	/	/	/	/	422,005,917.34	747,000,000.00

3、 1 年内到期的长期应付款：

单位：元 币种：人民币

借款单位	利率(%)	期末余额
信达金融租赁有限公司	7.59	61,220,329.52

(二十九) 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

山西三维丰海化工有限公司	13,969,172.29	
汉枫缓释肥料(山西)有限公司	460,415.78	
合计	14,429,588.07	

(三十) 长期借款:**1、 长期借款分类:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	666,621,433.72	202,687,500.00
保证借款	1,065,000,000.00	990,000,000.00
信用借款	310,000,000.00	108,457,272.00
合计	2,041,621,433.72	1,301,144,772.00

2、 金额前五名的长期借款:

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司运城盐湖支行	2009年8月7日	2017年8月6日	人民币	6.55	366,000,000.00	440,000,000.00
中国民生银行股份有限公司太原分行	2009年7月8日	2014年7月7日	人民币	6.65	200,000,000.00	400,000,000.00
华夏银行太原分行	2010年1月26日	2016年1月26日	人民币	6.80	80,000,000.00	120,000,000.00
阳泉煤业集团财务有限责任公司	2011年12月23日	2014年12月22日	人民币	6.66		100,000,000.00
郟城县建行	2011年7月8日	2013年7月7日	人民币	6.60		50,000,000.00
招银金融租赁有限公司	2012年7月30日	2017年7月29日	人民币	6.08	235,396,752.23	
北京恒嘉国际金融租赁有限公司	2012年4月23日	2017年4月23日	人民币	6.40	146,623,714.19	
北京恒嘉国际金融租赁有限公司	2012年8月31日	2017年8月31日	人民币	6.40	159,542,904.76	
合计	/	/	/	/	1,187,563,371.18	1,110,000,000.00

(三十一) 长期应付款:**1、 金额前五名长期应付款情况**

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额
信达金融租赁有限公司	5年	249,000,000.00	7.59		134,554,939.46
王占礼(股权转让款)		55,174,643.71			27,332,134.71
王占礼(借款)					
财政局		7,300,000.00			6,909,100.00
债券本金		42,450.00			42,450.00
临猗县财政局	15年国债资金	16,670,000.00			13,640,000.00
阳泉煤业集团财务有限责任公司					100,000,000.00
国债转贷资金					6,363,638.00
建设基金		19,430,500.00			21,237,300.00
职工押金					511,800.00
职工建设基金					1,360,000.00
山西金通投资有限公司					8,000,000.00
职工集资本息		1,107.00			1,107.00
合计					319,952,469.17

(三十二) 专项应付款:

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
拆迁补偿款	24,833,050.02		24,833,050.02		经营性补助费
合计	24,833,050.02		24,833,050.02		/

(三十三) 其他非流动负债:

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
丰喜临猗分公司环保项目政府补助资金	3,600,000.00	4,000,000.00
氨醇优化改造项目补助资金	899,999.97	1,000,000.00
政府环保补助	1,200,000.04	1,300,000.00
政府补助	1,200,000.00	1,600,000.00
废水处理项目拨款	1,420,000.04	925,000.00
合成氨生产节能降耗示范工程关键技术集成创新	31,682,469.67	34,095,653.83
土地出让金及土地复垦费返还补助	2,496,000.04	2,548,000.00
财政创新收入	1,000,000.00	1,000,000.00
合成氨综合节能改造奖励资金	2,104,000.00	2,367,000.00

环保改造资金	240,000.00	280,000.00
硝基苯废水处理资金	65,000.00	78,000.00
环保改造资金	240,000.00	280,000.00
节能改造资金	1,680,000.00	1,960,000.00
废水处理资金	18,000.00	21,000.00
加压连续煤气化技术改造项目	9,000,000.00	9,000,000.00
硝基苯、苯胺废水治理	110,000.00	110,000.00
拨排污费锅炉烟气脱硫除尘改造	800,000.00	800,000.00
财政拨款-对氨基苯酚项目	1,250,000.00	250,000.00
2010 年市级节能技术改造奖励基金		1,220,000.00
环保专项拨款		750,000.00
课题经费		150,000.00
环境治理保障金	1,350,000.00	1,500,000.00
节水技术改造拨款	2,970,000.00	3,300,000.00
2#三废流化混燃炉项目	320,000.00	360,000.00
110kv 外电线路改线补偿	3,500,000.00	3,500,000.00
收财政局深度污水处理款	1,215,000.00	
DSD 酸节能改造项目款	3,700,000.00	
项目贷款贴息拨款	1,000,000.00	
15 万吨醇氨项目节能技术补助资金	4,320,000.00	
工艺回收废气技术改造奖金	1,320,000.00	
山东省淄博市节水型社会建设试点补助	376,666.67	
山西财政厅监理系统建设补助	20,000.00	
电机系统变频节能改造项目	4,060,400.00	
化肥氨醇废水处理节水项目	2,100,000.00	
烟气脱硫项目	7,509,600.00	
氨醇废水处理节水项目	1,399,600.00	
年产 1 万吨核电压力容器及 330 台风力发电塔筒制造项目	9,200,000.00	
合计	103,366,736.43	72,394,653.83

(三十四) 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数		472,663,380.00			114,479,028.00	587,142,408.00	587,142,408.00

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),核准贵公司本次重大资产重组及向阳泉煤业(集团)有限责任公司发行 225,978,800 股股份,向山西海德瑞投资有限责任公司发行 70,080,848 股股份,向中诚信托有限责任公司发行 67,437,673 股股份,向北京安控投资有限公司发行 13,326,007 股股份,向中国信达资产管理股份有限公司发行 14,533,659 股股份,向河北惠捷投资有限公司发行 43,440,935 股股份,向河北正发投资有限公司发行 25,497,447 股股份,向丁连杰发行 8,795,948 股股份,向滕文涛发行 3,572,063 股股份购买相关资产。

根据证监许可〔2012〕1010号)、以及本公司 2012 年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定,本公司申请增加注册资本人民币 472,663,380.00 元,变更后的注册资本人民币 587,142,408.00 元。该增资事项已经中勤万信会计师事务所审验,并出具了(2012)中勤验字第 10039 号验资报告。

2012 年 10 月 25 日,本公司本次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%。

(三十五) 专项储备:

项目	年初数	本期提取	本期使用	期末数
安全生产费	8,142,810.37	52,099,095.44	48,994,265.82	11,247,639.99
合计	8,142,810.37	52,099,095.44	48,994,265.82	11,247,639.99

(三十六) 资本公积:

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	3,637,309,700.00	428,005,631.68		4,065,315,331.68
其他资本公积	-41,333,984.77	1,136,195.32	9,467,915.57	-49,665,705.02
合计	3,595,975,715.23	429,141,827.00	9,467,915.57	4,015,649,626.66

注 1:本期增加额为本公司非公开发行股份的股本溢价,以及子公司齐鲁一化收购子公司山东建兰化工股份有限公司少数股权(1000 万股),在编制合并报表时,新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算的应享有子公司建兰公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额 1,385,058.05 元,调增资本公积,本公司按照

持股比例 82.03% 对其进行权益法核算而带来的资本公积增加额。

注 2：本期减少额是子公司丰喜集团对三家参股单位的除净损益外其他所有者权益的变动进行权益法核算而带来的资本公积减少额。

(三十七) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积		39,562,035.66		39,562,035.66
合计		39,562,035.66		39,562,035.66

(三十八) 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	-116,895,462.68	/
调整后 年初未分配利润	-116,895,462.68	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	205,994,257.97	/
减：提取法定盈余公积	39,562,035.66	10
应付普通股股利	174,172,281.19	
期末未分配利润	-124,635,521.56	/

(三十九) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	21,225,817,451.85	13,977,973,584.77
其他业务收入	464,753,978.58	598,481,749.07
营业成本	19,992,302,328.61	12,838,111,260.16

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
肥料制造行业	6,324,205,385.30	5,334,830,354.48	5,896,722,285.23	5,072,939,063.97
其他化学制品行业	6,098,309,447.92	5,519,523,880.31	6,318,433,753.55	5,507,088,463.15
设备制造行业	471,165,092.87	367,308,935.69	337,939,096.53	270,444,397.20
公共服务行业	89,235,214.42	74,323,824.94	142,319,489.90	106,698,600.16

贸易行业	8,195,607,996.21	8,115,456,108.45	1,242,870,098.56	1,236,110,745.73
其他	47,294,315.13	33,065,832.01	39,688,861.00	33,564,743.47
合计	21,225,817,451.85	19,444,508,935.88	13,977,973,584.77	12,226,846,013.68

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
DSD 酸	44,782,360.62	55,803,649.43	39,272,910.68	38,250,598.21
J 酸湿品	1,476,354.00	2,345,474.95		
氯化硝酸钙	98,206,530.65	89,310,569.91	60,767,732.24	50,919,453.99
氨基模塑料（A5 料）	18,393,665.96	16,569,219.34	18,980,902.55	17,064,381.47
苯胺			9,524,179.45	9,943,022.76
编织袋	28,296,690.44	22,367,861.80		
出口稀硝			113,045.63	60,936.67
出口硝钠			666,282.85	778,648.23
出口亚钠			1,341,698.60	1,434,461.18
纯碱	181,872,451.81	215,084,830.32	280,446,388.00	248,960,240.00
次品尿素			500,324.74	
粗醇	38,832,700.73	43,642,875.17	6,489,131.83	6,423,863.63
电力	19,554,978.46	11,513,719.47	39,203,929.53	36,658,464.78
多孔硝酸铵	44,794,518.73	37,184,007.45	10,524,059.81	10,327,777.78
二环己胺	29,810,592.29	28,884,160.37	26,738,557.24	26,195,644.20
二甲基亚枫	59,981,339.76	65,797,522.94	49,404,430.98	59,926,704.72
二甲醚	153,328,942.74	169,800,458.98	138,716.81	126,852.32
二萘酚	24,771,420.92	30,258,243.29	39,506,888.15	44,487,923.51
二硝基酸	220,940.17	205,312.16		
二氧化碳			537,486.52	468,873.85
复合肥	506,909,687.28	481,459,349.57	474,869,721.02	434,976,292.99
供热	6,449,462.02	11,374,484.56	9,943,254.77	17,501,846.57
化工设备	471,165,092.87	367,308,935.69	337,939,096.53	270,444,397.20
环己胺	161,856,642.86	166,301,842.07	117,865,271.02	123,036,597.53
环己酮	277,423,075.96	216,049,304.19	103,487,248.22	102,986,332.79
加气砖	1,705,454.32	2,498,997.74		
甲醇	754,408,265.56	792,003,515.69	947,410,027.12	897,406,063.85
甲醛	491,856.49	448,417.26	5,798,925.80	6,949,408.12
间苯二胺			52,654,136.78	57,436,904.30
精甲醇			33,909,327.84	34,537,367.49
聚氯乙烯	216,517,680.51	253,328,526.08	566,737,575.50	602,776,392.01
邻苯二胺	1,456,094.02	1,470,072.26	3,873,606.84	3,961,621.09
磷酸三钠	50,846.15	49,393.16	13,247.86	11,324.79
氯化铵	157,040,514.96	116,153,855.25	223,776,496.80	139,462,006.87

氯化苄	13,799,904.29	15,724,685.49	63,043,767.21	60,706,830.90
氯乙酸	11,170,752.16	13,461,664.34	30,930,850.40	29,585,854.75
尿素	5,104,783,407.63	4,269,284,792.02	4,653,076,952.38	4,026,776,419.08
浓硝酸	58,504,502.40	39,790,693.15	70,566,831.25	50,397,737.74
漂白粉	14,533,859.01	11,856,241.44	24,526,770.31	19,269,921.61
氢气	6,069,081.23	5,984,498.64	2,463,510.63	838,596.64
氢氧化钠	182,393.17	177,521.37	85,897.44	83,418.81
三聚氰胺	159,538,233.31	141,069,033.57	328,342,338.42	302,086,157.10
三氯化磷	65,478,589.95	76,364,826.00	117,031,814.56	129,873,090.84
烧碱	283,253,459.67	137,593,609.71	510,488,787.25	294,087,381.09
设计服务费	6,098,623.00		2,906,650.00	
双氧水	55,118,937.94	42,209,688.91	140,978,911.23	98,198,773.02
碳铵	229,484,083.80	206,239,687.86	233,599,395.99	223,310,285.38
乌洛托品	66,973,228.57	64,062,162.49	55,065,790.16	54,649,376.30
污水处理	1,039,000.00	1,728,157.67		
稀硝酸	1,005,175.21	1,425,703.15	720,103.57	1,020,943.05
硝酸母液	18,288,518.34	16,551,830.43	9,011,265.94	8,927,909.26
硝酸铵	182,986,642.25	135,198,092.42	212,993,579.53	151,707,891.40
硝酸钠	25,374,708.37	23,791,364.44	35,801,583.93	36,512,311.77
辛醇	2,166,640,568.65	1,806,787,510.82	1,463,932,356.81	1,137,311,895.03
压缩氢			1,861,900.83	1,280,672.87
亚硝酸钠	20,161,034.28	21,565,009.40	38,744,023.76	41,831,189.02
盐酸	1,658,246.47	3,452,079.82	5,491,673.64	7,375,103.72
液氨（也叫合成氨）	796,969,194.50	679,985,479.28	789,326,114.17	660,480,926.63
液氯	12,702,980.68	65,450,020.51	62,485,878.74	132,302,473.48
异丁醇	2,145,071.97	1,823,880.57		
异丁醛	218,936,447.19	173,777,461.15	128,573,478.82	99,432,112.50
运输服务业	12,899,001.69	10,697,970.21	36,782,211.00	33,564,743.47
杂醇	72,156,001.73	69,877,808.69	49,098,194.90	46,372,133.40
蒸汽	62,191,773.94	49,707,463.24	93,172,305.60	52,538,288.81
正丁醇	4,368,190.60	3,252,511.96		
正丁醛	55,899,683.36	42,946,779.58	85,017,926.62	59,999,405.85
尿素贸易	4,748,729,808.41	4,696,552,579.37	1,116,009,814.08	1,072,515,900.61
其他贸易收入	3,446,878,187.80	3,418,903,529.08	153,408,303.89	150,293,866.65
合计	21,225,817,451.85	19,444,508,935.88	13,977,973,584.77	12,226,846,013.68

4、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
阳泉煤业集团太原国际贸易有限公司	3,446,796,672.40	15.89
阳泉煤业集团国际贸易有限公司	818,443,797.69	3.77
中化化肥有限公司	434,736,957.12	2.00

山东省农业生产资料有限责任公司	398,315,163.02	1.84
吉林省隆源农业生产资料集团有限公司	378,865,836.49	1.75
合计	5,477,158,426.72	25.25

(四十) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	4,316,751.66	5,223,129.94	应税收入
城市维护建设税	11,780,736.83	12,688,872.58	应纳流转税额
教育费附加	9,897,970.69	10,785,737.66	应纳流转税额
价调基金	1,093,274.23	1,744,139.79	应纳流转税额
其他（关税）	4,216,254.87	-814,005.90	离岸价
地方水利建设基金	758,451.74	262,394.83	应纳流转税额
合计	32,063,440.02	29,890,268.90	/

(四十一) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	495,572.38	773,650.52
运输费	59,121,074.18	94,333,017.14
装卸费	512,252.17	1,327,134.38
仓储保管费		698,747.04
保险费	520,994.83	772,405.36
广告费	1,581,556.38	2,977,822.95
销售服务费	6,685,071.70	329,080.00
职工薪酬	41,628,258.29	28,419,938.90
业务经费	21,767,692.69	30,389,205.12
委托代销手续费		7,322,377.24
折旧费	4,232,499.55	2,173,208.63
修理费	1,897,321.35	2,262,316.72
其他	73,383,172.26	8,205,378.06
合计	211,825,465.78	179,984,282.06

(四十二) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	185,933,510.38	191,728,883.33
保险费	5,944,916.82	4,287,366.56
折旧费	98,850,195.99	120,764,197.65
修理费	108,865,203.14	115,185,813.00
无形资产摊销	35,431,174.80	36,513,649.96

长期待摊费用摊销	1,866,337.07	1,391,071.16
低值易耗品摊销	6,610,063.33	7,146,232.60
存货盘亏		1,488,069.81
业务招待费	24,222,864.01	24,363,290.88
差旅费	5,797,625.37	7,012,745.23
办公费	6,339,277.37	9,697,529.63
诉讼费	304,131.83	686,250.10
聘请中介机构费	5,296,767.73	12,572,950.88
咨询费	2,320,776.00	3,848,445.00
研究与开发费	22,721,327.84	49,422,907.70
董事会费	827,134.20	770,738.80
排污费	8,791,729.12	13,542,216.18
其他	106,615,033.39	128,344,570.95
合计	626,738,068.39	728,766,929.42

(四十三) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	405,759,086.86	288,553,980.47
减：利息收入	-40,386,320.87	-31,892,513.48
汇兑损失	1,029,341.21	2,032,523.00
减：汇兑收入	-49,502.03	-3,088,000.88
手续费	15,022,033.56	15,344,372.18
其他（融资顾问费、银行中间业务费用等）	693,395.89	7,363,107.70
合计	382,068,034.62	278,313,468.99

(四十四) 投资收益：**1、 投资收益明细情况：**

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	275,000.00	72,016.08
权益法核算的长期股权投资收益	5,706,069.14	28,215,567.37
处置长期股权投资产生的投资收益	99,109,046.79	1,885,890.67
处置交易性金融资产取得的投资收益		-3,088.80
合计	105,090,115.93	30,170,385.32

2、 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
胶南市农村信用合作联		22,000.00	交易性金融资产于 2011 年度

社珠海信用社			处置
胶南市农村信用合作联社城区信用社		11,600.00	交易性金融资产于 2011 年度处置
青岛胶州市盛宇信用担保有限公司		38,416.08	交易性金融资产于 2011 年度处置
深州市农村信用合作联社	275,000.00		2011 年新增长期股权投资, 在本期取得现金分红
合计	275,000.00	72,016.08	/

3、按权益法核算的长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
汉枫缓释肥料(山西)有限公司	1,526,981.76	741,446.41	被投资企业单位净利润同比增加
山西晋丰煤化工有限公司	4,130,418.20	26,758,481.50	被投资企业单位净利润同比减少
山西三维丰海化工有限公司	48,669.18	715,639.46	被投资企业单位净利润同比减少
合计	5,706,069.14	28,215,567.37	/

(四十五) 资产减值损失:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	19,298,106.96	11,510,162.55
二、存货跌价损失	523,337.08	175,217.09
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	19,821,444.04	11,685,379.64

(四十六) 营业外收入:

1、营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	7,182,413.76	23,931,088.37	7,182,413.76
其中：固定资产处置利得	5,477,428.07	23,527,831.50	5,477,428.07
无形资产处置利得	1,704,985.69	403,256.87	1,704,985.69
政府补助	78,095,843.91	41,740,495.61	78,095,843.91
盘盈利得		3,903,249.26	
受赠利得		2,165,442.93	
违约赔偿收入	13,220,337.93	1,027,589.77	13,220,337.93
其他利得	9,751,269.94	20,764,396.23	9,751,269.94
合计	108,249,865.54	93,532,262.17	108,249,865.54

2、政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
减免增值税款	3,258,200.09	2,621,534.45	财税（2005）87号
省科技厅水煤浆水冷壁气化炉技术开发项目	3,000,000.00		晋科计发【2011】139号
废水处理项目拨款	284,999.96		晋发改资环【2010】1867号
山西省财政厅转在线环境监测补助款	45,000.00		《关于下达自动监控设施建设补助费的通知》（晋环监控字[2012]16号）
氨氮自动监控系统	30,000.00		同上
氮氧化物自动监控系统	5,000.00		同上
自动监控设施建设补助费	30,000.00		同上
财政厅省环监控建设	30,000.00		同上
环保局拨环保专项资金	5,000,000.00		运环发(2012)129号
财政局环己酮拨款	1,000,000.00		运财建（2010）245号
财政局拨土地补偿款	2,300,000.00		临猗请字（2012）26号
政府环保补助	99,999.96		晋环监控字（2012）16号
企业困难职工社会保险补贴	341,628.00		【2012】6号
南风技术中心锅炉煤渣政府补助	70,000.00		
政府困难职工补助	287,993.40		【2012】12号
省科技厅技术攻关项目拨款	200,000.00		山西省科技厅
项目扶持基金	1,000,000.00		运财建（2010）245号
财政局深度污水处理款	135,000.00		运财建（2011）97号

以奖带补资金	771,000.00		运财城[2012]22 号
环境保护局退还在线检测款记入（总价 256190 元，按 0.20 比例）		50,340.00	
工业节水补助		100,000.00	
社会保险补助		267,007.00	闻喜县劳动保障局
政府环保补助		100,000.00	运财建（2010）318 号
企业困难职工社会保险补贴		300,000.00	闻喜县劳动保障局
省环保厅在线监测款		25,330.00	省环保厅
省财政厅 3 万吨乌洛托品技改	400,000.00	400,000.00	晋财建（2010）359 号
废水处理项目拨款		75,000.00	晋发改资环（2010）1867 号
临猗县丰喜瑞特城市污水处理有限公司污水治理补助资金	2,413,184.16	2,413,184.16	污水处理有限公司收到的项目财政拨款
财政拨款		1,015,000.00	运财城（311）19 号
山西省新能源补助资金		6,000,000.00	运城市经济和信息化委员会、运财建（2011）2 号文
政府返还土地款	51,999.96	52,000.00	临猗县人民政府常务会议纪要（2011）4 次
万村千乡市场工程补助资金		1,090,000.00	运财建（2010）322 号
项目技术改造财政补助资金	400,000.00		摊销递延收益
氨醇优化改造项目补助资金	100,000.03		摊销递延收益
无极县财政补助		2,070,000.00	2010 年市级重点项目和企业
“十一五”节减排先进企事业奖励		40,000.00	石家庄市节能减排工作领导小组办公室关于拨付“十一五”节能减排先进企业奖励资金的通知
科学技术奖励资金		10,000.00	
2011 年节能技术改造财政奖励		2,550,000.00	
合成氨综合节能改造奖励资金	263,000.00	263,000.00	河北省财政厅合成氨综合节能改造奖励资金
环保改造资金	40,000.00	40,000.00	省级环保专项资金
硝基苯废水处理资金	13,000.00	13,000.00	石家庄市科学技术局
环保改造资金	40,000.00	40,000.00	省级环保专项资金
节能改造资金	280,000.00	280,000.00	石家庄市财政局
废水处理资金	3,000.00	3,000.00	石家庄市科学技术局
无极县财政奖励资金补助	1,970,000.00		节能技术改造财政奖励资金
河北省财政厅奖励资金	2,370,000.00		关于预拨 2012 年（第一批）和清算以前年度节能技术改造财政奖励资金的

			通知
财政贴息资金	800,000.00		石家庄市工业和信息化局关于下达(拨付)2011年第一批工业企业技术改造补助资金的通知
财政局技术改造资金	220,000.00		企业技术改造补助资金
工业政策类支持	500,000.00		工业类政策支持资金
课题经费	150,000.00		石家庄市氮肥工程技术研究中心
2012年节能技术改造财政奖励	3,850,000.00		关于预拨2012年(第一批)和清算以前年度节能技术改造财政奖励资金的通知
节能减排奖励	150,000.00	600,000.00	衡财建[2009]146号
节水技术改造拨款	330,000.00		衡财建[2010]100号
财政局清洁生产奖励		20,000.00	淄财企指[2010]74号清洁生产审核补助资金
节能降耗财政奖励		30,000.00	中共临淄区委 临淄区人民政府《关于兑现2010年度经济奖励扶持政策的通报》(临委[2011]16号)
2#三废炉专项扶持资金	40,000.00	40,000.00	《淄博市人民政府办公厅关于公布淄博市2011年度“节能30项”项目的通知》(淄政办字[2011]46号)
2011年节能降耗奖励	30,000.00		临委(2012年15号)
山东省淄博市节水型社会建设试点补助	23,333.33		中央分成水资源费地方项目实施方案(2012年度)
3#、4#三废炉节能技术改造财政奖励	8,870,000.00		淄博市财政局《关于下达国家补助2012年(第一批)和清算2007-2010年节能技术改造财政奖励资金预算指标的通知》(淄财企[2012]60号)
财政局土地返还	1,689,255.00		《关于返还临淄区土地收益的通知》(淄财非税[2011]58号)
项目贷款贴息		4,380,925.00	胶南市人民政府十五届第一次常务会议纪要
废蒸汽、废水逐级利用改造项目	800,000.00	1,236,300.00	青发改节能函【2011】131号
节能减排资金	620,000.00		青发改节能函【2012】9号
拆迁补偿款	24,833,050.02		胶南市财政局
土地补偿款		7,598,900.00	
供热补贴资金	4,000,000.00	3,500,000.00	郯财预[2012]52号
环境污染整治补助资金		650,000.00	郯财预指[2010]505号
出口创汇奖励		5,000.00	郯财预字[2010]150号
外经贸奖励		10,000.00	郯财预字[2011]17号
安全生产专项资金		50,000.00	郯财企[2011]24号
出口贴息补贴		3,156,300.00	鲁财企指[2011]91号
职业培训补贴		638,675.00	郯人社发[2011]72号
信息采集补贴		6,000.00	临人社[2010]32号
电机系统变频节能改造	96,600.00		发改委环资(2008)2823号

项目			
化肥氨醇废水处理节水项目	50,000.00		鲁经贸资字(2007)301号
烟气脱硫项目	147,200.00		德财建指[2010]105号
氨醇废水处理节水项目	33,400.00		德财建[2009]76号
合成氨、尿素生产系统节能改造项目	4,630,000.00		德财建指【2012】89号
合计	78,095,843.91	41,740,495.61	/

注 1: 本期的其他利得主要有: 无法支付的应付款项利得 4,303,892.01 元、郑州锅炉股份有限公司民事调解收入 1,440,000.00 元, 中国平安财产保险股份有限公司保险赔付 478,755.00 元, 罚款收入 695,732.60 元, 纳税贡献奖励 300,000.00 元等项目。

注 2: 上期的其他利得主要有: 无法支付的应付账款转入 19,674,002.24 元、罚款收入 648,737.65 元等项目。

(四十七) 营业外支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	8,365,424.87	41,046,532.31	8,365,424.87
其中: 固定资产处置损失	3,558,707.01	41,046,532.31	3,558,707.01
对外捐赠	245,028.40	1,452,870.00	245,028.40
非常损失	15,372.50	54,297.56	15,372.50
盘亏损失		25,828.21	
资产报废、毁损损失	2,448,481.86		2,448,481.86
罚款支出	1,451,930.55	4,015,661.87	1,451,930.55
赔偿金、违约金	535,079.33	785,634.65	535,079.33
其他支出	2,601,814.68	5,685,323.63	2,601,814.68
合计	15,663,132.19	53,066,148.23	15,663,132.19

注 1: 本期的其他支出主要有农作物赔偿补偿款 1,784,219.96 元、滞纳金罚款 150,903.92 元, 大学生补助支出 77,000.00 元等项目。

注 2: 上期的其他支出主要有农作物赔偿补偿款 2,166,810.33 元、北苏镇政府征地补偿款 2,486,923.23 元、大学生补助支出 222,300.00 元等项目。

(四十八) 所得税费用:

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	181,813,286.62	128,053,712.72
递延所得税调整	-17,723,760.54	-11,072,070.53
合计	164,089,526.08	116,981,642.19

(四十九) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

项目	序号	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	1 (P)	205,994,257.97	207,604,351.63
非经常性损益	2	129,293,252.78	21,310,466.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2 (P)	76,701,005.19	186,293,885.32
期初股份总数	4 (So)	367,107,636.00	367,107,636.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (I)	5 (S1)		
发行新股或债转股等增加股份数 (II)	6 (Si)	220,034,772.00	
增加股份 (II) 下一月份起至报告期期末的月份数	7 (Mi)	2	
报告期因回购等减少股份数	8 (Sj)		
报告期缩股数	9 (Sk)		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	10 (Mj)		
报告期月份数	11 (Mo)	12	12
发行在外的普通股加权平均数	12 (S) = So + S1+Si × Mi ÷ Mo- Sj × Mj ÷ Mo- Sk	403,780,098.00	367,107,636.00
基本每股收益 (I)	13=1 ÷ 12	0.51	0.57
基本每股收益 (II)	14=3 ÷ 12	0.19	0.51
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
所得税率	16	25%	25%
转换费用	17		
认股权证、股份期权等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益 (I)	19=[1+ (15-17) × (1-16)] ÷ (12+18)	0.51	0.57
稀释每股收益 (II)	20=[3+ (15-17) × (1-16)] ÷ (12+18)	0.19	0.51

注：（1）基本每股收益的计算

基本每股收益=归属于普通股股东的净利润÷发行在外的普通股加权平均数

发行在外的普通股加权平均数= $S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中， S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（2）稀释每股收益的计算

稀释每股收益=[归属于普通股股东的净利润+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用)×(1—所得税率)]/($S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k +$ 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)。

其中， S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（3）发生反向购买当期，用于计算每股收益的发行在外普通股加权平均数为：

①自当期期初至购买日，发行在外的普通股数量应假定为在该项合并中法律上母公司向法律上子公司股东发行的普通股数量，由于自当期期初至购买日，在该项合并中向下列交易对象非公开发行股份购买的下述资产（阳煤集团、信达公司持有的和顺公司的股权，河北惠捷、河北正发持有的正元集团的股权，丁连杰、滕文涛持有的齐鲁一化的股权）产生的损益在少数股东损益列报，因此在计算每股收益时，应按照本次合并中非公开发行股份的数量 472,663,380 股，剔除对这些少数股东所发行股份的数量 105,555,744 股，即 367,107,636 股。

自购买日至期末发行在外的普通股数量为法律上母公司实际发行在外的普通股股数，即 587,142,408 股。

②比较前期合并财务报表中的基本每股收益，以法律上子公司的每一比较报表期间归属于普通股股东的净损益除以在反向购买中法律上母公司向法律上子公司股东发行的普通股股数计算确定。上述假定法律上子公司发行的普通股股数在比较期

间内和自反向购买发生期间的期初至购买日之间内未发生变化。如果法律上子公司发行的普通股股数在此期间发生了变动，计算每股收益时应适当考虑其影响进行调整。同理，如上所述，比较前期合并财务报表中用于计算每股收益的普通股股数应按照 367,107,636 股来计算。

(五十) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-8,331,720.25	
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-8,331,720.25	
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-8,331,720.25	

(五十一) 现金流量表项目注释：

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
保证金	91,559,010.58
北京富瑞阳科技发展有限公司	5,430,000.00
汉枫缓释肥料（山西）有限公司	2,249,906.60

利息收入	30,998,753.98
山西华普工程招标代理有限公司	1,260,000.00
山西嘉盛招标代理有限公司	2,259,000.00
山西三维丰海化工有限公司	19,104,237.28
收到奖励和政府补助等	72,906,955.49
收到其他往来款项	134,241,649.05
收回太原化学工业集团借款	307,613,655.55
收回押金、退款、罚款、赔款、保险等	44,941,685.57
收回阳煤集团太化新材料公司借款	40,068,333.33
收三河市香丰肥业有限公司往来款	10,000,000.00
收山西三维集团股份有限公司往来款	41,000,000.00
收运城市通达汽车销售服务有限公司往来款	427,000.00
收参股公司款项	14,429,588.07
阳泉煤业（集团）有限责任公司	4,233,460.17
职工个人还款	11,938,746.58
转运城秦洲金属材料有限公司往来款	120,000,000.00
其他	8,396,877.77
合计	963,058,860.02

2、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
各项付现的销售、管理等费用	457,460,386.42
三河市香丰肥业有限公司	10,000,000.00
四川省农资开元化肥有限公司	30,000,000.00
阳泉煤业（集团）有限责任公司化工局	750,000.00
太原化学工业集团有限公司	300,000,000.00
阳煤集团太原化工新材料有限公司	40,000,000.00
支付押金及垫付款项等	42,451,368.87
付运城秦洲金属材料有限公司往来款	120,000,000.00
支付保证金	48,982,086.00
山西省运城海铁煤焦铁路专用线有限公司	50,000,000.00
支付其他往来款项及备用金	102,053,820.54
合计	1,201,697,661.83

3、收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
基建期的利息收入	1,288,780.69
收到财政局拨付投资款	9,000,000.00
增资取得阳煤平原化工有限公司控制权当日的现金余额	17,607,785.91

基建期有关款项的收回	885,046.27
合计	28,781,612.87

4、支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
和顺公司基建期支付的有关投资款项	10,002,063.19
合计	10,002,063.19

5、收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到阳煤集团太原化工新材料有限公司借款	80,000,000.00
收到阳泉煤业（集团）有限责任公司结算中心借款	260,000,000.00
收到阳泉煤业集团财务有限责任公司借款	100,000,000.00
吸收投资的利息收入	90,106.36
收到王占礼个人借款	2,700,000.00
收到深州宏业煤炭有限公司借款	31,900,000.00
深州市宏顺化肥销售有限公司	30,000,000.00
承兑保证金存款收回	380,000,000.00
合计	884,690,106.36

6、支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
付北京恒嘉保证金及手续费	40,000,000.00
付山西金融租赁有限公司保证金	26,965,971.20
付阳泉煤业（集团）有限责任公司借款及利息	500,807,805.56
付招银租赁融资公司保证金及手续费	45,000,000.00
归还财政局借款	11,901,890.00
归还阳煤集团太原化工新材料有限公司借款	80,555,777.78
深州宏业煤炭有限公司	39,900,000.00
信达融资租赁有限公司	43,780,783.64
王占礼	45,030,509.00
融资服务费	5,407,536.44
山西经贸集团煤焦投资有限公司	1,300,000.00
深州市宏顺化肥销售有限公司	15,000,000.00
山西三维集团股份有限公司	92,180.56
合计	855,742,454.18

(五十二) 现金流量表补充资料:**1、 现金流量表补充资料:**

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	459,339,972.17	463,358,601.74
加: 资产减值准备	19,821,444.04	11,685,379.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	794,482,197.22	818,501,268.58
无形资产摊销	35,705,733.75	37,447,976.49
长期待摊费用摊销	73,180,933.56	61,326,808.98
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)	1,183,011.11	17,115,443.94
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	2,448,481.86	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	411,537,380.84	285,500,761.69
投资损失(收益以“-”号填列)	-105,090,115.93	-30,170,385.32
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-5,523,538.03	20,397,796.97
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-11,089,259.77	-31,776,896.08
存货的减少(增加以“-”号填列)	-14,098,007.58	-334,569,658.61
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-688,187,381.82	-1,692,590,941.98
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-212,651,416.52	1,116,209,525.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	761,059,434.90	742,435,681.77
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	1,926,910,979.70	582,211,975.95
减: 现金的期初余额	582,211,975.95	1,494,495,504.06
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	1,344,699,003.75	-912,283,528.11

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	260,296,500.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	260,296,500.00	

减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	277,904,285.91	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-17,607,785.91	
4. 取得子公司的净资产	158,148,176.26	
流动资产	370,920,669.98	
非流动资产	2,090,293,281.57	
流动负债	2,280,396,248.29	
非流动负债	22,669,527.00	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	324,233,345.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	324,233,345.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	77,072,116.06	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	247,161,228.94	
4. 处置子公司的净资产	828,647,768.52	
流动资产	353,094,406.08	
非流动资产	1,872,101,596.88	
流动负债	1,012,331,301.12	
非流动负债	384,216,933.32	

3、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	1,926,910,979.70	582,211,975.95
其中：库存现金	4,484,797.95	2,903,581.28
可随时用于支付的银行存款	1,406,910,645.17	546,001,821.97
可随时用于支付的其他货币资金	515,515,536.58	33,306,572.70
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	1,926,910,979.70	582,211,975.95

4、 现金流量表补充资料的说明

注：年初数的货币资金中未作为现金及现金等价物的有：（1）丰喜集团有 3 个月以上期限的银行承兑汇票保证金定期存款 380,000,000.00 元；（2）恒通公司有 3 个月以上期限的银行承兑汇票保证金存款 7,667,522.65 元。

八、 关联方及关联交易

（一）本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
阳泉煤业(集团)有限责任公司	国有独资公司	山西阳泉市	赵石平	煤炭行业	758,037.23	38.49	38.49	山西省国资委	70107060-X

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司	国有控股	山西阳泉	裴西平	化工	363,730.97	100	100	69220686-9

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
汉枫缓释肥料(山西)有限公司	中外合资企业	山西临猗	王中刚	化肥肥料	4,000	50	50	66663454-4
二、联营企业								
山西晋丰煤化工有限公司	有限责任公司	山西省高平市	王毅	煤化工	77,700	40	40	75152821-X
山西三	有限责	山西省	茹国杰	化工产	10,836	43	43	75153163-8

维丰海 化工有 限公司	任公司	运城市		品				
-------------------	-----	-----	--	---	--	--	--	--

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
阳泉天成煤炭铁路集运有限公司	母公司的控股子公司	79021037-8
山西宏厦第一建设有限责任公司	母公司的控股子公司	81058424-7
山西宏厦建筑工程有限公司	母公司的控股子公司	70118221-4
山西宏厦建筑工程第三有限公司	母公司的控股子公司	81058258-3
山西三维集团股份有限公司	母公司的控股子公司	11005586-2
三维邦海石化工程有限责任公司	母公司的控股子公司	56480154-0
山西太行建设开发有限公司	母公司的全资子公司	67448480-6
阳煤氯碱化工有限责任公司	母公司的全资子公司	79020379-2
阳泉威虎化工有限责任公司	母公司的控股子公司	72815596-1
山西兆丰铝业有限责任公司	母公司的控股子公司	60225859-4
太原化工股份有限公司	母公司的控股子公司	71367206-9
太原化学工业集团工程建设有限公司	母公司的全资子公司	71367740-9
太原化学工业集团自动化科技工程有限公司	母公司的全资子公司	56133410-7
阳煤集团太原化工新材料有限公司	母公司的控股子公司	57599613-6
山西国辰建设工程勘察设计有限公司	母公司的全资子公司	71982168-6
山西诚正建设监理咨询有限公司	母公司的全资子公司	72818931-X
阳泉煤业集团吉成建设工程检测有限责任公司	母公司的全资子公司	68190204-1
阳煤集团烟台巨力化肥有限公司	母公司的控股子公司	73172425-6
阳泉煤业（集团）股份有限公司	母公司的控股子公司	71599263-X
阳泉煤业集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司	10195714-3
阳泉煤业集团国际贸易有限公司	母公司的全资子公司	67643355-1
阳泉煤业集团太原国际贸易有限公司	母公司的全资子公司	56845668-4
阳泉煤业集团华越机械有限公司	母公司的控股子公司	81058721-0

阳泉煤业集团寿阳煤炭销售有限公司	母公司的全资子公司	66238728-3
阳煤集团寿阳煤炭管理有限责任公司	母公司的全资子公司	69668941-5
阳泉煤业集团昔阳煤炭销售有限公司	母公司的全资子公司	67233296-4

(五) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
山西国阳新能国际贸易有限公司	煤炭	市场价格			6,943.13	8.25
山西国阳新能天元煤炭销售有限公司	煤炭	市场价格			4,908.51	5.38
山西晋丰煤化工有限责任公司	尿素	市场价格	85,129.43	4.38	95,439.66	28.52
太原化学工程集团自动化科技工程有限公司	设备	市场价格	195.00	1.21	117.00	0.51
阳泉煤业（集团）股份有限公司	煤炭	市场价格	375,023.33	19.27	139,074.96	100
阳泉煤业集团国际贸易有限公司	尿素	市场价格	65,211.36	100.00	170.68	0.10
阳泉煤业集团太原国际贸易有限公司	尿素等化肥产品	市场价格	286,849.61	14.75		
阳泉煤业集团太原国际贸易有限公司	辛醇	市场价格	64,329.09	100.00		
阳泉煤业集团华越机械有限公司	设备	市场价格			68.40	0.30
阳泉煤业集团寿阳煤炭销售有限公司	煤炭	市场价格	28,089.10	45.12	7,253.98	8.98
阳煤集团寿阳煤炭管理有限责任公司	烟煤	市场价格	589.58	25.00		
阳泉煤业集团昔阳煤炭销售有限公司	煤炭	市场价格	16,600.00	11.00	1,111.25	0.55
阳泉天成煤炭铁路集运有限公司	末煤	市场价格	5,526.03	22.00		
阳泉煤业集团吉成建设工程检测有限责任公司	检测	市场价格	15.73	0.01		
山西国辰建设工程勘察	设计	标准收费	20.21	0.13		

设计有限公司						
汉枫缓释肥料（山西）有限公司	租赁	市场价格	199.69	100.00		
山西诚正建设监理咨询有限公司	监理	标准收费	146.00	0.91		
山西宏厦第一建设有限责任公司	工程施工	市场价格	60.21	40.84	469.90	4.71
山西宏厦建筑工程第三有限公司	工程施工	市场价格	8,721.78	53.83	15,993.02	40.25
山西宏厦建筑工程有限公司	工程施工	市场价格	503.95	8.88		
山西太行建设开发有限公司	工程施工	市场价格	2,760.00	17.04	3,081.35	8.33
太原化学工业集团工程建设有限公司	工程施工	市场价格	337.44	2.09	1,467.56	3.97

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
山西阳煤氯碱化工有限责任公司	化工设备	市场价格	237.18	0.29	30.09	0.07
山西阳煤氯碱化工有限责任公司	修理	市场价格			65.09	3.27
山西兆丰铝业有限责任公司	化工设备	市场价格	192.55	0.24	10.68	0.03
山西三维集团股份有限公司	液氨、甲醇	市场价格	351.30	0.84	1,352.91	7.99
山西晋丰煤化工有限责任公司	化工产品	市场价格	7,013.50	8.65	4,881.84	12.11
山西三维丰海化工有限公司	编织袋等	市场价格	38.70	0.42		
汉枫缓释肥料（山西）有限公司	编织袋、运费等	市场价格	324.71	1.15		
阳煤集团烟台巨力化肥有限公司	煤炭等	市场价格	4,361.80	2.45		
阳泉威虎化工有限责任公司	硝酸铵	市场价格	370.20	2.02		
阳泉煤业集团太原国际贸易有限公司	尿素、氯化铵等	市场价格	280,382.00	28.46		

阳泉煤业集团太原国际贸易有限公司	辛醇	市场价格	64,297.67	29.68		
阳泉煤业集团国际贸易有限公司	尿素	市场价格	81,844.38	8.31		

2、 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司	河北阳煤正元化工集团有限公司	20,000.00	2012年6月26日~2013年6月5日	否
阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司	河北阳煤正元化工集团有限公司	24,900.00	2011年7月29日~2016年7月29日	否
阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司	阳煤集团和顺化工有限公司	19,827.92	2012年11月27日~2018年11月15日	否
阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司	山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	5,000.00	2012年6月28日~2013年6月3日	否
阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司	山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	20,000.00	2012年4月23日~2017年4月23日	否
阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司	山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	20,000.00	2012年8月31日~2017年8月31日	否
阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司	山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	30,000.00	2012年7月30日~2017年7月29日	否
阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司	山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	6,000.00	2012年7月31日~2013年7月31日	否
阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司	山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	6,000.00	2012年8月21日~2013年8月21日	否
阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司	山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	30,000.00	2012年7月27日~2013年7月27日	否
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	太原化工股份有限公司	7,000.00	2012年7月16日~2013年7月15日	否
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	太原化工股份有限公司	10,000.00	2012年7月19日~2013年1月19日	否
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	太原化工股份有限公司	3,320.00	2012年8月20日~2013年8月19日	否
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	山西三维集团股份有限公司	8,000.00	2012年7月27日~2013年7月26日	否
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	山西三维集团股份有限公司	2,700.00	2012年7月30日~2013年6月14日	否
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	山西三维集团股份有限公司	3,800.00	2012年12月21日~2013年12月2日	否
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	山西三维集团股份有限公司	3,500.00	2012年5月10日~	否

有限责任公司			2013 年 4 月 19 日	
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	山西三维集团股份有限公司	10,000.00	2012 年 8 月 30 日~ 2013 年 8 月 30 日	否
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	山西丰喜国际贸易有限公司	1,000.00	2012 年 1 月 9 日~ 2013 年 1 月 8 日	否
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	山西晋丰煤化工有限公司	4,000.00	2012 年 5 月 7 日~ 2013 年 5 月 6 日	否
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	山西晋丰煤化工有限公司	4,000.00	2012 年 3 月 7 日~ 2013 年 3 月 6 日	否
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	山西晋丰煤化工有限公司	480.00	2012 年 6 月 20 日~ 2013 年 6 月 19 日	否
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	山西晋丰煤化工有限公司	800.00	2012 年 6 月 8 日~ 2013 年 6 月 7 日	否
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	山西晋丰煤化工有限公司	400.00	2012 年 8 月 3 日~ 2013 年 8 月 2 日	否
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	山西晋丰煤化工有限公司	1,120.00	2012 年 8 月 10 日~ 2013 年 8 月 9 日	否
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	山西晋丰煤化工有限公司	3,200.00	2012 年 9 月 26 日~ 2013 年 9 月 25 日	否
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	山西晋丰煤化工有限公司	3,400.00	2012 年 9 月 14 日~ 2013 年 9 月 13 日	否
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	山西晋丰煤化工有限公司	600.00	2012 年 3 月 20 日~ 2013 年 3 月 19 日	否
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	山西晋丰煤化工有限公司	10,000.00	2012 年 1 月 17 日~ 2013 年 1 月 16 日	否
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	山西丰喜化工设备有限公司	2,000.00	2012 年 5 月 23 日~ 2013 年 5 月 22 日	否
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	山西丰喜化工设备有限公司	2,000.00	2012 年 11 月 6 日~ 2013 年 11 月 5 日	否
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	山西丰喜化工设备有限公司	2,000.00	2012 年 11 月 6 日~ 2013 年 11 月 5 日	否
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	山西丰喜化工设备有限公司	2,000.00	2012 年 5 月 23 日~ 2013 年 5 月 22 日	否
阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司	山东阳煤恒通化工股份有限公司	5,000.00	2012 年 5 月 26 日~ 2013 年 5 月 25 日	否
阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司	山东阳煤恒通化工股份有限公司	2,000.00	2012 年 12 月 21 日~2013 年 12 月 20 日	否
阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司	山东阳煤恒通化工股份有限公司	2,000.00	2012 年 12 月 24 日~2013 年 12 月 23 日	否
阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司	山东阳煤恒通化工股份有限公司	1,350.00	2012 年 12 月 21 日~2013 年 6 月 21 日	否
石家庄正元塔器设备有限公司	石家庄正元化肥有限公司	3,200.00	2012 年 12 月 6 日~ 2013 年 12 月 6 日	否

石家庄中冀正元化工有限公司	石家庄正元化肥有限公司	4,500.00	2012年3月5日~2013年2月16日	否
石家庄柏坡正元化肥有限公司	石家庄正元化肥有限公司	3,340.00	2012年7月13日~2013年7月13日	否
石家庄正元化肥有限公司	阳煤集团深州化肥有限公司	11,000.00	2012年10月31日~2014年10月30日	否
河北阳煤正元化工集团有限公司	石家庄柏坡正元化肥有限公司	4,200.00	2012年9月18日~2013年9月18日	否
河北阳煤正元化工集团有限公司	石家庄正元化肥有限公司	4,500.00	2012年3月5日~2013年2月16日	否
河北阳煤正元化工集团有限公司	石家庄正元化肥有限公司	3,340.00	2012年7月13日~2013年7月13日	否
河北阳煤正元化工集团有限公司	石家庄正元化肥有限公司	3,660.00	2012年9月21日~2013年9月21日	否

3、关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
阳煤集团太原化工新材料有限公司	20,000,000.00			短期拆借, 已偿还
阳泉煤业(集团)有限责任公司	260,000,000.00			周转借款, 无期限
阳泉煤业集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2012年4月17日	2013年4月16日	
阳泉煤业集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2012年4月23日	2013年4月22日	
阳泉煤业集团财务有限责任公司	150,000,000.00	2012年6月21日	2013年6月20日	
阳泉煤业集团财务有限责任公司	60,000,000.00	2012年8月15日	2013年8月14日	
阳泉煤业集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2012年11月23日	2013年11月22日	
阳泉煤业集团财务有限责任公司	60,000,000.00	2012年12月21日	2013年12月20日	
阳泉煤业集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2012年5月28日	2013年5月27日	
阳煤集团太原化工新材料有限公司	80,000,000.00			短期拆借, 已偿还
阳泉煤业集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2012年7月17日	2013年7月16日	
阳泉煤业集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2012年9月27日	2013年9月26日	
阳泉煤业集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2012年3月23日	2014年3月22日	
阳泉煤业集团财务有限责任公司	60,000,000.00	2012年5月17日	2014年5月16日	
阳泉煤业集团财务有限责任公司	40,000,000.00	2012年4月24日	2013年4月23日	
阳泉煤业集团财务有限责任公司	40,000,000.00	2012年5月11日	2013年5月10日	

王占礼	2,700,000.00			周转借款, 无期限
阳泉煤业集团财务有限责任公司	80,000,000.00	2012年3月29日	2013年3月28日	
阳泉煤业集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2012年2月1日	2015年1月31日	
阳泉煤业集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2012年5月29日	2015年5月28日	
阳泉煤业集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2012年12月6日	2015年12月5日	

4、关联方资产转让、债务重组情况

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
阳泉煤业(集团)有限责任公司	股权转让	出售	评估价格	61,963.75	100.00		

5、其他关联交易

(1) 让渡资产(货币资金)使用权

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期金额		上期金额	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例	金额(万元)	占同类交易金额的比例
阳煤集团烟台巨力化肥有限公司	自有资金利息	基准利率			75.31	11.08%
太原化工股份有限公司	统借统贷利息	基准利率	15.32	7.35%	66.51	5.96%
汉枫缓释肥料(山西)有限公司	提供资金	基准利率	33.73	0.10%	30.00	0.10%
山西三维丰海化工有限公司	提供资金	基准利率	371.06	1.15%	308.67	1.92%

(2) 接受资产(货币资金)使用权

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期金额		上期金额	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例	金额(万元)	占同类交易金额的比例
阳煤集团太原化工新材料有限公司	利息支出	基准利率	55.58	31.77%	76.27	6.61%

阳泉煤业集团 财务有限责任公司	基准利率 或上浮 10%	2,080.53	64.81%	1,517.90	93.39%
阳泉煤业集团 财务有限责任公司	基准利率 或上浮 10%	397.24	1.34%		
阳泉煤业（集 团）有限公司	基准利率	1,129.78	35.19%		

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
关联方存款余额	阳泉煤业集团财务有限责任公司	32,475,265.42		9,609,900.34	
关联方存款余额	阳泉煤业集团财务有限责任公司	1,870,359.22		9,261,831.71	
关联方存款余额	阳泉煤业集团财务有限责任公司	8,384.01			
关联方存款余额	阳泉煤业集团财务有限责任公司	878,226.46		1,026,297.61	
关联方存款余额	阳泉煤业集团财务有限责任公司	10,000,000.00			
关联方存款余额	阳泉煤业集团财务有限责任公司	17,111.31			
关联方存款余额	阳泉煤业集团财务有限责任公司	410,368.63			
关联方存款余额	阳泉煤业集团财务有限责任公司	11,124.59			
关联方存款余额	阳泉煤业集团财务有限责任公司	2,170.97			
关联方存款余额	阳泉煤业集团财务有限责任公司	2,118,750.78		2,013,051.32	
关联方存款余额	阳泉煤业集团财务有限责任公司	10,448,112.32		20,153,972.78	
关联方存款余额	阳泉煤业集团财务有限责任公司	9,404.07		5,925.31	
关联方存款余额	阳泉煤业集团财务有限责任公司			10,400,897.77	
关联方存款余额	阳泉煤业集团财务有限责任公司	20,000,000.00			

关联方存款余额	阳泉煤业集团财务有限责任公司	2,388,442.08		111,605,484.13	
应收账款	汉枫缓释肥料（山西）有限公司	13,357,516.42		9,695,650.11	
应收账款	山西晋丰煤化工有限责任公司	2,124,964.58		2,002,146.79	
应收账款	山西三维丰海化工有限公司	119,045.00			
应收账款	山西三维集团股份有限公司	435,338.38		527,447.76	
应收账款	山西阳煤氯碱化工有限责任公司	2,779,936.40		1,604,936.40	
应收账款	山西兆丰铝业有限责任公司	5,286,200.00			
应收账款	太原化工股份有限公司	841,839.00		841,839.00	
应收账款	阳泉威虎化工有限责任公司	3,229,135.20		1,577,163.20	
应收账款	太原化工股份有限公司	303,678.00		303,678.00	
应收账款	阳煤集团烟台巨力化肥有限公司	24,000.00		18,000.00	
应收账款	阳泉煤业集团华越机械有限公司			448.00	
预付款项	山西晋丰煤化工有限责任公司			32,234.37	
预付款项	太原化工股份有限公司	56,250.00		56,250.00	
预付款项	太原化学工业集团公司建设公司第六工程队	182,007.76		182,007.76	
预付款项	阳泉煤业集团翼城东沟煤业有限公司	1,082,411.97			
预付款项	阳泉煤业集团翼城山凹煤业有限公司	66,101.80		2,000,000.00	
预付款项	阳泉煤业（集团）股份有限公司			22,842,093.26	
预付款项	阳泉煤业集团寿阳煤炭销售有限公司	11,857,320.00		14,310,651.54	
预付款项	山西宏厦第一建设有限责任公司	5,301,100.00		4,699,000.00	
预付款项	山西宏厦建筑工程第三有限公司	7,193,100.00		4,993,100.00	
预付款项	山西宏厦建筑工程有限公司	872,019.00			
预付款项	阳泉煤业（集团）股份有限公司	103,550,763.56		170,272,798.99	
预付款项	阳泉煤业集团国际贸易有限公司	223,638,410.56			
预付款项	阳泉煤业集团寿阳煤炭销售有限公司	739,913.62		6,661,500.00	
预付款项	阳泉煤业集团昔阳煤炭销售有限公司	12,225,059.04		17,055,933.37	
预付款项	阳泉煤业（集团）股份有限公司	7,756,831.11		17,941,449.60	
预付款项	阳泉煤业（集团）股份有限公司			28,126,936.13	

	司			
预付款项	阳泉煤业集团太原国际贸易有限公司	51,766,065.77		
预付款项	阳泉煤业（集团）股份有限公司	8,494,578.10	1,276,261.79	
预付款项	山西国阳新能天元煤炭销售有限公司		1,276,930.96	
预付款项	阳泉煤业（集团）股份有限公司		10,392,949.31	
预付款项	阳泉煤业集团寿阳煤炭销售有限公司		7,755,382.40	
预付款项	阳泉煤业（集团）股份有限公司	4,869,418.41		
预付款项	阳泉煤业集团昔阳煤炭销售有限公司	1,050,207.59		
预付款项	阳泉天成煤炭铁路集运有限公司	10,839,651.34		
预付款项	阳泉煤业（集团）股份有限公司	4,630,964.93		
预付款项	阳泉煤业集团寿阳煤炭销售有限公司	1,515,700.00		
预付款项	阳泉煤业集团昔阳煤炭销售有限公司	2,394,459.59		
预付款项	太原化学工程集团自动化科技工程有限公司		1,170,000.00	
应收利息	山西三维丰海化工有限公司		5,281,854.78	
应收利息	太原化学工业集团有限公司		134,444.44	
其他应收款	阳泉煤业（集团）有限责任公司	2,534.80	2,531.25	
其他应收款	阳泉煤业集团财务有限责任公司	10,000,000.00		
其他应收款	山西阳煤氯碱化工有限责任公司		336,100.00	
其他应收款	平原县兴龙纺织有限公司	47,675,372.14		
其他应收款	阳泉煤业（集团）有限责任公司	750,000.00	4,225,976.49	
其他应收款	山西三维丰海化工有限公司		66,056,792.44	
其他应收款	山西晋丰煤化工有限责任公司		214,069.71	
其他应收款	汉枫缓释肥料（山西）有限公司		5,000,000.00	
其他应收款	汉枫缓释肥料（山西）有限公司	2,882,886.06	2,684,886.06	
其他流动资产	山西三维丰海化工有限公司	69,556,792.44		
其他流动资产	汉枫缓释肥料（山西）有限公司	5,000,000.00		

上市公司应付关联方款项:

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
短期借款	阳泉煤业集团财务有限责任公司	330,000,000.00	240,000,000.00
短期借款	阳煤集团太原化工新材料有限公司		47,000,000.00
短期借款	阳泉煤业集团财务有限责任公司	100,000,000.00	
短期借款	阳泉煤业集团财务有限责任公司	100,000,000.00	300,000,000.00
短期借款	阳泉煤业集团财务有限责任公司	80,000,000.00	
短期借款	阳泉煤业集团财务有限责任公司		180,000,000.00
短期借款	阳泉煤业集团财务有限责任公司	280,000,000.00	220,000,000.00
应付账款	山西国阳新能国际贸易有限公司	1,920,292.00	184,680.00
应付账款	山西太行建设开发有限公司	3,223,548.00	
应付账款	阳泉煤业(集团)股份有限公司		114,646,725.16
应付账款	山西晋丰煤化工有限责任公司	26,277,265.56	3,777,161.59
应付账款	山西宏厦建筑工程有限公司	3,748,273.83	
应付账款	阳泉煤业(集团)股份有限公司	5,742,944.07	4,388,525.06
应付账款	阳泉煤业集团寿阳煤炭销售有限公司	768,888.82	3,986,098.46
应付账款	阳泉煤业集团翼城石丘煤业有限公司		1,475,071.64
应付账款	阳泉煤业集团国际贸易有限公司		6,055,891.70
预收账款	汉枫缓释肥料(山西)有限公司		62,500.00
预收账款	山西兆丰铝业有限责任公司		6,057,600.00
预收账款	太原化工股份有限公司		38,000.00
预收账款	阳泉煤业集团盂县化工有限责任公司	13,380,400.00	
预收账款	阳煤集团太原化工新材料有限公司	12,912,000.00	
预收账款	三维邦海石化工程有限责任公司	20,531,000.00	
预收账款	山西晋丰煤化工有限责任公司		81,200.00
预收账款	阳泉煤业集团国际贸易有限公司	66,560,587.17	
预收账款	阳泉煤业集团盂县化工有限责任公司	5,257,700.00	
预收账款	阳泉煤业集团太原国际贸易有限公司	51,766,065.77	
预收账款	阳泉煤业集团盂县化工有限责任公司	100,000.00	
应付利息	阳泉煤业(集团)有限责任公司		807,805.56
应付利息	阳泉煤业集团财务有限责任公司	200,444.44	
应付利息	阳泉煤业集团财务有限责任公司	1,456,903.43	
其他应付款	阳泉煤业(集团)有限责任公司	260,000,000.00	500,000,000.00
其他应付款	汉枫缓释肥料(山西)有限公司	140,000.00	291,688.69
其他应付款	山西三维丰海化工有限公司		1,104,932.96
其他应付款	山西宏厦第一建设有限责任公司	244,000.00	244,000.00
其他应付款	山西宏厦建筑工程第三有限公司		900,000.00
其他应付款	山西太行建设开发有限公司	600,000.00	600,000.00
其他应付款	山西宏厦建筑工程第三有限公司	64,549,690.76	67,466,146.63
其他应付款	山西太行建设开发有限公司	11,027,660.64	15,113,814.24
其他应付款	阳泉煤业集团吉成建设工程检测有限责任公司	157,340.08	

其他应付款	山西诚正建设监理咨询有限公司	243,380.00	1,938,700.00
其他应付款	太原化学工业集团自动化科技工程有限公司	678,842.73	
其他应付款	阳泉煤业（集团）有限责任公司林业处	4,930,000.00	
其他应付款	太原化学工业集团工程建设有限公司	3,765,618.65	9,890,053.83
其他应付款	阳泉煤业集团华越机械有限公司	84,000.00	684,000.00
一年内到期的非流动负债	阳泉煤业集团财务有限责任公司	75,046,937.46	
长期借款	阳泉煤业集团财务有限责任公司	110,000,000.00	
长期借款	阳泉煤业集团财务有限责任公司	214,558,062.54	100,000,000.00

九、 股份支付：

无

十、 或有事项：

（一）未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

（1）诉运城关铝阳极材料公司、山西鑫龙磁业公司借款纠纷一案

2003年5月19日，丰喜集团为山西鑫龙稀土磁业（集团）有限公司投资的关铝阳极材料有限公司在山西建行运城分行营业部贷款3500万元提供连带责任保证，山西鑫龙稀土磁业（集团）有限公司将其位于运城市安邑道北路6号103325.29平方米土地及地上附着物抵押给丰喜集团，提供了反担保，并于当日办理土地抵押登记手续，抵押证号：（2003）运开国土押字第007号。2004年12月，关铝阳极材料有限公司因无力偿还到期借款，以借新还旧方式，延长借款期限，丰喜集团继续提供担保。关铝阳极材料有限公司、山西鑫龙稀土磁业（集团）有限公司共同出具承诺，除土地抵押外，另增加1500万元设备做为抵押。

2005年7月，丰喜集团向运城市中级人民法院起诉山西鑫龙稀土磁业（集团）有限公司，请求确认土地抵押行为有效。同年九月，法院判决确认土地抵押行为有效。2006年1月，因关铝阳极材料有限公司未能按期归还借款，山西建行运城分行营业部从丰喜集团银行账户扣划37,431,398.77元。

因山西鑫龙稀土磁业（集团）有限公司、关铝阳极材料有限公司不归还欠款，丰喜集团于2006年3月28日向山西省高级人民法院提起诉讼，请求两被告用其抵

押土地、地上附着物和设备优先清偿欠款。在诉讼进行中，案外人山西海鑫钢铁集团有限公司申请以独立请求权第三人身份参加诉讼，依据的理由为，2005 年 8 月 23 日，上述抵押土地经运城市中级人民法院（2005）运中民三初字第 22 号民事调解书已调解给山西海鑫钢铁集团有限公司。山西省高级人民法院受理后，以方便执行为由，将该案指定运城市中级人民法院审理。

山西鑫龙稀土磁业（集团）有限公司用其土地和设备为丰喜集团提供抵押，双方签订了抵押合同，并办理了土地抵押登记；运城市中级人民法院（2005）运中民二初字第 35 号判决书已确认土地抵押行为的有效性。抵押的土地位于运城市新建机场附近，面积 103325.29 平方米，该地段土地市场估价每亩 30 万元左右，并仍有增值潜力，丰喜集团承担保证责任的 37,431,398.77 元损失完全可以全部受偿。

本案指定运城中院审理期间，法院希望促成丰喜集团和山西海鑫钢铁集团有限公司达成和解，双方接触多次后，未能达成一致；目前，丰喜集团向运城中院提出尽快审理此案的请求。截至 2012 年 12 月 31 日，运城中院尚未作出最终判决，丰喜集团被扣划的 37,431,398.77 元款项挂账其他应收款。

（2）子公司丰喜集团和山西振兴集团有限公司的往来

丰喜集团和山西振兴集团有限公司（以下简称：山西振兴）在互保期间，为山西振兴及其关联企业在银行借款提供了担保，因其逾期未还款，给丰喜集团造成了损失。截止 2010 年 12 月，山西振兴欠丰喜集团 80,401,879.42 元，山西振兴的关联企业山西恒源煤业有限公司欠丰喜集团 7,074,161.25 元。

为保证上述债务的顺利清偿，丰喜集团经与山西振兴协商，双方达成还款协议，山西振兴同意对欠付丰喜集团的债务，分期给予偿还，并对向丰喜集团承担违约责任进行了约定。同时，山西恒源煤业有限公司欠丰喜集团的 7,074,161.25 元，由山西振兴提供连带责任担保。为确保还款的落实，山西振兴将其与山西省粮食厅签订的购买位于太原市迎泽大街 28 号的金兴大酒店 43000 平方米房屋的合同权益，转让给丰喜集团作为还款的担保。山西振兴同意为上述债务向丰喜集团提供连带责任反担保，为此，丰喜集团和山西振兴签订了《担保合同》。

合同签署后，山西振兴集团有限公司及关联企业山西恒源煤业有限公司并未履行还款义务，因此，2011 年 9 月丰喜集团分别向运城市人民法院提起两起诉讼：

①对于上述山西振兴欠丰喜集团往来款 80,401,879.42 元的其中一笔 43,652,051.82 元债务（该债务属于深圳逸之彩铝质软管制造有限公司，山西振兴提供了反担保），向运城市中级人民法院起诉了山西振兴、深圳逸之彩铝质软管制造有限公司、振兴集团有限公司、三九宜工生化股份有限公司、振兴生化股份有限公司、山西振兴电业有限公司被告，请求上述被告偿还。目前该案仍在审理当中。审理期间内，深圳逸之彩铝质软管制造有限公司于 2012 年度先归还了 85 万元。

②向运城市中级人民法院提起民事诉讼，请求确认《关于合作建设经营"山西金兴大酒店"合同书之转让协议》合同权利归丰喜集团所有；2012 年 4 月 23 日，经法院审理后下达了（2011）运中商初字第 53 号判决书，判决上述转让协议载明的归山西振兴所有的权利归丰喜集团所有。目前，围绕该判决，山西振兴正与丰喜集团协商还款事宜。

截至 2012 年 12 月，山西振兴欠丰喜集团 79,551,879.42 元，山西振兴的关联企业山西恒源煤业有限公司欠丰喜集团 7,074,161.25 元。从山西振兴资产上看，该债务清偿不存在重大风险。

（3）子公司丰喜集团诉王昭显土地租赁纠纷一案

2006 年，丰喜集团临猗分公司和王昭显签订《土地使用权租赁合同》，临猗分公司将其位于临猗县庙风路以南侧共计 150.91 亩土地出租给王昭显，租赁期限 20 年，每年租金 201,211.60 元。因王昭显未按时支付租金，临猗分公司于 2010 年 3 月向临猗县人民法院提起诉讼，请求被告支付拖欠租金 1,492,319.40 元，并支付违约金 3,500,000.00 元。2010 年 8 月 31 日，临猗县法院下发（2010）临民三初字第 432 号民事判决书，依法解除临猗分公司和王昭显签订的土地租赁合同，限王昭显限期拆除租用土地上的建筑物、构筑物，判决王昭显支付拖欠租金 1,492,319.40 元，支付违约金 3,500,000.00 元。该判决下达后，被告未上诉，一审判决生效。临猗分公司向临猗县人民法院申请执行，现仍在执行中。

本案中，王昭显在租赁土地上投资建有厂房、办公楼，可通过强制执行来实现公司权益。

（4）子公司丰喜集团诉山西省运城市信息工程学院欠款纠纷一案

2005 年 6 月 20 日，山西省运城市信息工程学院因建教学楼向丰喜集团借款 100

万元；2006 年 11 月 20 日，出具还款协议，约定 07 年 12 月 31 日前归还 50 万元及利息，2008 年 12 月 31 日前还清剩余借款及利息。2008 年 10 月 27 日仅归还了 20 万元，因对剩余欠款未予履行还款义务，丰喜集团于 2009 年 3 月向运城市盐湖区人民法院起诉，要求被告归还本金 80 万元，利息 157,613.30 元。2009 年 6 月，双方经和解，达成（2009）运盐民初字第 110 号民事调解书。调解书生效后，山西省运城市信息工程学院在 2009 年、2010 年分两次归还了 35 万元，2011 年归还了 10 万元，2012 年以车抵债 13 万元，至今剩欠本金 22 万元及利息。

从山西省运城市信息工程学院的偿付能力及还款进展看，剩欠的债务完全可以得到全部清偿。

（5）子公司丰喜集团执行运城市夹马口农药厂欠款纠纷案

2007 年 5 月，因欠款纠纷，丰喜集团向临猗县人民法院起诉运城市夹马口农药厂，同年 6 月在法院主持下双方达成民事调解书。运城市夹马口农药厂同意在于 2007 年 11 月 25 日前归还欠款 70 万人民币及利息。后归还了 18 万元，剩余的款项 82 万元仍在法院执行当中。

（二）为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

十一、 承诺事项：

无

十二、 资产负债表日后事项：

（一）其他资产负债表日后事项说明

2012 年 5 月 20 日，全资子公司阳煤化工 2012 年度第五次临时股东会审议通过了《关于公司在兴业银行申请发行私募债券的议案》，同意阳煤化工在兴业银行太原分行申请发行 15 亿元私募债券，用于解决公司业务及生产经营的资金需求。

2012 年 9 月 21 日，阳煤化工与兴业银行股份有限公司签订了《银行间债券市场非金融企业非公开定向发行债务融资工具承销协议》，约定阳煤化工（发行方）按照本协议的约定向交易商协会申请注册总额不超过人民币壹拾伍亿元的非公开定向

发行债务融资工具，并在交易商协会《接受注册通知书》确定的注册金额限额内按照交易商协会相关自律规范文件发行债务融资工具。阳煤化工有权根据法律及交易商协会相关自律规范文件自主决定向交易商协会申请注册的债务融资工具金额。

2012 年 9 月 21 日，阳煤化工向中国银行间市场交易商协会提交了《阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司报送 2012 年度非公开定向债务融资工具注册材料的函》（阳煤化投函字〔2012〕4 号）及相关材料，申请注册的非公开定向债务融资工具注册规模为 15 亿元人民币，期限为 3 年，所募集资金主要用于补充公司流动资金及偿还银行贷款。

2012 年 12 月 18 日，中国银行间市场交易商协会出具了《接受注册通知书》（中市协注〔2012〕PPN226 号），决定接受阳煤化工非公开定向债务融资工具（以下简称：定向工具）注册，并明确定向工具注册金额为 15 亿元，注册额度自本通知书发出之日起 2 年内有效，由兴业银行股份有限公司主承销，在注册有效期内可分期发行定向工具，首期发行应在注册后 6 个月内完成。

2013 年 1 月 24 日，阳煤化工向银行间市场清算所股份有限公司提交了《非公开定向债务融资工具发行登记申请书》，拟发行 2013 年度第一期非公开定向债务融资工具，并向银行间市场清算所股份有限公司申请办理发行登记。

2013 年 1 月 25 日，阳煤化工收到本次非公开定向债务融资资金 8 亿元整。

十三、 其他重要事项：

（一） 租赁

1、 租赁

子公司齐鲁一化与中国石化集团资产经营管理有限公司齐鲁石化分公司于 2009 年 9 月 28 号签订了《土地租赁合同》，将本公司生产装置所占用的中国石化集团资产经营管理有限公司齐鲁石化分公司原第一化肥厂储运科仓库、工程科、氨吸收、合成尿素、办公楼五宗土地租赁给本公司，合同期限为合同签订之日起二十年，土地初始年租赁费为 1,701,406.32 元，于每年年末支付。

（二） 其他

1、重大资产出售及发行股份购买资产

本公司 2012 年度发生重大资产出售及发行股份购买资产事项，本次交易由重大资产出售和发行股份购买资产两部分组成：

(1) 重大资产出售

根据本公司与自贡市国有资产经营投资有限责任公司（以下简称：自贡国投）签署的《资产出售协议》及其补充协议，本公司向自贡市国资委下属的自贡国投出售本公司全部资产、负债（含或有负债）、业务及附着于上述资产、业务有关的一切权利和义务。自贡市政府同意将本公司原有的资产、负债剥离出本公司并按照经双方认同的中介机构评估确认后的价格，采取净资产出让的方式出售给自贡国投，本公司原有全部员工由自贡国投承接，使上市公司成为零资产、零负债、零人员的“净壳”（该项交易简称为：资产出售）。

(2) 发行股份购买资产

在完成资产出售后，东新电碳向特定对象阳泉煤业（集团）有限责任公司（以下简称：阳煤集团）、山西海德瑞投资有限责任公司（以下简称：海德瑞投资）、中诚信托有限责任公司（以下简称：中诚信托）、北京安控投资有限公司（以下简称：北京安控）、中国信达资产管理股份有限公司（以下简称：信达公司）、河北惠捷投资有限公司（以下简称：河北惠捷）、河北正发投资有限公司（以下简称：河北正发）、丁连杰、滕文涛非公开发行 A 股股票，以购买阳煤集团、海德瑞投资、中诚信托、北京安控、信达公司、河北惠捷、河北正发、丁连杰、滕文涛所持有的相关资产（该交易简称为：非公开发行股份购买资产）。

根据本公司与阳泉煤业（集团）有限责任公司等阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司（以下简称：阳煤化工）股东及阳煤化工部分子公司其他股东签署的《发行股份购买资产协议书》及其补充协议，本公司非公开发行股份购买阳煤化工 100% 股权（包括阳煤集团持有的阳煤化工 58.91% 股权、海德瑞投资持有的阳煤化工 19.09% 股权、中诚信托持有的阳煤化工 18.37% 股权和北京安控持有的阳煤化工 3.63% 股权）、阳煤集团和顺化工有限公司（以下简称：和顺化工）51.69% 股权（包括信达公司持有的和顺化工 30.98% 股权和阳煤集团持有的和顺化工 20.71% 股权）、河北阳煤正元化工集团有限公司（以下简称：正元集团）60.78% 股权（包括河北惠

捷持有的正元集团 38.30% 股权和河北正发持有的正元集团 22.48% 股权)、阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司 (以下简称: 齐鲁一化) 17.97% 股权 (包括丁连杰持有的齐鲁一化 12.78% 股权和滕文涛持有的齐鲁一化 5.19% 股权)。

(3) 审核及批复情况

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), 核准本公司本次重大资产重组及向阳泉煤业 (集团) 有限责任公司发行 225,978,800 股股份, 向山西海德瑞投资有限责任公司发行 70,080,848 股股份, 向中诚信托有限责任公司发行 67,437,673 股股份, 向北京安控投资有限公司发行 13,326,007 股股份, 向中国信达资产管理股份有限公司发行 14,533,659 股股份, 向河北惠捷投资有限公司发行 43,440,935 股股份, 向河北正发投资有限公司发行 25,497,447 股股份, 向丁连杰发行 8,795,948 股股份, 向滕文涛发行 3,572,063 股股份购买相关资产。同时, 本公司向自贡市国有资产经营投资有限责任公司出售全部资产、负债 (含或有负债)、业务及附着于上述资产、业务或与上述资产、业务有关的一切权利和义务, 并由自贡国投公司承接本公司及其子公司全部人员。

2012 年 8 月 1 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), 核准豁免阳泉煤业 (集团) 有限责任公司因以资产认购本公司本次发行股份而应履行的要约收购义务。

(4) 实施情况

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 9 日，本公司召开 2012 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于变更公司注册资本的议案》等七项议案。

2012 年 10 月 19 日，本公司与自贡国投签署了出售资产的《资产移交确认书》。

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）已全部过户登记至本公司名下。

2012 年 10 月 25 日，本公司本次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%。

2、企业搬迁关停及异地重建

（1）为优化产业布局，加快产业结构调整，解决老工业区存在的安全和污染问题，青岛恒祥化肥有限公司（以下简称恒祥公司）与胶州市北关街道办事处（以下简称北关办事处）于 2011 年 2 月 25 日签订《青岛恒祥化肥有限公司搬迁关停协议书》，并于 2011 年 3 月 23 日签订补充协议，双方约定北关办事处付给恒祥公司关停补偿费和职工安置费总计 11989.48 万元。

截至 2012 年 12 月 31 日止，北关办事处已支付恒祥公司 8915 万元，剩余 3074.48 万元于土地挂牌拍卖后一次性支付给恒祥公司，恒祥公司现处于停业状况，尚未办理注销手续。

（2）恒源公司及青岛胶南恒发热电有限公司于 2011 年 9 月下旬停产至今，尚未恢复生产，停产原因：恒祥公司于 2011 年 3 月 5 日关停，导致合成氨原料失去来源，产品链断裂，运行成本上升，同时主导产品硝酸两钠及间苯二胺产品市场持续低迷，造成恒源公司亏损，为此恒源公司于 2011 年 9 月下旬停产，截止 2012 年 12 月 31 日止，恒源公司及其下属子公司全部处于停产状态。

（3）2011 年 12 月 14 日，阳泉煤业（集团）有限责任公司下发了《关于阳煤

集团青岛恒源化工有限公司企业搬迁升级生产轻质合成新材料项目的批复》(阳煤化工〔2011〕132号),同意将企业整体迁至青岛董家口港区,并要求抓紧办理项目可研、立项、环评、安评等相关建设规划手续和土地使用手续,2012年年内必须具备开工条件,项目总投资52亿元(以最后审核概算为准)。项目内容:2012年至2014年建设洁净煤富氧气化合成项目、20万吨/年大颗粒长效碳酸氢铵项目、8万吨/年食品级二氧化碳项目、27万吨/年硝酸项目、30万吨/年硝基复合肥项目、1万吨/年聚合级间苯二胺项目、1万吨/年聚合级对苯二胺项目,于2016年最终建成年产4万吨轻质合成新材料(芳纶)项目。

(4)2012年6月1日,青岛市国土资源和房屋管理局、青岛市发展和改革委员会联合下发了《关于下达2012年重点工业项目新增建设用地计划的通知》(青土资房发〔2012〕318号),其中2012年胶南市新增建设用地计划分配方案(工业)中将恒源公司的洁净煤富氧气化及硝基产品深加工项目作为3个重点前期项目之一,给予400亩的用地计划。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款:

1、 本报告期应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(二) 其他应收款:

1、 其他应收款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款					3,232,537.10	2.58	3,231,537.10	99.97
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								

按组合计提坏账准备的其他应收账款					121,939,166.60	97.42	119,060,599.18	97.64
组合小计					121,939,166.60	97.42	119,060,599.18	97.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	309,663.00	100.00						
合计	309,663.00	/		/	125,171,703.70	/	122,292,136.28	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3年以上				121,939,166.60	97.42	119,060,599.18
合计				121,939,166.60	97.42	119,060,599.18

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
高峰杰	306,663.00		0.00	期末刚发生的员工借备用金
龙梅	3,000.00		0.00	员工借备用金
合计	309,663.00		/	/

2、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
成都忠苇房地产开发有限公司	25,140,518.54	25,140,518.54	-25,140,518.54					
自贡粉末冶金有限责任公司	748,900.00	748,900.00	-748,900.00					
自贡东新电碳有限责任公司	25,653,093.47	25,653,093.47	-25,653,093.47					
自贡金峰房地产开发有限责任公司	15,551,300.00	15,551,300.00	-15,551,300.00					
自贡东新灯贸发展有限公司	400,000.00	400,000.00	-400,000.00					
自贡凯迪碳素有限公司	4,000,000.00	4,483,992.63	-4,483,992.63					
阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司	3,803,235,100.00		3,803,235,100.00	3,803,235,100.00			100.00	100.00
河北阳煤正元化工集团有限公司	714,201,700.00		714,201,700.00	714,201,700.00			60.78	60.78
阳煤集团和顺化工有限公司	251,223,300.00		251,223,300.00	251,223,300.00			51.69	51.69
阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司	128,132,600.00		128,132,600.00	128,132,600.00			17.97	17.97

(四) 投资收益:**1、 投资收益明细**

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-80,426.43	288,599.04
合计	-80,426.43	288,599.04

2、 按权益法核算的长期股权投资收益

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
自贡凯迪碳素有限公司	-80,426.43	288,599.04	被投资企业单位净利润同比减少
合计	-80,426.43	288,599.04	/

(五) 现金流量表补充资料:

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	49,227,770.08	-18,213,405.00
加: 资产减值准备	4,234,264.52	13,272,145.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,358.35	36,005.15
无形资产摊销	40,000.00	61,636.64
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		1,865.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		905.15
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	80,426.43	-288,599.04
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-4,385,453.06	-16,032,662.36
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	5,231,769.76	3,134,987.48
其他	-57,969,277.50	2,827,026.19
经营活动产生的现金流量净额	-3,518,141.42	-15,200,095.26
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		3,518,141.42
减: 现金的期初余额	3,518,141.42	18,718,236.68
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	-3,518,141.42	-15,200,095.26

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	97,926,035.68	-16,009,478.19	-6,305,727.37
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	78,095,843.91	41,740,495.61	91,846,346.05
债务重组损益			97,045.03
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,673,900.55	15,841,062.27	9,436,801.80
少数股东权益影响额	-27,915,016.44	-20,127,585.27	-23,154,220.75
所得税影响额	-34,487,510.92	-134,028.11	-5,953,971.60
合计	129,293,252.78	21,310,466.31	65,966,273.16

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

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

单位: 元 币种: 人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	205,994,257.97	207,604,351.63	4,528,966,188.75	3,487,223,062.92

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

单位: 元 币种: 人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数

按中国会计准则	205,994,257.97	207,604,351.63	4,528,966,188.75	3,487,223,062.92
---------	----------------	----------------	------------------	------------------

(三) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.57	0.51	0.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.07	0.19	0.19

(四) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、货币资金期末数 192,691.10 万元，与期初数 96,987.95 万元相比，增加 95,703.15 万元，增幅 98.68%，主要原因一是经营活动现金流入增加，二是项目贷款增加所致。

2、应收票据期末数 87,033.65 万元，与期初数 57,272.30 万元相比，增加 29,761.35 万元，增幅 51.96%，主要原因是采用票据结算的比重较高所致。

3、应收账款期末数 41,115.73 万元，与期初数 25,078.66 万元相比，增加 16,037.07 万元，增幅 63.95%，主要原因是随着营业收入的增加，加大了信用赊销的比重所致。

4、预付款项期末数 167,833.65 万元，与期初数 115,977.45 万元相比，增加 51,856.20 万元，增幅 44.71%，主要原因是丰喜预付增加 22,592 万元，正元增加 19,196 万，齐鲁增加预付材料款 14,152 万元，主要项目是贸易业务及工程款的预付。

5、在建工程期末数 297,149.70 万元，与期初数 217,792.70 万元相比，增加 79,357.00 万元，增幅 36.44%，主要原因是和顺化工"18.30"尿素项目增加工程 51,578 万元，正元集团 15 万吨氨醇项目增加 59,657 万元，正元集团汽轮发电机组增加 16,068 万元，由于恒通化工股权转让减少 26,468 万元。

6、短期借款期末数 647,100.00 万元，与期初数 397,480.00 万元相比，增加 249,620.00 万元，增幅 62.80%，主要原因是平原和恒通置换增加 6 个多亿，丰喜集团增加 10 个多亿，深州增加 1 个多亿，正元集团增加 5 个多亿，和顺化工增加 2 个多亿。

7、应付票据期末数 113,509.10 万元，与期初数 82,863.20 万元相比，增加 30,645.90 万元，增幅 36.98%，主要是为了节约融资费用，利用时间差，增加企业

现金流量，正元集团签发银行承兑增加 12,121 万元，深州化肥签发银行承兑增加 17,977 万元。

8、预收款项期末数 134,719.13 万元，与期初数 87,615.49 万元相比，增加 47,103.64 万元，增幅 53.76%，主要是新并购平原化工增加 1 个多亿，正元贸易业务扩展增加 3 个多亿。

9、应付利息期末数 3,485.14 万元，与期初数 1,186.99 万元相比，增加 2,298.15 万元，增幅 193.61%，主要原因是借款增加所致。

10、应付股利期末数 42,095.15 万元，与期初数 356.37 万元相比，增加 41,738.78 万元，增幅 11712.20%，主要原因是本次重大资产重组方案约定了评估基准日（2010 年 11 月 30 日）至交割日（2012 年 8 月 31 日）期间的损益归重组方所有，因此对该期间实现的可供分配的净利润进行了分配。

11、长期借款期末数 204,162.14 万元，与期初数 130,114.48 万元相比，增加 74,047.66 万元，增幅 56.91%，主要是丰喜集团长期借款增加 4 个亿。

12、其他非流动负债期末数 10,336.67 万元，与期初数 7,239.47 万元相比，增加 3,097.20 万元，增幅 42.78%，主要原因是本期收到来自政府部门的与未来资产购建相关的补助所致。

13、营业收入本期发生额 2,169,057.14 万元，与上年度发生额 1,457,645.53 万元相比，增幅 48.81%，主要原因：一是由于部分技改项目（如：7 万吨丁辛醇项目）投产达效；二是丰喜集团、正元集团、齐鲁一化等企业抓住市场有利时机，大力开展贸易业务；三是 10 月份成功重组平原化工，增加部分产能。

14、财务费用本期发生额 38,206.80 万元，与上年度发生额 27,831.35 万元相比，增幅 37.28%，主要原因：一是部分化工项目竣工投产，转入固定资产核算，资本化的利息转为费用化；二是与本年度借款规模较大，借款筹资形成的净流入较大，造成财务费用支出的增加。

第十一节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人裴西平、主管会计工作负责人王强签名并盖章的财务报表；
- 二、 载有中勤万信会计师事务所盖章、注册会计师张全成、段江锋签名并盖章的审计报告原件。
- 三、 报告期内在《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：裴西平
东新电碳股份有限公司
2013 年 3 月 26 日