

# 阳煤化工股份有限公司

600691

## 2013 年半年度报告

## 重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	董海水	因公出差无法亲自出席	马安民

三、 公司半年度财务报告未经审计。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

六、 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

七、 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 .....	4
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	8
第五节 重要事项 .....	14
第六节 股份变动及股东情况 .....	26
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	30
第八节 财务报告（未经审计） .....	31
第九节 备查文件目录 .....	130

## 第一节 释义

### 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、阳煤化工	指	阳煤化工股份有限公司
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，本公司全资子公司
齐鲁一化	指	阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司，系阳煤化工投资公司子公司
丰喜肥业	指	山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司，系阳煤化工投资公司子公司
恒源化工	指	阳煤集团青岛恒源化工有限公司，系阳煤化工投资公司子公司
平原化工	指	阳煤平原化工有限公司，系阳煤化工投资公司子公司
深州化肥	指	阳煤集团深州化肥有限公司，系阳煤化工投资公司子公司
正元化工	指	河北阳煤正元化工集团有限公司，系阳煤化工投资公司子公司
和顺化工	指	阳煤集团和顺化工有限公司，系阳煤化工投资公司子公司
证监局	指	中国证券监督管理委员会四川监管局
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

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	阳煤化工股份有限公司
公司的中文名称简称	阳煤化工
公司的外文名称	YANGMEI CHEMICAL CO.,LTD
公司的外文名称缩写	YANGMEI CHEMICAL
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、 基本情况变更简介

公司注册地址	四川省自贡市汇东新区丹桂街春华居委会 17 组 34 栋 21 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 18 号阳煤大厦
公司办公地址的邮政编码	030006
公司网址	-
电子信箱	-
报告期内变更情况查询索引	详见 2013 年 4 月 13 日《上海证券报》及上交所网站

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	阳煤化工股份有限公司证券部
报告期内变更情况查询索引	详见 2013 年 4 月 13 日《上海证券报》及上交所网站

### 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	上海证券交易所	阳煤化工	600691	*ST 东碳

### 六、 公司报告期内的注册变更情况

注册登记日期	2013 年 4 月 11 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
报告期内注册变更情况查询索引	详见 2013 年 4 月 13 日《上海证券报》及上交所网站

#### 七、其他有关资料

2013 年 5 月 17 日，公司完成了 2012 年度利润分配暨资本公积转增股本，2013 年 5 月 27 日，公司在四川省自贡市工商行政管理局办理了注册资本变更手续，注册资本变更为 1,467,856,020.00 元。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	14,013,423,364.45	10,050,453,098.93	39.43
归属于上市公司股东的净利润	101,056,296.68	173,357,148.51	-41.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	87,821,941.06	141,792,545.26	-38.06
经营活动产生的现金流量净额	246,684,369.63	731,777,264.67	-66.29
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,636,842,681.77	4,528,966,188.75	2.38
总资产	23,995,861,463.46	22,130,068,005.42	8.43

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.07	0.47	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.07	0.47	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.06	0.39	不适用
加权平均净资产收益率(%)	2.20	4.85	减少 2.65 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.92	3.97	减少 2.05 个百分点

1、鉴于公司 2012 年完成重大资产重组，上年同期数为反向购买资产子公司阳煤化工投资公司的数据。

2、若均以公司本年股本 1,467,856,020 股计算，则上年同期的基本每股收益为 0.12 元/股，同比下降 41.67%；扣除非经常性损益后的基本每股收益为 0.10 元/股，同比下降 40.00%。

#### 二、 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	金额
非流动资产处置损益	-1,441,602.03
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	11,009,768.43
债务重组损益	10,486.61
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,736,086.26
少数股东权益影响额	-446,703.88
所得税影响额	-3,633,679.77
合计	13,234,355.62

## 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

报告期内，面对严峻的国内外经济形势和低迷的化工市场环境，公司经理层和全体员工在董事会的领导下，坚持以人为本、科学发展、提升盈利能力的总体思路，积极工作，深入挖潜，齐心协力应对市场持续低迷的不利局面，在较大程度上缓解了市场需求不足，产品销售价格下跌带来的经营压力。

公司根据年初制定的生产经营目标，积极做好内部管理提升，加强体系建设，狠抓产品质量和生产效率，在保证装置安全平稳运行的前提下，努力提高各生产装置运行水平，根据市场波动情况，抓住销价较高的有利时机，合理调整产品生产负荷，确保效益好的产品满负荷多产多销，增产增效。同时，大力推进生产技术改造，淘汰落后、高耗能工艺和设备，推进新型煤掺烧推广，开展加压气化改造，研究煤气化技术，降低了运营成本。

为了确保新装置尽快发挥产能，增产增效，增加利润，重点抓好新项目和顺化工"24.40"尿素项目、正元灵寿年产 15 万吨醇氨综合节能技改项目的达产达标，确保了产品产量和收入的增加。报告期内，公司共完成实物产品生产 361.91 万吨，同比增长 37.20%；在市场价格不稳定情况下实现营业收入 140.13 亿元，同比增长 39.43 %；实现净利润 2.07 亿元，同比下降 34.25%。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	14,013,423,364.45	10,050,453,098.93	39.43
营业成本	13,007,018,579.29	9,204,045,414.66	41.32
销售费用	102,132,922.39	97,398,452.73	4.86
管理费用	356,849,492.51	320,170,112.89	11.46
财务费用	259,512,468.60	185,538,667.25	39.87
经营活动产生的现金流量净额	246,684,369.63	731,777,264.67	-66.29
投资活动产生的现金流量净额	-1,945,910,273.75	-287,524,578.02	576.78
筹资活动产生的现金流量净额	1,495,652,639.81	1,119,380,175.56	33.61
研发支出	3,333,279.21	2,298,845.44	45.00

营业收入变动原因说明：营业收入本期发生额 14,013,423,364.45 元，与上年同期发生额 10,050,453,098.93 元相比，增幅 39.43%，主要原因一是重组平原化工后增加营业收入；二是和顺化工等新建项目完工投产增加营业收入；三是抓住市场机遇大力开展贸易业务。

营业成本变动原因说明：营业成本本期发生额 13,007,018,579.29 元，与上年同期发生额 9,204,045,414.66 元相比，增幅 41.32%，主要原因一是随着兼并重组及新建、改扩建项目的完成增加营业成本；二是部分原材料价格的提高；三是增加贸易业务的同时相应增加营业成本。

财务费用变动原因说明：财务费用本期发生额 259,512,468.60 元，与上年同期发生额 185,538,667.25 元相比，增幅 39.87%，主要原因一是应付债券的增加使财务费用增加；二是部分项目建设情况达到预定可使用状态从而原本资本化利息转入当期财务费用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额本期发生额 246,684,369.63 元，与上年同期发生额 731,777,264.67 元相比，降幅 66.29%，主要原因是本期受化工市场整体不景气影响，主要产品利润空间被挤压，使销售收入与采购材料形成的现金流产生的差异不大，与上年同期相比降幅明显。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额本期发生额 -1,945,910,273.75 元，与上年同期发生额 -287,524,578.02 元相比，降幅 576.78%，主要原因一是

本期沧州正元项目、太原化工机械项目进入施工冲刺阶段，加大了投资力度，及深州乙二醇项目开工使购建固定资产投入比上年同期增加较大；二是上年同期处置恒通化工取得投资款及处置子公司收益款较大而今年没有同类交易。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额本期发生额 1,495,652,639.81 元，与上年同期发生额 1,119,380,175.56 元相比，增幅 33.61%，主要原因是本期增加长期借款及应付债券所致。

研发支出变动原因说明：研发支出比上年同期增加 45%，主要是因为丰喜集团增加了化机制造技术攻关费用

## 2、 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。

本次重大资产重组已经实施完毕，2013 年 1 月 19 日，公司在《上海证报》及上海证券交易所网站披露了《重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易实施情况报告书》。

### (2) 经营计划进展说明

公司 2013 年度计划完成营业收入 2567100 万元，其中主营业务收入 2534300 万元；计划完成实物总产量 751 万吨，其中：尿素 435 万吨，甲醇 54 万吨，辛醇 23 万吨。

2013 年上半年受宏观经济减缓和下游需求不足影响，复苏仍存在较大的不确定性，受下游房地产调控政策、家电下乡补贴政策取消等因素影响，基础化工产品需求难有较大改善，化肥行业受产能过剩、国内需求下滑、国际化肥价格下行压制，部分产品价格降幅增大，对公司经营业绩提升造成较大影响。下半年公司将继续加大工作力度，通过持续开展降本增效工作、增强产品竞争力、寻找新的增长点等措施积极解决亏损的问题，提高公司的盈利能力，努力实现年初制定的经营目标。

上半年实现营业收入 1401342.34 万元，完成年计划的 54.59%，其中主营业务收入完成 1370540.53 万元，完成年计划的 54.08%。

上半年完成实物总产量 361.91 万吨，完成年计划的 48.19%。其中：主要产品尿素 222 万吨，完成年计划的 51.03%；甲醇 22.9 万吨，完成年计划的 42.41%；辛醇 12.19 万吨，完成年计划的 53%。

## (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 (%)
农用化工	4,248,361,658.65	3,649,905,346.08	16.40	45.08	46.52	减少 1.15 个百分点
其他化学制品行业	3,252,372,856.44	3,104,197,170.21	4.77	-16.46	-12.93	减少 4.42 个百分点
设备制造	283,998,347.95	232,825,378.92	21.98	-29.89	-32.81	增加 5.09

行业						个百分点
公共服务行业	85,859,541.54	56,696,912.80	51.44	73.63	30.83	增加 37.33 个百分点
贸易行业	5,769,787,093.95	5,649,003,831.37	2.14	123.95	118.92	增加 2.30 个百分点
其他	65,025,848.04	47,040,424.30	38.23	1,985.50	2,729.49	减少 49.31 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 (%)
尿素	3,749,871,965.53	3,163,865,389.53	18.52	55.36	57.79	减少 1.85 个百分点
辛醇	1,176,352,931.48	1,001,960,449.38	17.41	31.14	32.11	减少 0.87 个百分点
合成氨	550,777,361.37	520,160,846.31	5.89	46.25	54.96	减少 6.30 个百分点
甲醇	400,866,481.70	467,410,541.00	-14.24	-28.77	-14.75	减少 16.88 个百分点
复合肥	297,639,497.53	288,253,061.55	3.26	-4.43	-5.57	增加 1.23 个百分点
化工设备	283,998,347.95	232,825,378.92	21.98	-29.89	-32.81	增加 5.09 个百分点
环己酮	232,079,964.55	232,998,443.49	-0.39	52.37	53.41	减少 0.68 个百分点
三聚氰胺	146,805,842.31	135,314,231.10	8.49	-23.08	-28.47	增加 7.61 个百分点
碳酸氢铵	118,046,789.50	125,384,387.57	-5.85	3.30	11.35	减少 7.34 个百分点
异丁醛	116,589,961.01	109,635,321.88	6.34	25.49	50.11	减少 20.87 个百分点
硝铵	116,324,417.05	112,954,800.31	2.98	-13.06	0.80	减少 16.41 个百分点
正丁醇	88,882,246.66	75,659,353.94	17.48	1,934.76	2,222.25	减少 16.60 个百分点
环己胺	85,808,307.66	87,684,326.46	-2.14	6.41	3.82	增加 2.38 个百分点
纯碱	79,276,494.10	100,143,713.93	-20.84	-65.19	-56.39	减少 20.03 个百分点
二萘酚	50,770,403.81	46,823,887.77	8.43	6,500.15	4,797.19	增加 27.98 个百分点
电力	47,147,664.87	18,541,577.65	154.28	438.28	149.42	增加 136.46 个百分点
氯化硝酸钙	46,926,922.21	43,588,617.77	7.66	-4.40	10.06	减少 16.30 个百分点

杂醇	41,030,201.71	41,030,201.71	0.00	34.19	40.22	减少 4.50 个百分点
编织袋	39,709,847.06	36,793,308.40	7.93			
蒸汽	37,160,802.07	34,895,256.24	6.49	-8.68	-2.80	减少 6.85 个百分点
氯化铵	35,876,483.88	28,813,889.66	24.51	-81.77	-82.66	增加 6.05 个百分点
正丁醛	35,432,415.76	26,919,711.61	31.62	19.30	16.53	增加 3.06 个百分点
乌洛托品	29,347,737.98	29,402,802.33	-0.19	-21.29	-15.81	减少 6.94 个百分点
二甲基亚砩	24,707,825.71	29,450,633.48	-16.10	-19.66	-14.49	减少 5.40 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	13,688,634,046.30	39.21
国外	16,771,300.27	-23.65

国内营业收入增加的原因：一是重组平原化工后增加营业收入；二是和顺化工等新建项目完工投产增加营业收入；三是抓住市场机遇大力开展贸易业务。

国外营业收入减少的原因是国际尿素市场疲软，价格持续走低，减少了尿素出口；

### (三) 核心竞争力分析

报告期内公司核心竞争力未发生重要变化。

### (四) 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

本报告期公司无委托理财事项。

##### (2) 委托贷款情况

本报告期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。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；(2) 河北阳煤正元化工集团有限公司；(3) 阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司；(4) 阳煤集团深州化肥有限公司；(5) 阳煤集团青岛恒源化工有限公司；(6) 阳煤集团和顺化工有限公司；(7) 阳煤平原化工有限公司。

子公司名称	子公司类型	经营范围	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司(母公司)	控股子公司	煤化工的投资与技术服务等	363730.97	606941.99	386727.40	851.63
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	控股三级子公司	生产销售尿素、碳铵、复合肥、复混肥、原料化工产品、精细化工产品、化工机械、建材、包装材料、纯碱、氯化铵、甲醇、液氧、液体二氧化碳、液氮、液氩、硝钠、亚硝酸钠、聚乙二醇二甲醚、工业硝酸铵、氧气、乙炔、硝酸、甲醛、轻油、洗油、葱油、炭黑油、粗酚、沥青、工业萘、湿法炭黑、液氨、含腐植酸水溶肥料、三聚氰胺、硝酸铵钙、二甲基亚砷、氨基模塑料、己二酸、甘氨酸、氯化硝酸钙；货物运输。经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；装卸搬运。	66,900.00	1067597.89	295390.58	4192.16
河北阳煤正元化工集团有限公司	控股三级子公司	对制造业、能源(国家限制的除外)、贸易、农业的投资；化工相关技术的咨询、服务；化肥、化工产品及化工设备的销售；本企业集团子公司生产的化肥的销售。	51000	497012.04	120388.96	3807.38
阳煤集团深州化肥有限公司	控股三级子公司	碳酸氢铵、甲醇、液氨、硫磺生产、销售	22251.96	89678.84	25718.51	1134.88
阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司	控股三级子公司	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、二氧化碳气态产品、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	11,632.00	154956.96	105822.43	11545.68
阳煤集团青岛恒源化工有限公司	控股三级子公司	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)	3600	45769.36	-3276.76	-3771.22
阳煤集团和顺化工有限公司	控股三级子公司	生产销售尿素、甲醇、液氨、硫磺	43465.64	171223.85	46496.50	-1399.41
阳煤平原化工有限公司	控股三级子公司	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)	56029.65	288865.50	48175.87	6083.74

## 4、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
临猗聚甲醛项目	831,620,000.00	4.53%		37,689,296.50	
15 万吨醇氨项目	854,989,997.80	95.00%	77,071,715.92	844,305,844.89	
汽轮发电机组	945,260,000.00	30.00%	102,030,141.59	291,571,703.24	
和顺化工 18 万吨合成氨 30 万吨尿素项目	1,358,000,000.00	已完工	54,235,423.95	1,175,352,337.84	
现代煤化工装备太原研发制造项目	1,003,000,000.00	接近完工	294,200,966.01	428,825,615.93	
年产 60 万吨合成氨配套 80 万吨尿素	4,345,470,000.00	60.00%	135,241,728.12	208,427,572.44	
合计	9,338,339,997.80	/	662,779,975.59	2,986,172,370.84	/

部分已完工项目转入固定资产，其中：和顺化工 18 万吨合成氨 30 万吨尿素项目转入固定资产 1175352337.84 元，现代煤化工装备太原研发制造项目转入固定资产 174539098.51 元。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

## (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2013 年 4 月 25 日,公司 2012 年度股东大会审议通过了《2012 年度利润分配及资本公积转增股本方案》(内容详见 2013 年 4 月 26 日《上海证券报》及上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>))。

2013 年 5 月 10 日,公司发布了《阳煤化工 2012 年度资本公积金转增股本实施公告》,公司本次资本公积金转增股本的登记日为 2013 年 5 月 15 日,除权日为 2013 年 5 月 16 日,新增无限售条件流通股份上市流通日为 2013 年 5 月 17 日。

## 三、其他披露事项

## (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

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 五、 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
山西三维集团股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	甲醇	市场价格		1,019.44	3.04			不存在重大差异
山西晋丰煤化工有限责任公司	联营公司	销售商品	煤炭	市场价格		5,782.98	1.00			不存在重大差异
山西晋丰煤化工有限责任公司	联营公司	销售商品	设备	市场价格		196.24	0.76			不存在重大差异
汉枫缓释肥料(山西)有限公司	合营公司	销售商品	尿素、水、电等	市场价格		3,907.10	1.39			不存在重大差异
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	设备	市场价格		35.90	0.14			不存在重大差异
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、辛醇	市场价格		163,383.84	28.32			不存在重大差异
阳泉煤业集团国际贸易有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	尿素	市场价格		26,556.78	4.60			不存在重大差异
阳泉煤业集团孟县化工有限责任公司	母公司的全资子公司	销售商品	设备	市场价格		236.24	0.92			不存在重大差异
太原化工股份有限公司	其他	销售商品	化肥、设备	市场价格		17,986.25	3.12			不存在重大差异
阳煤集团太原化工新材	母公司的控股子公司	提供劳务	服务费	协议价格		1,600.00	100.00			不存在重大差异

料有限公司										
阳煤集团烟台巨力化肥有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	设计服务	市场价格		10.00	2.12			不存在重大差异
阳泉煤业集团孟县化工有限责任公司	母公司的全资子公司	提供劳务	培训	协议价格		321.72	74.77			不存在重大差异
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		52,215.21	12.35			不存在重大差异
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	煤炭	市场价格		176,306.06	29.90			不存在重大差异
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	煤炭	市场价格		35,998.94	6.10			不存在重大差异
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		58,693.76	36.68			不存在重大差异
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		104,816.48	94.50			不存在重大差异
阳泉煤业集团寿阳煤炭销售有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	煤炭	市场价格		8,676.53	1.47			不存在重大差异
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	煤炭	市场价格		16,356.28	2.77			不存在重大差异
阳泉天成煤炭铁路集运	母公司的控股子公司	购买商品	末煤	市场价格		9,742.63	1.65			不存在重大差异

有限公司										
汉枫缓释肥料（山西）有限公司	合营公司	购买商品	尿素	市场价格		30.96	0.01			不存在重大差异
太原化工股份有限公司	其他	购买商品	化肥	市场价格		12,131.38	4.40			不存在重大差异
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		100.00	100.00			不存在重大差异
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		38.79	0.92			不存在重大差异
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		3,234.00	76.95			不存在重大差异
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		846.31	5.87			不存在重大差异
太原化学工业集团有限公司	其他	接受劳务	防腐保温	市场价格		115.00	2.74			不存在重大差异
合计				/	/	700,338.82		/	/	/

公司及公司控股子公司向关联方购买、销售商品或产品以及接受劳务均是为了满足日常生产经营的需要，有利于降低公司采购、销售成本，增强公司竞争力，提高生产经营保障程度，其价格为市场价格，不存在损害公司和中小股东利益的情况，不存在通过关联交易向关联方输送利益或者侵占上市公司利益的情形。

不会对公司的独立性构成影响。

公司将逐步完善产、供、销体系，逐步减少关联交易，目前的关联交易不会造成公司对关联方的依赖

(二) 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	752,534.80	3,400,000.00	4,150,000.00	264,930,000.00		767,397.00
阳泉煤业集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司	10,000,000.00	10,000,000.00	20,000,000.00			
阳煤集团太原化工新材料有限公司	母公司的控股子公司					30,000,000.00	30,000,000.00
汉枫缓释肥料（山西）有限公司	合营公司	2,882,886.06		2,882,886.06	140,000.00		
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		2,000.00
山西宏厦建筑工程第三有限公司	母公司的控股子公司				64,549,690.76		20,624,102.76
山西太行建设开发有限公司	母公司的控股子公司				11,627,660.64		6,023,280.64
阳泉煤业集团吉成建设工程检测有限责任公司	母公司的全资子公司				157,340.08		
山西诚正建设监理咨询有限公司	母公司的控股子公司				243,380.00	206,800.00	250,180.00
太原化学工业集团自动化科技工程有限公司	其他				678,842.73		451,000.00
太原化学工业集团工程建设有限公司	其他				3,765,618.65	1,150,000.00	4,915,618.65
平原县兴龙纺织有限公司	股东的子公司	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				84,000.00		84,000.00
阳泉煤业集团盂县化工有限责任公司	母公司的全资子公司		65,000.00	65,000.00			
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					72,000.00	72,000.00
阳泉煤业集团	母公司的					15,451.81	15,451.81

物资经销有限 责任公司	全资子公司							
合计		61,310,793.00	13,465,000.00	74,773,258.20	346,420,532.86	31,444,251.81	63,205,030.86	
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)								13,465,000.00
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)								74,773,258.20

六、 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(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司	全资子公司	山东煤通恒通化工股份有限公司	5,000	2013年5月27日	2013年5月27日	2014年5月26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	山东煤通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	山东煤通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	山东煤通恒通化工股份有限公司	1,000	2013年4月25日	2013年4月25日	2013年10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	山东煤通恒通	3,600	2013年5月10日	2013年5月10日	2014年5月9日	连带责任担保	否	否		否	是	母公司的控股子公司

有限公司		化 工 股 份 有 限 公 司		日	日	日							
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	全 资 公 司	太 原 工 化 股 份 有 限 公 司	6,000	2013 年 1 月 30 日	2013 年 1 月 30 日	2013 年 7 月 30 日	连 带 责 任 担 保	否	否		否	是	其他
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	全 资 公 司	太 原 工 化 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	其他
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	全 资 公 司	太 原 工 化 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	其他
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	全 资 公 司	山 西 三 维 集 团 股 份 有 限 公 司	10,000	2012 年 8 月 31 日	2012 年 8 月 31 日	2013 年 8 月 31 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 公 司	山 西 三 维 集 团 股 份 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
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	全 资 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 公 司	山 西 三 维 集 团 股 份 有 限 公 司	3,400	2013 年 5 月 6 日	2013 年 5 月 6 日	2014 年 4 月 25 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 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 公 司	山 西 晋 丰 煤 工 业 有 限 公 司	4,000	2013 年 5 月 7 日	2013 年 5 月 7 日	2014 年 5 月 6 日	连 带 责 任 担 保	否	否		否	是	联营公司

		司											
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	全资子公司	山西丰化有限公司	4,000	2013年3月6日	2013年3月6日	2014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	山西丰化有限公司	4,000	2013年1月16日	2013年1月16日	2014年1月5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	山西丰化有限公司	2,000	2013年4月2日	2013年4月2日	2014年4月1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	山西丰化有限公司	600	2012年3月19日	2012年3月19日	2013年11月18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	山西丰化有限公司	800	2013年6月29日	2013年6月29日	2013年10月29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	山西丰化有限公司	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	山西丰化有限公司	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	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	山西丰化有限公司	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	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	山西丰化有限公司	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	山西晋丰煤化工有限公司	4,000	2013年4月26日	2013年4月26日	2014年4月25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)							37,800						
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)							92,640						
<b>公司对子公司的担保情况</b>													
报告期内对子公司担保发生额合计							137,480						
报告期末对子公司担保余额合计(B)							293,974						
<b>公司担保总额情况(包括对子公司的担保)</b>													
担保总额(A+B)							386,614						
担保总额占公司净资产的比例(%)							58.37						
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)							386,614						
上述三项担保金额合计(C+D+E)							386,614						

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 9 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；齐鲁一化与恒通化工 2011 年 12 月签订互保协议，互保金额为 2 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) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

## 七、 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	盈利预测及补偿	上市公司	根据中勤万信会计师事务所有限公司出具的(2012)中勤审字第 05225-1 号备考盈利预测审核报告,东新电碳股份有限公司 2012 年度实现的净利润为 35,494.32 万元。	2012 年度	是	否	2012 年度备考实际实现归属于母公司所有者的净利润 25,289.55 万元, 实际完成了预测的 71.25%。	
	盈利预测及补偿	阳煤集团	阳煤集团承诺在东新电碳本次重大资产重组完成后三年可实现的税后净利润如下: 1、本次重大资产重组完成后当年(即第一年,下同)将不低于人民币贰亿伍仟万元整(¥250,000,000.00); 2、本次重大资产重组完成后第二年将不低于人民币叁亿伍仟万元整(¥350,000,000.00); 3、本次重大资产重组完成后第三年将不低于人民币伍亿元整(¥500,000,000.00)。1、在盈利承诺期限内,根据经会计师事务所审计的东新电碳对应年度的合并利润表、备考合并利润表,如果东新电碳所实际实现的税后净利润数大于或等于阳煤集团承诺可实现的税后净利润数,则阳煤集团无需向东新电碳进行任何补偿。	2012 年至 2014	是	是	2012 年度完成预测指标	
	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		

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		
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	上市公司	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	阳煤集团	关于保证上市公司独立性的承诺	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	已履行	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		
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		
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		
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		

#### **八、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**

2013 年 6 月 24 日，公司收到中国证券监督管理委员会四川证监局行政监管措施决定书（[2013] 6 号）《关于对阳煤化工股份有限公司采取出具警示函措施的决定》，对公司在《2012 年年度报告》中存在的问题进行了警示，公司已于 2013 年 5 月 6 日，在上海证券交易所网站对“决定书”中所提出的问题进行了整改和补充披露。

#### **九、公司治理情况**

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》的规定，完善法人治理结构，规范公司运作，加强投资者关系管理；公司已按照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，建立了较为完备的现代企业制度。

报告期内，公司控股股东严格规范自身行为，控股股东及其附属企业等关联方不存在占用公司资金的情况，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面做到五分开。

报告期内，公司按照《公司章程》的要求及时召开了年度股东大会、董事会、监事会，公司董事、监事、董事会秘书及高级管理人员忠实、诚信、勤勉的履行了职责；董事会秘书认真做好信息披露工作，确保公司信息披露及时、准确、真实、完整。

## 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	472,783,380	80.52			709,175,070.00		709,175,070.00	1,181,958,450	80.52
1、国家持股									
2、国有法人持股	307,950,132	52.44			461,925,198.00		461,925,198.00	769,875,330	52.44
3、其他内资持股	164,833,248	28.08			247,249,872		247,249,872	412,083,120	28.08
其中：境内非国有法人持股	152,465,237	25.97			228,697,855.50		228,697,855.50	381,163,092.50	25.97
境内自然人持股	12,368,011	2.11			18,552,016.50		18,552,016.50	30,920,027.50	2.11
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	114,359,028	19.48			171,538,542.00		171,538,542.00	285,897,570	19.48
1、人民币普通股	114,359,028	19.48			171,538,542.00		171,538,542.00	285,897,570	19.48
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	587,142,408	100			880,713,612.00		880,713,612.00	1,467,856,020	100

##### 2、 股份变动情况说明

2013 年 4 月 25 日,公司 2012 年度股东大会审议通过了《2012 年度利润分配及资本公积转增股

本方案》(内容详见 2013 年 4 月 26 日《上海证券报》及上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>))。

2013 年 5 月 10 日,公司发布了《阳煤化工 2012 年度资本公积金转增股本实施公告》,公司本次资本公积金转增股本的登记日为 2013 年 5 月 15 日,除权日为 2013 年 5 月 16 日,新增无限售条件流通股份上市流通日为 2013 年 5 月 17 日。

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

实施送转股方案后,公司总股本由 587,142,408 股增至 1,467,856,020 股。按新股本 1,467,856,020 股计算的 2013 年上半年每股收益为 0.07 元,每股净资产为 4.51 元。

#### (二) 限售股份变动情况

单位:股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	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		338,968,200	564,947,000	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		105,121,272	175,202,120	非公开发行	2013 年 10 月 25 日
中诚信托有限责任公司	67,437,673		101,156,509	168,594,182	非公开发行	2013 年 10 月 25 日
河北惠捷投资有限公司	43,440,935		65,161,403	108,602,338	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		0	股改未解禁	2013 年 2 月 18 日
河北正发投资有限公司	25,497,447		38,246,170	63,743,617	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		21,800,488	36,334,147	非公开发行	2013 年 10 月 25 日
北京安控投资有限公司	13,326,007		19,989,011	33,315,018	非公开发行	2013 年 10 月 25 日
丁连杰	8,795,948		13,193,922	21,989,870	非公开发行	2013 年 10 月 25 日
滕文涛	3,572,063		5,358,095	8,930,158	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		180,000	300,000	股改未解禁	
合计	505,497,408	32,714,028	709,175,070	1,181,958,450	/	/

## 二、 股东情况

### (一) 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数	8,962
----------	-------

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	564,947,000	338,968,200	564,947,000	无
山西海德瑞投资有限责任公司	境内非国有法人	11.94	175,202,120	105,121,272	175,202,120	质押 100,000,000
中诚信托有限责任公司	国有法人	11.49	168,594,182	101,156,509	168,594,182	无
河北惠捷投资有限公司	境内非国有法人	7.40	108,602,338	65,161,403	108,602,338	无
四川香凤企业有限公司	境内非国有法人	5.57	81,785,070	49,071,042	0	无
河北正发投资有限公司	境内非国有法人	4.34	63,743,617	38,246,170	63,743,617	无
中国信达资产管理股份有限公司	国有法人	2.48	36,334,147	21,800,488	36,334,147	无
北京安控投资有限公司	境内非国有法人	2.27	33,315,018	19,989,011	33,315,018	质押 11,250,000
丁连杰	境内自然人	1.50	21,989,870	13,193,922	21,989,870	无
滕文涛	境内自然人	0.61	8,930,158	5,358,095	8,930,158	无

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
四川香凤企业有限公司	81,785,070	人民币普通股 81,785,070
光大证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	6,754,517	人民币普通股 6,754,517
中行四川分行国际信托投资公司	6,000,000	人民币普通股 6,000,000
顾心宇	4,194,965	人民币普通股 4,194,965
四川省信托投资公司	4,000,000	人民币普通股 4,000,000
奚泽云	3,764,630	人民币普通股 3,764,630

北京尚志兄弟文化传媒有限 公司	3,126,827	人民币普通股	3,126,827
鲍爱君	2,216,852	人民币普通股	2,216,852
李春英	2,199,355	人民币普通股	2,199,355
龙超前	2,060,655	人民币普通股	2,060,655
上述股东关联关系或一致行 动的说明	公司前 10 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变 动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

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	564,947,000	2015年10月25 日		非公开发行股份股 票锁定期 36 个月
2	山西海德瑞投资 有限责任公司	175,202,120	2013年10月25 日		非公开发行股份股 票锁定期 12 个月
3	中诚信托有限责 任公司	168,594,182	2013年10月25 日		非公开发行股份股 票锁定期 12 个月
4	河北惠捷投资有 限公司	108,602,338	2013年10月25 日		非公开发行股份股 票锁定期 12 个月
5	河北正发投资有 限公司	63,743,617	2013年10月25 日		非公开发行股份股 票锁定期 12 个月
6	中国信达资产管 理股份有限公司	36,334,147	2013年10月25 日		非公开发行股份股 票锁定期 12 个月
7	北京安控投资有 限公司	33,315,018	2013年10月25 日		非公开发行股份股 票锁定期 12 个月
8	丁连杰	21,989,870	2013年10月25 日		非公开发行股份股 票锁定期 12 个月
9	滕文涛	8,930,158	2013年10月25 日		非公开发行股份股 票锁定期 12 个月
10	武汉利德电气技 术开发公司	300,000			股改未解禁
上述股东关联关系或一致行动的说明			上述股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股 东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

### 三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

## 第八节 财务报告（未经审计）

### 一、 财务报表

**合并资产负债表**  
2013 年 6 月 30 日

编制单位:阳煤化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	1,723,336,254.84	1,926,910,979.70
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、2	1,185,269,041.67	870,336,473.52
应收账款	七、3	737,089,839.24	411,157,324.79
预付款项	七、4	2,165,796,334.83	1,678,336,471.07
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、5	598,054,219.10	554,587,048.95
买入返售金融资产			
存货	七、6	1,936,421,618.37	1,650,338,489.59
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、7	84,355,990.04	82,116,440.54
流动资产合计		8,430,323,298.09	7,173,783,228.16
<b>非流动资产:</b>			
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、8	311,497,527.67	311,374,687.57
投资性房地产			
固定资产	七、9	10,991,720,357.05	9,996,617,985.59
在建工程	七、10	2,496,784,610.82	2,971,497,019.84
工程物资	七、11	8,771,218.14	5,125,913.78
固定资产清理		7,052,541.65	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、12	1,408,998,155.85	1,362,417,221.37
开发支出			

商誉	七、13	45,904,453.30	45,904,453.30
长期待摊费用	七、14	175,373,718.06	143,920,423.75
递延所得税资产	七、15	107,434,927.26	107,426,416.49
其他非流动资产	七、16	12,000,655.57	12,000,655.57
非流动资产合计		15,565,538,165.37	14,956,284,777.26
资产总计		23,995,861,463.46	22,130,068,005.42
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、19	6,428,000,000.00	6,471,000,000.00
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、20	1,089,381,837.67	1,135,091,002.09
应付账款	七、21	1,973,378,601.26	1,755,014,681.63
预收款项	七、22	1,116,649,572.89	1,347,191,319.95
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、23	197,025,785.28	183,821,971.03
应交税费	七、24	-105,238,236.37	-25,471,678.42
应付利息	七、25	57,769,783.23	34,851,358.59
应付股利	七、26	33,348,390.91	420,951,516.89
其他应付款	七、27	687,267,322.68	939,299,789.79
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、28	872,997,635.94	800,223,941.30
其他流动负债	七、29	21,832,624.42	14,429,588.07
流动负债合计		12,372,413,317.91	13,076,403,490.92
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、30	3,050,733,406.81	2,041,621,433.72
应付债券	七、31	1,300,000,000.00	
长期应付款	七、32	372,552,454.99	319,952,469.17
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	七、15	174,084,745.87	178,712,958.51
其他非流动负债	七、33	103,141,711.06	103,366,736.43
非流动负债合计		5,000,512,318.73	2,643,653,597.83
负债合计		17,372,925,636.64	15,720,057,088.75
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、34	1,467,856,020.00	587,142,408.00
资本公积	七、35	3,135,132,191.64	4,015,649,626.66
减：库存股			

专项储备	七、36	17,871,659.35	11,247,639.99
盈余公积	七、37	39,562,035.66	39,562,035.66
一般风险准备			
未分配利润	七、38	-23,579,224.88	-124,635,521.56
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		4,636,842,681.77	4,528,966,188.75
少数股东权益		1,986,093,145.05	1,881,044,727.92
所有者权益合计		6,622,935,826.82	6,410,010,916.67
负债和所有者权益 总计		23,995,861,463.46	22,130,068,005.42

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

母公司资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位：阳煤化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		233,516.25	
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	十二、1	947,734.36	309,663.00
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		1,181,250.61	309,663.00
<b>非流动资产：</b>			
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	十二、2	4,896,792,700.00	4,896,792,700.00
投资性房地产			
固定资产		10,922.12	11,990.00
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			
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		4,896,803,622.12	4,896,804,690.00
资产总计		4,897,984,872.73	4,897,114,353.00
<b>流动负债:</b>			
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		9,870.00	51,852.44
应交税费			2,448,408.96
应付利息			
应付股利			
其他应付款		14,202,286.00	10,665,052.78
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		14,212,156.00	13,165,314.18
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		14,212,156.00	13,165,314.18
<b>所有者权益（或股东权 益）:</b>			
实收资本（或股本）		1,467,856,020.00	587,142,408.00
资本公积		3,587,808,253.37	4,468,325,688.39
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		-185,039,272.99	-184,666,773.92
所有者权益（或股东权益） 合计		4,883,772,716.73	4,883,949,038.82
负债和所有者权益		4,897,984,872.73	4,897,114,353.00

(或股东权益) 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

**合并利润表**  
2013 年 1—6 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		14,013,423,364.45	10,050,453,098.93
其中：营业收入	七、39	14,013,423,364.45	10,050,453,098.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		13,750,482,758.80	9,828,749,895.89
其中：营业成本	七、39	13,007,018,579.29	9,204,045,414.66
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、40	20,371,272.63	13,537,777.34
销售费用	七、41	102,132,922.39	97,398,452.73
管理费用	七、42	356,849,492.51	320,170,112.89
财务费用	七、43	259,512,468.60	185,538,667.25
资产减值损失	七、44	4,598,023.38	8,059,471.02
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、45	497,840.10	109,358,979.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		122,840.10	9,974,932.35
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		263,438,445.75	331,062,182.18
加：营业外收入	七、46	23,630,088.26	60,596,361.97
减：营业外支出	七、47	6,315,348.99	4,288,809.35
其中：非流动资产处置损失		3,099,115.34	1,423,767.39
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		280,753,185.02	387,369,734.80
减：所得税费用	七、48	74,099,511.05	73,047,941.48
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	七、49	206,653,673.97	314,321,793.32
归属于母公司所有者的净利润		101,056,296.68	173,357,148.51
少数股东损益		105,597,377.29	140,964,644.81

六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、49	0.07	0.47
（二）稀释每股收益	七、49	0.07	0.47
七、其他综合收益	七、50		-7,620,387.63
八、综合收益总额		206,653,673.97	306,701,405.69
归属于母公司所有者的综合收益总额		101,056,296.68	165,736,760.88
归属于少数股东的综合收益总额		105,597,377.29	140,964,644.81

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  
2013 年 1—6 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		371,863.04	1,210,413.17
财务费用		636.03	-2,706.49
资产减值损失			3,404,841.69
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）			-85,026.35
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）		-372,499.07	-4,697,574.72
加：营业外收入			
减：营业外支出			1,461,015.71
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-372,499.07	-6,158,590.43
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-372,499.07	-6,158,590.43
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		-372,499.07	-6,158,590.43

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

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,777,865,100.40	8,782,822,953.40
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		3,173,780.37	2,117,791.39
收到其他与经营活动有关的现金	七、51	380,374,345.44	237,856,035.74
经营活动现金流入小计		14,161,413,226.21	9,022,796,780.53
购买商品、接受劳务支付的现金		12,495,302,437.62	7,321,247,329.98
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		513,221,508.16	428,976,414.10
支付的各项税费		332,231,649.54	174,352,739.39
支付其他与经营活动有关的现金	七、51	573,973,261.26	366,443,032.39
经营活动现金流出小计		13,914,728,856.58	8,291,019,515.86
经营活动产生的现金流量净额		246,684,369.63	731,777,264.67
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			130,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,024,166.67	298,791,335.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,540,084.98	1,899,776.22
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、51	6,496,169.20	1,536,053.75
投资活动现金流入小计		12,060,420.85	679,388,394.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,855,449,983.66	828,577,128.66
投资支付的现金		100,426,000.00	134,587,202.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、51	2,094,710.94	3,748,641.49

投资活动现金流出小计		1,957,970,694.60	966,912,972.15
投资活动产生的现金流量净额		-1,945,910,273.75	-287,524,578.02
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,269,289,200.00	4,021,170,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、51	303,250,707.97	509,698,652.80
筹资活动现金流入小计		7,572,539,907.97	4,530,868,652.80
偿还债务支付的现金		4,918,899,140.49	2,819,662,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		672,465,724.97	328,982,872.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		119,453,640.86	81,976,025.24
支付其他与筹资活动有关的现金	七、51	485,522,402.70	262,843,104.79
筹资活动现金流出小计		6,076,887,268.16	3,411,488,477.24
筹资活动产生的现金流量净额		1,495,652,639.81	1,119,380,175.56
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,460.55	-1,687.85
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-203,574,724.86	1,563,631,174.36
加：期初现金及现金等价物余额	七、52	1,926,910,979.70	582,211,975.95
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、52	1,723,336,254.84	2,145,843,150.31

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**  
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,250,033.97	401,000.00
经营活动现金流入小计		2,250,033.97	401,000.00
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			1,047,070.05
支付的各项税费		2,212,064.70	75.30
支付其他与经营活动有关的现金		630.00	2,858,068.32
经营活动现金流出小计		2,212,694.70	3,905,213.67
经营活动产生的现金流量净额		37,339.27	-3,504,213.67
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		196,176.98	
筹资活动现金流入小计		196,176.98	
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		196,176.98	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		233,516.25	-3,504,213.67
加：期初现金及现金等价物余额			3,518,141.42
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		233,516.25	13,927.75

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  
2013 年 1—6 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	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
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	880,713,612.00	-880,517,435.02		6,624,019.36			101,056,296.68		105,048,417.13	212,924,910.15
（一）净利润							101,056,296.68		105,597,377.29	206,653,673.97
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							101,056,296.68		105,597,377.29	206,653,673.97

(三)所有者投入和减少资本		196,176.98							-3,528,871.14	-3,332,694.16
1. 所有者投入资本		196,176.98							-3,528,871.14	-3,332,694.16
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	880,713,612.00	-880,713,612.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	880,713,612.00	-880,713,612.00								
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				6,624,019.36					2,979,910.98	9,603,930.34

1. 本期提取			41,684,249.10					10,896,762.97	52,581,012.07
2. 本期使用			35,060,229.74					7,916,851.99	42,977,081.73
(七) 其他									
四、本期期末余额	1,467,856,020.00	3,135,132,191.64	17,871,659.35	39,562,035.66			-23,579,224.88	1,986,093,145.05	6,622,935,826.82

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		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										
前期差错更正										
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)		-7,620,387.63		7,576,322.35			173,357,148.51		-312,224,445.64	-138,911,362.41
(一) 净利润							173,357,148.51		140,964,644.81	314,321,793.32
(二) 其他综合收益		-7,620,387.63								-7,620,387.63
上述(一)和(二)小计		-7,620,387.63					173,357,148.51		140,964,644.81	306,701,405.69
(三) 所有者投入和减少资本									-311,446,623.56	-311,446,623.56
1. 所有者投入资本									-311,446,623.56	-311,446,623.56

2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配								-147,169,281.24	-147,169,281.24
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								-147,169,281.24	-147,169,281.24
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			7,576,322.35					5,426,814.35	13,003,136.70
1. 本期提取			21,700,974.75					12,321,713.77	34,022,688.52
2. 本期使用			14,124,652.40					6,894,899.42	21,019,551.82
(七) 其他									
四、本期期末余额		3,588,355,327.60	15,719,132.72			56,461,685.83		2,337,793,261.91	5,998,329,408.06

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  
2013 年 1—6 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	587,142,408.00	4,468,325,688.39			13,147,716.35		-184,666,773.92	4,883,949,038.82
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	587,142,408.00	4,468,325,688.39			13,147,716.35		-184,666,773.92	4,883,949,038.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	880,713,612.00	-880,517,435.02					-372,499.07	-176,322.09
(一)净利润							-372,499.07	-372,499.07
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-372,499.07	-372,499.07
(三)所有者投入和减少资本		196,176.98						196,176.98
1.所有者投入资本		196,176.98						196,176.98
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	880,713,612.00	-880,713,612.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	880,713,612.00	-880,713,612.00						
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、本期末余额	1,467,856,020.00	3,587,808,253.37			13,147,716.35		-185,039,272.99	4,883,772,716.73

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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							-6,158,590.43	-6,158,590.43

填列)								
(一) 净利润							-6,158,590.43	-6,158,590.43
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-6,158,590.43	-6,158,590.43
(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		-240,053,134.43	-55,908,961.91

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

## 二、公司基本情况

### 1、历史沿革、改制

阳煤化工股份有限公司（以下简称：本公司或公司）原名东新电碳股份有限公司，其前身是东新电碳厂，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。2013 年 4 月 11 日，本公司在四川省自贡市工商行政管理局办理完成有关变更登记手续，并取得了四川省自贡市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司名称由“东新电碳股份有限公司”变更为“阳煤化工股份有限公司”。

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%。

### 3、2012 年度利润分配及资本公积转增股本情况

2013 年 4 月 25 日，本公司召开 2012 年年度股东大会，审议通过了《2012 年度利润分配及资本公积转增股本方案》，公司以 2012 年 12 月 31 日股本 587,142,408 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股，实施后总股本为 1,467,856,020 股，增加 880,713,612 股。此次转增完成后，公司注册资本变更为 1,467,856,020.00 元，股份总数 1,467,856,020 股。该增资已经中勤万信会计师事务所有限公司验证，并由其于 2013 年 5 月 17 日出具《验资报告》（勤信验字【2013】第 34 号）。本公司于 2013 年 5 月 27 日办妥工商变更登记手续，并取得变更后的《企业法人营业执照》。

截至 2013 年 6 月 30 日，公司的股本结构为：总股本 1,467,856,020 股，其中：有限售条件的流通股份 1,181,958,450 股，占总股本的 80.5228%，无限售条件的流通股份 285,897,570 股，占总股本的 19.4772%。

注册资本：1,467,856,020.00 元；企业法人营业执照号：510300000042273；注册地址：四川省自贡市汇东新区丹桂街春华居委会 17 组 34 栋 21 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

### 4、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。

### 5、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）”。

### 6、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、正丁醛、异丁醛、辛醇、环己酮等化工产品，

同时拥有电力生产、供热、贸易服务、化工机械制造和化工研究设计能力。

### 三、 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。合并财务报表的上年同期比较信息是阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司 2012 年 1-6 月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 2013 年 6 月 30 日的财务状况及 2013 年 1-6 月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、

##### (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：**

确定组合的依据：	
组合名称	依据
按账龄组合计提坏账准备的应收款项	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	对单项金额小于 200 万元的非关联方应收款项采用账龄分析法，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。

**(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：**

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

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

融资租入固定资产认定依据、计价方法及折旧方法见"附注四、21、租赁"。

#### (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，无法预见其能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。

#### 17、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。

#### (十九) 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。

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）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。

## （二十一）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。

## (二十二) 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

(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十四) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

四、 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	3%、5%	3%、5%
城市维护建设税	7%、5%、1%	7%、5%、1%
企业所得税	应纳流转税额	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) 税收优惠及批文

(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 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。

②河北阳煤正元化工集团有限公司下属企业

控股孙公司：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。

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。2013 年 1-6 月蒸汽（三废）销售收入为 3,472,488.00 元，可抵应纳税所得额 347,248.80 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。

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；2013 年 1-6 月加气砖销售收入为 4,602,000.97 元，可抵应纳税所得额 460,200.10 元。

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

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	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			

责任公司													
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## (二) 合并范围发生变更的说明

反向购买后，法律上母公司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。

2012 年 1-6 月的合并范围包括全资子公司阳煤化工及其合并范围内的二级子公司：(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%)。

2013 年 1-6 月的合并范围与 2012 年同期相比，仍是全资子公司阳煤化工及其合并范围内的二级子公司，但是，减少了一家二级子公司--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；增加了一家二级子公司--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，二级子公司--丰喜集团合并范围内增加了一家孙公司山西省运城海铁煤焦铁路专用线有限公司，该孙公司系通过非同一控制下企业合并方式取得；二级子公司--平原公司合并范围内增加了两家孙公司山东阳煤国际贸易有限公司和山东阳煤鼎鑫化工有限公司，该两家孙公司系新设方式取得。

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。

## 六、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：	/	/	6,393,038.36	/	/	4,484,797.95
人民币	/	/	6,393,038.36	/	/	4,484,797.95
银行存款：	/	/	1,278,121,298.44	/	/	1,406,910,645.17
人民币	/	/	1,277,197,933.55	/	/	1,406,910,436.68
美元	149,443.23	6.1787	923,364.89	33.17	6.2855	208.49
其他货币资金：	/	/	438,821,918.04	/	/	515,515,536.58
人民币	/	/	438,821,918.04	/	/	515,515,536.58
合计	/	/	1,723,336,254.84	/	/	1,926,910,979.70

### (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	1,185,269,041.67	870,336,473.52
合计	1,185,269,041.67	870,336,473.52

(三) 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	198,582,377.80	23.94			71,364,974.87	14.43		
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	627,786,560.43	75.68	92,322,182.42	14.71	418,760,944.92	84.67	83,368,177.95	19.91
组合小计	627,786,560.43	75.68	92,322,182.42	14.71	418,760,944.92	84.67	83,368,177.95	19.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,103,988.17	0.37	60,904.74	1.96	4,460,487.69	0.90	60,904.74	1.37
合计	829,472,926.40	/	92,383,087.16	/	494,586,407.48	/	83,429,082.69	/

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
阳泉煤业集团太原国际贸易有限公司	100,000,000.00			关联方
佛山市高明雄业化工有限公司	30,722,300.38			国际信用证
太原化工股份有限公司	28,325,031.39			关联方
阳煤化工太原化工新材料有限公司	16,000,000.00			关联方
山西晋丰煤化工有限责任公司	5,731,518.25			关联方
宜兴市阳洋塑料	4,634,025.00			国际信用证

助剂有限公司				
山西三维集团股份有限公司	3,723,231.18			关联方
山西兆丰铝业有限责任公司	3,437,200.00			关联方
阳泉威虎化工有限责任公司	3,229,135.20			关联方
山西阳煤氯碱化工有限责任公司	2,779,936.40			关联方
合计	198,582,377.80		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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	554,999,472.32	76.08	27,260,388.27	288,219,947.03	58.27	14,410,997.33
1 至 2 年	3,959,051.33	0.54	394,761.53	63,733,615.75	12.89	6,371,344.97
2 至 3 年	2,840,560.63	0.39	852,009.79	3,691,262.12	0.75	1,107,220.24
3 至 4 年	3,472,989.29	0.48	1,731,527.84	1,620,088.03	0.33	805,077.21
4 至 5 年	2,133,280.70	0.29	1,702,344.43	4,090,845.86	0.83	3,268,352.07
5 年以上	60,381,206.16	8.28	60,381,150.56	57,405,186.13	11.60	57,405,186.13
合计	627,786,560.43	86.06	92,322,182.42	418,760,944.92	84.67	83,368,177.95

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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	900,000.00			有保证
阳泉煤业集团盂县化工有限责任公司	958,577.50			关联方
山西三维丰海化工有限公司	87,000.00			关联方
汉枫缓释肥料(山西)有限公司	1,008,625.93			关联方
阳煤集团烟台巨力化肥有限公司	88,880.00			关联方
追偿客户	60,904.74	60,904.74	100.00	无法追偿
合计	3,103,988.17	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

汉寿县三友农资有限公司	货款	100,000.00	逾期多年,无法收回	否
合肥市天马农资有限公司	货款	13,839.62	逾期多年,无法收回	否
李有木	货款	3,200.00	逾期多年,无法收回	否
南京市昊安科技工程有限公司	货款	229,179.00	逾期多年,无法收回	否
合计	/	346,218.62	/	/

**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 (%)
阳泉煤业集团太原国际贸易有限公司	关联方	100,000,000.00	1 年以内	12.06
佛山市高明雄业化工有限公司	非关联方	30,722,300.38	1 年以内	3.70
太原化工股份有限公司	关联方	28,325,031.39	1 年以内	3.41
赛鼎工程有限公司	非关联方	28,261,452.00	1 年以内	3.41
中化化肥有限公司	非关联方	20,434,060.69	1 年以内	2.46
合计	/	207,742,844.46	/	25.04

**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 (%)
阳泉煤业集团太原国际贸易有限公司	同受阳煤集团控制	100,000,000.00	12.06
阳煤集团太原化工新材料有限公司	同受阳煤集团控制	16,000,000.00	1.93
山西三维集团股份有限公司	同受阳煤集团控制	3,723,231.18	0.45
阳泉威虎化工有限责任公司	同受阳煤集团控制	3,229,135.20	0.39
太原化工股份有限公司	同受阳煤集团控制	28,325,031.39	3.41
山西兆丰铝业有限责任公司	同受阳煤集团控制	3,437,200.00	0.41
山西晋丰煤化工有限责	联营企业	5,731,518.25	0.69

任公司			
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	0.34
阳泉煤业集团盂县化工有限责任公司	同受阳煤集团控制	958,577.50	0.12
山西三维丰海化工有限公司	联营企业	87,000.00	0.01
汉枫缓释肥料（山西）有限公司	合营企业	1,008,625.93	0.12
阳煤集团烟台巨力化肥有限公司	同受阳煤集团控制	88,880.00	0.01
合计	/	165,369,135.85	19.94

(四) 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	233,042,644.91	33.09	4,500,000.00	1.93	285,073,371.91	42.83	4,500,000.00	1.58
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	436,811,753.12	62.04	95,532,525.14	21.87	363,096,836.86	54.56	100,305,311.51	27.62
组合小计	436,811,753.12	62.04	95,532,525.14	21.87	363,096,836.86	54.56	100,305,311.51	27.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	34,393,374.29	4.88	6,161,028.08	17.91	17,383,179.77	2.61	6,161,028.08	35.44
合计	704,247,772.32	/	106,193,553.22	/	665,553,388.54	/	110,966,339.59	/

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
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	29,694,805.00			拆迁补偿款
信达金融租赁有限公司	27,390,000.00			保证金
北京恒嘉国际融资租赁有限公司	20,000,000.00			保证金
阳泉煤业集团财务有限责任公司	20,000,000.00			关联方
山西省电力公司和顺供电支公司	15,122,000.00			大用户保障金
平原县经济开发投资公司	15,000,000.00			有保证
平原县翔龙纸业 有限公司	13,485,561.71			有保证
啤酒厂	4,500,000.00	4,500,000.00	100.00	风险大
阳泉煤业(集团) 有限责任公司	4,150,000.00			关联方
山东华鲁恒升化工股份有限公司	3,142,020.00			有保证
汉枫缓释肥料(山西) 有限公司	2,882,886.06			关联方
合计	233,042,644.91	4,500,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐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	249,475,356.13	35.42	12,225,967.80	179,578,984.67	26.98	8,975,928.45
1 至 2 年	94,937,237.42	13.48	9,493,723.74	86,898,297.37	13.06	8,689,829.74
2 至 3 年	10,239,817.14	1.45	3,071,945.14	6,401,868.57	0.96	1,920,560.58
3 至 4 年	21,108,898.80	3.00	10,483,323.98	11,739,683.06	1.76	5,798,716.11
4 至 5 年	3,964,395.74	0.56	3,171,516.59	17,788,632.73	2.67	14,230,906.17
5 年以上	57,086,047.89	8.10	57,086,047.89	60,689,370.46	9.13	60,689,370.46
合计	436,811,753.12	62.01	95,532,525.14	363,096,836.86	54.56	100,305,311.51

期末单项金额虽不重大但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	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
投标保证金若干户	25,620,278.30			保证金
备用金	1,763,914.99			关联方
马玉琛	620,931.53	620,931.53	100.00	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	356,000.00	356,000.00	100.00	风险很大
山东兖矿煤化工检修有限公司	351,538.38	351,538.38	100.00	风险很大
平原县热电厂	342,984.79	342,984.79	100.00	风险很大
天津云盛物流有限公司等若干户	3,939,573.38	3,939,573.38	100.00	风险很大
阳泉煤业集团孟县化工有限责任公司	65,000.00			关联方
其他若干户	783,152.92			风险小，有保证措施
合计	34,393,374.29	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
山西黄河工贸有限公司	代垫款	184,510.00	账龄长，无法收回	否
合计	/	184,510.00	/	/

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	4,150,000.00		752,534.80	
合计	4,150,000.00		752,534.80	

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
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
深圳市典创投资有限公司	31,500,000.00	股权收购保证金
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	29,694,805.00	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	26,045,332.61	借款
北京恒嘉国际融资租赁有限公司	20,000,000.00	保证金
阳泉煤业集团财务有限责任公司	20,000,000.00	保证金
存出保证金	19,827,920.00	保证金
山西省电力公司和顺供电支公司	15,122,000.00	大客户保障金
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
山西天石建材有限公司	10,942,561.42	借款
山西临猗翔宇化工有限公司	10,835,000.00	借款
山西康得利精细化工有限公司	8,760,000.00	借款
山西联合镁业有限公司	7,700,000.00	借款
山西恒源煤业有限公司	7,074,161.25	担保扣款
未认证进项税	6,388,990.80	为抵扣进项税
沧州渤海新区城市建设投资有限公司	6,000,000.00	土地保证金
北京丰喜晋华建材有限公司	5,537,436.41	借款
太原经济技术开发区财政局	5,113,193.00	购地保证金
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
丰喜苑建房组	4,434,068.74	借款
阳泉煤业（集团）有限责任公司	4,150,000.00	安全风险抵押金
新疆广汇新能源有限公司	3,780,000.00	借款
预交无极县地税局税款	3,325,523.74	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
合计	569,000,111.07	

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 年以内	11.30
运城市饮水供水	非关联方	54,710,000.00	1-2 年	7.77

有限公司				
平原县兴龙纺织有限公司	关联方	47,675,372.14	1-2 年	6.77
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	5.32
深圳市典创投资有限公司	非关联方	31,500,000.00	1 年以内	4.47
合计	/	250,868,650.33	/	35.63

**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	0.41
阳泉煤业（集团）有限责任公司	母公司	4,150,000.00	0.59
阳泉煤业集团财务有限责任公司	同受阳煤集团控制	20,000,000.00	2.84
平原县兴龙纺织有限公司	阳煤平原的原子公司	47,675,372.14	6.77
阳泉煤业集团盂县化工有限责任公司	同受阳煤集团控制	65,000.00	0.01
合计	/	74,773,258.20	10.62

**(五) 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	2,069,614,651.77	95.56	1,569,028,140.00	93.49
1 至 2 年	43,537,818.20	2.01	63,721,322.96	3.80
2 至 3 年	20,355,532.83	0.94	9,081,603.31	0.54
3 年以上	32,288,332.03	1.49	36,505,404.80	2.17
合计	2,165,796,334.83	100.00	1,678,336,471.07	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
阳泉煤业（集团）股份有限公司	关联方	192,428,069.23	1 年以内	未收到煤炭
山西晋煤国贸（日照）有限公司	非关联方	100,527,056.44	1 年以内	未收到煤炭
航天长征化学工	非关联方	99,054,509.82	1 年以内	未收到设备

程股份有限公司				
武汉沁丰农资有限公司	非关联方	84,058,961.43	1 年以内	未收到原料
河北易凯贸易有限公司	非关联方	66,000,000.00	1 年以内	未收到设备
合计	/	542,068,596.92	/	/

**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。

**(六) 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	1,005,876,023.67	2,894,978.87	1,002,981,044.80	956,360,049.54	2,894,978.87	953,465,070.67
在产品	98,317,660.03		98,317,660.03	98,542,138.81		98,542,138.81
库存商品	810,648,935.49	846,843.47	809,802,092.02	585,962,307.82	2,037,851.29	583,924,456.53
周转材料	14,898,355.07		14,898,355.07	12,925,356.42		12,925,356.42
消耗性生物资产	10,422,466.45		10,422,466.45	1,481,467.16		1,481,467.16
合计	1,940,163,440.71	3,741,822.34	1,936,421,618.37	1,655,271,319.75	4,932,830.16	1,650,338,489.59

**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	2,037,851.29		113,923.34	1,077,084.48	846,843.47
合计	4,932,830.16		113,923.34	1,077,084.48	3,741,822.34

**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 (%)
库存商品	成本高于可变现净值	生产成本降低, 可变现净值升高	0.01

本期无计提存货跌价准备, 价值回升转回 113,923.34 元, 年初计提跌价准备的存货销售而转销

跌价准备 1,077,084.48 元，期末存货无账面价值高于可收回金额的情况。

(七) 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	69,056,792.44	69,556,792.44
汉枫缓释肥料（山西）有限公司	15,000,000.00	5,000,000.00
试生产库存商品		6,961,252.88
财产保险	299,197.60	598,395.22
合计	84,355,990.04	82,116,440.54

(八) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
汉枫缓释肥料（山西）有限公司	50.00	50.00	75,363,092.18	33,562,300.32	41,800,791.86	80,971,415.32	1,387,859.33
二、联营企业							
山西三维丰海化工有限公司	43.00	43.00	176,730,667.26	109,225,744.14	67,504,923.12	58,335,395.71	5,635,620.08
山西晋丰煤化工有限公司	40.00	40.00	2,435,764,191.18	1,794,339,154.18	641,425,037.00	1,198,241,417.01	-7,486,015.50

(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	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
汉枫缓释肥料(山西)有限公司	20,000,000.00	20,206,466.26	693,929.67	20,900,395.93		50.00	50.00
山西三维丰海化工有限公司	34,400,000.00	26,603,800.31	2,423,316.63	29,027,116.94		43.00	43.00
山西晋丰煤化工有限公司	310,800,000.00	259,564,421.00	-2,994,406.20	256,570,014.80		40.00	40.00

(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：	14,005,682,570.26	1,514,503,609.31		66,728,588.98	15,453,457,590.59
其中：房屋及建筑物	3,288,885,766.58	975,388,395.15		14,393,330.08	4,249,880,831.65
机器设备	10,257,223,767.18	302,905,777.34		45,657,866.40	10,514,471,678.12
运输工具	124,446,212.24	20,614,619.06		5,262,730.03	139,798,101.27
电子设备	263,890,576.63	5,081,021.87		128,716.25	268,842,882.25
其他设备	71,236,247.63	210,513,795.89		1,285,946.22	280,464,097.30
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	3,909,071,647.02		467,540,854.24	14,868,205.37	4,361,744,295.89
其中：房屋及建筑物	525,056,509.18		76,700,349.99	121,500.55	601,635,358.62
机器设备	3,133,599,850.56		367,887,611.68	10,898,787.22	3,490,588,675.02
运输工具	59,336,630.94		11,501,379.44	3,446,692.56	67,391,317.82
电子设备	179,401,313.90		6,687,134.45	120,437.18	185,968,011.17
其他设备	11,677,342.44		4,764,378.68	280,787.86	16,160,933.26
三、固定资产账面净值合计	10,096,610,923.24	/		/	11,091,713,294.70

其中：房屋及建筑物	2,763,829,257.40	/	/	3,648,245,473.03
机器设备	7,123,623,916.62	/	/	7,023,883,003.10
运输工具	65,109,581.30	/	/	72,406,783.45
电子设备	84,489,262.73	/	/	82,874,871.08
其他设备	59,558,905.19	/	/	264,303,164.04
四、减值准备合计	99,992,937.65	/	/	99,992,937.65
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备	99,094,483.49	/	/	99,094,483.49
运输工具	22,721.26	/	/	22,721.26
电子设备	875,732.90	/	/	875,732.90
五、固定资产账面价值合计	9,996,617,985.59	/	/	10,991,720,357.05
其中：房屋及建筑物	2,763,829,257.40	/	/	3,648,245,473.03
机器设备	7,024,529,433.13	/	/	6,924,788,519.61
运输工具	65,086,860.04	/	/	72,384,062.19
电子设备	83,613,529.83	/	/	81,999,138.18
其他设备	59,558,905.19	/	/	264,303,164.04

本期折旧额：467,540,854.24 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：1,430,471,991.65 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	108,639,005.16	11,122,125.37		97,516,879.79	
机器设备	232,629,370.75	41,726,620.49	62,630,514.78	128,272,235.48	
电子设备	81,649.05	18,994.03	40,835.52	21,819.50	
合计	341,350,024.96	52,867,739.89	62,671,350.30	225,810,934.77	

注：本期本期减少的固定资产主要是丰荷平陆分公司技术改造将部分无利用价值的资产进行了拆除处置。

## (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	2,496,784,610.82		2,496,784,610.82	2,971,497,019.84		2,971,497,019.84

### 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	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
综合节能与装置水平提升	171,000,000.00	23,164,441.01	1,601,542.51		14.48	14.48%	5,087,221.91	1,211,089.51	0.43	借款	24,765,983.5
甘氨酸/聚甲醛	80,000,000.00	12,954,074.44	1,796,925.53		18.44	28.89%	2,690,562.97	559,500.53	0.20	自有资金	14,750,999.9
临猗聚甲醛项目	831,620,000.00	37,689,296.50			4.53	4.53%	1,967,376.96		0.00	借款	37,689,296.5
15 万吨醇氨项目	854,989,997.80	767,234,128.97	77,071,715.92		98.75	95.00%	89,957,854.66	9,473,889.56	3.33	借款	844,305,844.8
10 万吨双氧水工程	125,000,000.00	103,770,599.42			83.02	95.00%	9,635,641.90		0.00	借款	103,770,599.4
汽轮发电机组	945,260,000.00	189,541,561.65	102,030,141.59		30.85	30.00%			0.00	自有资金	291,571,703.2
环己胺、二环己胺项目	27,000,000.00	20,447,571.60	138,243.76		76.24	90.00%			0.00	自有资金	20,585,815.3
10 万吨硝酸、15 万吨硝酸铵项目	169,100,000.00	13,507,850.58	575,071.93		8.33	95.00%			0.00	自有资金	14,082,922.5
合成氨扩能改造项目	30,000,000.00	19,148,547.51	1,871,791.26		70.07	90.00%			0.00	自有资金	21,020,338.7
深州的 20 万吨合成氨	100,000,000.00	78,653,667.87	1,141,911.55		79.80	91.00%	16,194,442.11	4,156,442.18	1.46	借款	79,795,579.4

工程											
产业提升项目 (甲醇工程)	86,700,000.00	54,380,576.12	2,949,760.00		66.12	35.00%	12,992,386.10		0.00	借款	57,330,336.1
和顺的 18 万吨合成氨 30 万吨尿素项目	1,358,000,000.00	1,121,116,913.89	54,235,423.95	1,175,352,337.84	86.55	已完工	47,021,403.16	6,596,612.61	2.32	借款、自有资金	
现代煤化工装备太原研发制造项目	1,003,000,000.00	134,624,649.92	294,200,966.01	174,539,098.51	42.75	接近完工	440,436.05	195,130.14	0.07	借款	254,286,517.4
年产 60 万吨合成氨配套 80 万吨尿素	4,345,470,000.00	73,185,844.32	135,241,728.12		4.80	60.00%	27,643,006.30	27,643,006.30	9.70	借款	208,427,572.4
合成氨循环化工示范项目	750,000,000.00	54,696,295.23	13,482,769.80		52.45	50.00%			0.00	自有资金	68,179,065.0
其余若干工程项目		267,381,000.81	269,421,590.70	80,580,555.30			23,998,985.65	22,263,096.82	7.82		456,222,036.2
合计	10,877,139,997.80	2,971,497,019.84	955,759,582.63	1,430,471,991.65	/	/	237,629,317.77	72,098,767.65	/	/	2,496,784,610.8

### 3、重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
综合节能与装置水平提升	14.48%	
甘氨酸/聚甲醛	28.89%	
临猗聚甲醛项目	4.53%	
15 万吨醇氨项目	95.00%	
10 万吨双氧水工程	95.00%	
汽轮发电机组	30.00%	
环己胺、二环己胺项目	90.00%	
10 万吨硝酸、15 万吨硝铵项目	95.00%	
合成氨扩能改造项目	90.00%	
深州的 25 万吨合成氨工程	91.00%	
恒源产业提升项目（甲醇工程）	35.00%	
和顺的 18 万吨合成氨 30 万吨尿素项目	已完工	
现代煤化工装备太原研发制造项目	接近完工	
年产 60 万吨合成氨配套 80 万吨尿素	60.00%	
合成氨循环化工示范项目	50.00%	
其余若干工程项目		

#### (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
专用设备	817,983.46	3,975,078.40	1,619,064.99	2,107,274.41
专用材料	1,385,655.24	9,320,402.03	8,031,111.08	3,741,668.65
机械设备	2,922,275.08			2,922,275.08
合计	5,125,913.78	13,295,480.43	9,650,176.07	8,771,218.14

#### (十三) 固定资产清理：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
平陆三聚氰胺一期改造工程		7,052,541.65	丰荷平陆分公司一期改造拆除设备尚未完毕
合计		7,052,541.65	/

#### (十四) 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	1,552,884,899.30	67,329,884.81		1,620,214,784.11
土地使用权	1,435,370,547.68	66,178,160.19		1,501,548,707.87
计算机软件	12,682,200.16	1,151,724.62		13,833,924.78

工业产权及专有技术	16,936,190.66			16,936,190.66
商标	87,895,960.80			87,895,960.80
二、累计摊销合计	169,024,173.09	20,748,950.33		189,773,123.42
土地使用权	113,200,163.84	15,607,417.97		128,807,581.81
计算机软件	5,447,160.10	681,123.20		6,128,283.30
工业产权及专有技术	5,195,877.33	858,489.16		6,054,366.49
商标	45,180,971.82	3,601,920.00		48,782,891.82
三、无形资产账面净值合计	1,383,860,726.21	46,580,934.48		1,430,441,660.69
土地使用权	1,322,170,383.84	50,570,742.22		1,372,741,126.06
计算机软件	7,235,040.06	470,601.42		7,705,641.48
工业产权及专有技术	11,740,313.33	-858,489.16		10,881,824.17
商标	42,714,988.98	-3,601,920.00		39,113,068.98
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	1,362,417,221.37	46,580,934.48		1,408,998,155.85
土地使用权	1,322,170,383.84	50,570,742.22		1,372,741,126.06
计算机软件	7,235,040.06	470,601.42		7,705,641.48
工业产权及专有技术	11,740,313.33	-858,489.16		10,881,824.17
商标	21,271,484.14	-3,601,920.00		17,669,564.14

本期摊销额：20,748,950.33 元。

(十五) 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公司	45,904,453.30			45,904,453.30	
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。

**(十六) 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
篷布	4,183,323.13	4,050,000.00	1,807,560.62		6,425,762.51
触媒	18,318,376.18	3,835,705.61	7,156,289.54		14,997,792.25
精脱硫剂	1,023,527.60	948,309.74	491,171.13		1,480,666.21
铂网	8,660,741.21	4,340,784.47	6,227,555.28		6,773,970.40
催化剂	69,004,005.11	58,159,060.56	22,408,437.84		104,754,627.83
土地租赁费	603,054.33		11,523.36		591,530.97
融资租赁手续费	38,788,911.56	63,571.80	3,500,000.04		35,352,483.32
其他若干项	3,338,484.63	3,300,820.24	1,642,420.30		4,996,884.57
合计	143,920,423.75	74,698,252.42	43,244,958.11		175,373,718.06

**(十七) 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	78,002,930.82	77,994,420.05
可抵扣亏损	25,964,852.75	25,964,852.75
负债的账面价值大于计税基础	3,467,143.69	3,467,143.69
小计	107,434,927.26	107,426,416.49
递延所得税负债:		
资产评估增值	174,084,745.87	178,712,958.51
小计	174,084,745.87	178,712,958.51

**(2) 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	302,968,058.63
无形资产	393,370,924.90
小计	696,338,983.53
可抵扣差异项目:	
应收账款	92,383,087.16
其他应收款	106,193,553.22
存货	3,741,822.34
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		249,116,071.78
小计		602,442,035.65

(十八) 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	194,395,422.28	11,565,073.57	6,853,126.85	530,728.62	198,576,640.38
二、存货跌价准备	4,932,830.16		113,923.34	1,077,084.48	3,741,822.34
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	99,992,937.65				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	320,764,694.93	11,565,073.57	6,967,050.19	1,607,813.10	323,754,905.21

(十九) 其他非流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
以前年度预缴的企业所得税	12,000,655.57	12,000,655.57
合计	12,000,655.57	12,000,655.57

注: 其他非流动资产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。

(二十) 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	454,000,000.00	830,000,000.00
保证借款	3,480,000,000.00	2,520,000,000.00
信用借款	2,494,000,000.00	3,121,000,000.00
合计	6,428,000,000.00	6,471,000,000.00

(二十一) 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	765,440.00	12,393,680.37
银行承兑汇票	1,088,616,397.67	1,122,697,321.72
合计	1,089,381,837.67	1,135,091,002.09

下一会计期间(下半年)将到期的金额 1,089,381,837.67 元。

(二十二) 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	1,817,958,655.81	1,508,150,899.80
1-2 年	84,407,015.76	161,822,307.70
2-3 年	18,526,989.36	26,927,963.77
3 年以上	52,485,940.33	58,113,510.36
合计	1,973,378,601.26	1,755,014,681.63

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
山西晋丰煤化工有限责任公司		26,277,265.56
山西国阳新能国际贸易有限公司		1,920,292.00
山西太行建设开发有限公司		3,223,548.00
阳泉煤业(集团)股份有限公司	85,970,227.45	5,742,944.07
太原化工股份有限公司	29,039,674.47	
山西宏厦建筑工程有限公司	2,749,743.65	3,748,273.83
阳泉煤业集团昔阳煤炭销售有限公司	3,990,471.48	768,888.82
阳泉煤业集团寿阳煤炭销售有限公司	155,020.00	
合计	121,905,137.05	41,681,212.28

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
胶南市热电公司	7,000,000.00	未催收	否
徐州水处理研究所	6,894,074.50	未结算完毕	否
昆明铂金催化剂有限公司	5,669,131.00	未催收	否
淄博市临淄齐商建筑安装有限公司	4,204,073.64	工程未完工	否
青岛吉利达建筑装饰有限公司	3,262,109.40	未催收	否
临淄区南仇建筑工程有限公司	2,869,946.20	工程未完工	否
深圳市英威腾电气股份有限公司	2,866,700.00	未结算完毕	否
大连大化工程设计有限公司	2,250,000.00	未催收	否
合 计	35,016,034.74		

(二十三) 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	1,081,379,050.95	1,304,514,596.60
1-2 年	19,586,441.13	24,280,485.38
2-3 年	4,403,206.48	7,236,556.10
3 年以上	11,280,874.33	11,159,681.87
合 计	1,116,649,572.89	1,347,191,319.95

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
阳泉煤业集团太原国际贸易有限公司		51,766,065.77
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	45,684,547.59	66,560,587.17
阳泉煤业集团孟县化工有限责任公司	3,300,000.00	18,738,100.00
阳煤集团太原化工新材料有限公司	37,249,500.00	12,912,000.00
山西三维集团股份有限公司	8,464,661.62	
山西晋丰煤化工有限责任公司	81,200.00	
合 计	94,779,909.21	170,507,752.94

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

湖南安邦农资连锁有限公司	5,078,395.63	未发货
新能能源有限公司	5,060,000.00	对方项目未施工
阳泉煤业集团孟县化工有限责任公司	3,300,000.00	未发货
孙卫红	2,000,000.00	未发货
合 计	15,438,395.63	

(二十四) 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	81,104,444.29	374,016,077.60	375,289,537.33	79,830,984.56
二、职工福利费		40,312,929.37	40,312,929.37	
三、社会保险费	54,688,230.98	88,650,868.07	77,131,505.48	66,207,593.57
其中：1、基本养老保险	35,203,797.93	57,383,225.83	48,684,618.50	43,902,405.26
2、年金缴费（补充养老保险）		581,620.00		581,620.00
3、基本医疗保险	9,122,133.60	17,906,963.03	17,216,707.00	9,812,389.63
4、补充医疗保险	3,196,042.06	964,045.46	462,300.38	3,697,787.14
5、失业保险	4,309,229.49	3,886,320.53	3,118,782.83	5,076,767.19
6、工伤保险	2,540,709.06	6,256,646.03	6,132,779.36	2,664,575.73
7、生育保险	316,318.84	1,672,047.19	1,516,317.41	472,048.62
四、住房公积金	13,497,094.95	7,338,122.78	7,191,062.64	13,644,155.09
五、辞退福利		18,701,227.10	18,701,227.10	
六、其他	9,362,646.14	1,233,589.33	1,234,439.33	9,361,796.14
七、工会经费和职工教育经费	25,169,554.67	9,544,079.52	6,732,378.27	27,981,255.92
合 计	183,821,971.03	539,796,893.77	526,593,079.52	197,025,785.28

(二十五) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-157,619,471.09	-132,439,746.58
营业税	1,173,065.38	261,774.67
企业所得税	47,138,977.18	96,804,383.78
个人所得税	2,221,434.67	1,339,200.54
城市维护建设税	185,501.93	515,802.66
房产税	444,053.19	868,632.05
土地使用税	-348,281.57	2,760,762.04
印花税	262,756.55	2,707,853.21
教育费附加	846,539.09	1,187,104.98
价格调控基金	130,496.91	193,941.09
地方教育费附加	243,250.48	270,938.02
地方水利建设基金	83,440.91	57,675.12
合 计	-105,238,236.37	-25,471,678.42

(二十六) 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	13,171,101.13	8,397,941.47
企业债券利息	20,721,095.90	
短期借款应付利息	23,877,586.20	26,453,417.12
合计	57,769,783.23	34,851,358.59

(二十七) 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
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	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股集团有限公司	92,218.06	92,218.06	
瑞士拉索有限公司	53.35		
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	
丁连杰		36,405,272.10	
滕文涛		21,830,553.07	
山东富丰化工股份有限公司		15,717,885.42	
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		2,786,977.53	

张文家		1,792,821.31	
张法俊		8,186,398.65	
袁敦华		2,455,919.60	
王兆武		982,367.84	
王江涛		818,639.87	
合计	33,348,390.91	420,951,516.89	/

(二十八) 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	626,479,624.77	826,952,703.50
1-2 年	20,540,824.63	77,066,763.55
2-3 年	11,265,465.77	28,317,753.62
3 年以上	28,981,407.51	6,962,569.12
合计	687,267,322.68	939,299,789.79

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
阳煤集团太原化工新材料有限公司	30,000,000.00	
阳泉煤业集团物资经销有限责任公司	15,451.81	
阳泉煤业集团华越机械有限公司	84,000.00	84,000.00
太原化学工业集团工程建设有限公司	4,915,618.65	3,765,618.65
山西太行建设开发有限公司	6,023,280.64	11,627,660.64
山西宏厦建筑工程第三有限公司	20,624,102.76	64,549,690.76
山西宏厦第一建设有限责任公司	2,000.00	244,000.00
山西诚正建设监理咨询有限公司	250,180.00	
阳泉煤业(集团)有限责任公司	767,397.00	264,930,000.00
汉枫缓释肥料(山西)有限公司		140,000
山西诚正建设监理咨询有限公司		243,380
阳泉煤业集团吉成建设工程检		157,340.08
太原化学工业集团自动化科技工程有限公司	451,000.00	678,842.73
山西国辰建设工程勘察设计有限公司	72,000.00	

合计	63,205,030.86	346,420,532.86
----	---------------	----------------

**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	金额	未偿还的原因
闻喜县国土资源局	21,236,639.00	土地出让金未结算
青岛恒昌化工股份有限公司	5,975,907.21	对方未催收
山西省财政厅	4,000,000.00	对方未催收
永济市土地局	3,484,461.00	对方未催收
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
欧希埃三聚氰胺有限公司	36,363,441.57	借款
阳煤集团太原化工新材料有限公司	30,000,000.00	借款
土地补偿款	29,796,870.00	购买土地款
闻喜县国土资源局	21,836,639.00	土地出让金
中农集团控股股份有限公司	15,562,600.00	借款
黑龙江倍丰农业生产资料集团有限公司	5,292,300.00	往来款
吉林省隆源农业生产资料集团有限公司	4,033,800.00	保证金和篷布押金
山西省财政厅	4,000,000.00	借款
邦力达农资连锁有限公司	3,789,000.00	保证金和篷布押金
永济市土地局	3,484,461.00	往来款
内蒙古农牧业生产资料股份有限公司	3,139,400.00	保证金和篷布押金
永济市财政局	3,000,000.00	借款
新绛县财政局	2,570,000.00	借款
临猗县财政局	2,500,000.00	借款
辽宁化肥有限责任公司	2,066,000.00	保证金
山西省财政厅	9,000,000.00	借款
深州宏业煤炭有限公司	15,000,000.00	借款
深州宏顺化肥销售有限公司	15,000,000.00	借款
丁连杰	19,229,332.97	借款
孙伯龙	10,332,152.05	借款
滕文涛	11,939,543.78	借款
张法俊	6,549,118.92	借款
陈国胜	3,332,060.93	借款

华希刚	3,248,363.04	借款
李作为	2,431,687.88	借款
宋风云	2,216,483.83	借款
曹元平	2,149,945.00	借款
淄博市临淄齐商建筑安装有限公司	2,038,300.00	工程款
恒源搬迁收到的补偿款	46,056,632.65	搬迁款
青岛恒昌化工股份有限公司	5,975,907.21	代收款
山西宏厦建筑工程第三有限公司	20,624,102.76	工程款
大连金州重型机器有限公司	8,478,000.00	设备款
山西太行建设开发有限公司	6,023,280.64	工程款
山东省潍坊生建压缩机厂	5,146,900.00	设备款
太原化学工业集团工程建设有限公司	4,915,618.65	工程款
中石化工程建设有限公司	4,808,626.93	工程款
安徽渡江电缆集团有限公司	4,749,493.77	设备款
中化二建集团有限公司	3,833,600.00	工程款
河北沧海重工股份有限公司	2,615,231.04	设备款
浙江工业大学化工设备有限公司	2,550,000.00	设备款
常州安凯特电缆有限公司	2,515,745.73	设备款
河南长兴建设集团有限公司	2,475,116.84	工程款
中国化学工程第十三建设有限公司	2,332,319.18	工程款
山西科安消防工程有限公司晋中分公司	2,229,968.16	工程款
安徽埃克森科技集团有限公司	2,080,911.20	设备款
河南省特种防腐有限公司	2,067,811.38	工程款
合 计	399,380,766.11	

(二十九) 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	824,190,789.20	739,003,611.78
1 年内到期的长期应付款	48,806,846.74	61,220,329.52
合计	872,997,635.94	800,223,941.30

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	47,839,825.48	79,546,937.46
保证借款	776,350,963.72	659,456,674.32
合计	824,190,789.20	739,003,611.78

(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
民生银行太原分行	2009 年 7 月 8 日	2013 年 12 月 27 日	人民币	6.4	200,000,000.00	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	7.05	74,000,000.00	74,000,000.00
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	6.08	55,381,176.34	51,717,338.09
建设银行运城盐湖 支行	2012 年 5 月 29 日	2014 年 5 月 28 日	人民币	7.05	76,000,000.00	
建设银行运城盐湖 支行	2012 年 4 月 20 日	2014 年 4 月 19 日	人民币	7.05	74,000,000.00	
合计	/	/	/	/	479,381,176.34	325,717,338.09

3、 1 年内到期的长期应付款：

单位：元 币种：人民币

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	期末余额
信达金融租赁有 限公司	5	61,220,329.52	7.59	48,806,846.74

(三十) 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	20,243,405.57	13,969,172.29
汉枫缓释肥料(山西)有限公司	1,589,218.85	460,415.78
合计	21,832,624.42	14,429,588.07

(三十一) 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	217,558,062.54	666,621,433.72
保证借款	1,723,175,344.27	1,065,000,000.00
信用借款	1,110,000,000.00	310,000,000.00
合计	3,050,733,406.81	2,041,621,433.72

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
建设银行运城盐湖支行	2009年8月7日	2017年8月6日	人民币	6.55	366,000,000.00	366,000,000.00
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	205,264,767.92	235,396,752.23
北京恒嘉国际融资租赁有限公司	2012年8月31日	2017年8月31日	人民币	6.4	140,962,241.86	159,542,904.76
民生金融租赁有限公司	2013年2月21日	2018年3月21日	人民币	6.4	500,000,000.00	
华宝信托有限责任公司	2013年3月28日	2015年3月28日	人民币	6.15	800,000,000.00	
合计	/	/	/	/	2,012,227,009.78	760,939,656.99

(三十二) 应付债券:

单位: 元 币种: 人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	本期应计利息	期末余额
私募债券	800,000,000.00	2013年1月25日	3	18,542,465.76	800,000,000.00
中期票据	500,000,000.00	2013年5月20日	5	2,178,630.14	500,000,000.00

2013年1月25日, 本公司通过主承销商兴业银行股份有限公司定向发行私募债券募集资金8亿元整, 期限3年(起始日为2013年1月25日, 到期日为2016年1月25日), 利率为6.5%, 每年1月25日支付债券利息, 2016年1月25日到期一次还本。本期应付债券利息已计入应付利息。

2013年5月20日, 本公司发行第一期中期票据, 主承销商为中国光大银行股份有限公司, 联席承销商为北京银行股份有限公司, 发行金额为5亿元, 期限为5年(起始日为2013年5月20日, 到期日为2018年5月20日), 利率为5.27%, 每年5月20日(如法定节假日, 则顺延至下一工作日)支付债券利息, 到期按面值加最后一期应计利息兑付。本期应付债券利息已计入应付利息。

(三十三) 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
阳泉煤业集团财务有限责任公司		200,000,000.00			177,155,173.02
信达金融租赁有限公司	5年	249,000,000.00	7.59		122,903,876.83
王占礼	股权转让款	55,174,643.71			23,171,331.14
建设基金		19,430,500.00			21,375,800.00
临猗县财政局	15年国债资金	16,670,000.00			13,640,000.00

2、 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
信达金融租赁有限公司		122,903,876.83		134,554,939.46

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0 元。

(三十四) 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	3,400,000.00	3,600,000.00
氨醇优化改造项目补助资金	849,999.95	899,999.97
废水处理项目拨款	1,340,000.06	1,420,000.04
收财政局深度污水处理款	1,215,000.00	1,215,000.00
政府补助	1,200,000.00	1,200,000.00
政府环保补助	1,150,000.06	1,200,000.04
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	9,200,000.00
土地出让金及土地复垦费返还补助	2,470,000.06	2,496,000.04
DSD 酸节能改造项目款	3,700,000.00	3,700,000.00
合成氨生产节能降耗示范工程关键技术集成创新	30,475,877.59	31,682,469.67
加压连续煤气化技术改造项目	9,000,000.00	9,000,000.00
财政创新收入	1,000,000.00	1,000,000.00
15 万吨醇氨项目节能技术补助资金	4,296,000.00	4,320,000.00
工艺回收废气技术改造奖金	1,312,666.67	1,320,000.00
合成氨综合节能改造奖励资金	1,972,500.00	2,104,000.00
环保改造资金	220,000.00	240,000.00
硝基苯废水处理资金	58,500.00	65,000.00
环保改造资金	220,000.00	240,000.00
节能改造资金	1,540,000.00	1,680,000.00
废水处理资金	16,500.00	18,000.00
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	1,250,000.00
项目贷款贴息拨款	1,000,000.00	1,000,000.00
循环化经济专项资金	2,000,000.00	
年产一万吨非标压力容器技术改造项目	1,000,000.00	
环境治理保障金	1,275,000.00	1,350,000.00
节水技术改造拨款	2,805,000.00	2,970,000.00
2#三废流化混燃炉项目	300,000.00	320,000.00

山东省淄博市节水型社会建设试点补助	356,666.67	376,666.67
电机系统变频节能改造项目	3,770,600.00	4,060,400.00
化肥氨醇废水处理节水项目	1,950,000.00	2,100,000.00
烟气脱硫项目	7,068,000.00	7,509,600.00
氨醇废水处理节水项目	1,299,400.00	1,399,600.00
110kv 外电线路改线补偿	3,500,000.00	3,500,000.00
山西财政厅监理系统建设补助	20,000.00	20,000.00
合计	103,141,711.06	103,366,736.43

(三十五) 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)				小计	期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	587,142,408.00			880,713,612.00		880,713,612.00	1,467,856,020.00

2013 年 4 月 25 日，本公司召开 2012 年年度股东大会，审议通过了《2012 年度利润分配及资本公积转增股本方案》，公司以 2012 年 12 月 31 日股本 587,142,408 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股，实施后总股本为 1,467,856,020 股，增加 880,713,612 股。此次转增完成后，公司注册资本变更为 1,467,856,020.00 元，股份总数 1,467,856,020 股。该增资已经中勤万信会计师事务所有限公司验证，并于 2013 年 5 月 17 日出具了《验资报告》(勤信验字【2013】第 34 号)。

(三十六) 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	11,247,639.99	41,684,249.10	35,060,229.74	17,871,659.35
合计	11,247,639.99	41,684,249.10	35,060,229.74	17,871,659.35

(三十七) 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)	4,065,315,331.68		880,713,612.00	3,184,601,719.68
其他资本公积	-49,665,705.02	196,176.98		-49,469,528.04
合计	4,015,649,626.66	196,176.98	880,713,612.00	3,135,132,191.64

注 1：本期减少额见股本附注。

注 2：本期增加额是子公司和顺化工的原股东--中国信达资产管理股份有限公司支付过渡期间应承担的亏损额给本公司所致。

(三十八) 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

(三十九) 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	-124,635,521.56	/
调整后 年初未分配利润	-124,635,521.56	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	101,056,296.68	/
期末未分配利润	-23,579,224.88	/

(四十) 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	13,705,405,346.57	9,855,299,233.48
其他业务收入	308,018,017.88	195,153,865.45
营业成本	13,007,018,579.29	9,204,045,414.66

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
农用化工	4,248,361,658.65	3,649,905,346.08	2,928,320,522.60	2,491,141,328.34
其他化学制品行业	3,252,372,856.44	3,104,197,170.21	3,893,008,281.79	3,565,357,104.95
设备制造行业	283,998,347.95	232,825,378.92	405,082,347.75	346,539,301.36
公共服务行业	85,859,541.54	56,696,912.80	49,450,030.40	43,335,768.77
贸易行业	5,769,787,093.95	5,649,003,831.37	2,576,320,050.94	2,580,442,929.35
其他	65,025,848.04	47,040,424.30	3,118,000.00	1,662,503.43
合计	13,705,405,346.57	12,739,669,063.68	9,855,299,233.48	9,028,478,936.20

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
尿素	3,749,871,965.53	3,163,865,389.53	2,413,620,854.27	2,005,085,036.65
辛醇	1,176,352,931.48	1,001,960,449.38	896,997,393.68	758,416,815.35
合成氨	550,777,361.37	520,160,846.31	376,599,340.32	335,678,902.36
甲醇	400,866,481.70	467,410,541.00	562,751,998.52	548,263,296.20
复合肥	297,639,497.53	288,253,061.55	311,421,587.49	305,244,352.02
化工设备	283,998,347.95	232,825,378.92	405,082,347.75	346,539,301.36
环己酮	232,079,964.55	232,998,443.49	152,314,040.38	151,877,363.75
三聚氰胺	146,805,842.31	135,314,231.10	190,847,642.08	189,180,935.65
碳酸氢铵	118,046,789.50	125,384,387.57	114,274,634.72	112,600,873.63
异丁醛	116,589,961.01	109,635,321.88	92,909,408.83	73,036,710.34

硝酸铵	116,324,417.05	112,954,800.31	133,797,964.85	112,061,719.18
正丁醇	88,882,246.66	75,659,353.94	4,368,190.60	3,258,022.80
环己胺	85,808,307.66	87,684,326.46	80,640,275.28	84,461,261.09
纯碱	79,276,494.10	100,143,713.93	227,754,534.59	229,611,820.41
二萘酚	50,770,403.81	46,823,887.77	769,230.77	956,138.51
电力	47,147,664.87	18,541,577.65	8,759,022.22	7,433,975.65
氯化硝酸钙	46,926,922.21	43,588,617.77	49,089,302.73	39,602,928.66
杂醇	41,030,201.71	41,030,201.71	30,576,365.81	29,260,665.05
编织袋	39,709,847.06	36,793,308.40		
蒸汽	37,160,802.07	34,895,256.24	40,691,008.18	35,901,793.12
氯化铵	35,876,483.88	28,813,889.66	196,832,048.36	166,153,277.50
正丁醛	35,432,415.76	26,919,711.61	29,699,386.78	23,100,682.27
乌洛托品	29,347,737.98	29,402,802.33	37,285,557.07	34,925,863.39
二甲基亚砷	24,707,825.71	29,450,633.48	30,753,258.11	34,439,820.43
二环己胺	16,327,875.19	16,058,701.17	14,748,200.82	14,633,903.42
二甲醚	16,228,512.33	17,163,688.46	88,312,647.38	97,062,215.06
生产技术服务	16,000,000.00			
DSD 酸	11,339,006.15	17,802,777.10	17,553,923.70	23,601,620.79
氨基模塑料（A5料）	9,472,577.83	8,581,479.24	9,944,520.60	9,078,467.85
异丁醇	8,854,270.09	8,682,574.56	2,145,071.97	1,813,706.72
硝酸	7,027,517.72	7,746,016.88	44,991,402.45	17,363,276.84
设计服务费	4,714,000.00	3,176,822.79	3,118,000.00	1,662,503.43
加气砖	4,602,000.98	7,070,293.11		
硝酸钠	7,426,316.23	9,927,252.02	25,443,989.08	24,568,479.76
污水处理	1,551,074.60	3,260,078.91		
甲醛	644,188.04	685,416.08	1,332,438.53	1,325,740.21
J 酸干品			1,476,354.00	2,345,474.95
对苯二胺			23,979.48	320,999.48
二硝基酸			220,940.17	205,312.16
聚氯乙烯			216,517,680.51	253,328,526.08
邻苯二胺			1,456,094.02	1,470,072.26
氯化苄			13,799,904.29	15,724,685.49
氯乙酸			11,170,752.16	13,461,664.34
漂白粉			14,533,859.01	11,856,241.44
氢气			6,069,081.23	5,984,498.64
三氯化磷			65,478,589.95	76,364,826.00
烧碱			283,326,194.71	137,660,447.32
双氧水			55,118,937.94	42,209,688.91
盐酸			1,658,246.47	3,452,079.82
液氯			12,702,980.68	65,450,020.51
贸易	3,445,612,969.63	3,333,128,767.78	415,823,780.83	412,395,645.36
尿素贸易	2,324,174,124.32	2,315,875,063.59	2,160,496,270.11	2,168,047,283.99
合计	13,705,405,346.57	12,739,669,063.68	9,855,299,233.48	9,028,478,936.20

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	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
国内	13,688,634,046.30	12,723,138,755.42	9,833,332,868.25	9,006,678,314.92
国外	16,771,300.27	16,530,308.26	21,966,365.23	21,800,621.28
合计	13,705,405,346.57	12,739,669,063.68	9,855,299,233.48	9,028,478,936.20

5、 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	1,633,838,421.30	11.66
中化化肥有限公司	1,264,406,459.11	9.02
山西晋煤国贸（日照）有限公司	907,220,135.33	6.47
天脊集团河南农资有限公司	488,104,200.00	3.48
阳泉煤业集团国际贸易有限公司	265,568,012.49	1.9
合计	4,559,137,228.23	32.53

(四十一) 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	3,416,838.94	2,534,738.63	3%、5%
城市维护建设税	8,059,764.54	4,823,489.74	7%、5%、1%
教育费附加	6,993,224.63	4,384,866.47	3%（地方 2%）
价调基金	859,856.16	569,019.27	1.5%
其他（关税）	572,268.51	893,563.84	7%
地方水利建设基金	469,319.85	332,099.39	1%
合计	20,371,272.63	13,537,777.34	/

(四十二) 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	280,599.13	233,229.12
运输费	55,093,924.08	35,145,294.91
装卸费	767,765.78	467,595.29
保险费	143,772.67	181,307.50
广告费	698,968.90	376,304.38
职工薪酬	14,617,635.87	16,562,791.08
业务经费	13,454,988.32	3,143,308.62
折旧费	2,842,163.05	1,579,668.86
修理费	590,789.43	1,117,648.31
其他	13,642,315.16	38,591,304.66

合计	102,132,922.39	97,398,452.73
----	----------------	---------------

**(四十三) 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	113,683,745.88	102,017,869.41
保险费	4,438,000.50	2,000,681.35
折旧费	50,691,444.34	55,148,568.78
修理费	74,328,752.63	55,145,908.05
无形资产摊销	19,229,205.46	17,930,258.61
长期待摊费用摊销	1,381,794.62	895,108.65
低值易耗品摊销	1,326,551.34	735,752.39
业务招待费	7,569,083.66	12,833,178.94
差旅费	2,542,966.41	3,020,315.21
办公费	3,048,203.47	3,475,541.19
水电费	2,491,274.72	1,974,569.13
税金	19,746,923.33	21,165,838.83
租赁费	2,301,285.89	2,863,513.68
诉讼费	365,882.00	395,974.33
聘请中介机构费	2,270,863.61	1,762,985.29
咨询费	1,108,300.96	822,616.00
研究与开发费	3,333,279.21	2,298,845.44
董事会费	718,019.03	497,068.02
排污费	4,033,936.75	4,980,864.45
其他	42,239,978.70	30,204,655.14
合计	356,849,492.51	320,170,112.89

**(四十四) 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	270,712,764.53	191,453,637.41
利息收入	-23,203,776.54	-14,540,327.47
汇兑损失	1,460.55	60,853.89
汇兑收入		-1,308,984.80
手续费	12,002,020.06	9,180,092.33
其他（融资顾问费、银行中间业务费用等）		693,395.89
合计	259,512,468.60	185,538,667.25

**(四十五) 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	375,000.00	275,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	122,840.10	9,974,932.35

处置长期股权投资产生的投资收益		99,109,046.79
合计	497,840.10	109,358,979.14

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
深州市农村信用合作联社	375,000.00	275,000.00	企业盈利能力增强, 本期现金红利增加
合计	375,000.00	275,000.00	/

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	693,929.67	1,498,634.31	因为今年化工市场不景气, 使本期确认投资收益减少
山西晋丰煤化工有限公司	-2,994,406.20	7,871,851.70	因为今年尿素市场不景气, 使本期确认投资收益减少
山西三维丰海化工有限公司	2,423,316.63	604,446.34	随着生产工艺的成熟和产能规模达到设计标准, 产品生产成本降低, 效益提升, 使本期确认投资收益增加
合计	122,840.10	9,974,932.35	/

(四十六) 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	4,711,946.72	8,093,056.94
二、存货跌价损失	-113,923.34	-33,585.92
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	4,598,023.38	8,059,471.02

(四十七) 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	1,901,179.65	3,843,114.39	1,901,179.65
其中：固定资产处置利得	1,901,179.65	3,843,114.39	1,901,179.65
债务重组利得	10,486.61		10,486.61
接受捐赠		205,130.81	
政府补助	11,009,768.43	47,060,844.21	11,009,768.43
违约赔偿收入	1,793,626.45	6,671,074.71	1,793,626.45
罚款收入		2,732,695.91	
其他利得	8,915,027.12	83,501.94	8,915,027.12
合计	23,630,088.26	60,596,361.97	23,630,088.26

## 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
财政局拨水冷壁气化炉项目款		8,000,000.00	晋经信投资字（2011）444 号
山西省财政厅转在线环境监控补助		45,000.00	晋环监控字（2012）16 号
8 万吨环己酮和 10 万吨己二酸拨款	200,000.02	200,000.00	运财建（2010）245 号
氨醇系统优化与节能改造	50,000.00	50,000.01	运财建（2010）156 号
社会保险补助		391,627.98	闻喜县劳动保障局
财政厅省环监控建设		60,000.00	晋环监控字（2012）16 号
废水处理项目拨款	79,999.98	49,999.98	晋发改资环【2010】1867 号
税费返还	1,853,623.06	1,629,319.17	临国税发（2009）42 号
政府返还土地款	1,232,592.06	3,592,592.05	临猗县人民政府常务会议纪要（2011）4 次
管网改造	100,000.00		运水资办（2012）24 号
棚户区拨款	1,300,000.00		平发改投字【2012】107 号
硝基复合肥环保项目	49,999.98		运财建（2010）318 号
财政局技术改造资金		220,000.00	石财企[2011]46 号
工业政策类支持		500,000.00	石财企[2011]65 号
财政贴息资金	100,000.00	800,000.00	平山县县级中小企业发展专项资金管理办法
15 万吨醇氨项目节能技术补助资金	24,000.00		冀财建（2011）577 号
工艺废气余热回收装置技改项目	7,333.33		冀财建（2012）219 号
合成氨综合节能改造奖励资金	131,500.00		河北省财政厅关于下达 2009 年和清算 2007 年、2008 年节能技术改造财政奖励资金的通知

环保改造资金	20,000.00		石家庄市财政局,石家庄市环保局关于下达 2006 年省级环保专项资金的通知
硝基苯废水处理资金	6,500.00		石家庄市科技局含硝基苯,苯胺废水综合治理技术研究
环保改造资金	20,000.00		石家庄市财政局,石家庄市环保局关于下达 2006 年第二批污染源治理资金计划的通知
节能改造资金	140,000.00		石家庄市财政局关于下达 2007 年中央预算内基建支出预算的通知
废水处理资金	1,500.00		石家庄市科技局重点耗水工业节水减污技术与示范
环境治理保障金	75,000.00		衡财建[2009]146 号
环境治理保障金	165,000.00		衡财建[2010]100 号
2#三废炉专项扶持资金	20,000.00	20,000.00	《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)
财政局土地返还		1,689,255.00	淄财非税[2011]58 号
节水型社会建设奖励	20,000.00		中央分成水资源费地方项目实施方案(2012 年度)
财政局节能突出贡献企业奖	300,000.00		
鼓励企业增加税收领导班子奖	60,000.00		临发(2013)10 号
节能减排奖励资金	71,120.00		胶南市环境保护局关于加快燃煤机组脱硫烟气旁路拆除工作的通知
经营性补助费		24,833,050.02	胶南市国土资源局签订的《国有土地使用权收回(收购)协议书》
废蒸汽、废水逐级利用改造项目		800,000.00	青发改投资函(2010)130 号
科研经费		150,000.00	
供热补贴资金		4,000,000.00	郟财预[2012]52 号、郟财预[2011]218 号
电机系统变频节能改造项目	289,800.00		发改委环资(2008)2823 号
化肥氨醇废水处理节水项目	150,000.00		鲁经贸资字(2007)301 号
烟气脱硫项目	441,600.00		德财建指[2010]105 号
氨醇废水处理节水项目	100,200.00		德财建[2009]76 号
供暖补贴	4,000,000.00		平价发(2012)31 号
合计	11,009,768.43	47,060,844.21	/

注：本期的其他利得主要有：资本折价购买海铁时形成的营业外收入 409.89 万元和无法支付给客户的应收款项利得 82.44 万元。

**(四十八) 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	3,099,115.34	1,423,767.39	3,099,115.34
其中：固定资产处置损失	3,099,115.34	1,423,767.39	3,099,115.34
对外捐赠	15,000.00	81,108.40	15,000.00
资产报废、毁损损失		5,408.60	
罚款支出	435,036.51	602,165.20	435,036.51
赔偿金、违约金	467,417.74	1,876,358.72	467,417.74
其他支出	2,298,779.40	300,001.04	2,298,779.40
合计	6,315,348.99	4,288,809.35	6,315,348.99

注 1：本期的其他支出主要有丰喜集团平陆分公司缴纳纯碱土地使用税滞纳金 165.46 万元等项目。

注 2：上期的其他支出主要有教育扶贫支出 100,000.00 元和临建拆除费用 200,000.00 元。

**(四十九) 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	79,919,055.75	84,576,897.75
递延所得税调整	-5,819,544.7	-11,528,956.27
合计	74,099,511.05	73,047,941.48

**(五十) 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
归属于公司普通股股东的净利润	1 (P)	101,056,296.68
非经常性损益	2	13,234,355.62
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)	87,821,941.06
期初股份总数	4 (So)	587,142,408.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (I)	5 (S1)	880,713,612.00
发行新股或债转股等增加股份数 (II)	6 (Si)	
增加股份 (II) 下一月份起至报告期期末的月份数	7 (Mi)	1
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)	6
发行在外的普通股加权平均数	$12(S) = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$	1,467,856,020.00
基本每股收益 ( I )	$13 = 1 \div 12$	0.07
基本每股收益 ( II )	$14 = 3 \div 12$	0.06
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	
所得税率	16	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 )	$19 = [1 + (15 - 17) \times (1 - 16)] \div (12 + 18)$	0.07
稀释每股收益 ( II )	$20 = [3 + (15 - 17) \times (1 - 16)] \div (12 + 18)$	0.06

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<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 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<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 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<sub>0</sub>+S<sub>1</sub>+S<sub>i</sub>×M<sub>i</sub>÷M<sub>0</sub>-S<sub>j</sub>×M<sub>j</sub>÷M<sub>0</sub>-S<sub>k</sub>+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<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 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<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 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：

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。

(五十一) 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		-7,620,387.63
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		-7,620,387.63
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		-7,620,387.63

(五十二) 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
利息收入	25,193,659.17
保证金	30,588,017.40
收还款、退款	53,475,016.45
收到奖励和政府补助等	17,078,586.81
押金、罚款、赔款、保险等	18,134,242.58
水电、租金、暖气费	1,242,216.78
承兑解付	49,191,950.17
汉枫缓释肥料（山西）有限公司	122,604,235.43
山西三维丰海化工有限公司	8,479,753.77
收北京盈德清大科技有限责任公司款	1,500,000.00
收河南灵宝开元公司款	17,000,000.00
收晋城市鸿海源商贸公司款	30,000,000.00
其他款项	5,886,666.88

合计	380,374,345.44
----	----------------

**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
备用金及个人借款	19,603,276.88
付沧州渤海新区城市建设投资有限公司款	6,000,000.00
付金通公司款	8,000,000.00
付晋城鸿海源往来款	30,000,000.00
付灵宝开元款	17,000,000.00
付山西海丰公司承兑贴息款	47,506,500.00
付山西省电力公司晋中供电分公司电费押金	5,000,000.00
付深圳典创投资公司保证金款	31,500,000.00
各项付现费用	154,505,332.78
汉枫缓释肥料（山西）有限公司	132,007,005.79
山西三维丰海化工有限公司	5,028,787.92
阳煤集团太原化工新材料有限公司	90,000,000.00
财务公司融资租赁保证金	10,000,000.00
经营公司投标保证金	6,220,000.00
营销公司投标保证金	8,840,000.00
其他项目	2,762,357.89
合计	573,973,261.26

**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	423,333.07
基建期有关款项的收回	6,072,836.13
合计	6,496,169.20

**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
考察粒级煤项目费用	4,265.00
其他	10,910.00
工程款	110,000.00
付基建工资、福利	997,285.23
付基建人员差旅费	15,430.60
付基建修理费、用车费	12,422.00
代支基建电话费	5,104.11
代支基建办公费、招待费	29,294.00
总部补交土地出让金	910,000.00
合计	2,094,710.94

**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
收中国信达资产管理股份有限公司补偿款	196,176.98
收阳煤集团太原化工新材料有限公司借款	170,000,000.00
吸收投资的利息收入	54,530.99
收到阳泉煤业集团财务有限责任公司借款	100,000,000.00
收王占礼个人借款	3,000,000.00
收到深州宏业煤炭有限公司借款	15,000,000.00
收到深州市宏顺化肥销售有限公司借款	15,000,000.00
合计	303,250,707.97

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
私募债券承销费	2,400,000.00
私募债券登记费	80,000.00
归还阳煤集团贷款	260,000,000.00
付银行融资手续费	60,722.31
归还阳煤集团太原化工新材料有限公司借款	140,000,000.00
还永济市财政局借款	9,500,000
还临猗县财政局借款	500,000
付信达金融租赁有限公司借款本金	23,155,457.41
付阳泉煤业集团财务有限责任公司融资租赁款	22,844,826.98
还王占礼借款	11,000,000.00
还宏顺化肥公司借款	15,000,000.00
付金融租赁公司融资服务费	981,396.00
合计	485,522,402.70

(五十三) 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	206,653,673.97	314,321,793.32
加：资产减值准备	4,598,023.38	8,059,471.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	470,081,243.83	413,607,979.47
无形资产摊销	19,229,205.46	18,329,364.10
长期待摊费用摊销	43,244,958.11	34,758,438.41
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)	1,108,936.45	-2,419,347.10
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	49,869.09	
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	213,725,475.18	192,834,083.16
投资损失(收益以“－”号填列)	-497,840.10	-109,358,979.14

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,510.77	-4,848,157.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,628,212.64	-5,569,835.98
存货的减少（增加以“-”号填列）	-286,083,128.78	-75,243,591.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-267,150,734.03	-588,311,346.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-153,638,589.52	535,617,393.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	246,684,369.63	731,777,264.67
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,723,336,254.84	2,145,843,150.31
减：现金的期初余额	1,926,910,979.70	582,211,975.95
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	-203,574,724.86	1,563,631,174.36

## 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
<b>一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：</b>		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	84,098,900.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	80,000,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	16,954.57	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	79,983,045.43	
4. 取得子公司的净资产	79,144,683.35	
流动资产	16,954.57	
非流动资产	79,127,728.78	
流动负债		
非流动负债		
<b>二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：</b>		
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	1,723,336,254.84	1,926,910,979.70
其中：库存现金	6,393,038.36	4,484,797.95
可随时用于支付的银行存款	1,278,121,298.44	1,406,910,645.17
可随时用于支付的其他货币资金	438,821,918.04	515,515,536.58
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	1,723,336,254.84	1,926,910,979.70

七、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	国有控股	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责任公司	有限责任公司	山西省高平市	王毅	煤化工	77,700	40	40	75152821-X
山西三维丰海化工有限公司	有限责任公司	山西省运城市	茹国杰	化工产品	10,836	43	43	75153163-8

(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	母公司的控股子公司	67448480-6
山西阳煤氯碱化工有限责任公司	母公司的全资子公司	79020379-2
阳泉煤业集团孟县化工有限责任公司	母公司的全资子公司	72968438-X
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
太原化学工业集团有限公司	其他	11011281-2
太原化工股份有限公司	其他	71367206-9
太原化学工业集团工程建设有限公司	其他	71367740-9
太原化学工业集团自动化科技工程有限公司	其他	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	母公司的控股子公司	71982168-6

山西诚正建设监理咨询有限公司	母公司的控股子公司	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
平原县兴龙纺织有限公司	股东的子公司	66015387-0
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	母公司的控股子公司	67643355-1
阳泉煤业集团太原国际贸易有限公司	母公司的控股子公司	56845668-4
阳泉煤业集团和顺新大地有限公司	母公司的控股子公司	11285073-9
阳泉煤业集团长沟煤矿有限公司	母公司的全资子公司	11285199-3
阳泉煤业集团翼城东沟煤业有限公司	母公司的控股子公司	05199855-2
阳泉煤业集团翼城山凹煤业有限公司	母公司的控股子公司	05198513-7
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	母公司的控股子公司	66238728-3
阳泉煤业集团寿阳煤炭管理有限公司	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	母公司的控股子公司	67233296-4
阳泉煤业集团物资经销有限责任公司	母公司的全资子公司	67642185-X

(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 (%)
山西晋丰煤化工有限责任公司	尿素	市场价格	52,215.21	12.35	49,101.94	26.35
太原化学工业集团自动	设备	市场价格			117.00	10.92

化科技工程有限公司						
阳泉煤业(集团)股份有限公司	煤炭	市场价格	176,306.06	29.90	79,746.35	60.00
阳泉煤业集团国际贸易有限公司	煤炭	市场价格	35,998.94	6.10		
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	58,693.76	36.68	100,248.48	22.85
阳泉煤业集团太原国际贸易有限公司	辛醇	市场价格	104,816.48	94.50		
阳泉煤业集团寿阳煤炭销售有限公司	煤炭	市场价格	8,676.53	1.47	4,650.21	7.21
阳泉煤业集团昔阳煤炭销售有限公司	煤炭	市场价格	16,356.28	2.77	2,819.35	4.37
阳泉天成煤炭铁路集运有限公司	煤炭	市场价格	9,742.63	1.65		
汉枫缓释肥料(山西)有限公司	尿素	市场价格	30.96	0.01		
太原化工股份有限公司	化肥	市场价格	12,131.38	4.40		
汉枫缓释肥料(山西)有限公司	租赁	市场价格	100.00	100.00		
山西宏厦第一建设有限责任公司	工程施工	市场价格	38.79	0.92		
山西宏厦建筑工程第三有限公司	工程施工	市场价格	3,234.00	76.95		
山西宏厦建筑工程有限公司	工程施工	市场价格	846.31	5.87		
太原化学工业集团有限	工程施工	市场价格	115.00	2.74		

公司						
----	--	--	--	--	--	--

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			10.68	0.05
山西三维集团股份有限公司	甲醇	市场价格	1,019.44	3.04	72.32	2.00
山西晋丰煤化工有限责任公司	煤炭	市场价格	5,782.98	1.00	2,699.66	3.00
山西晋丰煤化工有限责任公司	设备	市场价格	196.24	0.76		
汉枫缓释肥料(山西)有限公司	尿素、水、电等	市场价格	3,907.10	1.39		
阳煤集团烟台巨力化肥有限公司	设备	市场价格	35.90	0.14		
阳泉煤业集团太原国际贸易有限公司	尿素、辛醇	市场价格	163,383.84	28.32	131,017.93	24.19
阳泉煤业集团国际贸易有限公司	尿素	市场价格	26,556.78	4.60	30,995.62	15.34
阳泉煤业集团盂县化工有限责任公司	设备	市场价格	236.24	0.92		
太原化工股份有限公司	化肥、设备	市场价格	17,986.25	3.12		
阳煤集团烟台巨力化肥有限公司	设计服务	市场价格	10.00	2.12		
阳泉煤业集团盂县化工有限责任公司	培训	协议价格	321.72	74.77		

阳煤集团太原化工新材料有限公司	服务费	协议价格	1,600.00	100.00		
-----------------	-----	------	----------	--------	--	--

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	山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	26,857	2012年4月23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	7,403	2012年4月23日~2014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	2012年7月26日~2013年7月26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	2012年7月31日~2013年8月30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	2012年8月21日~2013年8月20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	26,065	2012年7月30日~2017年7月30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	3,000	2013年2月20日~2013年8月20日	否
阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司	河北阳煤正元化工有限公司	17,191	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	河北阳煤正元化工有限公司	50,000	2013年3月20日~2019年4月20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	19,828	2012年11月26日~2020年11月26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	2013年5月27日~2014年5月26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	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	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	1,000	2013 年 4 月 25 日~ 2013 年 10 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	3,600	2013 年 5 月 10 日~ 2014 年 5 月 9 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	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\石家庄柏坡正元化肥有限公司	石家庄正元化肥有限公司	3,340	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	2012 年 9 月 21 日~ 2013 年 9 月 21 日	否
石家庄中冀正元化工有限公司	河北阳煤正元化工集团有限公司	150	2007 年 9 月 27 日~ 2014 年 4 月 4 日	否
石家庄中冀正元化工有限公司	河北阳煤正元化工集团有限公司	100	2007 年 9 月 27 日~ 2015 年 4 月 4 日	否
石家庄正元化肥有限公司	河北阳煤正元化工集团有限公司	300	2007 年 4 月 24 日~ 2014 年 4 月 4 日	否
石家庄正元化肥有限公司	河北阳煤正元化工集团有限公司	200	2007 年 4 月 24 日~ 2015 年 4 月 4 日	否
河北阳煤正元化工集团有限公司	沧州正元化肥有限公司	40,000	2013 年 2 月 28 日~ 2013 年 8 月 28 日	否
河北阳煤正元化工集团有限公司	沧州正元化肥有限公司	40,000	2013 年 2 月 28 日~ 2014 年 2 月 28 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	10,000	2012 年 10 月 31 日~ 2014 年 10 月 30 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	2012 年 3 月 6 日~ 2013 年 12 月 6 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	2012 年 9 月 22 日~ 2013 年 11 月 16 日	否
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	山西阳煤丰喜国际贸易有限责任公司	1,000	2013 年 1 月 22 日~ 2014 年 1 月 14 日	否
山西阳煤丰喜肥业(集团)	山西丰荷三聚氰胺有限公司	500	2013 年 2 月 4 日~ 2013 年 8 月 4 日	否

有限责任公司				
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	山西丰荷三聚氰胺有限公司	99	2013年2月6日~ 2013年8月6日	否
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	山西丰荷三聚氰胺有限公司	56	2013年2月19日~ 2013年8月19日	否
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	山西丰荷三聚氰胺有限公司	1,000	2013年3月8日~ 2014年3月7日	否
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	山西丰荷三聚氰胺有限公司	826	2013年3月8日~ 2013年9月8日	否
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	山西丰荷三聚氰胺有限公司	500	2013年2月9日~ 2013年8月9日	否
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	山西丰荷三聚氰胺有限公司	500	2013年3月8日~ 2014年3月7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	6,000	2013年1月30日~ 2013年7月30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	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	3,320	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	10,000	2012年8月31日~ 2013年8月31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	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	3,800	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	3,400	2013年5月6日~ 2014年4月25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	10,000	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	山西晋丰煤化工有限公司	4,000	2013年5月7日~ 2014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	2013 年 3 月 6 日~ 2014 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	4,000	2013 年 1 月 16 日~ 2014 年 1 月 5 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	2,000	2013 年 4 月 2 日~ 2014 年 4 月 1 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	2012 年 3 月 19 日~ 2013 年 11 月 18 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	2013 年 6 月 29 日~ 2013 年 10 月 29 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	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	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	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	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	4,000	2013 年 4 月 26 日~ 2014 年 4 月 25 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				
阳泉煤业集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2013 年 2 月 8 日	2013 年 8 月 5 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	2014 年 5 月 22 日	
阳泉煤业集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2013 年 6 月 7 日	2014 年 9 月 6 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	84,597,496.56	2012 年 12 月 6 日	2015 年 12 月 5 日	

务有限责任公司				
阳泉煤业集团财务有限责任公司	92,357,500.00	2013 年 1 月 21 日	2016 年 1 月 20 日	
阳泉煤业集团财务有限责任公司	40,000,000.00	2013 年 4 月 22 日	2014 年 4 月 21 日	
阳泉煤业集团财务有限责任公司	40,000,000.00	2013 年 5 月 8 日	2014 年 5 月 7 日	
阳泉煤业集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2013 年 6 月 6 日	2013 年 9 月 6 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	114,558,062.54	2011 年 12 月 22 日	2014 年 12 月 22 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	
阳泉煤业集团财务有限责任公司	10,922,923.41	2011 年 12 月 22 日	2013 年 9 月 22 日	
阳泉煤业集团财务有限责任公司	11,104,790.09	2011 年 12 月 22 日	2013 年 12 月 22 日	
阳泉煤业集团财务有限责任公司	10,744,035.23	2012 年 5 月 29 日	2013 年 11 月 28 日	
阳泉煤业集团财务有限责任公司	10,568,076.75	2012 年 5 月 29 日	2013 年 8 月 28 日	
阳泉煤业集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2013 年 6 月 24 日	2016 年 6 月 24 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

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	50.66	0.19%			

阳泉煤业集团财务 有限责任公司	利息支出	基准利率	2866.48	10.59%	2,610.23	13.63%
阳泉煤业（集团） 有限责任公司	利息支出	基准利率	164.66	0.61%	1129.78	5.90%

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
汉枫缓释肥料（山 西）有限公司	提供资金	基准利率	55.52	8.10%		
山西三维丰海化工 有限公司	提供资金	基准利率	264.68	38.63%		

**(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 财务有限任 公司	324,446,388.96		80,637,719.86	
应收账款	汉枫缓释肥料 （山西）有 限公司	1,008,625.93		13,357,516.42	
应收账款	山西晋丰煤 化工有限任 公司	5,731,518.25		2,124,964.58	
应收账款	山西三维丰 海化工有限 公司	87,000.00		119,045.00	
应收账款	山西三维集 团股份有限 公司	3,723,231.18		435,338.38	
应收账款	山西阳煤氯 碱化工有限 责任公司	2,779,936.40		2,779,936.40	
应收账款	阳泉煤业集 团孟县化工 有限公司	958,577.50		0.00	
应收账款	山西兆丰铝 业有限任 公司	3,437,200.00		5,286,200.00	
应收账款	阳泉煤业集 团太原国际 贸易	100,000,000.00			

	有限公司				
应收账款	太原化工股份有限公司	28,325,031.39		1,145,517.00	
应收账款	阳泉威虎化工有限责任公司	3,229,135.20		3,229,135.20	
应收账款	阳煤集团太原化工新材料有限公司	16,000,000.00			
应收账款	阳煤集团烟台巨力化肥有限公司	88,880.00		24,000.00	
预付账款	太原化工股份有限公司	4,872,779.77		56,250.00	
预付账款	太原化学工业集团工程建设有限公司	250,000.00		182,007.76	
预付账款	阳泉煤业集团翼城东沟煤业有限公司	193,830.50		1,082,411.97	
预付账款	阳泉煤业集团翼城山凹煤业有限公司	6,383,315.02		66,101.80	
预付账款	阳泉煤业（集团）股份有限公司	192,428,069.23		129,302,556.11	
预付账款	阳泉煤业集团寿阳煤炭销售有限公司	15,271,302.99		14,112,933.62	
预付账款	山西宏厦第一建设有限责任公司	613,892.00		5,301,100.00	
预付账款	山西宏厦建筑工程第三有限公司	7,193,100.00		7,193,100.00	
预付账款	山西宏厦建筑工程有限公司			872,019.00	
预付账款	阳泉煤业集团国际贸易有限公司			223,638,410.56	
预付账款	山西太行建设开发有限公司	1,129,340.00			
预付账款	阳泉煤业集团昔阳煤炭销售有限公司	20,053,311.99		15,669,726.22	
预付账款	阳泉煤业集团太原国际贸易	36,801,318.29		51,766,065.77	

	有限公司				
预付账款	阳泉天成煤炭铁路集运有限公司	89,819.60		10,839,651.34	
预付账款	阳泉煤业（集团）左权煤炭销售有限公司	3,395,207.91			
预付账款	阳泉煤业集团新大地煤炭销售有限公司	1,038,631.00			
预付账款	阳泉煤业集团长沟煤炭销售有限公司	28,626,542.50			
其他应收款	阳泉煤业（集团）有限责任公司	4,150,000.00		752,534.80	
其他应收款	阳泉煤业集团财务有限责任公司	20,000,000.00		10,000,000.00	
其他应收款	平原县兴龙纺织有限公司	47,675,372.14		47,675,372.14	
其他应收款	汉枫缓释肥料（山西）有限公司	2,882,886.06		2,882,886.06	
其他应收款	阳泉煤业集团孟县化工有限责任公司	65,000.00			
其他流动资产	山西三维丰海化工有限公司	69,056,792.44		69,556,792.44	
其他流动资产	汉枫缓释肥料（山西）有限公司	15,000,000.00		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	430,000,000.00	890,000,000.00
应付账款	阳泉煤业集团国际贸易有限公司		1,920,292.00
应付账款	山西太行建设开发有限公司		3,223,548.00
应付账款	山西晋丰煤化工有限责任公司		26,277,265.56
应付账款	山西宏厦建筑工程有限公司	2,749,743.65	3,748,273.83

应付账款	阳泉煤业（集团）股份有限公司	85,970,227.45	5,742,944.07
应付账款	太原化工股份有限公司	29,039,674.47	
应付账款	阳泉煤业集团寿阳煤炭销售有限公司	155,020.00	768,888.82
应付账款	阳泉煤业集团昔阳煤炭销售有限公司	3,990,471.48	
预收账款	阳泉煤业集团盂县化工有限责任公司	3,300,000.00	18,738,100.00
预收账款	阳煤集团太原化工新材料有限公司	37,249,500.00	12,912,000.00
预收账款	山西三维集团股份有限公司	8,464,661.62	
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	45,684,547.59	66,560,587.17
预收账款	阳泉煤业集团太原国际贸易有限公司		51,766,065.77
应付利息	阳泉煤业集团财务有限责任公司	1,025,318.54	1,657,347.87
应付利息	阳煤集团太原化工新材料有限公司	506,666.66	
其他应付款	阳泉煤业（集团）有限责任公司	767,397.00	264,930,000.00
其他应付款	汉枫缓释肥料（山西）有限公司		140,000.00
其他应付款	阳煤集团太原化工新材料有限公司	30,000,000.00	
其他应付款	山西宏厦第一建设有限责任公司	2,000.00	244,000.00
其他应付款	山西宏厦建筑工程第三有限公司	20,624,102.76	64,549,690.76
其他应付款	山西太行建设开发有限公司	6,023,280.64	11,627,660.64
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	250,180.00	243,380.00
其他应付款	太原化学工业集团自动化科技工程有限公司	451,000.00	678,842.73
其他应付款	阳泉煤业集团物资经销有限责任公司	15,451.81	
其他应付款	山西国辰建设工程勘察	72,000.00	

	设计有限公司		
其他应付款	太原化学工业集团工程建设有限公司	4,915,618.65	3,765,618.65
其他应付款	阳泉煤业集团华越机械有限公司	84,000.00	84,000.00
其他流动负债	山西三维丰海化工有限公司	20,243,405.57	13,969,172.29
其他流动负债	汉枫缓释肥料（山西）有限公司	1,589,218.85	460,415.78
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	43,339,825.48	75,046,937.46
长期借款	阳泉煤业集团财务有限责任公司	424,558,062.54	324,558,062.54
长期应付款	阳泉煤业集团财务有限责任公司	176,954,996.56	100,000,000.00

## 八、 股份支付：

无

## 九、 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请求。截至

2013 年 6 月 30 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 2013 年 6 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。因王昭显未按约支付租金，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。

## 十、 承诺事项：

无

## 十一、 其他重要事项：

### (一) 企业合并

丰喜集团合并范围内增加了一家子公司山西省运城海铁煤焦铁路专用线有限公司，该子公司系通过非同一控制下企业合并方式取得；平原公司合并范围内增加了两家子公司山东阳煤国际贸易有限公司和山东阳煤鼎鑫化工有限公司，该两家子公司系新设方式取得。

### (二) 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。

### (三) 其他

#### 1、 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/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。

## 十二、 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(%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	947,734.36	100.00			309,663.00	100.00		
合计	947,734.36	/		/	309,663.00	/		/

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
王立君	638,071.36			
高峰杰	306,663.00			
龙梅	3,000.00			
合计	947,734.36		/	/

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(%)
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	714,201,700.00	714,201,700.00		714,201,700.00			60.78	60.78

团有限公司								
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工有限公司	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		-85,026.35
合计		-85,026.35

**(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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-372,499.07	-6,158,590.43
加: 资产减值准备		3,404,841.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,067.88	17,490.60
无形资产摊销		30,000.00
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)		
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)		
财务费用 (收益以“-”号填列)		
投资损失 (收益以“-”号填列)		85,026.35
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)	-638,071.36	-3,261,167.23
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	1,046,841.82	917,169.64
其他		1,461,015.71
经营活动产生的现金流量净额	37,339.27	-3,504,213.67
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	233,516.25	13,927.75
减: 现金的期初余额		3,518,141.42
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	233,516.25	-3,504,213.67

### 十三、 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	金额
非流动资产处置损益	-1,441,602.03
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	11,009,768.43
债务重组损益	10,486.61
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,736,086.26
少数股东权益影响额	-446,703.88
所得税影响额	-3,633,679.77
合计	13,234,355.62

#### (二) 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	2.20	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.92	0.06	0.06

#### (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收票据期末数 1,185,269,041.67 元, 与年初数 870,336,473.52 元相比, 增加 314,932,568.15 元, 增幅 36.19%, 主要原因是营业收入增加, 票据结算量大。

(2) 应收账款期末数 737,089,839.24 元, 与年初数 411,157,324.79 元相比, 增加 325,932,514.45 元, 增幅 79.27%, 主要原因是一是营业收入增加; 二是市场不好销售赊欠增加。

(3) 工程物资期末数 8,771,218.14 元, 与年初数 5,125,913.78 元相比, 增加 3,645,304.36 元, 增幅 71.12%, 主要原因是技改及新增项目增加所需物资。

(4) 固定资产清理期末数 7,052,541.65 元, 增加的主要原因是丰喜集团平陆三聚氰胺一期改造工程尚未清理完毕。

(5) 开发支出期末数 12,070,407.01 元, 增加的主要原因是丰喜集团项目研究开发支出增加。

(6) 应交税费期末数-105,238,236.37 元, 与年初数-25,471,678.42 元相比, 减少 79,766,557.95 元, 降幅 313.16%, 主要原因是增值税留抵及预交企业所得税增加。

(7) 应付利息期末数 57,769,783.23 元, 与年初数 34,851,358.59 元相比, 增加 22,918,424.64 元, 增幅 65.76%, 主要原因是银行间债券市场非金融企业非公开定向发行债务融资及中期票据, 按

期计提财务费用。

(8) 应付股利期末数 33,348,390.91 元,与年初数 420,951,516.89 元相比,减少 387,603,125.98 元,降幅 92.08%,主要原因是支付股东股利。

(9) 其他非流动负债期末数 21,832,624.42 元,与年初数 14,429,588.07 元相比,增加 7,403,036.35 元,增幅 51.30%,主要原因是联营、合营企业在丰喜集团结算中心的存款余额上升。

(10) 长期借款期末数 3,050,733,406.81 元,与年初数 2,041,621,433.72 元相比,增加 1,009,111,973.09 元,增幅 49.43%,主要原因是项目借款增加所致。

(11) 应付债券期末数 1,300,000,000.00 元,增加的主要原因是本期在银行间债券市场非金融企业非公开定向发行债务融资 8 亿元及发行中期票据第一期 5 亿元。

(12) 股本期末数 1,467,856,020.00 元,与年初数 587,142,408.00 元相比,增加 880,713,612.00 元,增幅 150.00%,主要原因是本期股东会决议通过了按照每 10 股转增 15 股的比例进行资本公积转增股本。

(13) 专项储备期末数 17,871,659.35 元,与年初数 11,247,639.99 元相比,增加 6,624,019.36 元,增幅 58.89%,主要原因是安全生产费用的计提和使用结余所致。

(14) 营业收入本期发生额 14,013,423,364.45 元,与上年同期发生额 10,050,453,098.93 元相比,增幅 39.43%,主要原因一是重组平原化工后增加营业收入;二是和顺化工等新建项目完工投产增加营业收入;三是抓住市场机遇大力开展贸易业务。

(15) 营业成本本期发生额 13,007,018,579.29 元,与上年同期发生额 9,204,045,414.66 元相比,增幅 41.32%,主要原因一是随着兼并重组及新建、改扩建项目的完成增加营业成本;二是部分原材料价格的提高;三是增加贸易业务的同时相应增加营业成本。

(16) 营业税金及附加本期发生额 20,371,272.63 元,与上年同期发生额 13,537,777.34 元相比,增幅 50.48%,主要原因是营业收入增加使流转税增加,相应增加营业税金及附加。

(17) 财务费用本期发生额 259,512,468.60 元,与上年同期发生额 185,538,667.25 元相比,增幅 39.87%,主要原因一是应付债券的增加使财务费用增加;二是部分项目建设情况达到预定可使用状态从而原本资本化利息转入当期财务费用。

(18) 资产减值损失本期发生额 4,598,023.38 元,与上年同期发生额 8,059,471.02 元相比,降幅 42.95%,主要原因本期发生坏账减少,计提坏账准备相应减少。

(19) 投资收益本期发生额 497,840.10 元,与上年同期发生额 109,358,979.14 元相比,降幅 99.54%,主要原因一是由于今年化工市场不景气,合营、联营企业经营情况较去年同期有所下降,使本期确认投资收益减少;二是上年同期处置恒通化工投资收益较大。

(20) 营业外收入本期发生额 23,630,088.26 元,与上年同期发生额 60,596,361.97 元相比,降幅 61.00%,主要原因是本期政府补助比上年同期减少较多。

(21) 营业外支出本期发生额 6,315,348.99 元,与上年同期发生额 4,288,809.35 元相比,增幅 47.25%,主要原因是本期非流动资产处置损失比上年同期增加。

(22) 经营活动产生的现金流量净额本期发生额 246,684,369.63 元,与上年同期发生额 731,777,264.67 元相比,降幅 66.29%,主要原因是本期受化工市场整体不景气影响,主要产品利润空间被挤压,使销售收入与采购材料形成的现金流产生的差异不大,与上年同期相比降幅明显。

(23) 投资活动产生的现金流量净额本期发生额 -1,945,910,273.75 元,与上年同期发生额 -287,524,578.02 元相比,降幅 576.78%,主要原因一是本期沧州正元项目、太原化工机械项目进入施工冲刺阶段,加大了投资力度,及深州乙二醇项目开工使购建固定资产投入比上年同期增加较大;二是上年同期处置恒通化工取得投资款及处置子公司收益款较大而今年没有同类交易。

(24) 筹资活动产生的现金流量净额本期发生额 1,495,652,639.81 元,与上年同期发生额 1,119,380,175.56 元相比,增幅 33.61%,主要原因是本期增加长期借款及应付债券所致。

## 第九节 备查文件目录

- 一、 载有董事长签名的半年度报告文本
- 二、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 三、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：裴西平  
阳煤化工股份有限公司  
2013 年 8 月 23 日