

# 阳煤化工股份有限公司

600691

## 2013 年年度报告

## 重要提示

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

### 二、 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	出差	马安民
董事	张立军	出差	马安民
独立董事	顾宗勤	出差	陈静茹

三、 中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段或其他事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已作详细说明，请投资者注意阅读。

我们提醒财务报表使用者关注：阳煤化工所属子公司阳煤集团青岛恒源化工有限公司在 2013 年度实现净利润-9,337.35 万元，截至 2013 年 12 月 31 日归属于母公司所有者权益为 -8,820.36 万元，这些情况与财务报表附注九、1 所述，表明该公司持续经营能力存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

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

### 五、 前瞻性陈述的风险声明

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

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	释义及重大风险提示.....	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.....	9
第五节	重要事项.....	26
第六节	股份变动及股东情况.....	43
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	49
第八节	公司治理.....	55
第九节	内部控制.....	59
第十节	财务会计报告.....	60
第十一节	备查文件目录.....	180

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、阳煤化工	指	阳煤化工股份有限公司
阳煤集团	指	阳泉煤业（集团）有限责任公司
化工投资公司、阳煤化工投资公司	指	阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司
海德瑞	指	山西海德瑞投资有限责任公司
北京安控	指	北京安控投资有限公司
中诚信托	指	中诚信托有限责任公司
信达公司	指	中国信达资产管理股份有限公司
河北正发	指	河北正发投资有限公司
河北惠捷	指	河北惠捷投资有限公司
齐鲁一化	指	阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司，系阳煤化工子公司
丰喜肥业	指	山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司，系阳煤化工子公司
恒源化工	指	阳煤集团青岛恒源化工有限公司，系阳煤化工子公司
巨力化肥	指	阳煤集团烟台巨力化肥有限公司，系阳煤集团子公司
深州化肥	指	阳煤集团深州化肥有限公司，系阳煤化工子公司
恒通化工	指	山东阳煤恒通化工股份有限公司，系阳煤集团子公司
正元化工	指	河北阳煤正元化工集团有限公司，系阳煤化工子公司
和顺化工	指	阳煤集团和顺化工有限公司，系阳煤化工子公司
平原化工	指	阳煤平原化工有限公司，系阳煤化工子公司
阳煤化机	指	山西阳煤化工机械有限公司，系丰喜肥业的子公司
宏源证券、独立财务顾问	指	宏源证券股份有限公司
盛唐律师	指	广东盛唐律师事务所
中勤万信	指	中勤万信会计师事务所
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
四川证监局	指	中国证券监督管理委员会四川监管局
登记结算公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
元	指	无特别说明指人民币元

### 二、 重大风险提示：

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

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	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
公司的法定代表人	闫文泉

### 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	adil008@163.com	lj_wang@163.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	四川省自贡市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阳煤大厦
公司办公地址的邮政编码	030006
公司网址	http://www.ymhg.com.cn
电子信箱	ymhg600691@163.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券日报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	阳煤化工股份有限公司证券部

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	2013 年 10 月 8 日
注册登记地点	四川省自贡市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	51030000042273
税务登记号码	510304203956766
组织机构代码	20395676-6

#### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

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

2012 年 8 月 1 日, 中国证监会出具《关于核准东新电碳股份有限公司重大资产重组及阳泉煤业(集团)有限责任公司等发行股份购买资产的批复》(证监许可[2012]1010 号), 核准东新电碳本次重大资产重组方案。

2012 年 10 月 25 日本次非公开发行的股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股份登记手续。

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

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

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

1999 年 12 月 11 日, 自贡市国有资产管理局与中兆实业有限责任公司签订了《东新电碳股份有限公司国家股转让协议》, 自贡市国有资产管理局将所持国家股 22,082,299 股转让给中兆实业有限责任公司, 该协议 2002 年 10 月获财政部批准, 2003 年 3 月完成股权过户手续, 至此国家股 22,082,299 股全部转让, 中兆实业有限责任公司(后更名为四川香凤企业有限公司)成为本公司控股股东。

2012 年 8 月 1 日, 中国证监会出具《关于核准东新电碳股份有限公司重大资产重组及阳泉煤业(集团)有限责任公司等发行股份购买资产的批复》(证监许可[2012]1010 号), 核准东新电碳本次重大资产重组方案。

2012 年 10 月 25 日本次非公开发行的股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股份登记手续。阳泉煤业(集团)有限责任公司成为公司控股股东。

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

七、 其他有关资料

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

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年		本期比上年同期增减 (%)	2011 年
		调整后	调整前		
营业收入	25,090,646,517.82	17,591,315,386.07	21,690,571,430.43	42.63	14,576,455,333.84
归属于上市公司股东的净利润	-22,347,311.98	210,138,026.15	205,994,257.97	-110.63	207,604,351.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-72,613,053.97	80,844,773.37	76,701,005.19	-189.82	186,293,885.32
经营活动产生的现金流量净额	1,119,350,027.89	761,059,434.90	761,059,434.90	47.08	742,435,681.77
	2013 年末	2012 年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2011 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	4,472,276,111.90	4,533,109,956.93	4,528,966,188.75	-1.34	3,487,223,062.92
总资产	25,112,684,013.25	22,134,211,773.60	22,130,068,005.42	13.46	17,471,499,287.51

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年		本期比上年同期增减 (%)	2011 年
		调整后	调整前		
基本每股收益 (元 / 股)	-0.0152	0.2082	0.2041	-107.30	0.2262
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.0152	0.2082	0.2041	-107.30	0.2262
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.0495	0.0801	0.0760	-161.80	0.2030
加权平均净资产收益率 (%)	-0.50	5.68	5.57	减少 6.18 个百分点	6.11
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-1.61	2.18	2.07	减少 3.79 个百分点	5.48

2011 年数据为法律上子公司的数据。

2012 年度追溯调整数据为更正关联交易形成的收入和成本后，财务报表相关项目的金额。

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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-15,932,205.79	97,926,035.68	-16,009,478.19
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	74,867,428.56	78,095,843.91	41,740,495.61
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	7,384,500.01		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	4,098,900.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,027,577.43	15,673,900.55	15,841,062.27
少数股东权益影响额	-12,121,485.09	-34,487,510.92	-20,127,585.27
所得税影响额	-26,058,973.13	-27,915,016.44	-134,028.11
合计	50,265,741.99	129,293,252.78	21,310,466.31

## 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

2013 年，在世界经济复苏乏力及国内经济增速下行的大背景下，化工、化肥行业呈现产品价格大幅下滑，盈利能力直线下降的态势。在此严峻的经济形势及行业态势下，本公司报告期内的经营情况如下：

#### (1)、积极寻求应对措施、确保公司经营稳定

报告期内，公司在董事会的正确领导下，根据整体的工作部署，千方百计找出路、殚精竭虑谋发展。一方面，推行各项精细化管理措施，严格执行各项节支降耗措施，以控制生产成本；另一方面，全面开展内控体系建设，优化企业管理流程，堵塞公司管理漏洞，以降低公司管理成本；同时，紧跟市场变化调整生产布局及销售布局，以降低公司销售成本。从而，确保了公司生产经营形势的稳定。

本年度公司化工产品实物产量 713 万吨，比上年同期 696 万吨增加 17 万吨，增幅 2.44%；化工产品实物销量 646 万吨，比上年同期 609 万吨增加 37 万吨，增幅 6.08%。其中：尿素全年产量 3682199 吨比上年 2384144 吨增加 1298055 吨，增幅 54.45%。全年销量 3698070 吨，比上年 2396099 吨增加 1301971 吨，增幅 54.34%。主要原因是：正元集团氨合成装置升级改造项目投运，尿素增产 38 万吨；和顺化工 18·30 尿素项目正式投产，生产尿素 32 万吨；重组平原化工后，同比增加十个月的实物产能，同比增加尿素产量 81 万吨。

甲醇全年产量 525568 吨，比上年 388810 吨增加 136758 吨，增幅 35.17%。全年销量 514163 吨，比上年 370970 吨增加 143193 吨，增幅 38.60%。

碳铵全年产量 357409 吨，比上年 317696 吨增加 40213 吨，增幅 12.68%。全年销量 344612 吨，比上年 318238 吨增加 26374 吨，增幅 8.29%。

辛醇全年产量 200726 吨，比上年 213042 吨减少 12316 吨，减幅 5.78%。全年销量 199503 吨，比上年 213348 吨减少 13845 吨，减幅 6.49%。

截止 2013 年 12 月 31 日，公司资产总额 251.13 亿元（合并报表口径，下同），净资产 63.33 亿元，归属于母公司所有者权益 44.72 亿元。全年实现营业收入 250.91 亿元，实现利润总额 1.28 亿元，实现净利润 3164 万元，归属于母公司所有者的净利润-2235 万元。

#### (2)、冷静研判市场变化、取得较好销售业绩

报告期内，公司在董事会的领导下，面对错综复杂的市场态势，冷静的研判市场变化、积极的应对市场变化。2013 年国内尿素价格的走势，可以分为三个阶段，即稳中上涨、震荡下行、触底反弹阶段。2012 年国际尿素供需基本平衡，但 2013 年开始供应量明显增加，国内产能矛盾集中爆发，价格支撑乏力。尿素价格大幅走低，其降幅超过原料煤炭的价格降幅，煤炭价格下滑虽然缓解了企业部分压力，但仍难以缓解价格大幅下行所带来的营销困境。面对产能严重过剩的现状，公司各所属子公司秉承营销紧跟市场策略，及时采取多种销售举措，紧抓关税适度宽松调整的有利时机，增大出口量，取得了较好的销售业绩。2013 年公司尿素均价 1833 元/吨，较 2012 年下滑 13.07%；复合肥均价 2275 元/吨，较 2012 年下滑 14.88%；碳铵均价 554 元/吨，较 2012 年下滑 11.70%。

国内甲醇市场较去年明显好转，尽管上半年市场略显低迷，但是下半年国内甲醇市场价格在部分装置检修、低位库存、进口货源偏少而出口增加等因素支撑下全面走高，涨势迅猛。公司各所属子公司紧盯市场变化来安排生产及销售，紧抓这一有利时机，在保证设备安全稳定运行的前提下，增大产销量，取得良好的销售业绩。2013 年公司甲醇均价 2280 元/吨（不含税），同比上涨 16 元/吨，增幅 0.72%。

其余主要化工产品受市场供需矛盾增大、运费上涨等因素影响，价格呈现不同程度涨跌。其中纯碱售价 1264 元/吨（不含税），同比上涨 150 元/吨，增幅 13.45%；辛醇售价 9090 元/吨（不含税），同比下跌 1065 元/吨，降幅 10.49%。

### (3)、强化在建项目管控、推进在建项目进度

报告期内，面对煤化工行业整体萧条的行业态势，董事会清醒的意识到，行业竞争格局已经发生了根本性的变化，公司如果继续局限于原先的产业结构、产品结构，则公司的盈利情况难以实现实质性的改观，公司产业结构转变、产业层次升级已经刻不容缓。强化内部管理、控制生产成本只能保证企业渡过当前难关，而加快项目建设、保证尽快达产才能推动公司驶上发展的快车道。

公司在董事会的领导下，克服困难，多措并举，推进新建、技改项目的建设进度。公司针对在建项目制定了明确的考核细则，按月进行投资考核、建设工期考核，确保项目主体归位尽责。同时，利用公司资源强化协调服务，帮助各项目主体筹集资金、办理手续。从而，保证了公司在建项目的如期投产或按期推进。阳煤化机项目已经完工且实现盈利；正元沧州项目土建主体基本完工；稷山项目完成立项、设计和土建招标。

### (4)、完善各项管理制度、完成内控体系建设

报告期内，公司在董事会的领导下，按照中国证监会等机构的相关要求，全面开展内部控制规范体系建设工作。公司对相关业务流程进行了全面梳理，进而，对于在此过程中发现的管理漏洞，通过建章立制、构建风险防范体系予以堵塞，公司内部控制规范化建设稳步推进。

## (一) 主营业务分析

### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	25,090,646,517.82	17,591,315,386.07	42.63
营业成本	23,416,277,727.23	15,888,902,516.07	47.38
销售费用	212,696,274.48	211,825,465.78	0.41
管理费用	722,941,209.36	626,738,068.39	15.35
财务费用	543,592,448.88	382,068,034.62	42.28
经营活动产生的现金流量净额	1,119,350,027.89	761,059,434.90	47.08
投资活动产生的现金流量净额	-2,991,108,922.47	-1,629,331,960.79	83.58
筹资活动产生的现金流量净额	968,339,171.37	2,213,130,267.62	-56.25
研发支出	47,479,167.27	22,721,327.84	108.96

### 2、 收入

#### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

一是由于部分新建、技改项目投产达效，如正元集团氨合成装置升级改造项目投运，尿素增产 38 万吨，甲醇增产 4 万吨；和顺化工 18·30 尿素项目正式投产，生产尿素 32 万吨，甲醇 2 万吨；二是重组平原化工后，同比增加十个月的实物产能，同比增加尿素产量 81 万吨，甲醇 6 万吨。

#### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

本年度化工产品实物产量 713 万吨，比上年同期 696 万吨增加 17 万吨，增幅 2.44%；化工产品实物销量 646 万吨，比上年同期 609 万吨增加 37 万吨，增幅 6.08%。

其中：尿素全年产量 3682199 吨比上年 2384144 吨增加 1298055 吨，增幅 54.45%。全年销量 3698070 吨，比上年 2396099 吨增加 1301971 吨，增幅 54.34%。主要原因是：正元集团氨合成装置升级改造项目投运，尿素增产 38 万吨；和顺化工 18·30 尿素项目正式投产，生产尿素 32 万吨；重组平原化工后，同比增加十个月的实物产能，同比增加尿素产量 81 万吨。

甲醇全年产量 525568 吨，比上年 388810 吨增加 136758 吨，增幅 35.17%。全年销量 514163 吨，比上年 370970 吨增加 143193 吨，增幅 38.60%。

碳铵全年产量 357409 吨，比上年 317696 吨增加 40213 吨，增幅 12.68%。全年销量 344612

吨，比上年 318238 吨增加 26374 吨，增幅 8.29%。

辛醇全年产量 200726 吨，比上年 213042 吨减少 12316 吨，减幅 5.78%。全年销量 199503 吨，比上年 213348 吨减少 13845 吨，减幅 6.49%。

(3) 主要销售客户的情况

公司向前 5 名客户销售总额为 2,815,198,766.79 元，占年度销售总额的比例 11.23%。

3、 成本

(1) 成本分析表

单位:元

分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
尿素	直接材料	5,566,704,609.26	93.93	3,898,445,129.84	90.55	42.79
	直接人工	62,582,941.99	1.06	60,877,742.90	1.41	2.80
	制造费用	297,188,488.26	5.01	346,318,767.05	8.04	-14.19
	合计	5,926,476,039.51	100.00	4,305,641,639.79	100.00	37.64
辛醇	直接材料	1,712,600,884.84	99.11	1,840,539,778.25	99.19	-6.95
	直接人工	1,670,392.26	0.10	2,025,167.48	0.11	-17.52
	制造费用	13,656,995.87	0.79	13,051,221.50	0.70	4.64
	合计	1,727,928,272.97	100.00	1,855,616,167.23	100.00	-6.88
甲醇	直接材料	913,743,456.36	95.69	857,527,836.76	95.98	6.56
	直接人工	10,583,950.72	1.11	11,810,360.32	1.32	-10.38
	制造费用	30,587,984.79	3.20	24,103,023.15	2.70	26.91
	合计	954,915,391.87	100.00	893,441,220.23	100.00	6.88
液氨	直接材料	783,851,578.22	85.14	752,303,024.58	86.93	4.19
	直接人工	36,829,062.42	4.00	30,194,806.84	3.49	21.97
	制造费用	99,991,269.94	10.86	82,900,989.04	9.58	20.62
	合计	920,671,910.59	100.00	865,398,820.46	100.00	6.39
化工设备	直接材料	462,923,110.09	92.25	350,746,742.14	91.91	31.98
	直接人工	9,742,714.08	1.94	8,039,092.56	2.11	21.19
	制造费用	29,137,800.51	5.81	22,818,851.76	5.98	27.69
	合计	501,803,624.68	100.00	381,604,686.45	100.00	31.50
环己酮	直接材料	465,416,844.36	92.91	357,562,669.35	92.91	30.16
	直接人工	7,628,840.83	1.52	5,860,958.24	1.52	30.16
	制造费用	27,887,292.28	5.57	21,424,782.51	5.57	30.16
	合计	500,932,977.47	100.00	384,848,410.11	100.00	30.16
复合肥	直接材料	382,161,164.07	92.02	456,124,471.03	92.29	-16.22
	直接人工	8,289,925.47	2.00	9,826,708.13	1.99	-15.64
	制造费用	24,822,335.07	5.98	28,282,785.35	5.72	-12.24
	合计	415,273,424.61	100.00	494,233,964.51	100.00	-15.98
正丁醇	直接材料	257,828,112.12	99.02	1,203,653.28	99.07	21,320.46
	直接人工	234,341.85	0.09	1,336.45	0.11	17,434.68

	制造费用	2,317,380.53	0.89	9,962.61	0.82	23,160.78
	合计	260,379,834.50	100.00	1,214,952.34	100.00	21,331.28
三聚氰胺	直接材料	212,688,180.39	88.53	153,004,977.02	86.48	39.01
	直接人工	6,985,545.32	2.91	4,243,638.12	2.40	64.61
	制造费用	20,552,079.36	8.56	19,680,488.56	11.12	4.43
	合计	240,225,805.07	100.00	176,929,103.70	100.00	35.78
硝酸铵	直接材料	229,017,704.10	95.83	192,248,964.29	95.95	19.13
	直接人工	2,423,685.39	1.01	2,510,299.53	1.25	-3.45
	制造费用	7,551,145.38	3.16	5,617,135.09	2.80	34.43
	合计	238,992,534.87	100.00	200,376,398.91	100.00	19.27
碳铵	直接材料	198,693,128.26	95.03	177,209,784.88	89.61	12.12
	直接人工	5,260,604.11	2.52	6,741,659.18	3.41	-21.97
	制造费用	5,113,733.79	2.45	13,808,674.16	6.98	-62.97
	合计	209,067,466.16	100.00	197,760,118.22	100.00	5.72
纯碱	直接材料	168,365,769.27	92.32	206,778,448.88	94.01	-18.58
	直接人工	3,794,008.23	2.08	4,293,384.27	1.95	-11.63
	制造费用	10,207,482.80	5.60	8,888,812.03	4.04	14.84
	合计	182,367,260.30	100.00	219,960,645.18	100.00	-17.09
异丁醛	直接材料	178,700,333.20	98.98	179,594,109.42	99.10	-0.50
	直接人工	178,963.85	0.10	202,718.62	0.11	-11.72
	制造费用	1,654,389.22	0.92	1,430,322.59	0.79	15.67
	合计	180,533,686.27	100.00	181,227,150.63	100.00	-0.38
粗醇	直接材料	135,415,501.53	82.45	162,267,563.30	87.30	-16.55
	直接人工	9,898,612.86	6.03	7,834,651.67	4.21	26.34
	制造费用	18,926,595.12	11.52	15,777,834.95	8.49	19.96
	合计	164,240,709.51	100.00	185,880,049.92	100.00	-11.64
环己胺	直接材料	161,699,228.11	98.53	163,236,230.28	98.33	-0.94
	直接人工	1,434,774.45	0.87	1,375,896.34	0.83	4.28
	制造费用	988,212.80	0.60	1,386,869.34	0.84	-28.75
	合计	164,122,215.36	100.00	165,998,996.29	100.00	-1.13
氯化铵	直接材料	89,693,690.13	93.79	88,619,335.23	94.01	1.21
	直接人工	1,609,675.98	1.68	1,840,021.83	1.95	-12.52
	制造费用	4,330,707.51	4.53	3,809,490.87	4.04	13.68
	合计	95,634,073.63	100.00	94,268,847.93	100.00	1.45
其他产品	直接材料	1,114,755,920.42	86.08	1,323,874,386.27	84.82	-15.80
	直接人工	36,839,293.07	2.85	52,988,777.21	3.40	-30.48
	制造费用	143,208,299.22	11.06	183,904,576.59	11.78	-22.13
	合计	1,294,803,512.70	100.00	1,560,767,739.74	100.00	-17.04

(2) 主要供应商情况

公司向前 5 名供应商采购总额为 7,112,280,292.72 元,占年度采购总额的 45.51%。

4、 费用

财务费用比上年同期增加 16152 万元,增幅 42.28%,主要原因:一是部分化工项目竣工投产,转入固定资产核算,原资本化的利息转为费用化,如和顺化工新增 5693 万元,丰喜环己酮新增

2205 万元。二是根据企业生产经营的需要，与上年比银行贷款额度提高，增加财务费用支出。三是 2013 年平原化工发生 9074 万元财务费用（合并范围内）；比同期 1342 万元（合并范围内）增加 7732 万元。

## 5、 研发支出

### (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	47,479,167.27
研发支出合计	47,479,167.27
研发支出总额占净资产比例（%）	0.75
研发支出总额占营业收入比例（%）	0.19

### (2) 情况说明

本期研发支出发生 47,479,167.27 元，占净资产的 0.75%，占营业收入的 0.19%。比上年同期 22,721,327.84 元增加 108.96%。主要原因是阳煤化工今年 7 月投产，增加了高新技术的研发；同时，受华北地区环保方面的压力，各公司在环保节能方面的科研投入增加。

## 6、 现金流

项 目	2013 年	2012 年	比上年增减	比上年增减比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	111,935.00	76,105.94	35,829.06	47.08%
投资活动产生的现金流量净额	-299,110.89	-162,933.20	-136,177.70	83.58%
筹资活动产生的现金流量净额	96,833.92	221,313.03	-124,479.11	-56.25%

### 变动原因：

经营活动产生的现金流量净额增加的主要原因：随着并购平原化工、新建企业和顺化工投产，经营性资产规模扩大，使销售商品收到的现金流与购买商品支付的现金流净额增加。

投资活动产生的现金流量净额增加的主要原因：一是上年度处置子公司恒通化工收回的现金及投资收益 5.4 亿元；二是在建项目购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金同比增加 6.5 亿元。

筹资活动产生的现金流量净额减少的主要原因：一是本期吸收投资 1.08 亿元，比同期减少 3.92 亿元；二是分配给股东的现金股利支付 3.77 亿元；三是支付其他与筹资活动有关的现金项目中，其他货币资金承兑保证金不作为现金及现金等价物减少 9.8 亿元。

## 7、 其它

### (1) 发展战略和经营计划进展说明

报告期内，公司大型续建项目正元沧州 300 万吨（一期 80 万吨）尿素项目，概算总投资 434,902 万元，报告期已完成投资 99000 万元，目前尚处于工程建设阶段。丰喜化机太原基地建设项目第一期工程 2013 年 6 月竣工投产，第二期工程 2013 年 10 月竣工投产，年度内实现收入 1210 万元。

报告期内，化工产品实物产量 713 万吨，比上年同期 696 万吨增加 17 万吨，增幅 2.44%；化工产品实物销量 646 万吨，比上年同期 609 万吨增加 37 万吨，增幅 6.08%。

其中：尿素全年产量 3682199 吨比上年 2384144 吨增加 1298055 吨，增幅 54.45%。全年销量 3698070 吨，比上年 2396099 吨增加 1301971 吨，增幅 54.34%；

甲醇全年产量 525568 吨，比上年 388810 吨增加 136758 吨，增幅 35.17%。全年销量 514163 吨，比上年 370970 吨相比增加 143193 吨，增幅 38.60%；

碳铵全年产量 357409 吨，比上年 317696 吨增加 40213 吨，增幅 12.68%。全年销量 344612 吨，比上年 318238 吨增加 26374 吨，增幅 8.29%；

辛醇全年产量 200726 吨,比上年 213042 吨减少 12316 吨,减幅 5.78%。全年销量 199503 吨,比上年 213348 吨减少 13845 吨,减幅 6.49%。

(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	8,166,688,220.08	7,220,608,719.43	11.58	29.68	35.87	减少 4.04 个百分点
基础化工	2,652,567,941.40	2,619,505,984.09	1.25	0.63	5.12	减少 4.21 个百分点
精细化工	3,615,847,400.53	3,262,272,563.48	9.78	3.87	7.32	减少 2.90 个百分点
装备制造	539,065,006.31	394,208,766.87	26.87	14.41	7.32	增加 4.83 个百分点
公共服务	144,676,811.13	92,558,588.09	36.02	262.21	162.1	增加 24.43 个百分点
贸易	9,521,515,721.90	9,386,297,732.14	1.42	132.44	133.95	减少 0.64 个百分点
其他	40,810,230.49	40,640,319.61	0.42	-60.9	-49.55	减少 22.39 个百分点
合计	24,681,171,331.84	23,016,092,673.71	6.75	44.11	50.03	减少 3.68 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	7,115,714,036.66	6,196,077,653.68	12.92	39.39	45.13	减少 3.45 个百分点
尿素贸易	5,353,568,567.60	5,278,093,434.09	1.41	253.24	261.54	减少 2.26 个百分点
其他贸易收入	4,167,947,154.30	4,108,204,298.05	1.43	61.5	60.97	增加 0.32 个百分点
辛醇	1,832,182,502.34	1,621,300,035.12	11.51	-15.44	-10.27	减少 5.10 个百分点
甲醇	1,088,829,990.48	1,091,160,949.25	-0.21	44.33	37.77	增加 4.77 个百分点
液氨 (也叫合成氨)	987,423,544.25	935,734,180.93	5.23	23.9	37.61	减少 9.45 个百分点
化工设备	539,065,006.31	394,208,766.87	26.87	14.41	7.32	增加 4.83 个百分点

环己酮	521,200,792.18	487,475,953.98	6.47	87.87	125.63	减少 15.65 个百分点
复合肥	462,697,216.06	429,383,418.63	7.20	-8.72	-10.82	增加 2.18 个百分点
正丁醇	280,464,937.62	247,333,616.19	11.81	6,320.62	7,504.39	减少 13.73 个百分点
三聚氰胺	269,964,162.54	238,917,360.73	11.50	69.22	69.36	减少 0.08 个百分点
硝酸铵	217,074,417.76	217,327,333.97	-0.12	18.63	60.75	减少 26.24 个百分点
碳铵	200,816,240.42	229,315,139.00	-14.19	-12.49	11.19	减少 24.32 个百分点
纯碱	194,745,438.01	191,840,633.87	1.49	7.08	-10.81	增加 19.75 个百分点
异丁醛	191,887,597.82	177,776,866.94	7.35	-12.35	2.3	减少 13.28 个百分点
粗醇	165,515,388.84	169,153,164.40	-2.20	326.23	287.58	增加 10.19 个百分点
环己胺	162,166,998.19	167,195,608.91	-3.10	0.19	0.54	减少 0.35 个百分点
氯化铵	116,101,380.73	95,634,073.63	17.63	-26.07	-17.67	减少 8.41 个百分点
二萘酚	104,586,762.55	86,955,690.12	16.86	322.21	187.38	增加 39.01 个百分点
电力	74,121,271.65	29,500,310.29	60.20	279.04	156.22	增加 19.08 个百分点
供热	69,203,339.48	60,353,785.90	12.79	973.01	430.61	增加 89.15 个百分点
双氧水	68,461,908.58	67,752,279.25	1.04	24.21	60.51	减少 22.38 个百分点
正丁醛	64,338,119.93	49,454,782.70	23.13	15.1	15.15	减少 0.04 个百分点
杂醇	61,636,381.19	60,286,869.14	2.19	-14.58	-13.73	减少 0.97 个百分点
乌洛托品	58,603,577.97	56,372,034.82	3.81	-12.5	-12	减少 0.54 个百分点
氯化硝酸 钙	54,284,928.45	52,871,100.52	2.60	-44.72	-40.8	减少 6.46 个百分点
DSD 酸	45,927,932.67	45,991,583.77	-0.14	2.56	-17.58	增加 24.47 个百分点
二甲基亚 枫	45,306,668.13	55,369,046.53	-22.21	-24.47	-15.85	减少 12.51 个百分点
异丁醇	30,225,159.72	29,289,320.57	3.10	1,309.05	1,505.88	减少 11.87 个百分点
二环己胺	29,933,644.45	29,918,249.50	0.05	0.41	3.58	减少 3.06 个百分点

编织袋	23,741,528.40	20,935,998.01	11.82	-16.1	-6.4	减少 9.13 个百分点
氨基模塑料	20,093,942.90	18,363,505.12	8.61	9.24	10.83	减少 1.31 个百分点
二甲醚	16,228,512.33	17,469,790.57	-7.65	-89.42	-89.71	增加 3.09 个百分点
稀硝酸	10,851,824.95	12,903,024.66	-18.90	979.6	805.03	增加 22.94 个百分点
加气砖	10,808,022.89	15,691,342.95	-45.18	533.73	527.91	增加 1.35 个百分点
硝酸钠	9,338,063.25	12,210,517.79	-30.76	-63.2	-48.68	减少 37.00 个百分点
设计服务费	6,260,679.20	4,012,978.65	35.90	2.66		减少 64.10 个百分点
亚硝酸钠	4,873,343.67	7,200,575.36	-47.75	-75.83	-66.61	减少 40.79 个百分点
多孔硝酸铵	1,611,722.22	1,547,948.72	3.96	-96.4	-95.84	减少 13.03 个百分点
污水处理	1,352,200.00	2,704,491.90	-100.01	30.14	56.5	减少 33.68 个百分点
J 酸湿品	896,927.97	1,620,131.08	-80.63	-39.25	-30.93	减少 21.76 个百分点
甲醛	703,376.07	731,783.60	-4.04	43	63.19	减少 12.87 个百分点
邻苯二胺	341,538.46	392,989.61	-15.06	-76.54	-73.27	减少 14.10 个百分点
邻磺酸	74,582.65	60,054.34	19.48			
合计	24,681,171,331.84	23,016,092,673.71	6.75	44.11	50.03	减少 3.68 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	24,642,680,716.77	44.39
国外	38,490,615.07	-35.13
合计	24,681,171,331.84	44.11

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
资产总计	2,511,268.40	100.00	2,213,421.18	100.00	13.46
流动资产合	833,613.85	33.19	717,792.70	32.43	16.14

计					
货币资金	203,534.51	8.10	192,691.10	8.71	5.63
交易性金融资产	100.00				
应收账款	51,287.25	2.04	41,530.11	1.88	23.49
预付款项	218,609.50	8.71	167,833.65	7.58	30.25
应收利息	127.29	0.01			
存货	176,062.80	7.01	165,033.85	7.46	6.68
其他流动资产	29,055.88	1.16	8,211.64	0.37	253.84
非流动资产合计	1,677,654.55	66.81	1,495,628.48	67.57	12.17
长期股权投资	22,344.94	0.89	31,137.47	1.41	-28.24
投资性房地产	5,517.88	0.22			
固定资产	1,212,895.49	48.30	999,661.80	45.16	21.33
在建工程	207,527.03	8.26	297,149.70	13.42	-30.16
工程物资	21,916.63	0.87	512.59	0.02	4,175.65
无形资产	175,149.66	6.97	136,241.72	6.16	28.56
负债合计	1,877,920.11	74.78	1,572,005.71	71.02	19.46
流动负债合计	1,373,975.34	54.71	1,307,640.35	59.08	5.07
短期借款	702,109.00	27.96	647,100.00	29.24	8.50
应付票据	165,640.42	6.60	113,509.10	5.13	45.93
预收款项	93,750.43	3.73	134,719.13	6.09	-30.41
应交税费	10,635.54	0.42	-2,547.17	-0.12	-517.54
应付利息	9,062.77	0.36	3,485.14	0.16	160.04
应付股利	4,351.80	0.17	42,095.15	1.90	-89.66
一年内到期的非流动负债	110,579.70	4.40	80,022.39	3.62	38.19
其他流动负债	1,956.26	0.08	1,442.96	0.07	35.57
非流动负债合计	503,944.78	20.07	264,365.36	11.94	90.62
长期借款	301,273.96	12.00	204,162.14	9.22	47.57
应付债券	130,000.00	5.18			
长期应付款	43,227.88	1.72	31,995.25	1.45	35.11
所有者权益合计	633,348.29	25.22	641,415.47	28.98	-1.26
实收资本(或股本)	146,785.60	5.85	58,714.24	2.65	150.00
专项储备	2,058.84	0.08	1,124.76	0.05	83.05

交易性金融资产：丰喜集团购买的森泽煤铝 1 期债权收益权项目集合资金信托产品，期限

1 年。

预付款项：深州化工乙二醇项目预付款增加 44,280.02 万元，正元集团增加 14,960.07 万元。

应收利息：丰喜集团为保证焦炉气长期合作供应，本期预付新绛县鑫泰焦化有限公司焦炉气款，按照合同约定应收取的资金占用费。

其他流动资产：应交税费中的待抵扣进项税和预缴企业所得税转入，其中：待抵扣进项税转入 18,901.42 万元，预缴企业所得税转入 2,948.79 万元。

在建工程：新建项目投产转固定资产后减少和新开工项目增加所致，其中：和顺化工 18.30 尿素项目转固定资产减少 113,122.56 万元，正元集团 15 万吨氨醇项目转固定资产减少 58,005.39 万元；正元沧州 60 万吨合成氨配套 80 万吨尿素项目增加 48,872.81 万元，丰喜重装公司现代煤化工装备太原研发制造项目增加 17,088.87 万元。

工程物资：新开工项目建设所需工程物资库存增加，其中：沧州正元 60 万吨合成氨配套 80 万吨尿素项目增加 18,395.42 万元，深州化工乙二醇项目增加 2,225.04 万元。

应付票据：缓解资金压力，节约融资费用，大量采用票据方式结算，其中正元集团签发银行承兑增加 37,257.24 万元，丰喜集团签发银行承兑增加 14,121.62 万元。

预收款项：化工市场竞争激烈，预收款项下降，其中：正元集团减少 27,894.92 万元，齐鲁一化减少 11,955.28 万元。

应交税费：待抵扣进项税 18,901.42 万元和预缴企业所得税 2,948.79 万元列报调整到其他流动资产所致。

应付利息：化工投资公司的私募债券和中期票据根据权责发生制计提了 6,172.52 万元的利息，尚未到付息时间。

应付股利：重大资产重组方案约定了评估基准日（2010 年 11 月 30 日）至交割日（2012 年 8 月 31 日）期间的损益归重组方所有，2012 年对该期间实现的可供分配利润进行了分配，2013 年支付了相应股利。

一年内到期的非流动负债：2014 年到期的长期借款和长期应付款需归还的本金增加，其中：丰喜集团增加 21,905.35 万元，正元集团增加 16,172.71 万元。

其他流动负债：丰喜集团的联营企业山西三维丰海化工有限公司在结算中心的存款增加。

长期借款：化工投资公司长期借款增加 8 个亿，正元集团增加 7 个亿，丰喜集团减少 5.26 亿元。

应付债券：化工投资公司本期发行私募债券 8 亿元，期限 3 年；中期票据 5 亿元，期限 5 年。

长期应付款：正元集团融资租赁款增加 2 亿元，以及其他项目偿付减少所致。

实收资本（或股本）：根据本公司 2012 年年度股东大会决议和修改后的章程规定，实施 10 送 15 的资本公积转增股本方案，增加股本 88,071.36 万元。

专项储备：齐鲁一化计提安全生产费用增加 703 万元。

#### （四）核心竞争力分析

##### 1、品牌优势：

公司所属子公司拥有一批市场知名品牌，从而确立了公司的销售优势与市场优势。例如，子公司丰喜肥业主导尿素产品曾先后荣获“中华化肥精品”、“山西省名牌产品”、“国家免检产品”等称号。“丰喜”商标连年被山西省工商局评定为“山西省著名商标”、“山西省标志性的名牌产品”，2006 年被评为“中国驰名商标”。子公司正元集团生产的“正元牌”尿素分别荣获“河北省名牌产品”、“河北省畅销品牌”等称号。

##### 2、工艺、技术优势：

公司所属子公司通过自主研发或联合研发，形成了一定的工艺与技术优势。例如，子公司丰喜肥业 45 万吨尿素项目，采用由丰喜肥业和清华大学等单位联合开发的“非熔渣-熔渣”水煤浆连续加压气化技术，是具有世界先进水平的自有煤气化技术。

齐鲁一化 21 万吨丁辛醇生产技术，是自主研发的低压水溶性羰基合成工艺技术，国外也只有德国巴斯夫有，但规模小。目前国内中国石化齐鲁石油化工公司、中国石油大庆石化公司、

天津碱厂等较大生产厂家基本都是引进英国戴维 (Davy) 技术, 主要区别在于本技术压力略高 (齐鲁一化 2.4Mpa, 英国戴维公司 1.6 Mpa), 催化剂不同, 温度流量等参数不同, 能耗较低。

公司拥有省级企业技术中心、专业一级设计院各 1 个; 具有 A1、A2 级压力容器设计制造资质, 已取得 GB1、GB2、GC1 级压力管道安装许可证。目前拥有专利技术 37 项, 其中, "非熔渣-熔渣分级气化技术"等居于国际领先水平。

(五) 投资状况分析

1、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

委托理财产品情况

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
中国对外经济贸易信托有限公司	森泽煤铝 1 期债权收益权项目集合资金信托计划	1,000,000.00	2013 年 12 月 5 日	2014 年 12 月 4 日	固定利率 (6%)	60,000.00			是	否	否	自有资金
上海浦东发展银行股份有限公司	利多多财富班车 1 号	2,000,000.00	2013 年 8 月 26 日	2013 年 9 月 25 日	固定利率 (4.5%)	7,397.26	2,000,000.00	7,397.26	是	否	否	自有资金
合计	/	3,000,000.00	/	/	/	67,397.26	2,000,000.00	7,397.26	/	/	/	/

为了提高资产收益率, 丰喜集团于 2013 年 12 月 5 日用货币资金购买招商银行理财产品 100 万元。该理财产品为招商银行转让给中国对外经济贸易信托有限公司债权收益权, 债权标的物为森泽煤铝在招商银行的 4000 万元流动资金贷款, 招商银行承诺该理财产品保本获利, 期限 1 年 (2013 年 12 月 5 日至 2014 年 12 月 4 日), 年收益率 6%, 预计到期可取的收益 6 万元。丰荷公司于 2013 年 8 月 26 日购买了上海浦东发展银行股份有限公司利多多财富班车 1 号理财产品 200 万元, 该产品投资期限 1 个月, 属于保证收益型理财产品, 产品收益率: 4.5%/年, 于 2013 年 9 月 25 日赎回, 取得收益 7397.26 元。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 3、 主要子公司、参股公司分析

公司拥有一个全资控股子公司，即阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司。该公司 2009 年 7 月成立，注册地为阳泉市北大西街 35 号。法定代表人：闫文泉。注册资本 363730.97 万元。主营业务：煤化工的投资与技术服务。截止报告期末，该公司总资产 2512784.68 万元，净资产 634864.56 万元，报告期内实现营业收入 2509064.65 万元，净利润 3428.59 万元。拥有八个控股三级子公司。分别是：

(1) 山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司，是阳煤化工投资公司的全资子公司，注册资本为 66,900.00 万元，公司法定代表人：闫文泉，公司注册地在山西省运城市禹都经济开发区库东路 1 号。主要业务：尿素、甲醇、纯碱、氯化铵。所属行业：化工，公司拥有“丰喜”牌注册商标，注册号为：1462527。本公司是一个集化肥、化工、化工机械设备制造于一体的国家大型煤化工企业集团，是山西省最大的合成氨、尿素、甲醇生产企业。截止报告期末，该公司总资产 1149244.23 万元，净资产 286338.77 万元，报告期内实现营业收入 1288472.08 万元，净利润 -1111.08 万元。

(2) 河北阳煤正元化工集团有限公司，注册资本 51000 万元，公司法定代表人：马安民，公司注册地：石家庄经济技术开发区创业路 17 号。本公司是一家以生产尿素、甲醇为主要产品的综合企业，经营范围包括对制造业、能源（国家限制的除外）、贸易、农业的投资及相关产品的销售；化工原料及产品、化工设备的研发、设计、技术咨询、服务、本企业集团子公司生产的化肥的销售。是河北省最大的合成氨生产企业，具有总氨 60 万吨、尿素 60 万吨、甲醇 25 万吨的生产能力。截止报告期末，该公司总资产 565328.43 万元，净资产 116686.91 万元，报告期内实现营业收入 560242.70 万元，净利润 400.15 万元。

(3) 阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司，法定代表人：丁连杰。注册地址：山东省淄博市临淄区一化南路 2 号。组织机构代码：75638201-0。注册资本 11,632.00 万元。经营范围：生产销售甲醇、氨（液化的）、氨溶液、尿素、硫磺、氢（压缩）、一氧化碳 氢混合物（合成气）、复混肥料、新鲜水、纯水、软水、仪表风、蒸汽、二氧化碳气体产品、粉煤灰、塑编、注塑、棚膜、地膜；销售氮气、转供电；自产产品技术咨询、服务；机电仪维修；设备、土地、房屋租赁；劳务派遣；货物进出口。截止报告期末，该公司总资产 147003.85 万元，净资产 88185.65 万元，报告期内实现营业收入 293355.09 万元，净利润 12114.60 万元。

(4) 阳煤集团深州化肥有限公司，注册地：河北省深州市；注册资本：42251.96 万元；法定代表人：柳小丰；主营业务：碳酸氢铵、液氨、甲醇产品的生产与销售。截止报告期末，该公司总资产 129671.60 万元，净资产 46984.13 万元，报告期内实现营业收入 70117.15 万元，净利润 2394.28 万元。

(5) 阳煤集团青岛恒源化工有限公司，注册地址：青岛胶南市世纪大道，注册资本：3600 万元，法人代表：马安民，组织机构代码：70647951-9，经营范围：许可经营项目：橡胶制品生产、销售；生产、销售液氨、苯胺、硝酸、工业硝酸铵、亚硝酸钠、硝苯基、碳酸氢铵、活性氧化锌、碱式碳酸锌、DCB 的生产销售；按青外经贸贸发字（2001）150 号资格证书批准的经营范围内从事进出口业务。（以上范围需经许可经营的，须凭许可证经营）。截止报告期末，该公司总资产 44347.88 万元，净资产 -9011.86 万元，报告期内实现营业收入 1981.81 万元，净利润 -9506.32 万元。

(6) 阳煤集团和顺化工有限公司，注册资本 43465.64 万元，法定代表人：许建峰；注册地址：晋中市和顺县新建街 57 号；组织结构：本公司采取董事会领导下的总经理负责制。经营范围：生产销售尿素、甲醇、液氨、硫磺，目前处于试生产阶段。截止报告期末，该公司总资产 175339.07 万元，净资产 44133.26 万元，报告期内实现营业收入 59220.40 万元，净利润 -3831.36 万元。

(7) 阳煤平原化工有限公司，注册资本为 56029.65 万元；企业法人营业执照注册号：371426018018802；法定代表人：杨学英；注册地：平原县立交东路 15 号；经营范围：前置许可经营项目：液体无水氨、工业甲醇生产、销售。一般经营项目：合成氨、尿素、农用碳酸氢

铵、多肽尿素、硫酸铵、缓控释肥、氨水、三聚氰胺、塑料制品、砖、服装、棉、麻、化纤生产、销售；货物的进出口业务（国家限定、禁止的除外）。截止报告期末，该公司总资产 254201.04 万元，净资产 50105.57 万元，报告期内实现营业收入 238154.57 万元，净利润 7510.65 万元。

(8)阳煤集团深州化工有限公司，注册地址：河北省深州市化工产业聚集区阳煤工业路 1 号；注册资本 109900.00 万元，法定代表人：马安民；组织机构代码证号：08266614-7；经营范围：生产乙二醇，销售公司产品。截止报告期末，该公司总资产 50773.70 万元。

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	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
正元沧州 300 万吨（一期 80 万吨）尿素项目	434,902	1、气化净化变电所桥桩基施工。2、尿素主框架主体完工，造粒塔滑膜结束。3、总变电站转入内部安装，脱盐电站转入安装。4、1#、2#锅炉框架安装结束，3#五层钢架完成，3#锅炉平台扶梯安装、炉顶钢梁吊装，包墙过热器组合。5、变换框架主体完成；翻车机房防水层和保护层施工，筒仓施工到第十二带，原煤、尿素转运楼、栈桥继续施工，包装楼散料库南侧围墙脚手架，包装楼三层支模绑筋，一层砌筑，成品库南侧基础绑筋支模。6、气化装置土建全部完成，转入安装，渣水框架主体完工，火炬施工，合成氨三层厂房脚手架施工。7、全场管架施工。	99,000	152,500	建设期
深州化工 22 万吨/年乙二醇	341,048	1.锅炉区域：除尘与风管支架基础钢筋绑扎；风管支架 2 土方开挖；主厂房支模板，绑扎钢筋。2.气化：六层柱子钢筋绑扎，七层钢筋下料，渣水垫层铺设。3.空分空压机厂房脚手架搭设；冷箱基础钢筋绑扎；现场钢筋制作。4.地下管网全面施工。5.乙二醇合成框架 1 区涂刷环氧煤沥青，2 区回填素土，DMO 合成框架螺栓安装，围堰基础钢筋绑扎。6、净化：CO 变换设备基础地脚螺栓安装。7、中间罐区基础钢筋绑扎。8、2#事故水池桩基施工。9、办公楼基础放线。	50,000	60,000	建设期
丰喜稷山焦炉气综合利用生产尿素联产 LNG 项目	192,531	(1) 施工现场情况：完成了尿素、CO2 压缩机、低温甲醇洗、脱硫、焦炉气压缩、合成压缩、气化装置区、办公楼区域的地质勘测；完成了临时用水管道以及水表的安装；万荣正大公司、宏厦公司、笃瑞达公司、十二	10,000	10,000	建设期

		冶施工队、运城市建、山西恺元都基本完成了职工临舍的搭建；完成厂区所有地面的清理工作；完成了项目部办公复合板彩钢房的搭建；最终明确鸡舍、猪舍价格；现场临时变压器安装完成；项目部组织所有进场施工队召开进场协调、动员会；项目部同山西宏厦建筑工程有限公司签订安全施工协议。(2) 项目招投标情况，目前完成长周期设备招标共计 4.4 亿元。			
丰喜化机太原基地建设项目	138,000	项目建设完成，投入运行。	40,199	77,839	13 年 6 月一期竣工投产，10 月二期竣工投产，13 年效益 1210 万元
合计	1,106,481	/	199,199	300,339	/

## 二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

展望 2014 年，公司主营的农用化工、基础化工产品的刚性需求依然存在，但其产能过剩的态势难以发生根本性的改变，市场竞争的激烈程度将有增无减，这将给公司的经营管理带来更大的压力。从整体市场环境来说，我们预计，2014 年的煤化工产品市场将继续呈现供过于求、供应宽松的态势。

同时，公司近年来致力发展的新型煤化工领域，由于其技术要求高、对外依存度高、产品附加值高，将是未来煤化工产业发展的方向。

### (二) 公司发展战略

公司将专注于农用化工与基础化工产业，优化管理流程，降低生产成本，提升企业效益；同时，立足自身资源禀赋，以技术创新为抓手，积极拓展新型煤化工产业，以求打造企业新的产业高地与利润增长点。

### (三) 经营计划

#### 1、收入、利润预算

营业收入计划 2731000 万元，其中主营业务收入 2697705 万元；利润计划 40980 万元。

#### 2、产量预算

实物产量计划 699 万吨，其中：尿素 396 万吨、甲醇 51 万吨，辛醇 21 万吨，设备制造 9 万吨。

#### 3、成本费用预算

主营业务成本预算 2495272 万元；

管理费用预算 68150 万元；

销售费用预算 27866 万元；

财务费用预算 69100 万元。

#### 4、现金流量预算

期初现金结余 102347 万元，本期预算收入 4326201 万元，预算流出 4332054 万元，期末结余

96494 万元。

## 5、项目投资预算

2014 年度计划完成投资 426200 万元。

### (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2014 年度根据公司正常生产经营、项目建设和对外投资的资金需要，除利用自有资金外，公司还将通过银行贷款、办理银行承兑汇票、直接债务融资等多种融资渠道，为公司更好更快发展提供充足的资金保障。

### (五) 可能面对的风险

#### (1) 市场风险及对策

公司主营产品价格受生产成本、市场供需、季节性规律、国家政策、国际形势等因素影响，存在一定的市场风险。公司及各下属企业将紧密跟踪市场变化，以市场为导向，以销定产，保障公司效益的最大化。

#### (2) 安全风险及对策

公司所属的煤化工领域，属于高危领域，存在一定的安全风险，必须切实抓好企业安全生产工作。公司将紧紧围绕安全生产目标，以安全生产标准化为主线，构建和完善全员、全天候、全方位、全过程的安全生产管理体制、机制，全面加强标准化各要素的管理，积极开展各项安全工作。

#### (3) 环保风险及对策

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

## 三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

董事会对非标准无保留审计意见涉及事项的专项说明

本公司聘请中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2013 年度财务报告的审计机构。2014 年 4 月 23 日，中勤万信会计师事务所有限公司(特殊普通合伙)向本公司提交了《审计报告》(勤信审字[2014]第 1802 号)。中勤万信会计师事务所有限公司为本公司 2013 年度财务报告出具了带强调事项段无保留审计意见的审计报告。根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定,公司董事会对该审计报告涉及事项作如下说明:

#### 一、 强调事项段原文如下:

我们提醒财务报表使用者关注:阳煤化工所属子公司阳煤集团青岛恒源化工有限公司在 2013 年度实现净利润-9,337.35 万元,截至 2013 年 12 月 31 日归属于母公司所有者权益为-8,820.36 万元,这些情况与财务报表附注九、1 所述,表明该公司持续经营能力存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

#### 二、 对于上述强调事项,董事会说明如下:

阳煤集团青岛恒源化工有限公司(以下简称“恒源化工”)是我公司间接控股比例为 40%的下属公司,恒源化工及其下属公司自 2011 年开始进行搬迁关停工作,其具体原因如下:

(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 2013 年 12 月 31 日止,尚有 2769.48 万元的款项未收回,恒祥公司现处于停业状况,尚未办理注销手续。

(2) 恒源化工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, 造成恒源化工亏损, 为此恒源化工于 2011 年 9 月下旬停产, 截止 2013 年 12 月 31 日止, 恒源化工公司及其下属子公司全部处于停产状态。

由于恒源化工及其下属公司自 2011 年至今一直处于停产搬迁阶段, 该企业出现了较大金额的亏损, 截止 2013 年 12 月 31 日, 该企业的所有者权益也已经为负数。

针对这种情况, 恒源化工近几年来立足企业实际情况, 致力寻求发展路径。目前, 在审慎调研、科学研究的基础上, 已经决定启动聚碳酸酯项目的建设。

因此, 鉴于恒源化工新的产业发展方向与本公司不相一致等原因, 本公司第八届董事会第十四次会议已经审议通过了《关于阳煤化工投资公司转让其持有的阳煤集团青岛恒源化工有限公司股权的议案》, 同意本公司的全资子公司阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司将其持有的恒源化工 40% 股权转让予本公司控股股东阳泉煤业(集团)有限责任公司的全资子公司阳煤化工房地产开发公司。该股权转让事宜完成后, 恒源化工将被置出本公司的控制范围, 其持续经营能力将与本公司无涉。

阳煤化工股份有限公司

董事会

2014 年 4 月 23 日

监事会对董事会关于非标准无保留审计意见涉及事项的专项说明的意见

公司 2013 年度财务报告已由中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 并出具审计报告, 审计意见类型为带强调事项段的无保留意见。强调事项为: 阳煤化工所属子公司阳煤集团青岛恒源化工有限公司在 2013 年度实现净利润-9,337.35 万元, 截至 2013 年 12 月 31 日归属于母公司所有者权益为-8,820.36 万元, 这些情况与财务报表附注九、1 所述, 表明该公司持续经营能力存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

公司董事会已针对上述带强调事项段的无保留意见出具了《董事会对非标准无保留审计意见涉及事项的专项说明》, 我们认为董事会对此所作的专项说明符合客观实际情况, 拟采取的解决措施切实可行。

阳煤化工股份有限公司

监事会

2014 年 4 月 23 日

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

中国证监会四川监管局于 2013 年 9 月对本公司进行了现场检查, 认定本公司 2012 年年度报告中存在多计销售收入和成本问题, 公司于 2013 年 12 月 28 日披露了整改报告并进行了以下整改:

1、公司及相关子公司已经彻底取消该类贸易业务, 并保证今后坚决杜绝开展该类贸易业务。

2、公司对于 2012 年的年报, 以及 2013 年的一季报、半年报、三季报中的相关财务数据进行了调整, 并重新出具了合并财务报表。(合并财务报表见附件)。调整后的财务报表符合《企业会计准则》的规定。

3、为了保障广大股东的利益, 公司的控股股东阳泉煤业(集团)有限责任公司以现金 5,951,198.60 元对公司因从事该类贸易业务导致的 2012 年归属于母公司所有者净利润的减少金额 4,143,768.18 元及 2013 年前三季度归属于母公司所有者净利润的减少金额 1,807,430.42 元进行了全额弥补。√ 不适用(详见 2013 年 12 月 28 日《上海证券报》及上海证券交易所网站)

#### 四、 利润分配或资本公积金转增预案

##### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司已经制定了较为完善的现金分红政策。根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号--上市公司现金分红》和《上海证券交易所上市公司现金分红指引》要求，结合公司实际情况，公司对《公司章程》有关现金分红条款进行进一步修改完善，详情请见公司同期披露的《关于修改公司章程的公告》。

根据中勤万信会计师事务所有限公司出具的审计报告（勤信审字【2014】第 1802 号），2013 年度本公司实现的归属于母公司所有者可供分配的净利润-2646430.10 元，加上年初未分配利润-184666773.92 元，2013 年年末归属于母公司所有者的可分配利润-187313204.02 元。

根据《公司章程》的有关规定，未弥补以前年度的亏损之前，不进行利润分配。

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

√ 不适用

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013 年	0	0		0	-22,347,311.98	
2012 年	0	0	15	0	210,138,026.15	
2011 年	0	0	0	0	207,604,351.63	

#### 五、 积极履行社会责任的工作情况

##### (一) 社会责任工作情况

2013 年，公司各所属企业均能够按照国家环保法律法规、政策、标准结合公司的要求开展环保工作。全年中，各企业均未发生过环保事故，未出现被环保部门通报批评和挂牌督办的事件。公司所属各企业都非常重视员工的环保培训与学习，积极提高员工的环保意识，加强环保方面的管理，确保“三废”的达标排放和环保设施的安全稳定运行。

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

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

#### (一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
山西阳丰肥(集团)有限公司	运城市供水有限责任公司、运城市城市建设投资公司		保证合同纠纷	山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司于 2001、2002 年分次为运城市引水供水有限责任公司在农行运城分行盐湖区支行借款 5800 万元提供连带责任保证。2011 年借款到期后,山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司承担了保证责任,代其归还了借款 5471 万元。同时,2010 年运城市城市建设投资开发有限公司向丰喜肥业提供了连带责任保证方式的反担保。为此,丰喜肥业向运城市中级人民法院提起了诉讼。	5,471	否	2012 年经审理后判决。	运城市引水供水有限责任公司在判决生效后 30 日内偿还 5471 万元及利息(利息按同期人民银行贷款利率);运城市城市建设投资开发有限公司对上述债务承担连带清偿责任。	已向法院申请执行。目前,供水公司正在实施引进战略投资者,如其合作成功,将用引进的投资款予以偿还。
山西阳煤	山西鑫龙稀土		借款纠纷	2003 年 5 月,丰喜肥业为关铝阳极材料有限公司在山西建行运城分行营业	3,743.14	否	因案外人山西海鑫钢铁	尚未判决。	诉讼中,丰喜肥业将该

丰喜肥业(集团)有限公司	磁业(集团)有限公司、关铝阳极材料有限公司			部借款 3500 万元提供连带责任保证,山西鑫龙稀土磁业(集团)有限公司将其位于运城市安邑道北路 6 号 103325.29 平方米土地使用权及地上附着物抵押给丰喜肥业,提供了反担保,并办理了土地抵押登记。2006 年 1 月,因未能按期归还借款,丰喜肥业承担了 37431398.77 元保证责任。2006 年 3 月,丰喜肥业向山西省高级人民法院提起诉讼,请求二被告偿还 37431398.77 元及利息;二被告用其抵押土地、地上附着物和设备优先清偿上述欠款。			集团有限公司以独立请求权第三人身份参加了诉讼,2006 年 11 月,山西省高级人民法院将该案移送运城市中级人民法院审理。该案目前正在审理中。	债权转让给运城市凯源房地产开发有限公司,债权转让款 3100 万元,2013 年 12 月已付 1700 万元,余款 1400 万元在 2014 年支付。
山西丰肥(集团)有限公司	深圳逸之彩铝制软管有限公司;山西振兴集团有限公司;振兴集团有限公司;山西振兴电业有限公司;振兴生化股份有限公司		担保追偿权纠纷	2007 年 9 月,深圳逸之彩铝制软管有限公司在兴业银行深圳分行借款 4400 万元,丰喜肥业及本案被告共同提供了连带责任保证。2009 年,兴业银行深圳分行提起诉讼,请求丰喜肥业及本案被告对深圳逸之彩铝制软管有限公司欠付本金、利息承担连带还款责任。诉讼期间,达成调解,丰喜肥业及本案被告对深圳逸之彩铝制软管有限公司欠付本金、利息负连带还款责任。2010 年 2 月,丰喜肥业向兴业银行深圳分行归还了 43652051.82 元。2011 年 9 月,丰喜肥业向运城市中级人民法院提起诉讼,请求各被告偿还。	4,365.21	否	2012 年经审理后判决。	深圳逸之彩铝制软管有限公司在判决生效后 10 日内偿还 43652051.82 元及利息(利息按同期人民银行贷款利率);振兴集团、山西振兴对上述债务承担连带清偿责任;振兴电业、振兴生化分别对债务总额中的 10913012.95 元及利息承担连带清偿责任。  目前,丰喜肥业与山西振兴、振兴集团签订框架协议,振兴集团同意用其实际控制的煤矿股权偿还债务,丰喜肥业正在组织尽职调查工作,以确认收购的可行性。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

## 六、 重大关联交易

## (一) 与日常经营相关的关联交易

## 1、 临时公告未披露的事项

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
山西三维集团股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	液氨	市场价格		1,088.75	1.10			不存在重大差异
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		11.59	0.01			不存在重大差异
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	化工设备	市场价格		1,269.47	2.35			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	原煤	市场价格		4,942.72	34.27			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	化工设备	市场价格		35.90	0.07			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	提供劳务	设计服务	标准收费		10.00	1.60			不存在重大差异
阳泉煤业集团盂县化工有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	技术服务	市场价格		2,511.60	72.30			不存在重大差异
阳泉煤业集团盂县化工有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	培训	市场价格		365.33	21.80			不存在重大差异
阳泉煤业集团盂县化工有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	设计服务	标准收费		42.45	6.78			不存在重大差异
阳泉煤业集团盂县	母公司的控股子公司	销售	化工设	市场价格		236.24	0.44			不存在重大差异

县化工有限责任公司	公司	商品	备							
阳煤集团太原化工新材料有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	技术服务	市场价格		622.64	17.92			不存在重大差异
阳煤集团太原化工新材料有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	培训	市场价格		704.18	42.02			不存在重大差异
太原化工股份有限公司	其他关联人	销售商品	化工设备	市场价格		607.10	1.13			不存在重大差异
太原化学工业集团普田农业有限公司	其他关联人	销售商品	碳铵	市场价格		4,634.81	23.08			不存在重大差异
太原化学工业集团普田农业有限公司	其他关联人	销售商品	尿素	市场价格		2,363.20	0.33			不存在重大差异
阳泉煤业集团寿阳煤炭销售有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	块煤	市场价格		4,485.60	0.90			不存在重大差异
阳泉煤业集团寿阳煤炭销售有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	沫煤	市场价格		6,103.92	6.68			不存在重大差异
阳泉煤业集团寿阳煤炭销售有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	烟煤	市场价格		932.39	3.62			不存在重大差异
阳泉煤业集团昔阳煤炭销售有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	块煤	市场价格		5,381.84	1.08			不存在重大差异
阳泉煤业集团昔阳煤炭销售有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	沫煤	市场价格		10.51	0.01			不存在重大差异

阳泉煤业集团昔阳煤炭销售有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	烟煤	市场价格		192.56	0.75			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		49,431.79	9.37			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	甲醇	市场价格		341.81	0.31			不存在重大差异
太原化学工业集团普田农业有限公司	其他关联人	购买商品	复合肥	市场价格		2,202.50	5.13			不存在重大差异
太原化学工业集团有限公司销售分公司	其他关联人	购买商品	尿素	市场价格		1,600.00	0.30			不存在重大差异
太原化学工业集团有限公司销售分公司	其他关联人	购买商品	复合肥	市场价格		2,800.00	6.52			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	块煤	市场价格		309,358.74	62.28			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	沫煤	市场价格		52,435.50	57.34			不存在重大差异
阳泉煤业集团翼城东沟煤业有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	块煤	市场价格		164.92	0.03			不存在重大差异
阳泉煤业集团翼城山凹煤业有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	块煤	市场价格		566.40	0.11			不存在重大差异
阳泉天成煤炭铁路集运有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	沫煤	市场价格		7,582.58	8.29			不存在重大差异
阳泉天成煤炭铁路集运有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	烟煤	市场价格		1,139.58	4.43			不存在重大差异

阳泉煤业(集团)有限责任公司	母公司	购买商品	租赁	市场价格		264.97	38.50			不存在重大差异
山西诚正建设监理咨询有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	监理	标准收费		20.68	5.01			不存在重大差异
山西汇正建设工程投资咨询有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	监理	标准收费		45.00	10.90			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		7,458.26	12.18			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		1,096.31	1.79			不存在重大差异

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	3,100,016.41	3,850,000.00	264,930,000.00	829,600.00	3,000,000.00
阳泉煤业集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司	10,000,000.00	10,000,000.00	20,000,000.00			
汉枫缓释肥料（山西）有限公司	合营公司	2,882,886.06	100,000,000.00	2,882,886.06	140,000.00	954,000.00	124,000.00
平原县兴龙纺织有限公司	其他关联人	47,675,372.14					
太原化学工业集团有限公司	其他关联人		100,000,000.00				
山东阳煤恒通化工股份有限公司	母公司的控股子公司		30,000,000.00				
阳煤集团太原化工新材料有限公司	母公司的控股子公司					420,000,000.00	86,822,000.00
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		
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	28,515,972.56	73,053,053.32
山西太行建设开发有限公司	母公司的全资子公司				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	母公司的控股子公司				157,340.08	251,565.00	251,565.00
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	其他关联人				678,842.73	4,733.27	483,576.00	
太原化学工业集团工程建设有限公司	其他关联人				3,765,618.65	9,516,058.00	12,616,908.50	
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	
山西汇正建设工程投资咨询有限公司	母公司的控股子公司					450,000.00	250,000.00	
山西海博瑞丰实业有限责任公司	其他关联人					11,590,000.00	11,590,000.00	
合计		61,310,793.00	243,100,016.41	26,732,886.06	346,420,532.86	472,318,728.83	194,548,563.46	
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）								243,100,016.41
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）								26,732,886.06

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	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
山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司	全资子公司	太原化工股份有限公司	3,000.00	2013年9月25日	2013年9月25日	2014年3月25日	连带责任担保	否	否		是	是	其他关联人

山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司	全资子公司	太原化工股份有限公司	2,000.00	2013 年 9 月 25 日	2013 年 9 月 25 日	2014 年 9 月 24 日	连带责任担保	否	否		是	是	其他关联人
山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司	全资子公司	太原化工股份有限公司	4,000.00	2013 年 10 月 16 日	2013 年 10 月 16 日	2014 年 4 月 16 日	连带责任担保	否	否		是	是	其他关联人
山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司	全资子公司	太原化工股份有限公司	3,000.00	2013 年 11 月 20 日	2013 年 11 月 20 日	2014 年 5 月 20 日	连带责任担保	否	否		是	是	其他关联人
山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司	全资子公司	山西三维集团股份有限公司	800.00	2013 年 12 月 18 日	2013 年 12 月 18 日	2014 年 12 月 4 日	连带责任担保	否	否		是	是	母公司的控股子公司
山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司	全资子公司	山西三维集团股份有限公司	6,000.00	2013 年 8 月 14 日	2013 年 8 月 14 日	2014 年 8 月 14 日	连带责任担保	否	否		是	是	母公司的控股子公司
山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司	全资子公司	山西三维集团股份有限公司	3,400.00	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		是	是	母公司的控股子公司
山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司	全资子公司	山西三维集团股份有限公司	10,000.00	2013 年 1 月 21 日	2013 年 1 月 21 日	2014 年 1 月 21 日	连带责任担保	否	否		是	是	母公司的控股子公司
山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司	全资子公司	山西三维集团股份有限公司	2,800.00	2013 年 8 月 2 日	2013 年 8 月 2 日	2014 年 7 月 14 日	连带责任担保	否	否		是	是	母公司的控股子公司
山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司	全资子公司	山西三维集团股份有限公司	10,000.00	2013 年 9 月 11 日	2013 年 9 月 11 日	2014 年 8 月 22 日	连带责任担保	否	否		是	是	母公司的控股子公司
山西阳煤丰喜	全资子	山西三维	1,000.00	2013 年	2013	2014 年	连带	否	否		是	是	母公司的控

肥业（集团） 有限责任公司	公司	集团股份 有限公司		10月28 日	年10 月28 日	6月20 日	责任 担保							股子公司
山西阳煤丰喜 肥业（集团） 有限责任公司	全 资 子 公 司	山西三维 集团股份 有限公司	1,300.00	2013年 10月22 日	2013 年10 月22 日	2014年 1月18 日	连 带 责 任 担 保	否	否		是	是		母公司的控 股子公司
山西阳煤丰喜 肥业（集团） 有限责任公司	全 资 子 公 司	山西三维 集团股份 有限公司	1,000.00	2013年 12月10 日	2013 年12 月10 日	2014年 3月9日	连 带 责 任 担 保	否	否		是	是		母公司的控 股子公司
山西阳煤丰喜 肥业（集团） 有限责任公司	全 资 子 公 司	山西三维 集团股份 有限公司	5,500.00	2013年 12月11 日	2013 年12 月11 日	2014年 6月9日	连 带 责 任 担 保	否	否		是	是		母公司的控 股子公司
山西阳煤丰喜 肥业（集团） 有限责任公司	全 资 子 公 司	山西三维 集团股份 有限公司	20,000.00	2013年 12月5日	2013 年12 月5日	2018年 12月4 日	连 带 责 任 担 保	否	否		是	是		母公司的控 股子公司
山西阳煤丰喜 肥业（集团） 有限责任公司	全 资 子 公 司	山西晋丰 煤化工有 限公司	4,000.00	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		是	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	600.00	2013年 11月15 日	2013 年11 月15 日	2014年 11月14 日	连 带 责 任 担 保	否	否		是	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	6,600.00	2013年 10月14 日	2013 年10 月14 日	2014年 10月14 日	连 带 责 任 担 保	否	否		是	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	800.00	2013年 10月30 日	2013 年10 月30 日	2014年 10月29 日	连 带 责 任 担 保	否	否		是	是		联营公司

有限责任公司		限公司		日	月 30 日	日	担保						
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	4,000.00	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		是	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	2,000.00	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		是	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	4,000.00	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		是	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	2,000.00	2013 年 8 月 21 日	2013 年 8 月 21 日	2014 年 8 月 20 日	连 带 责 任 担 保	否	否		是	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	山东阳煤恒通化工股份有限公司	4,500.00	2013 年 12 月 24 日	2013 年 12 月 24 日	2016 年 12 月 18 日	连 带 责 任 担 保	否	否		是	是	母公司的控股子公司
阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司	全 资 子 公 司	山东阳煤恒通化工股份有限公司	5,000.00	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		是	是	母公司的控股子公司
阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司	全 资 子 公 司	山东阳煤恒通化工股份有限公司	4,000.00	2013 年 11 月 28 日	2013 年 11 月 28 日	2014 年 11 月 27 日	连 带 责 任 担 保	否	否		是	是	母公司的控股子公司
阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司	全 资 子 公 司	山东阳煤恒通化工股份有限公司	2,800.00	2013 年 9 月 25 日	2013 年 9 月 25 日	2014 年 9 月 24 日	连 带 责 任 担 保	否	否		是	是	母公司的控股子公司
阳煤集团淄博	全 资 子	山东阳煤	3,600.00	2013 年	2013	2014 年	连 带	否	否		是	是	母公司的控

齐鲁第一化肥有限公司	公司	恒通化工股份有限公司		5月10日	年5月10日	5月9日	责任担保							控股子公司
阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司	全资子公司	山东阳煤恒通化工股份有限公司	312.00	2013年7月29日	2013年7月29日	2014年3月26日	连带责任担保	否	否		是	是		母公司的控股子公司
阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司	全资子公司	山东阳煤恒通化工股份有限公司	430.00	2013年12月25日	2013年12月25日	2014年12月31日	连带责任担保	否	否		是	是		母公司的控股子公司
阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司	全资子公司	山东阳煤恒通化工股份有限公司	4,000.00	2013年12月27日	2013年12月27日	2014年12月26日	连带责任担保	否	否		是	是		母公司的控股子公司
阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司	全资子公司	山东阳煤恒通化工股份有限公司	550.00	2013年11月27日	2013年11月27日	2014年5月27日	连带责任担保	否	否		是	是		母公司的控股子公司
阳煤集团深州化肥有限公司	控股子公司	深州宏业煤炭有限公司	1,500.00	2013年6月6日	2013年6月6日	2014年5月20日	连带责任担保	否	否		是	是		其他关联人
阳煤集团深州化肥有限公司	控股子公司	深州市宏顺化肥销售有限公司	1,500.00	2013年7月31日	2013年7月31日	2014年7月21日	连带责任担保	否	否		是	是		其他关联人
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														125,992.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														125,992.00
<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														309,450.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）														408,926.66

公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	534,918.66
担保总额占公司净资产的比例（%）	84.46
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	534,918.66
上述三项担保金额合计（C+D+E）	534,918.66

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

本年度公司无其他重大合同。

## 八、承诺事项履行情况

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	阳煤集团	关于本次认购股份限售期的承诺	自实施完成日起 36 个月	是	是		
	其他	阳煤化工股份有限公司	关于保证独立经营、独立销售和独立采购的承诺	尚在继续履行	是	是		
	解决关联交易	阳煤集团	关于减少和规范与上市公司关联交易的承诺	尚在继续履行	是	是		

解决同业竞争	阳煤集团	关于避免与上市公司同业竞争的承诺、关于保证上市公司平稳运行以及避免和解决同业竞争的承诺、关于解决与东新电碳股份有限公司潜在同业竞争问题有关事项的承诺	尚在继续履行	是	是		
其他	阳煤集团	关于保证上市公司独立性的承诺	尚在继续履行	是	是		
其他	阳煤集团	关于妥善处理阳煤化工及其下属企业对外担保事宜的承诺	尚在继续履行	是	是		
解决土地等产权瑕疵	阳煤集团	关于妥善处理阳煤化工下属企业部分房屋建筑物存在尚未取得相关产权证书之情形事宜的承诺	尚在继续履行	是	是		
其他	阳煤集团	关于妥善处理拟注入资产交割日前已经到期的经营资质证书续办或换发新证相关事宜的承诺	尚在继续履行	是	是		
其他	阳煤集团	关于妥善处理拟购买资产交割日前存在的诉讼等或有负债事项的承诺	尚在继续履行	是	是		
其他	阳煤集团	关于本次重大资产重组完成后上市公司与阳泉煤业集团财务有限责任公司之间金融业务相关事宜的承诺	尚在继续履行	是	是		
其他	阳煤集团	关于妥善处理拟购买资产中相关资产权利受限制事宜的承诺	尚在继续履行	是	是		
其他	阳煤集团	关于妥善处理和顺化工未取得经营资质且未投产事宜的承诺	尚在继续履行	是	是		
其他	阳煤集团	关于本次重组完成后积极督促上市公司落实现金分红政策的承诺	尚在继续履行	是	是		
其他	阳煤集团	关于丰喜肥业原在建工程甲醇项目转产尿素有关事项的承诺	尚在继续履行	是	是		

	<p>盈利预测及补偿</p>	<p>阳煤集团</p>	<p>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。</p>	<p>2012 年至 2014</p>	<p>是</p>	<p>是</p>		
--	----------------	-------------	---	---------------------	----------	----------	--	--

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	140	150
境内会计师事务所审计年限	2	2

	名称
内部控制审计会计师事务所	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)

根据公司 2012 年度股东大会决议,公司聘请中勤万信会计师事务所为公司 2013 年度的财务审计机构及内控审计机构。2014 年 3 月,公司所聘请的审计机构“中勤万信会计师事务所有限公司”改制变更为“中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)”。

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

1、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》,指出公司在 2013 年 3 月 28 日公告的 2012 年年报中,存在未充分披露研发支出变化原因,详细说明主要子公司相关情况;未充分披露公司新年度经营计划、资金需求等方面信息;未充分披露重组盈利承诺及控股股东业绩承诺;未充分披露公司控股股东经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等情况。以及部分数据存在错误的问题。2013 年 5 月 8 日,公司公告了《2012 年报(修订版)》,对上述问题进行了整改。

2、2013 年 11 月 25 日公司收到中国证券监督管理委员会四川监管局《关于对阳泉煤业(集团)有限责任公司采取责令改正措施的决定》(2013)13 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》(2013)14 号;《关于对马安民、杨印生、王强采取出具警示函措施的决定》(2013)15 号;《关于对裴西平、马安民、王强采取责令参加培训措施的决定》(2013)16 号。公司存在多计贸易收入;利润分配信息披露不及时;2012 年度报告事后审核意见的回复公告披露不实;内幕信息知情人登记不符合规定;存在非关联方非经营性占用;三会运作不规范;对外担保信息不准确问题。公司立即成立以董事长、总经理为组长的问题整改小组,逐条分析问题产生原因,并逐项落实问题整改。建立健全了《信息披露归责及问责机制》、《三会决议实施情况上报机制》,规范三会运作及信息披露责任考核,公司及相关子公司已经彻底取消该类贸易业务,并保证今后坚决杜绝开展该类贸易业务。同时,公司对于 2012 年的年报,以及 2013 年的一季报、半年报、三季报中的相关财务数据进行了调整,并重新出具了合并财务报表。

(合并财务报表见附件)。调整后的财务报表符合《企业会计准则》的规定。为了保障广大股东的利益,公司的控股股东阳泉煤业(集团)有限责任公司以现金 5,951,198.60 元对公司因从事该类贸易业务导致的 2012 年归属于母公司所有者净利润的减少金额 4,143,768.18 元及 2013 年前三季度归属于母公司所有者净利润的减少金额 1,807,430.42 元进行了全额弥补。(详见 2013 年月 2 月 28 日在《上海证券报》及上海证券交易所网站披露的《阳煤化工股份有限公司关于中国证监会四川监管局行政监管措施决定书的整改报告》)。

## 十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	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			461,925,197		461,925,197	769,875,329	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			228,697,856		228,697,856	381,163,093	25.97
境内自然人持股	12,368,011	2.11			18,552,017		18,552,017	30,920,028	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									

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 10 月 25 日,公司非公开发行限售股上市流通（详见 2013 年 10 月 22 日《阳煤化工股份有限公司非公开发行限售股上市流通公告》），非公开发行限售股流产后，股东结构变动如下：

单位：股		本次上市前	变动数	本次上市后
有限售条件的流通股份	1、国有法人持有股份	769,875,329	-204,928,329	564,947,000
	2、其他境内法人持有股份	381,163,093	-380,863,093	300,000
	3、境内自然人持有股份	30,920,028	-30,920,028	0
	有限售条件的流通股份合计	1,181,958,450	-616,711,450	565,247,000
无限售条件的流通股份	A 股	285,897,570	616,711,450	902,609,020
	无限售条件的流通股份合计	285,897,570	616,711,450	902,609,020
股份总额		1,467,856,020	0	1,467,856,020

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
阳泉煤业(集团)有限责任公司	225,978,800	0	338,968,200	564,947,000	非公开发行限售期内	2015 年 10 月 25 日
山西海德瑞投资有限责任公司	70,080,848	175,202,120	105,121,272	0	非公开发行限售	2013 年 10 月 25 日
中诚信托有限责任公司	67,437,673	168,594,182	101,156,509	0	非公开发行限售	2013 年 10 月 25 日
河北惠捷投资有限公司	43,440,935	108,602,338	65,161,403	0	非公开发行限售	2013 年 10 月 25 日
河北正发投资有限公司	25,497,447	63,743,617	38,246,170	0	非公开发行限售	2013 年 10 月 25 日
中国信达资产管理股份有限公司	14,533,659	36,334,147	21,800,488	0	非公开发行限售	2013 年 10 月 25 日
北京安控投资有限公司	13,326,007	33,315,018	19,989,011	0	非公开发行限售	2013 年 10 月 25 日
丁连杰	8,795,948	21,989,870	13,193,922	0	非公开发行限售	2013 年 10 月 25 日
滕文涛	3,572,063	8,930,158	5,358,095	0	非公开发行限售	2013 年 10 月 25 日
四川香凤企业有限公司	32,714,028	32,714,028		0	股改限售	2013 年 2 月 18 日
武汉利德电气技术开发公司	120,000	0	180,000	300,000	股改限售	

合计	505,497,408	649,425,478	709,175,070	565,247,000	/	/
----	-------------	-------------	-------------	-------------	---	---

## 二、 证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

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

2012 年 8 月 1 日，中国证监会出具《关于核准东新电碳股份有限公司重大资产重组及阳泉煤业（集团）有限责任公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2012]1010 号），核准东新电碳本次重大资产重组方案。

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

2012 年 10 月 25 日，本次非公开发行的股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股权登记手续。

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

1、2012 年，公司实施了“重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易”的重大资产重组，致使公司股东结构、资产和负债发生较大变动。变动情况如下：

公司非公开发行股份 472,663,380 股，公司总股本由 114,479,028 股增至 587,142,408 股，公司控股股东原为四川香凤企业有限公司，变更为阳泉煤业（集团）有限责任公司。

2、2013 年 5 月 15 日，公司实施了 2012 年度利润分配暨资本公积金转增股份，本次分配以 587,142,408 股为基数，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 880,713,612.00 股。

3、资产结构的变动情况（详见本报告第四节董事会报告“资产、负债情况分析”）

4、负债结构的变动情况（详见本报告第四节董事会报告“资产、负债情况分析”）

### (三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## 三、 股东和实际控制人情况

### (一) 股东数量和持股情况

截止报告期末股东总数	32,129	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	34,620			
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	

中诚信托有 限责任公司	国有法 人	11.49	168,594,182	101,156,509	0	
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	0	
山西海德瑞 投资有限责 任公司	境内非 国有法 人	6.94	101,900,037	31,819,189	0	100,0 冻结 00,00 0
四川香凤企 业有限公司	境内非 国有法 人	5.44	79,869,123	47,155,095	0	
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	0	
北京安控投 资有限公司	境内非 国有法 人	0.48	7,000,000	-6,326,007	0	
俞炜峰	境内自 然人	0.45	6,547,489	6,547,489	0	
中行四川分 行国际信托 投资公司	国有法 人	0.41	6,000,000	3,600,000	0	
丁连杰	境内自 然人	0.37	5,448,097	-3,347,851	0	
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
中诚信托有限责任公司	168,594,182		人民币普通股	168,594,182		
河北惠捷投资有限公司	108,602,338		人民币普通股	108,602,338		
山西海德瑞投资有限责 任公司	101,900,037		人民币普通股	101,900,037		
四川香凤企业有限公司	79,869,123		人民币普通股	79,869,123		
河北正发投资有限公司	63,743,617		人民币普通股	63,743,617		
北京安控投资有限公司	7,000,000		人民币普通股	7,000,000		
俞炜峰	6,547,489		人民币普通股	6,547,489		
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		
丁连杰	5,448,097		人民币普通股	5,448,097		
滕文涛	4,550,000		人民币普通股	4,550,000		
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	新增可上市交易	

			间	股份数量	
1	阳泉煤业（集团）有限责任公司	564,947,000	2015年11月25日		非公开发行股票锁定期36个月
2	武汉利德电气技术开发公司	300,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明			上述股东不存在关联关系，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。		

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

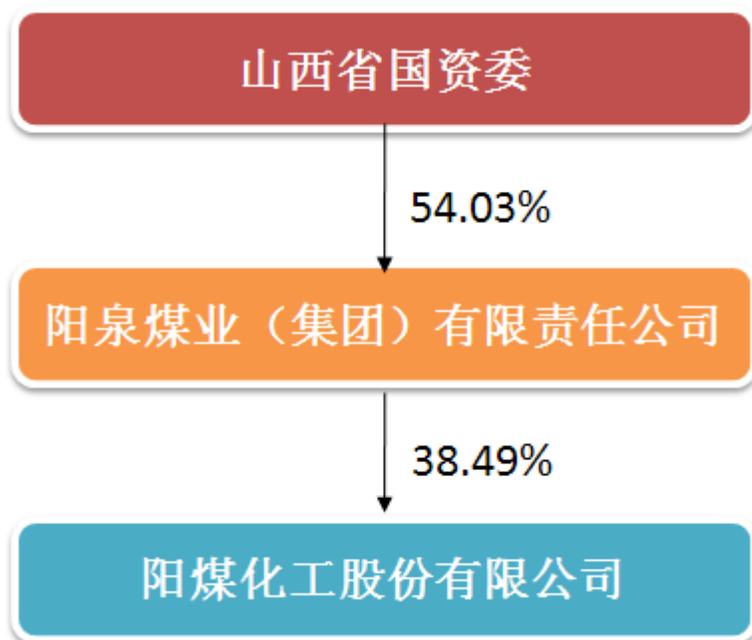
1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	阳泉煤业（集团）有限责任公司
单位负责人或法定代表人	赵石平
成立日期	1998年4月17日
组织机构代码	70107060-X
注册资本	758,037.23
主要经营业务	原煤开采（限分支机构）及加工。煤层气开发。建筑安装。勘察设计。物资供销。铁路公路运输。煤气、电力生产（仅限分支机构）。仓储服务。房地产经营。矿石开采、加工。饮食、住宿、文化娱乐服务（仅限分支机构）。机械修造。加工木材、建材、钢材、磁材、化工产品、金属制品、服装、劳保用品、矿灯，广告制作。印刷。消防器材、医疗器械修理、销售。汽车修理等。
经营成果	阳煤集团 2013 年完成营业收入 18,666,554 万元，利润总额 53,309 万元。
财务状况	阳煤集团 2013 年末总资产为 15,112,811 万元，净资产为 3,252,638 万元。
现金流和未来发展战略	阳煤集团 2013 年经营活动现金净额 216,288 万元。阳煤集团发展战略：建设“亿吨双千亿”煤基多元化企业集团。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	阳泉煤业(集团)股份有限公司（600348）、山西三维集团股份有限公司（000755）

(二) 实际控制人情况

1、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:元 币种:人民币

法人股东名称	单位负责人或 法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或 管理活动等情况
中诚信托有限 责任公司	邓红国	1995年11月 20日	10121962-6	245,666.67	资金信托；动产信 托；不动产信托； 有价证券信托；其 他财产或

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、 持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
裴西平	董事长	男	50	2012年11月23日	2013年9月12日	0	0	0			71
闫文泉	董事长	男	46	2013年9月12日	2015年11月23日	0	0	0		45.31	5
马安民	董事、总经理	男	57	2012年11月23日	2015年11月23日	0	0	0		48.38	
王强	董事、副总经理、财务总监	男	39	2012年11月23日	2015年11月23日	0	0	0		27.21	
董海水	董事	男	59	2012年11月23日	2015年11月23日	0	0	0		50.76	
陈春艳	董事	女	38	2012年11月23日	2015年11月23日	0	0	0			47.15
张立军	董事	男	56	2012年11月23日	2015年11月23日	0	0	0		16.2	
田祥宇	独立董事	男	41	2012年11月23日	2015年11月23日	0	0	0		10	
顾宗勤	独立董事	男	58	2012年11月23日	2015年11月23日	0	0	0		10	
陈静茹	独立董事	女	49	2012年11月23日	2015年11月23日	0	0	0		10	
毛宝琪	副总经理	男	56	2012年11月23日	2015年11月23日	0	0	0		28.12	
张宝亮	副总经理	男	49	2012年11月23日	2015年11月23日	0	0	0		28.49	
梁军军	副总经理	男	36	2012年11月23日	2015年11月23日	0	0	0		27.43	
刘会敏	副总经理	男	50	2012年11月23日	2015年11月23日	0	0	0		28.24	
陈芳	副总经理	男	49	2012年11月23日	2015年11月23日	0	0	0		27.92	
尹正红	副总经理	男	45	2012年11月23日	2015年11月23日	0	0	0		29.66	
杨印生	董事会秘书	男	47	2012年11月23日	2015年11月23日	0	0	0		26.92	
高彦清	监事会主席	男	46	2012年11月23日	2015年11月23日	0	0	0			33.2
刘平	监事	男	56	2012年11月23日	2015年11月23日	0	0	0			1.5
刘金成	监事	男	50	2012年11月23日	2015年11月23日	0	0	0		15.86	

姚瑞军	监事	男	39	2012年11月23日	2015年11月23日	0	0	0		38.23	
武金万	监事	男	44	2012年11月23日	2015年11月23日	0	0	0		22.64	
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	491.37	157.85

- 1、裴西平：曾先后任阳泉矿务局党校教员、党委宣传部干事，阳泉矿务局三矿团委书记，阳泉矿务局三矿服务公司经理，阳泉矿务局多种经营总公司常务副总经理，阳泉煤业（集团）有限责任公司选煤运销处处长，阳泉煤业（集团）有限责任公司副总经理、常务副总经理、党委副书记，太原化学工业集团有限公司董事长、本公司董事长等职。现任阳泉煤业（集团）有限责任公司总经理。本公司第八届董事会董事长。2013年8月23日辞去公司董事长、董事等职务。
- 2、闫文泉：1998年11月至2000年2月，任阳煤集团五矿运输科党总支书记；2000年2月至2005年5月，任阳煤集团五矿选煤厂厂长；2005年5月至2008年6月，任阳煤集团五矿安监处处长；2008年6月至2009年9月，任山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司党委副书记、纪委书记、董事；2009年9月至2012年9月，任山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司党委书记、董事；2012年9月至2013年8月，任山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司执行董事、党委书记；现任阳煤集团副总经理，本公司第八届董事会董事长。
- 3、马安民：曾先后任天脊集团设备处、生产设备处计划员、计划科长、工会主席、团总支书记，天脊集团机械维修厂党委书记，天脊集团原料厂厂长兼党委书记，天脊集团企业管理处处长，天脊集团塑料公司总经理，天脊集团供销总公司总经理兼党委书记，天脊集团党委委员、总经理助理、副总经理、常务副总经理、常务董事，山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司副董事长、总经理等职。现任阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司总经理，阳煤集团青岛恒源化工有限公司董事长。本公司第八届董事会董事、公司总经理。
- 4、王强：曾先后任阳煤集团三矿工程区技措队职员，阳煤集团三矿多营总公司计财部科员，阳泉煤业（集团）有限责任公司财务部资金结算中心科员、主任助理、主任，山西晋润煤电公司财务总监，山西丰喜肥业（集团）股份有限公司总会计师等职。现任阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司副总经理、总会计师。本公司第八届董事会董事、公司副总经理、财务总监。
- 5、董海水：曾先后任临猗化工总厂岗位组长、工段长、车间团支书、车间副主任、主任、生产科任统计员、调度员、调度长、厂办副主任、主任、厂长助理、厂长，山西丰喜肥业（集团）股份有限公司副董事长、董事长、党委书记等职。现任山西海德瑞投资有限责任公司法定代表人。本公司第八届董事会董事。
- 6、陈春艳：1997年7月至2010年11月期间先后任中诚信托有限责任公司资金信贷部、信托开发部、信托事务部、信托业务一部、投资管理部职员、信托经理、高级经理等职。2010年11月至今任中诚信托有限责任公司股权管理部部门负责人、部门经理。本公司第八届董事会董事。
- 7、张立军：曾先后任任丘市苟各庄村党总支副书记，河北省化工厅化肥处（河北省化肥工业公司）行业管理科科长，石家庄正元高效塔器开发公司总经理，石家庄正元化肥有限公司董事长，河北正元投资有限责任公司董事长，河北正元化工集团有限公司董事长等职。现任河北阳煤正元化工集团有限公司副董事长，河北惠捷投资有限公司法定代表人。本公司第八届董事会董事。
- 8、田祥宇：1993年7月起至今任职于山西财经大学会计学院，现任山西财经大学会计学院副院长、教授、博士、硕士生导师。本公司第八届董事会独立董事。
- 9、顾宗勤：历任化学工业部规划院化肥处副处长、院长助理、副院长等职。现任中国石油和化学工业规划院院长，享受国务院政府特殊津贴，兼任中国石油和化学工业协会副会长。本公司第八届董事会独立董事。
- 10、陈静茹：曾任中央财政金融学院保险系综合教研室副主任、北京保险学会理事、中国海商法学学会理事、中央财经大学法律系副主任、中国证监会第三届创业板发审委委员等职。现任北京德恒律师事务所全球合伙人。本公司第八届董事会独立董事。
- 11、毛宝琪：曾任山西新派塑胶有限公司总经理、山西阳煤氯碱化工有限责任公司董事长等职。现任阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司副总经理，本公司副总经理。
- 12、张宝亮：曾任阳煤集团升华实业分公司党委副书记，纪委书记，工会主席，山西阳煤氯碱

化工有限责任公司党委书记等职。现任阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司副总经理，本公司副总经理。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务
裴西平	阳泉煤业（集团）有限责任公司	总经理
董海水	山西海德瑞投资有限责任公司	法定代表人
陈春艳	中诚信托有限责任公司	股权管理部部门负责人
张立军	河北惠捷投资有限公司	法定代表人
高彦清	阳泉煤业（集团）有限责任公司	总经理助理兼财务部部长
刘平	四川香凤企业有限公司	
刘金成	河北正发投资有限公司	法定代表人

### (二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
田祥宇	山西财经大学会计学院	副院长、教授、博士、硕士生导师

顾宗勤	中国石油和化学工业规划院	院长
陈静茹	北京德恒律师事务所	合伙人

### 三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司的董事、监事和高级管理人员的报酬，均依据公司绩效考核的有关规定予以确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员的报酬，根据任职情况和所签署的《经营业绩责任书》，将管理者收入与经营业绩结合起来，年终考核，确定其薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	公司董事（不在公司领取报酬的董事除外）、监事（不在公司领取报酬的监事除外）及高级管理人员应付报酬合计为 491.37 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	公司董事（不在公司领取报酬的董事除外）、监事（不在公司领取报酬的监事除外）及高级管理人员实际获得的报酬合计为 491.37 万元。

### 四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
裴西平	董事长	离任	工作调整
闫文泉	董事长	聘任	增补

### 五、 母公司和主要子公司的员工情况

#### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	95
主要子公司在职员工的数量	21,908
在职员工的数量合计	22,003
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	190
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	17,522
销售人员	273
技术人员	799
财务人员	318
行政人员	1,596
其他人员	1,495
合计	22,003
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生	112
大学本科	1,148
大学专科	3,994
中专技校高中及以下	16,749
合计	22,003

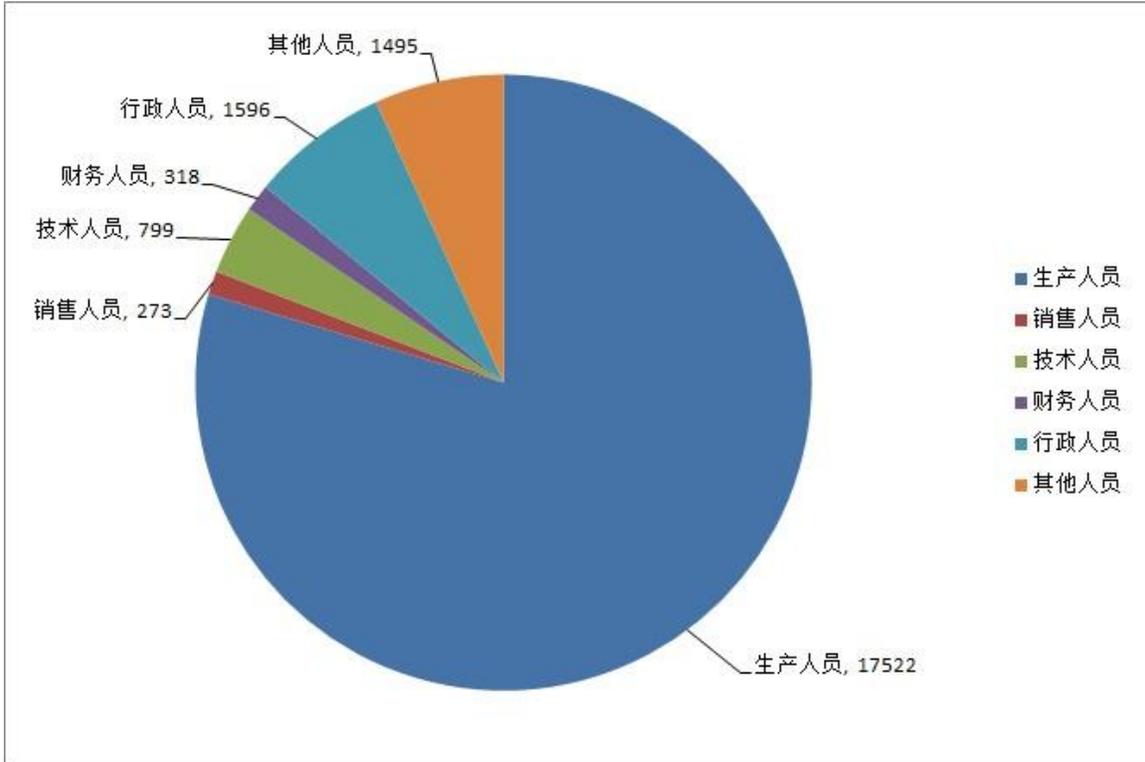
#### (二) 薪酬政策

实行岗位绩效工资制。

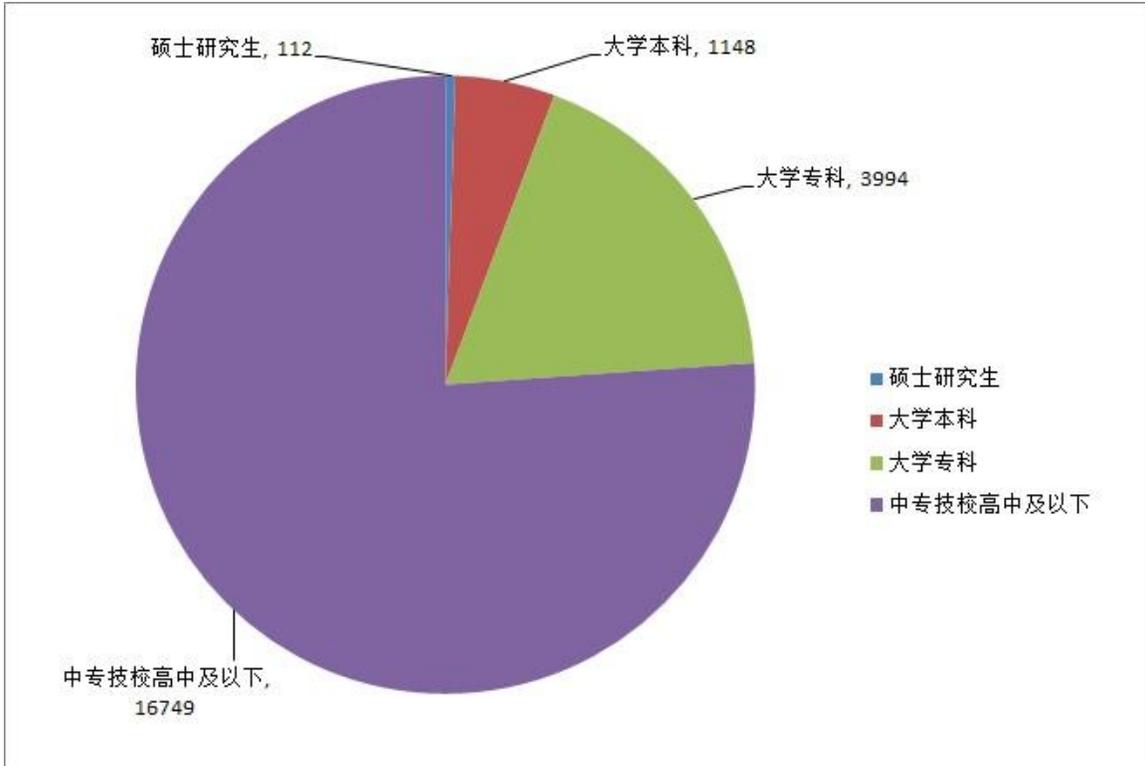
(三) 培训计划

2013 年充分利用整合后的教育培训资源，共培训三项岗位人员及各类专业人员 4191 人次。2014 年计划培训各类专业人员 4210 人次。其中，企业主要负责人与安管人员取证培训 450 人次，特种工取证培训 1000 人次，特种设备操作人员取证培训 360 人次，班组长培训 500 人次，危化从业人员取证培训 1600 人次，中层干部培训 200 人次，其他培训 100 人次。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证券监督管理委员会的有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，积极规范公司运作，有效保障了公司的规范治理和良好运营。公司治理具体情况如下：

1、股东和股东大会：公司严格按照《上海证券交易所上市规则》等相关规定和《公司章程》的要求召集、召开股东大会，平等对待所有股东，确保所有股东尤其是中小股东都享有平等的地位和权利，并承担相应的义务。公司还聘请了执业律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，保证了股东大会的合法有效性。报告期内公司共召开 1 次年度股东大会，2 次临时股东大会，各次会议的召集、召开均符合《公司法》、《公司章程》等相关规定的要求。

2、董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会人数和人员构成均符合法律、法规的要求。各位董事均能以认真负责的态度出席董事会和股东大会，从公司和全体股东的利益出发，忠实履行职责，促进董事会规范运作和科学决策。董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会，专业委员会设立以来公司各相关部门做好与各专业委员会的工作衔接，各位董事勤勉尽责，认真审阅各项议案，并提出有益建议，为公司科学决策提供强有力的支持。报告期内公司共召开 9 次董事会，各次会议的召集、召开均符合《公司法》、《公司章程》等相关规定的要求。

3、监事和监事会：公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定，公司监事会由 5 名监事组成，其中由股东代表出任的监事 3 名，由职工代表出任的监事 2 名，人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会工作制度》本着对全体股东负责的态度，认真履行自己的职责，对公司财务以及公司董事及其他高级管理人员履行责任的合法、合规性进行监督。报告期内公司共召开 4 次监事会，各次会议的召集、召开均符合《公司法》、《公司章程》等相关规定的要求。

4、控股股东与公司关系：公司具有完整独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

5、内部控制制度：公司在建立健全现代企业法人治理结构的同时，对内部控制制度给予高度的重视，在报告期内公司组织相关部门梳理公司治理和管理制度，形成《公司规章制度汇编》。公司严格按照中国证监会、上海证券交易所的有关要求，在定期报告中披露了《董事会关于公司内部控制制度的自我评价报告》。

6、绩效评价和激励约束机制：公司严格按照法律法规和《董事会提名委员会实施细则》、《薪酬与考核委员会实施细则》，从制度上建立了公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

7、信息披露与透明度：公司依照《投资者关系管理制度》和《信息披露管理制度》的要求，由证券部负责对外信息披露和投资者关系管理；确定《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和《证券日报》为公司信息披露的报纸；报告期内公司共编制、报送、披露了 54 项临时公告和 4 份定期报告；公司已制订《内幕信息知情人管理制度》，在公司披露定期报告及发生重大事项时，编制内幕信息知情人登记备案表，详细记录事项的进展及参与人员，确保信息披露的公平、公正、公开。

8、投资者关系管理：公司注重与投资者的沟通，制定《投资者关系管理制度》，公司投资者关

系管理由证券部负责，通过建立电话专线与投资者保持联系，专人负责接待投资者来电、来访，公司通过四川证监局举办的“践行四川资本市场中国梦切实保护投资者合法权益”主题活动，与投资者进行交流互动，听取广大投资者对于公司生产经营、未来发展的意见和建议，最大程度地满足投资者的信息需求。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因 2013 年，四川证监局对公司现场检查中发现公司内幕信息知情人登记、三会记录存在不详细等问题，公司已经进行整改，详见 2013 年 12 月 28 日披露的《阳煤化工关于中国证监会四川监管局行政监管措施决定书的整改报告》。

## 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年 年度 股 东 大 会	2013 年 4 月 25 日	《2012 年度董事会工作报告》、《2012 年度独立董事履职报告》、《2012 年度监事会工作报告》、《2012 年年度报告》及其摘要、《2012 年度财务决算报告》、《2013 年度预算方案》、《2012 年度利润分配及资本公积转增股本方案》、《关于聘请 2013 年度审计机构的议案》、《关于公司增加注册资本的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于审议〈关联交易管理制度〉的议案》、《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》、《关于预计公司 2013 年度为关联方提供担保的议案》、《关于预计公司 2013 年度内部融资担保的议案》、《关于预计公司 2013 年度日常关联交易的议案》、《关于预计公司 2013 年度融资业务的议案》。	详见公司 2012 年度股东大会决议公告	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2013 年 4 月 26 日
2013 年 第 一 次 临 时 股 东 大 会	2013 年 9 月 12 日	《关于下属子公司阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司为山东阳煤恒通化工股份有限公司增加互保额度的议案》、《关于启动进一步解决公司控股股东与公司之间同业竞争问题之相关工作的议案》、《关于投资建设“稷山焦炉气综合利用生产 LNG 联产尿素转型升级项目”的议案》、《关于就“深州化工 22 万吨/年乙二醇项目”投资设立项目公司及进行债权融资的议案》、《关于为下属公司沧州正元化肥有限公司提供融资担保的议案》、《关于下属子公司阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司增持山东建兰化工股份有限公司股权的议案》、《关于投资建设“深州化工 22 万吨/	详见公司 2013 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2013 年 9 月 13 日

		年乙二醇项目”的议案》、《关于增补闫文泉先生为公司董事的议案》。			
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 12 月 23 日	《关于阳煤化工投资公司申请注册 30 亿元私募债券的议案》、《关于丰喜集团与恒通化工建立互保关系的议案》、《关于丰喜集团非经营性资产与海丰铝业公司股权置换的议案》。	详见公司 2013 年第二次临时股东大会决议公告	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2013 年 12 月 24 日

### 三、 董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
裴西平	否	4	4	1	0	0	否	1
闫文泉	否	5	5	2	0	0	否	2
马安民	否	9	8	2	1	0	否	3
王强	否	9	9	2	0	0	否	3
董海水	否	9	7	2	2	0	是	1
张立军	否	9	6	3	3	0	是	0
陈春艳	否	9	8	1	0	0	否	3
顾宗勤	是	9	7	3	2	0	否	3
田祥宇	是	9	9	2	0	0	否	3
陈静茹	是	9	9	3	0	0	否	3

董事董海水因出差，未出席公司第八届董事会第四次、第五次董事会会议；  
董事张立军因出差，未出席公司第八届董事会第六次、第七次董事会会议。

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	1

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

### 四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会各专门委员会严格按照《公司法》、《公司章程》及相关工作细则等有关规定，积极履职，较好的完成了本职工作，确保了董事会对公司经营管理的有效控制和监督，维护了全体股东及公司的整体利益。

公司董事会审计委员会发挥了审计委员会的监督管理作用，维护了审计的独立性，做到事前审计、专业审计，实现了董事会对经理层的有效监督。就公司提交的年度财务会计报表、审计会计师事务所出具初步审计意见、年度审计报告、续聘财务审计机构和内部控制审计机构、审计部

年度工作计划等事项进行审议，并对相关事项发表了意见，对相关决议做了签字确认；  
公司董事会薪酬与考核委员会核定了在公司独立董事津贴方案；  
公司董事会提名委员会对公司新聘董事及高级管理人员的有关资料进行认真整理和审查，按照有关规定发表了专项意见并提交董事会；  
公司董事会战略委员会从公司战略发展需要出发，为了增强公司的核心竞争力，提高战略决策的科学性，对公司本年度重大投资决策、重大投融资方案、业务完善及完善公司治理结构等方面进行全面把控，确保了公司各项决策的科学性、准确性，公司的核心竞争力及抗风险能力有了进一步的提升。

#### 五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### 六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

#### 七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司对高级管理人员实行承包考核和岗位考评相结合的办法，分为月度考评与年度考评。月度考评是按照经济责任制考核办法，以其分管的各项经济技术指标月度完成情况为依据，年度考评是与其分管的各项经济技术指标和主要工作完成情况为依据，进行相应的考评。

## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

#### 1、 内部控制责任声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。

#### 2、 内部控制制度建设情况

报告期内，公司及下属子公司均已建立了内部控制制度，进一步增强和提高了规范治理的意识和能力，改善了公司治理环境，完善了内部控制体系，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，符合我国有关法律法规和证券监管部门的要求，不存在重大缺陷。

内部控制自我评价报告详见附件

内部控制自我评价报告详见附件

### 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

报告期内，中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了《内部控制审计报告》，详细内容请见上海证券交易所网站：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

内部控制审计报告详见附件

### 三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司严格按照《信息披露事务管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》执行。

## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师张全成、梁海涌审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 一、 审计报告

阳煤化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的阳煤化工股份有限公司（以下简称：阳煤化工）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，阳煤化工财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了阳煤化工 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注：阳煤化工所属子公司阳煤集团青岛恒源化工有限公司在 2013 年度实现净利润-9,337.35 万元，截至 2013 年 12 月 31 日归属于母公司所有者权益为-8,820.36 万元，这些情况与财务报表附注九、1 所述，表明该公司持续经营能力存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

### 二、 财务报表

**合并资产负债表**  
2013 年 12 月 31 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	五、1	2,035,345,109.92	1,926,910,979.70
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产	五、2	1,000,000.00	
应收票据	五、3	976,326,130.08	870,336,473.52
应收账款	五、4	512,872,464.81	415,301,092.97
预付款项	五、5	2,186,095,020.21	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	五、6	1,272,923.12	
应收股利			
其他应收款	五、7	572,040,038.01	554,587,048.95
买入返售金融资产			
存货	五、8	1,760,628,004.86	1,650,338,489.59
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、9	290,558,820.78	82,116,440.54
流动资产合计		8,336,138,511.79	7,177,926,996.34
<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	五、10	223,449,395.62	311,374,687.57
投资性房地产	五、11	55,178,809.00	
固定资产	五、12	12,128,954,932.12	9,996,617,985.59
在建工程	五、13	2,075,270,298.05	2,971,497,019.84
工程物资	五、14	219,166,289.64	5,125,913.78
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、15	1,751,496,578.33	1,362,417,221.37
开发支出			
商誉	五、16	45,904,453.30	45,904,453.30
长期待摊费用	五、17	161,051,354.41	143,920,423.75
递延所得税资产	五、18	104,072,735.42	107,426,416.49
其他非流动资产	五、19	12,000,655.57	12,000,655.57
非流动资产合计		16,776,545,501.46	14,956,284,777.26
资产总计		25,112,684,013.25	22,134,211,773.60
<b>流动负债：</b>			

短期借款	五、22	7,021,090,000.00	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	五、23	1,656,404,236.71	1,135,091,002.09
应付账款	五、24	1,797,417,428.92	1,755,014,681.63
预收款项	五、25	937,504,289.49	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	五、26	191,555,021.88	183,821,971.03
应交税费	五、27	106,355,400.21	-25,471,678.42
应付利息	五、28	90,627,717.11	34,851,358.59
应付股利	五、29	43,517,987.56	420,951,516.89
其他应付款	五、30	769,921,730.33	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	五、31	1,105,796,959.21	800,223,941.30
其他流动负债	五、32	19,562,611.31	14,429,588.07
流动负债合计		13,739,753,382.73	13,076,403,490.92
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、33	3,012,739,565.55	2,041,621,433.72
应付债券	五、34	1,300,000,000.00	
长期应付款	五、35	432,278,830.61	319,952,469.17
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	五、18	166,923,901.10	178,712,958.51
其他非流动负债	五、36	127,505,463.46	103,366,736.43
非流动负债合计		5,039,447,760.72	2,643,653,597.83
负债合计		18,779,201,143.45	15,720,057,088.75
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）	五、37	1,467,856,020.00	587,142,408.00
资本公积	五、38	3,087,108,724.57	4,015,649,626.66
减：库存股			

专项储备	五、39	20,588,397.03	11,247,639.99
盈余公积	五、40	39,562,035.66	39,562,035.66
一般风险准备			
未分配利润	五、41	-142,839,065.36	-120,491,753.38
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		4,472,276,111.90	4,533,109,956.93
少数股东权益		1,861,206,757.90	1,881,044,727.92
所有者权益合计		6,333,482,869.80	6,414,154,684.85
负债和所有者权益 总计		25,112,684,013.25	22,134,211,773.60

法定代表人：闫文泉 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 12 月 31 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		7,597.11	
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		2,834,610.00	
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十、1	3,000.00	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		2,845,207.11	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、2	4,896,792,700.00	4,896,792,700.00
投资性房地产			
固定资产		9,854.24	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		4,896,802,554.24	4,896,804,690.00
资产总计		4,899,647,761.35	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			51,852.44
应交税费			2,448,408.96
应付利息			
应付股利			
其他应付款		18,017,832.16	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		18,017,832.16	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		18,017,832.16	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		3,587,939,396.86	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		-187,313,204.02	-184,666,773.92
所有者权益（或股东权益）合计		4,881,629,929.19	4,883,949,038.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,899,647,761.35	4,897,114,353.00

法定代表人：闫文泉 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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		25,090,646,517.82	17,591,315,386.07
其中：营业收入	五、42	25,090,646,517.82	17,591,315,386.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		24,955,755,983.91	17,161,418,968.92
其中：营业成本	五、42	23,416,277,727.23	15,888,902,516.07
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	五、43	35,489,950.88	32,063,440.02
销售费用	五、44	212,696,274.48	211,825,465.78
管理费用	五、45	722,941,209.36	626,738,068.39
财务费用	五、46	543,592,448.88	382,068,034.62
资产减值损失	五、47	24,758,373.08	19,821,444.04
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）	五、48	-87,847,693.34	105,090,115.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-88,230,090.60	5,706,069.14
汇兑收益（损失以“—”号填列）			
三、营业利润（亏损以“—”号填列）		47,042,840.57	534,986,533.08
加：营业外收入	五、49	106,983,399.70	108,249,865.54
减：营业外支出	五、50	25,921,699.50	15,663,132.19
其中：非流动资产处置损失		19,160,451.10	8,365,424.87
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		128,104,540.77	627,573,266.43
减：所得税费用	五、51	96,465,053.71	164,089,526.08
五、净利润（净亏损以“—”号填列）		31,639,487.06	463,483,740.35
归属于母公司所有者的净利润		-22,347,311.98	210,138,026.15
少数股东损益		53,986,799.04	253,345,714.20
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、52	-0.0152	0.2082
（二）稀释每股收益	五、52	-0.0152	0.2082
七、其他综合收益	五、53	304,798.65	-8,331,720.25
八、综合收益总额		31,944,285.71	455,152,020.10
归属于母公司所有者的综合收益总额		-22,042,513.33	201,806,305.90
归属于少数股东的综合收益总额		53,986,799.04	253,345,714.20

法定代表人：闫文泉 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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		2,645,668.44	2,092,327.03
财务费用		761.66	-2,620.18
资产减值损失			4,234,264.52
加：公允价值变动收益（损失以			

“—”号填列)			
投资收益（损失以“—”号填列）	十、3		-80,426.43
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）		-2,646,430.10	-6,404,397.80
加：营业外收入			57,964,374.36
减：营业外支出			2,332,206.48
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		-2,646,430.10	49,227,770.08
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		-2,646,430.10	49,227,770.08
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		-2,646,430.10	49,227,770.08

法定代表人：闫文泉 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—12 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		25,398,408,987.42	19,023,344,748.78
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		8,701,620.76	4,929,653.94
收到其他与经营活动有关的现金	五、54	5,372,309,719.02	4,865,844,749.84
经营活动现金流入小计		30,779,420,327.20	23,894,119,152.56
购买商品、接受劳务支付的现金		22,445,381,814.34	16,874,187,028.89

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		1,033,922,480.73	844,664,136.14
支付的各项税费		468,878,132.42	401,948,658.30
支付其他与经营活动有关的现金	五、54	5,711,887,871.82	5,012,259,894.33
经营活动现金流出小计		29,660,070,299.31	23,133,059,717.66
经营活动产生的现金流量净额		1,119,350,027.89	761,059,434.90
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		102,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		7,766,897.27	295,679,113.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,911,066.96	3,502,855.45
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	五、54	12,124,289.54	28,781,612.87
投资活动现金流入小计		127,802,253.77	575,124,810.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,813,975,723.83	2,160,767,505.86
投资支付的现金		201,353,261.60	33,687,202.00
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		87,134,806.81	
支付其他与投资活动有关的现金	五、54	16,447,384.00	10,002,063.19
投资活动现金流出小计		3,118,911,176.24	2,204,456,771.05
投资活动产生的现金流量净额		-2,991,108,922.47	-1,629,331,960.79
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		108,000,000.00	500,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		108,000,000.00	500,000,000.00
取得借款收到的现金		12,089,369,200.00	8,885,970,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、54	2,359,677,320.47	884,690,106.36
筹资活动现金流入小计		14,557,046,520.47	10,270,660,106.36
偿还债务支付的现金		10,383,815,206.22	6,493,434,727.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现		1,122,898,942.11	708,352,657.06

金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		407,697,164.92	154,431,781.24
支付其他与筹资活动有关的现金	五、54	2,081,993,200.77	855,742,454.18
筹资活动现金流出小计		13,588,707,349.10	8,057,529,838.74
筹资活动产生的现金流量净额		968,339,171.37	2,213,130,267.62
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-18,801.70	-158,737.98
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-903,438,524.91	1,344,699,003.75
加：期初现金及现金等价物余额	五、55	1,926,910,979.70	582,211,975.95
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五、55	1,023,472,454.79	1,926,910,979.70

法定代表人：闫文泉 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—12 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		2,717,055.97	1,008,878.18
经营活动现金流入小计		2,717,055.97	1,008,878.18
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		110,294.13	1,406,315.45
支付的各项税费		2,212,064.70	0.00
支付其他与经营活动有关的现金		714,420.50	3,120,704.15
经营活动现金流出小计		3,036,779.33	4,527,019.60
经营活动产生的现金流量净额		-319,723.36	-3,518,141.42
<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		327,320.47	
筹资活动现金流入小计		327,320.47	
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		327,320.47	
<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>		7,597.11	-3,518,141.42
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>		7,597.11	

法定代表人：闫文泉 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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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	6,414,154,684.85
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	587,142,408.00	4,015,649,626.66		11,247,639.99	39,562,035.66		-120,491,753.38		1,881,044,727.92	6,414,154,684.85
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	880,713,612.00	-928,540,902.09		9,340,757.04			-22,347,311.98		-19,837,970.02	-80,671,815.05
(一)净利润							-22,347,311.98		53,986,799.04	31,639,487.06
(二)其他综合收益		304,798.65								304,798.65

上述（一）和（二）小计		304,798.65						-22,347,311.98		53,986,799.04	31,944,285.71
（三）所有者投入和减少资本		-48,132,088.74								-16,858,724.93	-64,990,813.67
1. 所有者投入资本		327,320.47								18,327,654.38	18,654,974.85
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他		-48,459,409.21								-35,186,379.31	-83,645,788.52
（四）利润分配										-59,569,650.00	-59,569,650.00
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										-59,569,650.00	-59,569,650.00
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	880,713,612.00	-880,713,612.00									

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				9,340,757.04					2,603,605.87	11,944,362.91
1. 本期提取				68,762,565.91					21,566,303.44	90,328,869.35
2. 本期使用				59,421,808.87					18,962,697.57	78,384,506.44
（七）其他										
四、本期期末余额	1,467,856,020.00	3,087,108,724.57		20,588,397.03	39,562,035.66		-142,839,065.36		1,861,206,757.90	6,333,482,869.80

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		3,595,975,715.23		8,142,810.37			-116,895,462.68		2,650,017,707.55	6,137,240,770.47	

年末余额									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年年初余额		3,595,975,715.23		8,142,810.37			-116,895,462.68	2,650,017,707.55	6,137,240,770.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	587,142,408.00	419,673,911.43		3,104,829.62	39,562,035.66		-7,740,058.88	-768,972,979.63	272,770,146.20
（一）净利润							205,994,257.97	253,345,714.20	459,339,972.17
（二）其他综合收益		-8,331,720.25							-8,331,720.25
上述（一）和（二）小计		-8,331,720.25					205,994,257.97	253,345,714.20	451,008,251.92
（三）所有者投入和减少资本	587,142,408.00	428,005,631.68						-622,257,113.18	392,890,926.50
1. 所有者投入资本	587,142,408.00	428,005,631.68						-622,257,113.18	392,890,926.50
2. 股份支付计入所有者权益									

的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					39,562,035.66		-213,734,316.85		-403,109,320.51	-577,281,601.70
1. 提取盈余公积					39,562,035.66		-39,562,035.66			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-174,172,281.19		-403,109,320.51	-577,281,601.70
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
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					3,104,829.62				3,047,739.86	6,152,569.48

项储备									
1. 本期提取				52,099,095.44				16,103,152.75	68,202,248.19
2. 本期使用				48,994,265.82				13,055,412.89	62,049,678.71
(七) 其他									
四、本期期末余额	587,142,408.00	4,015,649,626.66		11,247,639.99	39,562,035.66		-124,635,521.56	1,881,044,727.92	6,410,010,916.67

法定代表人：闫文泉 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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	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	-880,386,291.53					-2,646,430.10	-2,319,109.63
(一) 净利润							-2,646,430.10	-2,646,430.10

（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-2,646,430.10	-2,646,430.10
（三）所有者投入和减少资本		327,320.47						327,320.47
1. 所有者投入资本		327,320.47						327,320.47
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、本期期末余额	1,467,856,020.00	3,587,939,396.86			13,147,716.35		-187,313,204.02	4,881,629,929.19

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、本年年初余额	114,479,028.00	56,517,428.17			13,147,716.35		-233,894,544.00	-49,750,371.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	472,663,380.00	4,411,808,260.22					49,227,770.08	4,933,699,410.30

(一) 净利润							49,227,770.08	49,227,770.08
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							49,227,770.08	49,227,770.08
(三) 所有者投入和减少资本	472,663,380.00	4,411,808,260.22						4,884,471,640.22
1. 所有者投入资本	472,663,380.00	4,411,808,260.22						4,884,471,640.22
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转								

增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	587,142,408.00	4,468,325,688.39			13,147,716.35		-184,666,773.92	4,883,949,038.82

法定代表人：闫文泉 主管会计工作负责人：王强 会计机构负责人：张云雷

### 三、 公司基本情况

#### 1、 历史沿革

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

1990 年 1 月 8 日，东新电碳公司更名为东新电碳股份有限公司，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。

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。

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

#### 2、 股本变动及工商登记信息

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%。

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

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

截止 2013 年 12 月 31 日，本公司的股本结构为：总股本 1,467,856,020 股，其中：有限售条件的流通股份 565,247,000 股，占总股本的 38.5083%，无限售条件的流通股份 902,609,020 股，占总股本的 61.4917%。

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：闫文泉

母公司名称：阳泉煤业（集团）有限责任公司

实际控制人：山西省国有资产监督管理委员会

### 3、行业性质

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

### 4、经营范围

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

### 5、主要产品

本公司的主要产品包括：尿素、甲醇、辛醇、液氨、环己酮、复合肥、正丁醇、三聚氰胺、硝酸铵、碳酸氢铵、纯碱、异丁醛、粗醇、环己胺、氯化铵、二萘酚等化工产品，同时拥有化工机械制造和化工研究设计能力。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

### （一）财务报表的编制基础：

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《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”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(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 12 月 31 日的财务状况及 2013 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

(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。如属于可供出售外币非货币性项目，形成的汇兑差额，计入资本公积。

##### (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、10、应收款项”。对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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障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。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障措施而不会低于其账面价值外。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

(十一) 存货：

1、 存货的分类

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

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

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

3、 存货可变现净值的确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

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。

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。

#### (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、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。

### (十九) 预计负债：

#### (1) 预计负债的确认标准

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

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

#### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项

有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## (二十) 收入：

### (1) 销售商品收入的确认原则

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

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

### (2) 提供劳务收入的确认方法

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

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

其中：建造合同（工程合同）收入的确认方法

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

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：A.合同总收入能够可靠地计量；B.与合同相关的经济利益很可能流入本公司；C.实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；D.合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

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

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

### (3) 让渡资产使用权收入的确认方法

#### ①让渡资产使用权收入的确认原则

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

- A. 与交易相关的经济利益能够流入公司。
- B. 收入的金额能够可靠地计量。

#### ②具体确认方法

- A. 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- B. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (二十一) 政府补助：

本公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (1) 政府补助的确认条件

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

能够收到政府补助。

#### (2) 政府补助的计量

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

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

#### (二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债：

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

##### (1) 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

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

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

##### (2) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

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

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

#### (二十三) 经营租赁、融资租赁：

##### (1) 融资租赁和经营租赁的认定标准

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

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

##### (2) 融资租赁的主要会计处理

###### ①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租

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

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

②出租人的会计处理

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

(3) 经营租赁的主要会计处理

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

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十五) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间 报表项目名称	累积影响数
2012 年度，本公司的孙公司丰喜集团、正元集团、齐鲁一化与阳泉煤业集团国际贸易有限公司（以下简称：阳煤国贸）、阳泉煤业集团太原国际贸易有限公司（以下简称：太原国贸）从事购销交易，即这三家公司下属的不同法人单位将产品销售给阳煤国贸、太原国贸，然后另外的法人单位将产品从阳煤国贸、太原国贸采购回来	中国证监会四川监管局于 2013 年 9 月份对本公司进行了现场检查，认定本公司 2012 年年度报告中存在多计销售收入和成本问题，本公司对此进行了整改，并更正了财务报表相关项目的金额	资产负债表项目：	
		应收账款	4,143,768.18
		未分配利润	4,143,768.18
		利润表项目：	
		营业收入	-4,099,256,044.36

		营业成本	-4,103,399,812.54
		营业利润	4,143,768.18
		利润总额	4,143,768.18
		净利润	4,143,768.18
		归属于上市公司股东的净利润	4,143,768.18
		基本每股收益	0.0102
		稀释每股收益	0.0102
		现金流量表项目：	
		销售商品、提供劳务收到的现金	-3,902,785,889.82
		收到其他与经营活动有关的现金	3,902,785,889.82
		购买商品、接受劳务支付的现金	-3,810,562,232.50
		支付其他与经营活动有关的现金	3,810,562,232.50

## 2、 未来适用法

无

### (二十六) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

#### 一、 职工薪酬

##### (1) 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

##### (2) 辞退福利

辞退福利是指因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，包括本公司决定在职工劳动合同到期前不论职工愿意与否，解除与职工的劳动关系给予的补偿；本公司在职工劳动合同到期前鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿；以及本公司实施的内部退休计划。

辞退福利的确认原则：

①对于分期或分阶段实施的解除劳动关系计划或自愿裁减建议，在每期或每阶段计划符合预计负债确认条件时，将该期或该阶段计划中由提供辞职福利产生的预计负债予以确认，计入该部分计划满足预计负债确认条件的当期管理费用。

②对于符合规定的内退计划，按照内退计划规定，将自职工停止提供服务日至正常退休日之间期间、企业拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，确认为预计负债，计入当期管理费用。

#### 二、 专项储备

2012年2月14日，财政部、安全监管总局联合下发了《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号），根据其有关规定，自该办法公布之日起，《关于印发〈高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法〉的通知》（财企〔2006〕478号）同时废止，本公司根据财

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

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

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

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

## 五、 税项：

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、17%
营业税	应税收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%、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、稷山分公司以及山西阳煤丰喜国际贸易有限公司（包括其下属的闻喜复肥分公司、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。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：深州化肥）

根据财政部、国家税务总局下发的财税〔2001〕113 号文，深州化肥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阳煤平原化工有限公司（以下简称：平原化工）

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，平原化工生产销售的尿素、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，平原化工生产销售的加气砖产品享受免征增值税政策。

⑥阳煤集团和顺化工有限公司（以下简称：和顺化工）

根据财政部、国家税务总局下发的财税[2005]87 号文，和顺化工生产销售的尿素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

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，以及国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（财税函〔2009〕203 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、山西省国家税务局、山西省地方税务局《关于山西省 2013 年第二批高新技术企业认定结果的通知》（晋科高发[2014]22 号），下属公司山西阳煤化工机械有限公司经山西省科技厅、山西省财政厅、山西省国税局、山西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 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日）。经太原经济技术开发区国家税务局审批准予减免税，自 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日减按 15%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），下属公司山西丰喜化工设备有限公司经山西省科技厅、山西省财政厅、山西省国税局、山西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）。经永济市地方税务局审批准予减免税，自 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日减按 15%税率征收企业所得税。

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 年度蒸汽（三废）销售收入为 51,533,357.40 元，可抵应纳税所得额 5,153,335.74 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 年度加气砖销售收入为 10,808,022.89 元，可抵应纳税所得额 1,080,802.29 元。

六、 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责任公司	控股子公司	山西阳泉	煤化工	363,730.97	煤化工投资	380,323.51		100.00	100.00	是			

(二) 合并范围发生变更的说明

反向购买后，法律上母公司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 年度的合并范围包括全资子公司阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司及其合并范围内的孙公司：(1) 山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司（间接持股 100%）、(2) 河北阳煤正元化工集团有限公司（直接加间接持股 100%）、(3) 阳煤集团深州化肥有限公司（间接持股 51%）、(4) 阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司（直接加间接持股 100%）、(5) 阳煤集团青岛恒源化

工有限公司（间接持股 40%）、（6）阳煤集团和顺化工有限公司（直接加间接持股 86.20%）、（7）阳煤平原化工有限公司（间接持股 51%）。

2013 年度的合并范围与 2012 年度相比，仍是全资子公司阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司及其合并范围内的孙公司，但增加了一家尚未出资、但按照投资协议约定控制的孙公司--阳煤集团深州化工有限公司。

全资子公司阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司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。

## 七、合并财务报表项目注释

### （一）货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	706,585.27	/	/	4,484,797.95
人民币	/	/	706,585.27	/	/	4,484,797.95
银行存款：	/	/	1,024,919,587.84	/	/	1,406,910,645.17
人民币	/	/	1,023,700,177.54	/	/	1,406,910,436.68
美元	200,004.97	6.09690	1,219,410.30	33.17	6.2855	208.49
其他货币资金：	/	/	1,009,718,936.81	/	/	515,515,536.58
人民币	/	/	1,009,718,936.81	/	/	515,515,536.58
合计	/	/	2,035,345,109.92	/	/	1,926,910,979.70

注：期末余额中，银行存款中有冻结资金 2,186,567.42 元，其他货币资金中有土地保证金 15,312,758.00 元、银行承兑汇票保证金 979,615,859.71 元、租赁保证金 10,000,000.00 元、履约保证金 4,757,470.00 元。

### （二）交易性金融资产：

#### 1、交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资		
3.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		
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

注：其他系购买的森泽煤铝 1 期债权收益权项目集合资金信托产品，期限 1 年。

### （三）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	976,326,130.08	870,336,473.52
合计	976,326,130.08	870,336,473.52

2、 期末公司已质押的应收票据情况：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
福建思嘉环保材料科技有限公司	2013年8月22日	2014年2月22日	1,000,000.00	票号：23327144
南通康辉塑胶有限公司	2013年8月8日	2014年2月8日	1,000,000.00	票号：21256333
东营科宏化工有限公司	2013年8月22日	2014年2月22日	500,000.00	票号：22200299
洛阳润兆贸易有限公司	2013年10月16日	2014年4月16日	1,000,000.00	票号：22307089
洛阳铁亿达商贸有限公司	2013年10月16日	2014年4月16日	1,300,000.00	票号：23751876
陕西黄陵煤化工有限责任公司	2013年10月18日	2014年4月18日	1,000,000.00	票号：31251907
中农集团控股股份有限公司	2013年10月12日	2014年4月12日	8,200,400.00	票号：31300052-23685852
河北大禹水利环保有限公司	2013年7月25日	2014年1月25日	200,000.00	票号：30500053
中农集团控股股份有限公司	2013年10月12日	2014年4月12日	8,200,400.00	票号：31300052-23685853
合计	/	/	22,400,800.00	/

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
山西晋煤国贸（日照）有限公司	2013年8月13日	2014年2月13日	30,000,000.00	票号：20743360
山西晋煤国贸（日照）有限公司	2013年12月16日	2014年6月16日	28,450,000.00	票号：21425345
山西晋煤国贸（日照）有限公司	2013年7月17日	2014年1月17日	25,000,000.00	票号：20743357
山西晋煤国贸（日照）有限公司	2013年11月19日	2014年5月19日	25,000,000.00	票号：21619341
山西晋煤国贸（日照）有限公司	2013年9月22日	2014年3月22日	18,600,000.00	票号：21619261
合计	/	/	127,050,000.00	/

(四) 应收利息：

1、 应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
新绛县鑫泰焦化		1,272,923.12		1,272,923.12

有限公司				
太原化学工业集团有限公司		7,384,500.01	7,384,500.01	
合计		8,657,423.13	7,384,500.01	1,272,923.12

(五) 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	99,324,281.96	16.31	0.00	0.00	75,508,743.05	15.14	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	507,692,026.59	83.38	95,844,955.27	18.88	418,760,944.92	83.97	83,368,177.95	19.91
组合小计	507,692,026.59	83.38	95,844,955.27	18.88	418,760,944.92	83.97	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	1,867,616.27	0.31	166,504.74	8.92	4,460,487.69	0.89	60,904.74	1.37
合计	608,883,924.82	/	96,011,460.01	/	498,730,175.66	/	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
汉枫缓释肥料(山西)有限公司	12,234,386.85			关联方不计提
山西晋丰煤化工有限责任公司	6,307,202.87			关联方不计提
山西三维集团股份有限公司	6,426,941.56			关联方不计提
山西兆丰铝业有限责任公司	3,106,400.00			关联方不计提
阳泉煤业集团盂县化工有限责任公司	5,833,244.00			关联方不计提
三维邦海石化工程有限责任公司	5,388,500.00			关联方不计提
永济市顺华机械制造厂	3,412,339.04			单独测试, 风险较小
阳泉威虎化工有限责任公司	2,629,135.20			关联方不计提
中化化肥有限公司	42,601,698.13			单独测试, 风险较小
国网山东省电力公司德州供电公司	8,859,260.52			单独测试, 风险较小
太原化工股份有限公司	2,525,173.79			关联方不计提
合计	99,324,281.96		/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款:

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	338,613,657.74	66.69	16,930,682.89	288,219,947.03	68.82	14,410,997.33
1 至 2 年	75,317,693.86	14.84	7,531,769.39	63,733,615.75	15.22	6,371,344.97
2 至 3 年	29,842,154.49	5.88	8,952,646.35	3,691,262.12	0.88	1,107,220.24
3 至 4 年	2,433,812.52	0.48	1,216,906.26	1,620,088.03	0.39	805,077.21
4 至 5 年	1,358,788.03	0.27	1,087,030.43	4,090,845.86	0.98	3,268,352.07
5 年以上	60,125,919.95	11.84	60,125,919.95	57,405,186.13	13.71	57,405,186.13
合计	507,692,026.59	100.00	95,844,955.27	418,760,944.92	100.00	83,368,177.95

期末单项金额虽不重大但单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
--------	------	------	---------	------

阳煤集团太原化工新材料有限公司	155,200.00			关联方不计提
山西晋铝华丽建筑科技开发有限公司	211,200.00	105,600.00	50.00	单独测试, 风险较大
阳煤集团烟台巨力化肥有限公司	45,000.00			关联方不计提
阳泉煤业(集团)有限责任公司	1,098,796.17			关联方不计提
山西三维丰海化工有限公司	24,029.86			关联方不计提
追偿客户	60,904.74	60,904.74	100.00	无法追偿
其他若干户	272,485.50			风险小
合计	1,867,616.27	166,504.74	/	/

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
合计	/	117,039.62	/	/

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 (%)
中化化肥有限公司	非关联方	42,601,698.13	1 年以内	7.00
陕西未来能源化工有限公司	非关联方	16,801,190.00	1 年以内	2.76
赛鼎工程有限公司	非关联方	15,695,052.00	1 年以内	2.58
中国天辰工程有限公司	非关联方	13,962,920.00	1 年以内	2.29
山西骏达新能源有限公司	非关联方	13,577,126.50	1 年以内	2.23
合计	/	102,637,986.63	/	16.86

5、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
汉枫缓释肥料(山西)有限公司	合营企业	12,234,386.85	2.01
山西晋丰煤化工有限责任公司	联营企业	6,307,202.87	1.04
山西三维集团股份有限公司	同受阳煤集团控制	6,426,941.56	1.06
山西兆丰铝业有限责任公司	同受阳煤集团控制	3,106,400.00	0.51
阳泉煤业集团孟县化工有限责任公司	同受阳煤集团控制	5,833,244.00	0.96
三维邦海石化工程有限责任公司	同受阳煤集团控制	5,388,500.00	0.88
阳泉威虎化工有限责任公司	同受阳煤集团控制	2,629,135.20	0.43
太原化工股份有限公司	同受阳煤集团控制	2,525,173.79	0.41
阳煤集团太原化工新材料有限公司	同受阳煤集团控制	155,200.00	0.03
阳煤集团烟台巨力化肥有限公司	同受阳煤集团控制	45,000.00	0.01
山西三维丰海化工有限公司	联营企业	24,029.86	
阳泉煤业(集团)有限责任公司	母公司	1,098,796.17	0.18
合计	/	45,774,010.30	7.52

(六) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他	272,432,503.91	40.55	4,500,000.00	1.65	285,073,371.91	42.83	4,500,000.00	1.58

应收账款								
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款	386,211,443.55	57.49	87,454,666.62	22.64	363,096,836.86	54.56	100,305,311.51	27.62
组合小计	386,211,443.55	57.49	87,454,666.62	22.64	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	13,167,526.92	1.96	7,816,769.75	59.36	17,383,179.77	2.61	6,161,028.08	35.44
合计	671,811,474.38	/	99,771,436.37	/	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
北京恒嘉国际融资租赁有限公司	20,000,000.00			保证金
招银金融租赁有限公司	30,000,000.00			保证金
汉枫缓释肥料(山西)有限公司	2,882,886.06			关联方
山西康得利精细化工有限公司	8,760,000.00			单独测试, 风险较小
太原经济技术开发区财政局	6,315,713.00			单独测试, 风险较小
营销公司投标保证金	3,908,226.00			保证金
阳泉煤业集团财务有限责任公司	20,000,000.00			关联方

信达金融租赁有限公司	27,390,000.00			保证金
交银金融租赁有限责任公司	18,000,000.00			保证金
胶州市北关办事处	27,694,805.00			政府补偿款
山西金融租赁有限公司	19,827,920.00			保证金
青岛啤酒(平原)有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00		风险大
平原县经济开发投资公司	15,000,000.00			单独测试, 风险较小
山东华鲁恒升化工股份有限公司	3,142,020.00			单独测试, 风险较小
平原县翔龙纸业	13,485,561.71			单独测试, 风险较小
平原县兴龙纺织有限公司	47,675,372.14			单独测试, 风险较小
阳泉煤业(集团)有限责任公司	3,850,000.00			关联方
合计	272,432,503.91	4,500,000.00	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	92,185,185.07	23.87	4,609,259.25	179,578,984.67	49.47	8,975,928.45
1 至 2 年	168,131,070.19	43.53	16,813,107.00	86,898,297.37	23.93	8,689,829.74
2 至 3 年	78,844,207.19	20.41	23,653,262.17	6,401,868.57	1.76	1,920,560.58
3 至 4 年	5,010,257.29	1.30	2,505,128.65	11,739,683.06	3.23	5,798,716.11
4 至 5 年	10,834,071.34	2.81	8,667,257.08	17,788,632.73	4.90	14,230,906.17
5 年以上	31,206,652.47	8.08	31,206,652.47	60,689,370.46	16.71	60,689,370.46
合计	386,211,443.55	100.00	87,454,666.62	363,096,836.86	100.00	100,305,311.51

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
临猗县国家税务局	1,035,764.23			风险小, 有保证措施
永济市天马铝合金铸造有限公司	1,655,741.67	1,655,741.67	100.00	风险很大
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	356,000.00	356,000.00	100.00	风险很大

物理研究所				
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
其他若干户	4,314,992.94			风险小, 有保证措施
合计	13,167,526.92	7,816,769.75	/	/

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	往来款	184,510.00	无法收回	否
运城市关铝阳极材料有限公司	担保扣款	6,431,398.77	债权债务重组, 作出让步	否
运城地区夹马口农药厂	往来款	600,000.00	债权债务重组, 作出让步	否
灵石县宇昕化工有限公司技改指挥部	培训费	100,000.00	无法收回	否
合计	/	7,315,908.77	/	/

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	3,850,000.00		752,534.80	
合计	3,850,000.00		752,534.80	

4、 金额较大的其他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
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	27,694,805.00	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	20,000,000.00	保证金

公司		
阳泉煤业集团财务有限责任公司	20,000,000.00	保证金
山西金融租赁有限公司	19,827,920.00	保证金
交银金融租赁有限责任公司	18,000,000.00	保证金
平原县经济开发投资公司	15,000,000.00	保证金
运城市恺源房地产开发有限公司	14,000,000.00	担保扣款
平原县翔龙纸业有限公司	13,485,561.71	借款
河北博祥房地产开发有限公司	13,145,219.50	购房款
中华人民共和国天津新港海关	11,994,284.75	进口压缩机保证金
山西天石建材有限公司	11,374,769.16	应收对方电费
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
无极县房屋征收管理办公室	7,684,814.09	代垫款
山西联合镁业有限公司	7,400,000.00	借款
无极县天园房地产北苏新民居项目部	7,138,899.72	购房款
山西恒源煤业有限公司	7,074,161.25	担保扣款
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
太原经济技术开发区财政局	6,315,713.00	购地保证金
临猗县恒岩建材有限公司	5,000,000.00	借款
平山县东回舍镇东回舍村	5,000,000.00	拆迁补偿款
青岛啤酒（平原）有限公司	4,500,000.00	借款
营销公司投标保证金	3,908,226.00	保证金
阳泉煤业（集团）有限责任公司	3,850,000.00	风险抵押金
新疆广汇新能源有限公司	3,780,000.00	借款
山东华鲁恒升化工股份有限公司	3,142,020.00	往来款
大秦铁路股份有限公司侯马车务段运城站	3,075,424.76	代垫运费
汉枫缓释肥料（山西）有限公司	2,882,886.06	往来款
预交无极县地税局税款	2,725,557.49	借款

丰喜苑建房组	2,526,637.97	借款
北京丰喜晋华建材有限公司	2,037,436.41	借款
运城市天诚实业有限公司	2,000,000.00	往来款
合计	555,531,921.04	

5、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
山西振兴集团有限公司	非关联方	79,551,879.42	1-2 年	11.84
运城市饮水供水有限公司	非关联方	54,710,000.00	2-3 年	8.14
平原县兴龙纺织有限公司	非关联方	47,675,372.14	1-2 年	7.10
招银金融租赁有限公司	非关联方	30,000,000.00	1 年以内	4.47
胶州市北关办事处	非关联方	27,694,805.00	2-3 年	4.12
合计	/	239,632,056.56	/	35.67

6、 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
汉枫缓释肥料(山西)有限公司	合营企业	2,882,886.06	0.43
阳泉煤业集团财务有限责任公司	同一母公司	20,000,000.00	2.98
阳泉煤业(集团)有限责任公司	母公司	3,850,000.00	0.57
合计	/	26,732,886.06	3.98

(七) 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	2,008,450,132.92	91.87	1,569,028,140.00	93.49
1 至 2 年	113,696,087.31	5.20	63,721,322.96	3.80
2 至 3 年	34,944,734.22	1.60	9,081,603.31	0.54
3 年以上	29,004,065.76	1.33	36,505,404.80	2.17
合计	2,186,095,020.21	100.00	1,678,336,471.07	100.00

注：①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子公司恒源化工处于停产状态，预付款项长期挂账无法收回，本期全额计提坏账准备 1,157,684.86

元

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
航天长征化学工程股份有限公司	非关联方	247,294,389.31	1 年以内	未收到设备
新绛县鑫泰焦化有限公司	非关联方	100,000,000.00	1 年以内	未收到原料
河北易凯贸易有限公司	非关联方	70,422,703.92	1 年以内	未收到设备
深圳市典创投资有限公司	非关联方	68,000,000.00	1 年以内	股权收购保证金
开封空分集团有限公司	非关联方	55,715,000.00	1 年以内	未收到设备
合计	/	541,432,093.23	/	/

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。

(八) 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	925,867,188.34	2,926,388.33	922,940,800.01	956,360,049.54	2,894,978.87	953,465,070.67
在产品	181,860,250.57		181,860,250.57	98,542,138.81		98,542,138.81
库存商品	638,117,436.98	1,487,016.36	636,630,420.62	585,962,307.82	2,037,851.29	583,924,456.53
周转材料	16,958,054.88		16,958,054.88	12,925,356.42		12,925,356.42
委托加工材料	2,238,478.78		2,238,478.78	1,481,467.16		1,481,467.16
合计	1,765,041,409.55	4,413,404.69	1,760,628,004.86	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	31,409.46			2,926,388.33
库存商品	2,037,851.29	968,951.35		1,519,786.28	1,487,016.36
合计	4,932,830.16	1,000,360.81		1,519,786.28	4,413,404.69

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)

原材料	期末账面价值高于可收回金额		
库存商品	期末账面价值高于可收回金额		

(九) 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	67,056,792.44	69,556,792.44
汉枫缓释肥料（山西）有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
试生产库存商品		6,961,252.88
财产保险		598,395.22
待抵扣进项税	189,014,178.24	
预缴企业所得税	29,487,850.10	
合计	290,558,820.78	82,116,440.54

(十) 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	50	97,687,796.52	54,547,797.89	43,139,998.63	126,769,774.85	2,832,059.26
二、联营企业							
山西三维	43	43	175,073,823.91	99,729,711.59	75,344,112.32	126,690,719.71	13,432,014.02

丰海化工有限公司								
山西晋丰煤化工有限公司	40	40	2,200,245,617.36	1,789,042,047.35	411,203,570.01	2,378,773,904.69	-238,554,715.64	

(十一) 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	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
深州市农村信用合作联社	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00		375,000.00	1.37	

按权益法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
汉枫缓释肥料(山西)有限公司	20,000,000.00	20,206,466.26	1,363,533.06	21,569,999.32			50	50
山西三维丰海化工有限公司	34,400,000.00	26,603,800.31	5,794,167.99	32,397,968.30			43	43
山西晋丰煤化工有限公司	310,800,000.00	259,564,421.00	-95,082,993.00	164,481,428.00			40	40

(十二) 投资性房地产:

1、 按成本计量的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计		57,139,729.51		57,139,729.51
1.房屋、建筑物		29,482,344.73		29,482,344.73
2.土地使用权		27,657,384.78		27,657,384.78
二、累计折旧和累计摊销合计		1,960,920.51		1,960,920.51
1.房屋、建筑物		1,171,774.17		1,171,774.17
2.土地使用权		789,146.34		789,146.34
三、投资性房地产账面净值合计				55,178,809.00
1.房屋、建筑物				28,310,570.56
2.土地使用权				26,868,238.44
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计				55,178,809.00
1.房屋、建筑物				28,310,570.56
2.土地使用权				26,868,238.44

山西海丰铝业有限责任公司 2013 年 12 月末开始纳入合并范围, 投资性房地产因合并范围增加原值: 57,139,729.51, 折旧增加 1,960,920.51

(十三) 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	3,218,551,641.97	82,817,536.10	17,141,416,676.13
其中: 房屋及建筑物	3,288,885,766.58	1,212,852,844.88	845,465.86	4,500,893,145.60
机器设备	10,257,223,767.18	1,930,960,875.59	66,847,996.85	12,121,336,645.92
运输工具	124,446,212.24	36,651,758.78	13,115,571.27	147,982,399.75
电子设备	263,890,576.63	23,951,158.95	699,014.35	287,142,721.23
其他	71,236,247.63	14,135,003.77	1,309,487.77	84,061,763.63

		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	3,909,071,647.02	19,464,738.65	1,034,358,995.11	50,349,200.10	4,912,546,180.68
其中: 房屋及建筑物	525,056,509.18	8,159,719.49	149,484,304.87	496,550.89	682,203,982.65
机器设备	3,133,599,850.56	9,269,335.87	838,662,554.93	40,837,858.31	3,940,693,883.05
运输工具	59,336,630.94	358,015.82	20,748,235.82	7,372,368.72	73,070,513.86
电子设备	179,401,313.90	0.00	18,730,043.95	645,759.19	197,485,598.66
其他	11,677,342.44	1,677,667.47	6,733,855.54	996,662.99	19,092,202.46
三、固定资产账面净值合计	10,096,610,923.24		/	/	12,228,870,495.45
其中: 房屋及建筑物	2,763,829,257.40		/	/	3,818,689,162.95
机器设备	7,123,623,916.62		/	/	8,180,642,762.87
运输工具	65,109,581.30		/	/	74,911,885.89
电子设备	84,489,262.73		/	/	89,657,122.57
其他	59,558,905.19		/	/	64,969,561.17
四、减值准备合计	99,992,937.65		/	/	99,915,563.33
其中: 房屋及建筑物	0.00		/	/	0.00
机器设备	99,094,483.49		/	/	99,017,109.17
运输工具	22,721.26		/	/	22,721.26
电子设备	875,732.90		/	/	875,732.90
其他	0.00		/	/	0.00
五、固定资产账面价值合计	9,996,617,985.59		/	/	12,128,954,932.12
其中: 房屋及建筑物	2,763,829,257.40		/	/	3,818,689,162.95
机器设备	7,024,529,433.13		/	/	8,081,625,653.70
运输工具	65,086,860.04		/	/	74,889,164.63

输工具				
电子设备	83,613,529.83	/	/	88,781,389.67
其他	59,558,905.19	/	/	64,969,561.17

本期折旧额：1,034,358,995.11 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：2,906,001,117.75 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	282,067,184.25	50,736,105.38		231,331,078.87	
机器设备	342,783,354.20	87,838,619.73	62,630,514.78	192,314,219.69	
电子设备	81,649.50	22,179.25	40,685.86	18,784.39	
合计	624,932,187.95	138,596,904.36	62,671,200.64	423,664,082.95	

1、山西省运城海铁煤焦铁路专用线有限公司，2013 年 1 月纳入合并范围，增加固定资产原值：28,126,918.65；折旧：4,963,931.22，山西海丰铝业有限责任公司 2013 年 12 月末纳入合并范围，增加固定资产原值：220,076,569.69；折旧：14,500,807.43，本期因合并范围变动合计：固定资产原值增加 248,203,488.34，累计折旧增加 19,464,738.65。

2、本期减少的固定资产有：①丰喜集团主要是本部和临猗分公司将部分车辆抵债、以及临猗分公司报废一批机器设备类、新绛分公司将提足折旧的资产进行了淘汰报废；以及化工设备公司将废旧的机器设备类固定资产（电焊机、转台等）和车辆进行变卖、化工公司将部分车辆抵债、华瑞公司将部分车辆进行变卖处理和旧的机器设备进行了报废处理、丰荷公司将旧的机器设备进行更新改造报废和变卖部分车辆。②正元集团主要是柏坡正元将部分资产处置和抵债。③齐鲁一化主要是处置资产和转入在建工程进行改造。④平原化工主要是将部分资产抵债和处置。⑤恒源化工主要是将三辆车进行抵债。

(十四) 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	2,091,090,203.69	15,819,905.64	2,075,270,298.05	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	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
综合节能装置水平提升.00	171,000,000.00	23,164,441.01	3,043,359.00			15.33	20.00%	6,369,038.40	2,492,906.00	6.74	借款	26,207,800.07
4 万吨 / 年 聚甲醛	834,540,000.00	12,954,074.44	2,366,944.27			1.84	7.00%	3,260,581.71	1,129,519.27	7.00	借款	15,321,018.71
临猗聚甲醛项目		37,689,296.50				4.53	7.00%				自有资金	37,689,296.50
柏坡正元合成氨扩能改造	350,000,000.00	189,541,561.65	134,477,992.59	263,873,432.32	1,597,233.11	92.58	90.00%	9,077,014.00	9,077,014.00	6.00	借款、自有资金	58,548,888.81
正元 10 万吨双氧水工程	128,300,000.00	138,824,222.03		93,593,458.87	45,230,763.16	108.1	已完工	9,635,641.90		6.00	借款	
正元 15 万吨醇氨项	800,000,000.00	767,234,128.97	118,226,661.82	580,053,853.78		110.68	95.00%	102,830,032.24	19,521,622.51	6.30	借款	305,406,937.01

目												
正元10万吨硝酸、15万吨硝酸铵项目	169,100,000.00	13,507,850.58	11,501,782.19	6,630,370.22		108.36	95.00%	1,933,284.03	194,479.94	9.31	借款、自有资金	18,379,262.55
正元合成氨扩能改造项目	29,650,000.00	19,148,547.51	3,232,568.16	2,656,913.17	5,284.61	75.48	95.00%	2,118,186.21	770,874.64	9.31	借款	19,718,917.89
正元环己胺、二环己胺项目	22,137,500.00	20,447,571.60	126,123.76	1,116,911.71	5,500.00	92.94	95.00%				自有资金	19,451,283.65
深州的30万吨合成氨工程	446,950,000.00	78,653,667.87	16,562,391.82	59,876,409.23	1,105,719.65	21.37	79.31%	17,959,208.52	6,148,302.61	6.31	借款	34,233,930.81
产业提升项目（甲醇工程）	86,700,000.00	54,380,576.12	3,004,760.00			66.19						57,385,336.12
和顺的18万吨	1,358,000,000.00	1,121,116,913.89	173,265,544.64	1,294,382,458.53		95.31	已完工	47,021,403.16	6,596,612.61	6.31	借款、自有	

合成氨30万吨尿素项目											资金	
正元60万吨合成氨配套80万吨尿素	3,498,816,100.00	73,185,844.32	488,106,007.68			16.04	80.00%	137,787,503.12	131,213,475.33	9.33	借款	561,291,852.00
正元合成氨循环化工示范项目	608,915,000.00	54,696,295.23	34,610,247.70	530,298.97	820,000.00	14.67	15.00%	11,427,954.67	7,579,466.87	9.33	借款	87,956,243.90
齐鲁2013节能、环保改造	91,700,000.00	175,238.69	102,300,431.45	29,457,463.29		11	99.00%				自有资金	73,018,206.85
正元氨合成装置升级改造技改项目	69,000,000.00		50,953,828.76			73.83	90.00%				自有资金	50,953,828.76
平原一厂	34,000,000.00	3,044,698.82	39,223,935.98			124.32	95.00%	1,516,394.51	1,217,991.51	5.83	借款、	42,268,634.80

(三) 尿素高压节能技改项目											自有资金	
深州化工 22 万吨乙二醇	3,410,480,000.00	3,465,052.50	26,496,766.35			17.65	32.35%	12,572,158.64	12,572,158.64	6.23	借款	29,961,818.85
尿素系统节能平衡改造项目	29,660,000.00		18,591,907.02	237,307.69		62.68	50.00%				自有资金	18,354,599.33
丰喜现代煤化工装备太原研发制造项目	1,003,000,000.00	134,624,649.92	620,359,544.82	263,779,355.07	185,691,505.20	75.27	76.00%	245,305.91			借款、自有资金	305,513,334.47
其余若干工程项目	1,340,778,000.00	225,642,388.19	416,974,148.92	309,812,884.90	3,374,639.60			23,535,187.62	23,019,785.60		借款、自有资金	329,429,012.55
合计		2,971,497,019.84	2,263,424,946.99	2,906,001,117.75	237,830,645.39	/	/	387,288,894.76	221,534,209.67	/	/	2,091,090,203.69

其他减少数主要包括：阳煤化工机械公司现代煤化工装备太原研发制造项目 185,691,505.2 元转入无形资产；柏坡正元 10 万吨双氧水工程项目 45,047,643.53 元系催化剂转入长期待摊，183,119.63 元转入管理费用；深州 20 万吨合成氨工程项目 1,105,719.65 不能形成固定资产部分转入营业外支出；柏坡正元汽轮发电机组项目 778,950 元转入无形资产，818,283.11 元转入管理费用；其他工程项目的其他减少系报废处理。

3、 在建工程减值准备：

单位：元 币种：人民币

项目	本期增加	期末数	计提原因
浓硝改造	2,991,322.23	2,991,322.23	账面价值高于可回收金额
间苯二胺改造	5,463,380.87	5,463,380.87	账面价值高于可回收金额
稀硝改造	7,153,808.22	7,153,808.22	账面价值高于可回收金额
造粒改造	211,394.32	211,394.32	账面价值高于可回收金额
合计	15,819,905.64	15,819,905.64	/

4、 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	20.00%	
4 万吨 / 年聚甲醛	7.00%	
临猗聚甲醛项目	7.00%	
柏坡正元合成氨扩能改造	90.00%	
正元 10 万吨双氧水工程	已完工	
正元 15 万吨醇氨项目	95.00%	
正元 10 万吨硝酸、15 万吨硝酸铵项目	95.00%	
正元合成氨扩能改造项目	95.00%	
正元环己胺、二环己胺项目	95.00%	
深州的 30 万吨合成氨工程	79.31%	
产业提升项目（甲醇工程）		
和顺的 18 万吨合成氨 30 万吨尿素项目	已完工	
正元 60 万吨合成氨配套 80 万吨尿素	80.00%	
正元合成氨循环化工示范项目	15.00%	
齐鲁 2013 节能、环保改造	99.00%	
正元氨合成装置升级改造技改项目	90.00%	
平原一厂（三尿）尿素高压圈节能技改项目	95.00%	
深州化工 22 万吨乙二醇	32.35%	
尿素系统节能平衡改造项目	50.00%	
丰喜现代煤化工装备太原研发制造项目	76.00%	
其余若干工程项目		

(十五) 工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

专用材料	1,385,655.24	57,973,733.11	26,135,427.35	33,223,961.00
专用设备	817,983.46	207,795,559.47	22,671,214.29	185,942,328.64
机械设备	2,922,275.08		2,922,275.08	
合计	5,125,913.78	265,769,292.58	51,728,916.72	219,166,289.64

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司工程物资无账面价值高于可收回金额的情况。

(十六) 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	432,550,388.85	0.00	1,985,435,288.15
软件	12,682,200.16	1,206,710.06	0.00	13,888,910.22
土地使用权	1,435,370,547.68	431,343,678.79	0.00	1,866,714,226.47
非专利技术	16,936,190.66	0.00	0.00	16,936,190.66
商标权	87,895,960.80	0.00	0.00	87,895,960.80
二、累计摊销合计	169,024,173.09	43,471,031.89	0.00	212,495,204.98
软件	5,447,160.10	1,358,637.85	0.00	6,805,797.95
土地使用权	113,200,163.84	33,307,939.32	0.00	146,508,103.16
非专利技术	5,195,877.33	1,600,614.72	0.00	6,796,492.05
商标权	45,180,971.82	7,203,840.00	0.00	52,384,811.82
三、无形资产账面净值合计	1,383,860,726.21	389,079,356.96		1,772,940,083.17
软件	7,235,040.06	-151,927.79		7,083,112.27
土地使用权	1,322,170,383.84	398,035,739.47		1,720,206,123.31
非专利技术	11,740,313.33	-1,600,614.72		10,139,698.61
商标权	42,714,988.98	-7,203,840.00		35,511,148.98
四、减值准备合计	21,443,504.84	0.00	0.00	21,443,504.84
软件				
土地使用权				
非专利技术				
商标权	21,443,504.84	0.00	0.00	21,443,504.84
五、无形资产账面价值合计	1,362,417,221.37	389,079,356.96		1,751,496,578.33
软件	7,235,040.06	-151,927.79		7,083,112.27
土地使用权	1,322,170,383.84	398,035,739.47		1,720,206,123.31
非专利技术	11,740,313.33	-1,600,614.72		10,139,698.61
商标权	21,271,484.14	-7,203,840.00		14,067,644.14

本期摊销额：42,681,885.54 元。

山西海丰铝业有限责任公司 2013 年 12 月末纳入合并范围，增加无形资产原值：103,814,654.35；

无形资产摊销增加：789,146.35

(十七) 商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备

的事项					
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	

(1) 期末商誉为本公司 2009 年 12 月末通过非同一控制下企业合并取得河北阳煤正元化工集团有限公司 39.22% 的股权所形成。(2) 商誉减值测试方法和减值准备计提方法：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。

(十八) 长期待摊费用:

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
篷布	4,183,323.13	4,050,000.00	3,670,331.24		4,562,991.89	
触媒	18,318,376.18	6,894,380.31	12,145,244.70		13,067,511.79	
精脱硫剂	1,023,527.60	803,694.36	907,790.88		919,431.08	
铂网	8,660,741.21	17,766,428.98	10,964,686.35	2,565,756.87	12,896,726.97	报废
催化剂	69,004,005.11	68,223,072.40	43,164,757.10		94,062,320.41	
土地租赁费	603,054.33	895,596.00	91,686.72		1,406,963.61	
其他若干项	42,127,396.19	3,171,546.15	11,163,533.68		34,135,408.66	
合计	143,920,423.75	101,804,718.20	82,108,030.67	2,565,756.87	161,051,354.41	

(十九) 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	75,296,592.65	77,994,420.05
可抵扣亏损	25,120,856.66	25,964,852.75
负债的账面价值大于计税基础	3,655,286.11	3,467,143.69
小计	104,072,735.42	107,426,416.49
递延所得税负债:		
资产评估增值	166,923,901.10	178,712,958.51
小计	166,923,901.10	178,712,958.51

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	24,512,942.08	
可抵扣亏损	167,380,587.82	
合计	191,893,529.90	

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
固定资产	534,528,800.46
无形资产	357,403,858.50
小计	891,932,658.96
可抵扣差异项目：	
应收账款	93,977,646.84
其他应收款	94,269,897.96
存货	4,413,404.69
固定资产	99,915,563.33
无形资产	21,443,504.84
递延收益	616,666.67
可抵扣亏损	100,483,426.67
应付职工薪酬	14,004,477.75
小计	429,124,588.75

(二十) 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	28,254,986.96	18,276,879.61	7,432,948.39	196,940,581.24
二、存货跌价准备	4,932,830.16	1,000,360.81		1,519,786.28	4,413,404.69
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			77,374.32	99,915,563.33
八、工程物资减值准备					

九、在建工程减值准备		15,819,905.64			15,819,905.64
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	0.00			21,443,504.84
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	320,764,694.93	45,075,253.41	18,276,879.61	9,030,108.99	338,532,959.74

山西海丰铝业有限责任公司 2013 年 12 月末纳入合并范围，增加坏账准备 2,040,000.72

(二十一) 其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

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

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。

(二十二) 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
质押借款	16,090,000.00	0.00
抵押借款	277,000,000.00	830,000,000.00
保证借款	4,476,000,000.00	2,520,000,000.00
信用借款	2,252,000,000.00	3,121,000,000.00
合计	7,021,090,000.00	6,471,000,000.00

(二十三) 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	95,440.00	12,393,680.37
银行承兑汇票	1,656,308,796.71	1,122,697,321.72
合计	1,656,404,236.71	1,135,091,002.09

下一会计期间将到期的金额 1,656,404,236.71 元。

(二十四) 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	1,561,898,895.68	1,508,150,899.80
1 至 2 年	127,664,568.74	161,822,307.70
2 至 3 年	50,968,171.38	26,927,963.77
3 至 4 年	15,559,546.03	36,751,340.44
4 至 5 年	24,870,370.32	9,377,846.16
5 年以上	16,455,876.77	11,984,323.76
合计	1,797,417,428.92	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
阳泉煤业集团昔阳煤炭销售有限公司	15,471,552.94	
阳泉煤业(集团)股份有限公司	116,950,912.25	5,742,944.07
太原化学工业集团工程建设有限公司	362,347.82	
太原化工股份有限公司	3,853,332.36	
山西太行建设开发有限公司	2,083,548.00	3,223,548.00
山西宏厦建筑工程有限公司	1,466,135.85	3,748,273.83
山西宏厦第一建设有限责任公司	550,242.60	
山西国阳新能国际贸易有限公司	184,680.00	1,920,292.00
山西诚正建设监理咨询有限公司	520,000.00	
三维邦海石化工程有限公司	2,958,408.12	
山西晋丰煤化工有限责任公司		26,277,265.56
阳泉煤业集团寿阳煤炭销售有限公司		768,888.82
合计	144,401,159.94	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
平原县国土资源局	38,474,470.00	未催收	否
胶南市热电公司	7,000,000.00	蒸汽款	否
徐州水处理研究所	5,945,596.55	未催收	否
昆明铂金催化剂有限公司	5,669,131.00	货款、资金不足	否
中石化工程建设有限公司第三分公司	5,278,927.75	未催收	否
河南省第一防腐工程有限	3,233,954.59	未催收	否

公司			
青岛吉利达建筑装饰有限公司	2,562,109.40	土建款	1 月份偿还 10 万元
大连大化工程设计有限公司	2,250,000.00	未催收	否
湖南安淳高新技术有限公司	2,233,639.66	未结算	否
安徽省防腐工程总公司第四分公司	2,138,000.51	未催收	否
合计	74,785,829.46		

(二十五) 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	900,157,410.49	1,304,514,596.60
1 至 2 年	15,968,835.71	24,280,485.38
2 至 3 年	5,203,622.15	7,236,556.10
3 年以上	16,174,421.14	11,159,681.87
合计	937,504,289.49	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
阳泉煤业集团孟县化工有限责任公司	7,884,000.00	18,738,100.00
阳泉煤业集团国际贸易有限公司	7,383,999.75	66,560,587.17
新疆国泰新华矿业股份有限公司	38,590,346.40	
阳煤集团太原化工新材料有限公司	36,171,608.58	12,912,000.00
三维邦海石化工程有限责任公司		20,531,000.00
阳泉煤业集团太原国际贸易有限公司		51,766,065.77
合计	90,029,954.73	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
山西天柱山化工有限公司	5,513,599.34	项目暂停(对方现场不具备设备安装条件)
新能能源有限公司	5,060,000.00	对方项目缓建

阳泉煤业集团孟县化工有限责任公司	7,884,000.00	设备尚未交付
山西正拓气体有限公司	2,444,400.00	项目暂停（对方现场不具备设备安装条件）
山西能源煤层气投资控股有限公司	2,248,110.00	设备款未到结算期
德州溴源化工有限公司	1,620,728.42	对方项目缓建
河北奥新洁化工有限公司	1,554,000.00	对方项目缓建
合计	26,324,837.76	

(二十六) 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	768,527,731.59	763,023,709.18	86,608,466.70
二、职工福利费		78,666,152.36	78,666,152.36	
三、社会保险费	54,688,230.98	190,612,650.00	186,467,902.53	58,832,978.45
其中:1.基本医疗保险费	9,122,133.60	39,544,956.34	40,305,784.93	8,361,305.01
2.补充医疗保险费		1,877,053.72	675,589.44	1,201,464.28
3.基本养老保险费	35,203,797.93	123,044,497.13	119,041,472.41	39,206,822.65
4.年金缴费（补充养老保险）	3,196,042.06	1,297,356.00	1,297,356.00	3,196,042.06
5.失业保险费	4,309,229.49	8,109,690.52	8,003,692.11	4,415,227.90
6.工伤保险费	2,540,709.06	13,083,741.66	13,436,927.80	2,187,522.92
7.生育保险费	316,318.84	3,655,354.63	3,707,079.84	264,593.63
四、住房公积金	13,497,094.95	16,283,083.23	17,491,913.48	12,288,264.70
五、辞退福利		20,969,690.10	20,969,690.10	
六、其他	9,362,646.14	2,855,344.55	2,856,194.55	9,361,796.14
七、工会经费	5,778,699.76	8,916,953.54	8,355,990.15	6,339,663.15
八、职工教育经费	19,390,854.91	6,262,230.95	7,529,233.12	18,123,852.74
合计	183,821,971.03	1,093,093,836.32	1,085,360,785.47	191,555,021.88

工会经费和职工教育经费金额 15,179,184.49 元，因解除劳动关系给予补偿 20,969,690.10 元。

(二十七) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	19,275,567.16	-132,439,746.58
消费税	0.00	0.00
营业税	3,672,630.91	261,774.67
企业所得税	60,169,363.47	96,804,383.78
个人所得税	19,015,145.38	1,339,200.54
城市维护建设税	673,576.84	515,802.66
房产税	916,051.08	868,632.05

土地使用税	-150,564.36	2,760,762.04
教育费附加	1,299,599.15	1,187,104.98
地方教育费附加	619,823.18	270,938.02
印花税	561,163.03	2,707,853.21
价格调控基金	263,707.24	193,941.09
地方水利建设基金	39,337.13	57,675.12
合计	106,355,400.21	-25,471,678.42

## (二十八) 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	7,574,482.55	8,397,941.47
企业债券利息	63,228,538.82	0.00
短期借款应付利息	19,824,695.74	26,453,417.12
合计	90,627,717.11	34,851,358.59

## (二十九) 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
香港联邦企业有限公司	0.00	53,608,497.94	
河北正发投资有限公司	0.00	15,686,014.40	
山东富丰化工股份有限公司	0.00	15,717,885.39	
王占礼	0.00	3,839,196.43	
山西省国有资产投资控股集团有限公司	92,218.06	92,218.06	
中诚信托有限责任公司	0.00	31,987,126.04	
山西海德瑞投资有限责任公司	33,256,119.50	33,256,119.50	
北京安控投资有限公司	0.00	6,320,809.34	
阳泉煤业(集团)有限责任公司	0.00	102,608,226.31	
淄博一化工贸有限公司	0.00	818,639.87	
河北惠捷投资有限公司	0.00	26,724,837.70	
台湾王作宪	0.00	3,780,152.05	
联邦化工加拿大科技公司	0.00	161,529.85	
孙荣刚		1,309,823.78	
孙伯龙	4,530,000.00	17,701,449.81	
朱文君		311,083.15	
宋风云		3,935,693.02	
王延江		1,924,294.87	
曹元平		5,382,557.12	
陈国胜	2,722,150.00	11,215,366.16	

李作为	882,500.00	3,294,534.27	
华希刚		5,314,610.01	
李济生		701,901.82	
孙玉霞		2,786,977.56	
张文家		1,792,821.31	
张法俊		8,186,398.65	
滕文涛	2,035,000.00	21,830,553.07	
袁敦华		2,455,919.60	
王兆武		982,367.84	
王江涛		818,639.87	
丁连杰		36,405,272.10	
合计	43,517,987.56	420,951,516.89	/

(三十) 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	479,590,396.80	826,952,703.50
1 至 2 年	221,279,675.45	77,066,763.55
2 至 3 年	36,080,435.22	28,317,753.62
3 至 4 年	28,079,570.98	2,251,975.39
4 至 5 年	809,136.49	3,388,644.55
5 年以上	4,082,515.39	1,321,949.18
合计	769,921,730.33	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
阳泉煤业(集团)有限责任公司	3,000,000.00	264,930,000.00
阳煤集团太原化工新材料有限公司	86,822,000.00	
山西宏厦建筑工程第三有限公司	73,053,053.32	64,549,690.76
山西太行建设开发有限公司	6,023,280.64	11,627,660.64
太原化学工业集团工程建设有限公司	12,616,908.50	3,765,618.65
山西海博瑞丰实业有限责任公司	11,590,000.00	
汉枫缓释肥料(山西)有限公司	124,000.00	140,000.00
阳泉煤业集团华越机械有限公司	84,000.00	84,000.00
山西诚正建设监理咨询有限公司	250,180.00	243,380.00
阳泉煤业集团吉成建设工程检测有限责任公司	251,565.00	157,340.08

山西汇正建设工程投资咨询有限公司	250,000.00	
太原化学工业集团自动化科技工程有限公司	483,576.00	678,842.73
山西宏厦第一建设有限责任公司		244,000
合计	194,548,563.46	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	报表日后是否归还
欧希埃三聚氰胺有限公司	33,716,301.29	对方未催收	否
土地补偿款	29,796,870.00	数目大,目前无能力偿还	否
闻喜县国土资源局	21,236,639.00	资金紧张不能支付	否
山西省财政厅	9,000,000.00	投资款,尚未签订持股管理协议	否
小梁建筑工程公司	7,989,124.14	工程未决算	否
永济市建校建筑工程有限公司	7,000,000.00	工程未决算	否
山西太行建设开发有限公司	6,023,280.64	合同未完成	否
青岛恒昌化工股份有限公司	5,966,407.21	往来款,资金不足	否
山西省财政厅	4,000,000.00	煤炭基金基建支出拨款	否
永济市土地局	3,484,461.00	对方未催缴	否
永济市财政局	3,000,000.00	借款	否
合计	131,213,083.28		

4、 对于金额较大的其他应付款,应说明内容

债权人名称	期末数	性质或内容
阳煤集团太原化工新材料有限公司	86,822,000.00	借款
山西宏厦建筑工程第三有限公司	73,053,053.32	工程款
胶州市胶北街道办事处	44,915,357.15	补偿款
欧希埃三聚氰胺有限公司	37,916,830.93	借款本金及管理费
稷山县西街村	21,338,510.00	土地补偿款
稷山县南阳村	8,458,360.00	土地补偿款

闻喜县国土资源局	21,236,639.00	土地款
太原化学工业集团工程建设有限公司	12,616,908.50	工程款
山西海博瑞丰实业有限责任公司	11,590,000.00	股权转让款
山东富丰泓锦投资股份有限公司	10,000,000.00	建兰股份转让款
山西省财政厅	9,000,000.00	新能源项目专项资金
石家庄市财政局	9,000,000.00	往来款
山西丰喜新能源开发有限公司	8,240,000.00	股权转让款
小梁建筑工程公司	7,989,124.14	工程款
永济市建校建筑工程有限公司	7,000,000.00	工程款
山西海博瑞丰实业有限责任公司	6,129,100.00	海丰股权转让余款
山西太行建设开发有限公司	6,023,280.64	工程款
青岛恒昌化工股份有限公司	5,975,907.21	往来款
和顺县坪松乡会计核算中心	5,930,900.00	拆迁款
黑龙江倍丰农业生产资料集团有限公司	5,624,300.00	保证金及篷布押金
大连金州重型机械有限公司	5,478,000.00	设备款
吉林省隆源农业生产资料集团有限公司	5,123,800.00	保证金及篷布押金
太原市财政局	5,000,000.00	企业技术改造项目资金
山东省潍坊生建压缩机厂	4,146,900.00	设备款
山西省财政厅	4,000,000.00	煤炭基金基建支出拨款
平原县财政局	4,000,000.00	临时借款
安徽渡江电缆集团有限公司	3,749,493.77	材料款
中石化工程建设有限公司	3,608,626.93	工程款
邦力达农资连锁有限公司	3,497,000.00	保证金及篷布押金
永济市土地局	3,484,461.00	土地款
中化二建集团有限公司	3,231,975.16	工程款
内蒙古农牧业生产资料股份有限公司	3,125,400.00	保证金及篷布押金
中国化学工程第十三建设有限公司	3,092,119.18	安装费
永济市财政局	3,000,000.00	借款

阳泉煤业(集团)有限责任公司	3,000,000.00	工程款
国网河北省电力公司衡水供电分公司	2,542,080.00	电费
安徽国电电缆集团有限公司	2,395,433.07	材料款
河北丰博园经贸有限公司	2,282,652.39	材料款
河南省特种防腐有限公司	2,067,811.38	工程款
小梁建筑工程公司	2,028,439.08	工程款
辽宁化肥有限责任公司	2,016,000.00	保证金及篷布押金
丁连杰	9,662,324.58	职工借款
孙伯龙	9,080,634.71	职工借款
王延江	6,253,540.97	职工借款
曹元平	5,380,720.00	职工借款
华希刚	3,988,974.75	职工借款
孙玉霞	8,333,546.86	职工借款
张文家	5,628,278.83	职工借款
张法俊	16,549,118.92	职工借款
滕文涛	7,597,103.53	职工借款
合计	542,204,706.00	

(三十一) 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	989,258,564.73	739,003,611.78
1 年内到期的应付债券	0.00	0.00
1 年内到期的长期应付款	116,538,394.48	61,220,329.52
合计	1,105,796,959.21	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
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	233,311,830.96	79,546,937.46
保证借款	755,946,733.77	659,456,674.32
信用借款	0.00	0.00
合计	989,258,564.73	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	2014年7月7日	人民币	6.4000	200,000,000.00	200,000,000.00
中国建设银行股份有限公司运城盐湖支行	2012年4月24日	2014年4月23日	人民币	7.4480	100,000,000.00	
建设银行运城盐湖支行	2009年8月7日	2014年8月6日	人民币	6.5500	88,000,000.00	74,000,000.00
中国建设银行股份有限公司运城盐湖支行	2012年5月29日	2014年5月28日	人民币	7.1155	76,000,000.00	
中国建设银行股份有限公司运城盐湖支行	2012年4月20日	2014年4月19日	人民币	6.6500	74,000,000.00	
中信银行北京望京支行	2010年6月21日	2013年6月21日	人民币	4.8600		60,000,000.00
招银金融租赁有限公司	2012年7月26日	2014年10月30日	人民币	6.0800	57,106,048.84	51,717,338.09
北京恒嘉国际金融租赁有限公司	2012年4月23日	2014年10月23日	人民币	6.4000	38,648,207.83	36,288,579.25
北京恒嘉国际金融租赁有限公司	2012年8月31日	2014年10月23日	人民币	6.4000	37,755,907.01	35,450,756.98
合计	/	/	/	/	671,510,163.68	457,456,674.32

3、 1年内到期的长期应付款:

单位:元 币种:人民币

借款单位	期末余额
信达金融租赁有限公司	50,539,966.16
阳泉煤业集团财务有限责任公司	65,998,428.32
合计	116,538,394.48

(三十二) 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	19,067,044.93	13,969,172.29
汉枫缓释肥料(山西)有限公司	495,566.38	460,415.78
合计	19,562,611.31	14,429,588.07

(三十三) 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
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	831,896,935.64	666,621,433.72
保证借款	1,280,842,629.91	1,065,000,000.00
信用借款	900,000,000.00	310,000,000.00
合计	3,012,739,565.55	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
光大银行华宝 信托贷款	2013年3 月28日	2015年3 月28日	人民币	6.1500	800,000,000.00	
民生金融租赁 股份有限公司	2013年2 月21日	2019年4 月20日	人民币	7.0085	500,000,000.00	
中国银行沧州 分行	2013年 10月12 日	2021年 10月12 日	人民币	6.8775	300,000,000.00	
中国建设银行 股份有限公司 运城盐湖支行	2009年8 月7日	2017年8 月6日	人民币	6.5500	278,000,000.00	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	6.0800	176,290,703.39	235,396,752.23
中国民生银行 股份有限公司 太原分行	2009年7 月8日	2014年7 月7日	人民币	6.6500		200,000,000.00
北京恒嘉国际 金融租赁有限 公司	2012年8 月31日	2017年8 月31日	人民币	6.4000	121,786,997.75	159,542,904.76
北京恒嘉国际 金融租赁有限 公司	2012年4 月23日	2017年4 月23日	人民币	6.4000	107,975,506.36	146,623,714.19
合计	/	/	/	/	2,284,053,207.50	1,107,563,371.18

(三十四) 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	发行金额	期 初 应 付 利 息	本 期 应 计 利 息	本 期 已 付 利 息	期 末 应 付 利 息	期 末 余 额
13 阳煤 化 工 PPN001	800,000,000.00	2013 年 1 月 25 日	3 年	800,000,000.00	0.00	46,338,630.14	0.00	46,338,630.14	800,000,000.00

13 阳煤化工 MTN1	500,000,000.00	2013 年 5 月 20 日	5 年	500,000,000.00	0.00	15,386,575.34	0.00	15,386,575.34	500,000,000.00
--------------	----------------	-----------------	-----	----------------	------	---------------	------	---------------	----------------

注 1: 13 阳煤化工 PPN001 全称为阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司 2013 年度第一期非公开定向债务融资工具, 经中国银行间市场交易商协会许可 (中市协注[2012]PPN226 号), 本公司于 2013 年 1 月 25 日至 2013 年 1 月 28 日非公开发行 8 亿元公司债券, 每份面值 100 元, 债券期限 3 年, 票面利率 6.2%, 利息按年支付。

注 2: 13 阳煤化工 MTN1 全称为阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司 2013 年度第一期中期票据, 经中国银行间市场交易商协会许可 (中市协注[2013]MTN62 号), 本公司于 2013 年 5 月 20 日发行 5 亿元中期票据, 票据期限 5 年, 固定利率 4.97%, 利息按年支付。

(三十五) 长期应付款:

1、 金额前五名长期应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额
信达金融租赁有限公司	5 年	249,000,000.00	7.59		97,393,231.73
王占礼	股权转让款	55,174,643.71			
财政局		7,300,000.00			6,127,282.00
债券本金		42,450.00			42,450.00
临猗县财政局	15 年国债资金	16,670,000.00			12,124,545.00
阳泉煤业集团财务有限责任公司					79,437,479.88
国债转贷资金					6,363,635.00
建设基金		19,430,500.00			21,105,800.00
职工押金					348,300.00
职工建设基金					1,335,000.00
山西金通投资有限公司					
职工集资本息		1,107.00			1,107.00
煤炭可持续发展基金	5 年	3,000,000.00			3,000,000.00
煤炭可持续发展基金	5 年	5,000,000.00			5,000,000.00
交银金融租赁有限责任	6 年	200,000,000.00			200,000,000.00
合计					432,278,830.61

(三十六) 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
递延收益	127,505,463.46	103,366,736.43
合计	127,505,463.46	103,366,736.43

项目	内容	期末余额	期初余额
递延收益	丰喜临猗分公司环保项目政府补助资金	3,200,000.00	3,600,000.00
递延收益	氨醇优化改造项目补助资金	799,999.93	899,999.97
递延收益	废水处理项目拨款	1,260,000.08	1,420,000.04
递延收益	收财政局深度污水处理款	1,200,000.00	1,215,000.00
递延收益	政府补助	800,000.00	1,200,000.00
递延收益	政府环保补助	1,100,000.08	1,200,000.04
递延收益	土地出让金及土地复垦费返还补助	2,444,000.08	2,496,000.04
递延收益	DSD 酸节能改造项目款	2,960,000.00	3,700,000.00
递延收益	合成氨生产节能降耗示范工程关键技术集成创新	29,269,285.51	31,682,469.67
递延收益	年产 1 万吨核电压力容器及 330 台风力发电塔筒制造项目	8,740,000.00	9,200,000.00
递延收益	新建水煤浆进料水冷壁气化炉制造项目	26,941,000.00	
递延收益	水煤浆水冷壁气化炉的开发与制造	966,666.67	
递延收益	政府环保补助	1,300,000.00	
递延收益	15 万吨醇氨项目节能技术补助资金	4,320,000.00	4,320,000.00
递延收益	工艺回收废气技术改造奖金	1,320,000.00	1,320,000.00
递延收益	合成氨节能降耗示范工程补贴	1,000,000.00	1,000,000.00
递延收益	加压连续煤气化技术改造项目		9,000,000.00
递延收益	合成氨综合节能改造奖励资金	1,841,000.00	2,104,000.00
递延收益	环保改造资金	200,000.00	240,000.00
递延收益	硝基苯废水处理资金	52,000.00	65,000.00
递延收益	环保改造资金	200,000.00	240,000.00
递延收益	节能改造资金	1,400,000.00	1,680,000.00
递延收益	废水处理资金	15,000.00	18,000.00
递延收益	硝基苯、苯胺废水治理	99,000.00	110,000.00
递延收益	拨排污费锅炉烟气脱硫除尘改造	720,000.00	800,000.00
递延收益	财政拨款-对氨基苯酚项目	1,550,000.00	1,250,000.00
递延收益	12 年技术改造专项资金	900,000.00	1,000,000.00
递延收益	新兴产业和工业主导产业项目贷款贴息	1,000,000.00	
递延收益	循环化专项改造资金	2,000,000.00	
递延收益	沧州尿素项目改造资金	9,000,000.00	
递延收益	环境治理保障金	1,200,000.00	1,350,000.00

递延收益	节水技术改造拨款	2,640,000.00	2,970,000.00
递延收益	2#三废流化混燃炉项目	280,000.00	320,000.00
递延收益	山东省淄博市节水型社会建设试点补助	336,666.67	376,666.67
递延收益	110kv 外电路改线补偿	3,344,444.44	3,500,000.00
递延收益	山西财政厅监理系统建设补助		20,000.00
递延收益	电机系统变频节能改造项目	3,480,800.00	4,060,400.00
递延收益	氨醇废水处理节水项目	1,199,200.00	1,399,600.00
递延收益	化肥氨醇废水处理节水项目	1,800,000.00	2,100,000.00
递延收益	烟气脱硫项目	6,626,400.00	7,509,600.00
合计		127,505,663.46	103,366,736.43

注：本期其他变动 900 万元系下属公司柏坡正元当时申请建设的加压连续煤气化技术改造项目的财政拨款，该款项于 2009 年度收到，计入与资产相关的递延收益。2010 年阳煤集团控股，投资建设统一管理，该项目报阳煤集团未批复，致使项目暂缓。本年度柏坡正元将该款项退回正元集团，正元集团拟退回石家庄财政局。

(三十七) 股本：

单位：元 币种：人民币

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

注 1：本期变动增减中的公积金转股是根据本公司 2012 年年度股东大会决议和修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本人民币 880,713,612.00 元，由资本公积转增股本，转增基准日期为 2012 年 12 月 31 日，变更后注册资本为人民币 1,467,856,020.00 元。该增资事项已经中勤万信会计师事务所审验，并出具了勤信验字【2013】第 34 号验资报告。

注 2：本期变动增减中的其他是有限售条件的股份转为无限售条件流通股。

(三十八) 专项储备：

项目	期初余额	本期提取	本期使用	期末余额
安全生产费	11,247,639.99	68,762,565.91	59,421,808.87	20,588,397.03
合计	11,247,639.99	68,762,565.91	59,421,808.87	20,588,397.03

(三十九) 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	35,186,379.31	964,359,400.52	3,136,142,310.47
其他资本公积	-49,665,705.02	632,119.12		-49,033,585.90
合计	4,015,649,626.66	35,818,498.43	964,359,400.52	3,087,108,724.57

注 1：资本溢价的本期增加额是下属重型装备公司引进新的股东时，对方溢价出资部分本公司按持股比例享有的金额 35,186,379.31 元；本期减少额中一是资本公积转增股本 880,713,612 元，是根据本公司 2012 年年度股东大会决议和修改后的章程规定，本公司由资本公积转增股本，二

是下属齐鲁一化公司收购少数股权而冲减的金额 83,645,788.52 元。

注 2：其他资本公积本期增加额一是丰喜集团对三家参股单位的除净损益外其他所有者权益的变动进行权益法核算而带来的资本公积增加额 304,798.65 元，二是本公司收到重组过程中交易对方（阳煤集团、中国信达）对阳煤集团和顺化工有限公司在过渡期（2010 年 12 月 1 日至 2012 年 8 月 31 日）产生亏损的补偿款 327,320.47 元。

(四十) 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

(四十一) 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 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	4,143,768.18	/
调整后 年初未分配利润	-120,491,753.38	/
加：本期归属于母公司所有者的 净利润	-22,347,311.98	/
期末未分配利润	-142,839,065.36	/

调整年初未分配利润明细：

1、 由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 4,143,768.18 元。

(四十二) 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	24,681,171,331.84	17,126,561,407.49
其他业务收入	409,475,185.98	464,753,978.58
营业成本	23,416,277,727.23	15,888,902,516.07

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	8,166,688,220.08	7,220,608,719.43	6,297,699,384.91	5,314,198,177.46
基础化工	2,652,567,941.40	2,619,505,984.09	2,635,898,172.36	2,491,940,732.80
精细化工	3,615,847,400.53	3,262,272,563.48	3,481,142,740.40	3,039,731,828.15
装备制造	539,065,006.31	394,208,766.87	471,165,092.87	367,308,935.69
公共服务	144,676,811.13	92,558,588.09	39,942,442.17	35,314,331.91
贸易	9,521,515,721.90	9,386,297,732.14	4,096,351,951.85	4,012,056,295.91
其他	40,810,230.49	40,640,319.61	104,361,622.93	80,558,821.42
合计	24,681,171,331.84	23,016,092,673.71	17,126,561,407.49	15,341,109,123.34

## 3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
DSD 酸	45,927,932.67	45,991,583.77	44,782,360.62	55,803,649.43
J 酸湿品	896,927.97	1,620,131.08	1,476,354.00	2,345,474.95
氯化硝酸钙	54,284,928.45	52,871,100.52	98,206,530.65	89,310,569.91
氨基模塑料	20,093,942.90	18,363,505.12	18,393,665.96	16,569,219.34
编织袋	23,741,528.40	20,935,998.01	28,296,690.44	22,367,861.80
纯碱	194,745,438.01	191,840,633.87	181,872,451.81	215,084,830.32
粗醇	165,515,388.84	169,153,164.40	38,832,700.73	43,642,875.17
电力	74,121,271.65	29,500,310.29	19,554,978.46	11,513,719.47
多孔硝酸铵	1,611,722.22	1,547,948.72	44,794,518.73	37,184,007.45
二环己胺	29,933,644.45	29,918,249.50	29,810,592.29	28,884,160.37
二甲基亚枫	45,306,668.13	55,369,046.53	59,981,339.76	65,797,522.94
二甲醚	16,228,512.33	17,469,790.57	153,328,942.74	169,800,458.98
二萘酚	104,586,762.55	86,955,690.12	24,771,420.92	30,258,243.29
二硝基酸			220,940.17	205,312.16
复合肥	462,697,216.06	429,383,418.63	506,909,687.28	481,459,349.57
供热	69,203,339.48	60,353,785.90	6,449,462.02	11,374,484.56
化工设备	539,065,006.31	394,208,766.87	471,165,092.87	367,308,935.69
环己胺	162,166,998.19	167,195,608.91	161,856,642.86	166,301,842.07
环己酮	521,200,792.18	487,475,953.98	277,423,075.96	216,049,304.19
加气砖	10,808,022.89	15,691,342.95	1,705,454.32	2,498,997.74
甲醇	1,088,829,990.48	1,091,160,949.25	754,408,265.56	792,003,515.69
甲醛	703,376.07	731,783.60	491,856.49	448,417.26
聚氯乙烯			216,517,680.51	253,328,526.08
邻苯二胺	341,538.46	392,989.61	1,456,094.02	1,470,072.26
磷酸三钠			50,846.15	49,393.16
氯化铵	116,101,380.73	95,634,073.63	157,040,514.96	116,153,855.25
氯化苄			13,799,904.29	15,724,685.49
氯乙酸			11,170,752.16	13,461,664.34
尿素	7,115,714,036.66	6,196,077,653.68	5,104,783,407.63	4,269,284,792.02
浓硝酸			58,504,502.40	39,790,693.15
漂白粉			14,533,859.01	11,856,241.44
氢气			6,069,081.23	5,984,498.64
氢氧化钠			182,393.17	177,521.37
三聚氰胺	269,964,162.54	238,917,360.73	159,538,233.31	141,069,033.57
三氯化磷			65,478,589.95	76,364,826.00
烧碱			283,253,459.67	137,593,609.71
设计服务费	6,260,679.20	4,012,978.65	6,098,623.00	
双氧水	68,461,908.58	67,752,279.25	55,118,937.94	42,209,688.91
碳铵	200,816,240.42	229,315,139.00	229,484,083.80	206,239,687.86
乌洛托品	58,603,577.97	56,372,034.82	66,973,228.57	64,062,162.49
污水处理	1,352,200.00	2,704,491.90	1,039,000.00	1,728,157.67

稀硝酸	10,851,824.95	12,903,024.66	1,005,175.21	1,425,703.15
硝酸母液			18,288,518.34	16,551,830.43
硝酸铵	217,074,417.76	217,327,333.97	182,986,642.25	135,198,092.42
硝酸钠	9,338,063.25	12,210,517.79	25,374,708.37	23,791,364.44
辛醇	1,832,182,502.34	1,621,300,035.12	2,166,640,568.65	1,806,787,510.82
亚硝酸钠	4,873,343.67	7,200,575.36	20,161,034.28	21,565,009.40
盐酸			1,658,246.47	3,452,079.82
液氨（也叫合成氨）	987,423,544.25	935,734,180.93	796,969,194.50	679,985,479.28
液氯			12,702,980.68	65,450,020.51
异丁醇	30,225,159.72	29,289,320.57	2,145,071.97	1,823,880.57
异丁醛	191,887,597.82	177,776,866.94	218,936,447.19	173,777,461.15
运输服务业			12,899,001.69	10,697,970.21
杂醇	61,636,381.19	60,286,869.14	72,156,001.73	69,877,808.69
蒸汽			62,191,773.94	49,707,463.24
正丁醇	280,464,937.62	247,333,616.19	4,368,190.60	3,252,511.96
正丁醛	64,338,119.93	49,454,782.70	55,899,683.36	42,946,779.58
邻磺酸	74,582.65	60,054.34		
尿素贸易	5,353,568,567.60	5,278,093,434.09	1,515,560,553.79	1,459,898,410.66
其他贸易收入	4,167,947,154.30	4,108,204,298.05	2,580,791,398.06	2,552,157,885.25
合计	24,681,171,331.84	23,016,092,673.71	17,126,561,407.49	15,341,109,123.34

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	24,642,680,716.77	22,979,491,275.36	17,067,224,251.57	15,284,294,959.03
国外	38,490,615.07	36,601,398.35	59,337,155.92	56,814,164.31
合计	24,681,171,331.84	23,016,092,673.71	17,126,561,407.49	15,341,109,123.34

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（%）
客户一	1,153,405,177.35	4.60
客户二	554,240,000.00	2.21
客户三	414,500,000.00	1.65
客户四	365,105,882.48	1.46
客户五	327,947,706.96	1.31
合计	2,815,198,766.79	11.23

(四十三) 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	7,802,413.62	4,316,751.66	应税收入
城市维护建设税	13,396,674.96	11,780,736.83	应纳流转税额

教育费附加	11,322,934.50	9,897,970.69	应纳流转税额
其他（关税）	1,329,981.22	4,216,254.87	离岸价
地方水利建设基金	500,759.52	758,451.74	应纳流转税额
价调基金	1,137,187.06	1,093,274.23	应纳流转税额
合计	35,489,950.88	32,063,440.02	/

(四十四) 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	487,483.93	495,572.38
运输费	120,243,461.17	59,121,074.18
装卸费	1,488,418.98	512,252.17
仓储保管费	1,339,903.39	
保险费	426,401.34	520,994.83
广告费	1,725,950.41	1,581,556.38
销售服务费	11,080.00	6,685,071.70
职工薪酬	40,291,447.35	41,628,258.29
业务经费	8,854,728.61	21,767,692.69
折旧费	5,291,155.68	4,232,499.55
修理费	2,607,263.60	1,897,321.35
其他	29,928,980.02	73,383,172.26
合计	212,696,274.48	211,825,465.78

(四十五) 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	232,112,560.07	185,933,510.38
保险费	10,988,489.05	5,944,916.82
折旧费	116,104,587.83	98,850,195.99
修理费	159,369,363.54	108,865,203.14
无形资产摊销	41,932,296.60	35,431,174.80
长期待摊费用摊销	2,704,332.61	1,866,337.07
低值易耗品摊销	6,819,928.09	6,610,063.33
业务招待费	15,553,510.80	24,222,864.01
差旅费	5,464,238.43	5,797,625.37
办公费	8,508,533.23	6,339,277.37
诉讼费	331,438.00	304,131.83
聘请中介机构费	6,143,313.57	5,296,767.73
咨询费	2,725,631.28	2,320,776.00
研究与开发费	47,479,167.27	22,721,327.84
董事会费	1,767,393.46	827,134.20
排污费	8,696,562.65	8,791,729.12
其他	56,239,862.88	106,615,033.39
合计	722,941,209.36	626,738,068.39

(四十六) 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	570,740,174.96	405,759,086.86
利息收入	-59,392,859.34	-40,386,320.87
汇兑损失	961,544.83	1,029,341.21
汇兑收入	-2,136.30	-49,502.03
手续费	31,285,724.73	15,022,033.56
其他（融资顾问费、银行中间业务费用等）		693,395.89
合计	543,592,448.88	382,068,034.62

(四十七) 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	-88,230,090.60	5,706,069.14
处置长期股权投资产生的投资收益		99,109,046.79
其他	7,397.26	
合计	-87,847,693.34	105,090,115.93

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	
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	1,416,029.63	1,526,981.76	
山西晋丰煤化工有限公司	-95,421,886.26	4,130,418.20	
山西三维丰海化工有限公司	5,775,766.03	48,669.18	
合计	-88,230,090.60	5,706,069.14	/

(四十八) 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	7,938,106.63	19,298,106.96
二、存货跌价损失	1,000,360.81	523,337.08
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	15,819,905.64	
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	24,758,373.08	19,821,444.04

(四十九) 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	3,228,245.31	7,182,413.76	3,228,245.31
其中: 固定资产处置利得	3,228,245.31	5,477,428.07	3,228,245.31
无形资产处置利得		1,704,985.69	
政府补助	74,867,428.56	78,095,843.91	74,867,428.56
违约赔偿收入	6,419,914.85	13,220,337.93	6,419,914.85
罚款收入	3,080,124.80		3,080,124.80
其他利得	19,387,686.18	9,751,269.94	19,387,686.18
合计	106,983,399.70	108,249,865.54	106,983,399.70

2、 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
减免增值税款	3,596,150.59	3,258,200.09	财税 (2005) 87 号、财税 (2007) 92 号
省科技厅水煤浆水冷壁气化炉技术开发项目		3,000,000.00	晋科计发【2011】139 号
废水处理项目拨款	159,999.96	284,999.96	晋发改资环【2010】1867 号
山西省财政厅转在线环境监控补助款		45,000.00	《关于下达自动监控设施建设补助费的通知》(晋环监控字[2012]16 号)
氨氮自动监控系统		30,000.00	同上
氮氧化物自动监控系统		5,000.00	同上
自动监控设施建设补助费		30,000.00	同上

财政厅省环监控建设		30,000.00	同上
环保局拨环保专项资金		5,000,000.00	运环发(2012)129号
财政局环己酮拨款		1,000,000.00	运财建(2010)245号
财政局拨土地补偿款		2,300,000.00	临猗请字(2012)26号
政府环保补助	99,999.96	99,999.96	晋环监控字(2012)16号
企业困难职工社会保险补贴		341,628.00	【2012】6号
南风技术中心锅炉煤渣政府补助		70,000.00	
政府困难职工补助		287,993.40	【2012】12号
省科技厅技术攻关项目拨款		200,000.00	山西省科技厅
项目扶持基金		1,000,000.00	运财建(2010)245号
财政局深度污水处理款	165,000.00	135,000.00	运财建(2011)97号
以奖带补资金		771,000.00	运财城[2012]22号
省财政厅3万吨乌洛托品技改	400,000.00	400,000.00	晋财建(2010)359号
临猗县丰喜瑞特城市污水处理有限公司污水治理补助资金	2,413,184.16	2,413,184.16	污水处理有限公司收到的项目财政拨款
政府返还土地款	51,999.96	51,999.96	临猗县人民政府常务会议纪要(2011)4次
万村千乡市场工程补助资金			运财建(2010)322号
项目技术改造财政补助资金	400,000.00	400,000.00	摊销递延收益
氨醇优化改造项目补助资金	100,000.04	100,000.03	摊销递延收益
合成氨综合节能改造奖励资金	263,000.00	263,000.00	河北省财政厅合成氨综合节能改造奖励资金
环保改造资金	40,000.00	40,000.00	省级环保专项资金
硝基苯废水处理资金	13,000.00	13,000.00	石家庄市科学技术局
环保改造资金	40,000.00	40,000.00	省级环保专项资金
节能改造资金	280,000.00	280,000.00	石家庄市财政局
废水处理资金	3,000.00	3,000.00	石家庄市科学技术局
无极县财政奖励资金补助		1,970,000.00	节能技术改造财政奖励资金
河北省财政厅奖励资金		2,370,000.00	关于预拨2012年(第一批)和清算以前年度节能技术改造财政奖励资金的通知
财政贴息资金		800,000.00	石家庄市工业和信息化局关于下达(拨付)2011年第一批工业企业技术改造补助资金的通知
财政局技术改造资金		220,000.00	企业技术改造补助资金

工业政策类支持		500,000.00	工业类政策支持资金
课题经费		150,000.00	石家庄市氮肥工程技术研究中心
2012 年节能技术改造财政奖励		3,850,000.00	关于预拨 2012 年(第一批)和清算以前年度节能技术改造财政奖励资金的通知
节能减排奖励	150,000.00	150,000.00	衡财建[2009]146 号
节水技术改造拨款	330,000.00	330,000.00	衡财建[2010]100 号
2#三废炉专项扶持资金	40,000.00	40,000.00	《淄博市人民政府办公厅关于公布淄博市 2011 年度“节能 30 项”项目的通知》(淄政办字[2011]46 号)
2011 年节能降耗奖励		30,000.00	临委(2012 年 15 号)
山东省淄博市节水型社会建设试点补助	40,000.00	23,333.33	中央分成水资源费地方项目实施方案(2012 年度)
3#、4#三废炉节能技术改造财政奖励		8,870,000.00	淄博市财政局《关于下达国家补助 2012 年(第一批)和清算 2007-2010 年节能技术改造财政奖励资金预算指标的通知》(淄财企[2012]60 号)
财政局土地返还		1,689,255.00	《关于返还临淄区土地收益的通知》(淄财非税[2011]58 号)
项目贷款贴息			胶南市人民政府十五届第一次常务会议纪要
废蒸汽、废水逐级利用改造项目		800,000.00	青发改节能函【2011】131 号
节能减排资金		620,000.00	青发改节能函【2012】9 号
拆迁补偿款		24,833,050.02	胶南市财政局
供热补贴资金		4,000,000.00	郯财预[2012]52 号
电机系统变频节能改造项目	579,600.00	96,600.00	发改委环资(2008)2823 号
化肥氨醇废水处理节水项目	300,000.00	50,000.00	鲁经贸资字(2007)301 号
烟气脱硫项目	883,200.00	147,200.00	德财建指[2010]105 号
氨醇废水处理节水项目	200,400.00	33,400.00	德财建[2009]76 号
合成氨、尿素生产系统节能改造项目		4,630,000.00	德财建指【2012】89 号
省经信委和发改委 2012 年节能技术改造财政奖励	2,140,000.00		晋经信节能字[2012]427 号
财政局拨款	100,000.00		临政发(2013)12 号
节水工程款	100,000.00		运水资办(2012)24 号
年产 1 万吨核电压力容器及 330 台风力发电塔	460,000.00		晋财建[2013]173 号

筒制造项目			
新建水煤浆进料水冷壁气化炉制造项目	929,000.00		晋财教[2013]179 号
水煤浆水冷壁气化炉的开发与制造	33,333.33		晋财建[2011]38 号
DSD 酸节能改造项目款	740,000.00		运财建【2011】242 号
焦炉气挖潜改造	1,800,000.00		运财建[2013]7 号
造气吹风气回收能源节约利用	770,000.00		运财建[2012]154 号
节能减排综合治理项目	250,000.00		运财建[2008]261 号
水循环利用	150,000.00		运水资办[2013]17 号
节能减排奖励资金	71,120.00		南环字【2012】31 号
供暖财政补贴	10,953,245.00		平价发(2012)31 号
科技创新补贴	2,500,000.00		平财预指[2013]56 号
2012 年扣个税政府奖励	291,360.00		
2012 年节能降耗专项资金	300,000.00		临发【2013】10 号
2012 年节能奖	60,000.00		
无极县财政补助	120,000.00		关于拨付美化绿化补贴的请示
科技局拨款硝基苯、苯胺废水治理	11,000.00		石家庄市科学技术研究与发展计划课题任务合同
信息化项目资金	100,000.00		河北省财政厅关于下达 2011 年第三批工业企业技术改造专项资金的通知
锅炉烟气脱硫除尘改造工程	80,000.00		石家庄市财政局,石家庄市环保局关于下达 2011 年省级环保治理专项资金的通知
2012 年度全县先进工业企业财政奖励	200,000.00		灵字【2013】7 号
2012 重点城市燃煤烟气锅炉烟尘治理资金	1,387,500.00		石财城【2013】17 号
液氨泄漏突发环境事件应急演练工作	150,000.00		河北省环境执法监察局关于补助资金的证明
企业改造贴息及补助资金	100,000.00		石财企【2012】64 号
危废处理费	100,000.00		灵寿县环境保护局关于拨付石家庄正元化肥有限公司政府补助的通知
企业纳税奖励	216,780.00		深州市三级干部大会对于 2012 年先进单位奖励的决定
政府补助	40,000,000.00		深州市人民政府决定 12 号
和顺县国库集中支付中心款	30,000.00		

110kv 外电线路改线补偿	155,555.56		和顺财字(2011)191号
山西财政厅监理系统建设补助	20,000.00		
合计	74,867,428.56	78,095,843.91	/

注 1: 本期的其他利得主要有: 无法支付的应付款项利得 11,854,214.05 元、购置海铁公司确认收入 4,098,900.00 元、中国平安财产保险股份有限公司保险赔付 602,823.23 元、退培训押金 692,007.95 元等项目。

注 2: 上期的其他利得主要有: 无法支付的应付款项利得 4,303,892.01 元、郑州锅炉股份有限公司民事调解收入 1,440,000.00 元, 中国平安财产保险股份有限公司保险赔付 478,755.00 元, 罚款收入 695,732.60 元, 纳税贡献奖励 300,000.00 元等项目。

(五十) 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	19,160,451.10	8,365,424.87	19,160,451.10
其中: 固定资产处置损失	18,074,748.53	3,558,707.01	18,074,748.53
对外捐赠	94,102.78	245,028.40	94,102.78
非常损失		15,372.50	
资产报废、毁损损失	17,016.75	2,448,481.86	17,016.75
罚款支出	1,195,772.68	1,451,930.55	1,195,772.68
赔偿金、违约金	3,653,093.99	535,079.33	3,653,093.99
其他支出	1,801,262.20	2,601,814.68	1,801,262.20
合计	25,921,699.50	15,663,132.19	25,921,699.50

注 1: 本期的其他支出主要有滞纳金罚款 1,641,104.86 元, 煤化园区管理费 99,867.00 元等项目。

注 2: 上期的其他支出主要有农作物赔偿补偿款 1,784,219.96 元、滞纳金罚款 150,903.92 元, 大学生补助支出 77,000.00 元等项目。

(五十一) 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	104,900,430.05	181,813,286.62
递延所得税调整	-8,435,376.34	-17,723,760.54
合计	96,465,053.71	164,089,526.08

(五十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	1 (P)	-22,347,311.98	210,138,026.15
非经常性损益	2	50,265,741.99	129,293,252.78
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)	-72,613,053.97	80,844,773.37
期初股份总数	4 (So)	587,142,408.00	917,769,090.00

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)	-	550,086,930.00
增加股份 (II) 下一月份起至报告期期末的月份数	7 (Mi)		2
报告期因回购等减少股份数	8 (Sj)		
报告期缩股数	9 (Sk)		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	10 (Mj)		
报告期月份数	11 (Mo)	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12 (S) = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$	1,467,856,020.00	1,009,450,245.00
基本每股收益 (I)	$13 = 1 \div 12$	-0.0152	0.2082
基本每股收益 (II)	$14 = 3 \div 12$	-0.0495	0.0801
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
所得税率	16	25%	25%
转换费用	17		
认股权证、股份期权等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益 (I)	$19 = [1 + (15 - 17) \times (1 - 16)] \div (12 + 18)$	-0.0152	0.2082
稀释每股收益 (II)	$20 = [3 + (15 - 17) \times (1 - 16)] \div (12 + 18)$	-0.0495	0.0801

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。

## (五十三) 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	304,798.65	-8,331,720.25
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	304,798.65	-8,331,720.25
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	304,798.65	-8,331,720.25

## (五十四) 现金流量表项目注释：

## 1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
保证金	58,245,697.16
利息收入	59,392,859.34
收阳泉煤业（集团）有限责任公司补偿款	5,951,198.60
阳煤集团太原化工新材料有限公司	26,000,000.00
收到奖励和政府补助等	108,006,155.59
收回押金、退款、罚款、赔款、保险等	51,942,993.90
汉枫缓释肥料（山西）有限公司	138,037,148.83
山西三维丰海化工有限公司	18,522,156.47
收山西三维华邦集团公司款	100,000,000.00
山东阳煤恒通化工股份有限公司	30,000,000.00
山西海丰铝业有限责任公司	225,730,000.00
循环交易收到的款项	4,456,991,571.86
其他	93,489,937.27
合计	5,372,309,719.02

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
各项付现的销售、管理等费用	592,070,941.37
山西海丰铝业有限公司	165,608,116.24
付灵宝市开元成套设备有限责任公司款	17,000,000.00
汉枫缓释肥料（山西）有限公司	137,043,254.82
山西三维丰海化工有限公司	5,248,707.85
付深圳典创投资公司款	68,000,000.00
支付押金及垫付款项等	69,560,934.78
山东阳煤恒通化工股份有限公司	30,000,000.00
付山西三维华邦集团借款	100,000,000.00
循环交易支付的款项	4,482,450,070.34
其他	44,905,846.42
合计	5,711,887,871.82

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
土地成本返还款	11,109,900.00
基建期的利息收入	1,014,389.54
合计	12,124,289.54

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
中国对外经济贸易信托有限公司	1,000,000.00
基建投资中支付的款项	134,626.00
土地保证金	15,312,758.00
合计	16,447,384.00

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
发行私募债券款	800,000,000.00
发行中期票据款	500,000,000.00
阳煤集团太原化工新材料有限公司	470,000,000.00
阳煤集团昔阳氯碱化工有限责任公司	98,350,000.00
阳泉煤业（集团）有限责任公司	100,000,000.00
山西省财政厅企业技术改造项目资金拨款	5,000,000.00
交行金融租赁有限公司	182,000,000.00
阳泉煤业集团财务有限责任公司	100,000,000.00
沧州市渤海新区财政局-尿素项目改造资金	9,000,000.00
沧州化工园区财政局-循环化改造专项资金	2,000,000.00

王占礼个人借款	4,000,000.00
深州宏业煤炭有限公司	54,000,000.00
深州市宏顺化肥销售有限公司	30,000,000.00
深州市顺捷化工有限公司	5,000,000.00
中国信达资产管理股份有限公司补偿款	196,176.98
阳煤集团和顺化工亏损补偿款	131,143.49
合计	2,359,677,320.47

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
私募债券及中期票据登记费	132,500.00
中票跟踪评级费	300,000.00
阳泉煤业（集团）有限责任公司	360,000,000.00
深州宏业煤炭有限公司	54,000,000.00
王占礼	30,332,134.71
深州市宏顺化肥销售有限公司	45,000,000.00
深州市顺捷化工有限公司	5,000,000.00
办理银行承兑汇票支付的保证金存款	979,615,859.71
临猗财政局	1,515,455.00
阳煤集团太原化工新材料有限公司	370,000,000.00
阳煤集团昔阳氯碱化工有限责任公司	100,000,000.00
永济市财政局	9,500,000.00
信达金融租赁有限公司	47,133,159.55
阳泉煤业集团财务有限责任公司	74,564,091.80
民生金融租赁股份有限公司融资手续费	2,500,000.00
合计	2,081,993,200.77

(五十五) 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	31,639,487.06	463,483,740.35
加：资产减值准备	24,758,373.08	19,821,444.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,033,835,221.84	794,482,197.22
无形资产摊销	42,681,885.54	35,705,733.75
长期待摊费用摊销	82,108,030.67	73,180,933.56
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）	15,932,205.79	1,183,011.11
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	17,016.75	2,448,481.86
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	547,132,204.39	411,537,380.84

投资损失（收益以“-”号填列）	87,847,693.34	-105,090,115.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,353,681.07	-5,523,538.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-11,789,057.41	-11,089,259.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	-93,330,422.02	-14,098,007.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-477,157,532.94	-692,331,150.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-167,678,759.27	-212,651,416.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,119,350,027.89	761,059,434.90
<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	1,023,472,454.79	1,926,910,979.70
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	-903,438,524.91	1,344,699,003.75

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	216,129,100.00	260,296,500.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	160,000,000.00	260,296,500.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	72,865,193.19	277,904,285.91
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	87,134,806.81	-17,607,785.91
4. 取得子公司的净资产	220,228,000.00	158,148,176.26
流动资产	122,724,157.38	370,920,669.98
非流动资产	388,208,602.76	2,090,293,281.57
流动负债	282,704,760.14	2,280,396,248.29
非流动负债	8,000,000.00	22,669,527.00
<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	1,023,472,454.79	1,926,910,979.70
其中：库存现金	706,585.27	4,484,797.95
可随时用于支付的银行存款	1,022,733,020.42	1,406,910,645.17
可随时用于支付的其他货币资金	32,849.10	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	1,023,472,454.79	1,926,910,979.70

## 八、关联方及关联交易

## (一) 本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

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

## (二) 本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

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

## (三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
---------	------	-----	------	------	------	------------	-------------------	--------

一、合营企业								
汉枫缓释肥料(山西)有限公司	中外合资企业	山西临猗	王中刚	化肥肥料	4,000	50	50	66663454-4
二、联营企业								
山西晋丰煤化工有限公司	有限责任公司	山西高平	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	山西运城	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	母公司的全资子公司	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
阳煤集团太原化工新材料有限公司	母公司的控股子公司	57599613-6
山西国辰建设工程勘察设计有限公司	母公司的全资子公司	71982168-6
山西诚正建设监理咨询有限公司	母公司的全资子公司	72818931-X
阳泉煤业集团吉成建设工程检测有限责任公司	母公司的全资子公司	68190204-1
阳煤集团烟台巨力化肥有限公司	母公司的控股子公司	73172425-6
阳泉煤业(集团)股份有限公司	母公司的控股子公司	71599263-X
阳泉煤业集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司	10195714-3

阳泉煤业集团华越机械有限公司	母公司的控股子公司	81058721-0
阳泉煤业集团寿阳煤炭销售有限公司	母公司的全资子公司	66238728-3
阳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	母公司的全资子公司	67233296-4
阳泉煤业集团翼城东沟煤业有限公司	母公司的全资子公司	05199855-2
阳泉煤业集团翼城山凹煤业有限公司	母公司的全资子公司	05198513-7
阳泉煤业集团孟县化工有限责任公司	母公司的控股子公司	72968438-X
山西汇正建设工程投资咨询有限公司	母公司的控股子公司	76711446-8
山东阳煤恒通化工股份有限公司	母公司的控股子公司	61399983-0
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
太原化学工业集团普田农业有限公司	其他	74600161-6
太原化学工业集团有限公司销售分公司	其他	81010045-X
山西海博瑞丰实业有限责任公司	其他	67817258-6

(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 (%)
阳泉煤业集团寿阳煤炭销售有限公司	块煤	市场价格	4,485.60	0.90	28,089.10	45.12
阳泉煤业集团寿阳煤炭销售有限公司	沫煤	市场价格	6,103.92	6.68		

阳泉煤业集团寿阳煤炭销售有限公司	烟煤	市场价格	932.39	3.62		
阳泉煤业集团昔阳煤炭销售有限公司	块煤	市场价格	5,381.84	1.08	16,600.00	11.00
阳泉煤业集团昔阳煤炭销售有限公司	沫煤	市场价格	10.51	0.01		
阳泉煤业集团昔阳煤炭销售有限公司	烟煤	市场价格	192.56	0.75		
山西晋丰煤化工有限责任公司	尿素	市场价格	49,431.79	9.37	85,129.43	4.38
山西晋丰煤化工有限责任公司	甲醇	市场价格	341.81	0.31		
太原化学工业集团普田农业有限公司	复合肥	市场价格	2,202.50	5.13		
太原化学工业集团有限公司销售分公司	尿素	市场价格	1,600.00	0.30		
太原化学工业集团有限公司销售分公司	复合肥	市场价格	2,800.00	6.52		
太原化学工程集团自动化科技工程有限公司	设备	市场价格			195.00	1.21
阳泉煤业(集团)股份有限公司	块煤	市场价格	309,358.74	62.28	375,023.33	19.27
阳泉煤业(集团)股份有限公司	沫煤	市场价格	52,435.50	57.34		
阳泉煤业集团翼城东沟	块煤	市场价格	164.92	0.03		

煤业有限公司							
阳泉煤业集团翼城山凹煤业有限公司	块煤	市场价格	566.40	0.11			
阳煤集团寿阳煤炭管理有限责任公司	烟煤	市场价格			589.58	25.00	
阳泉天成煤炭铁路集运有限公司	沫煤	市场价格	7,582.58	8.29	5,526.03	22.00	
阳泉天成煤炭铁路集运有限公司	烟煤	市场价格	1,139.58	4.43			
阳泉煤业集团吉成建设工程检测有限责任公司	检测	市场价格			15.73	0.01	
山西国辰建设工程勘察设计有限公司	设计	标准收费			20.21	0.13	
汉枫缓释肥料(山西)有限公司	租赁	市场价格			199.69	100.00	
阳泉煤业(集团)有限责任公司	租赁	市场价格	264.97	38.50			
山西诚正建设监理咨询有限公司	监理	标准收费	20.68	5.01	146.00	0.91	
山西汇正建设工程投资咨询有限公司	监理	标准收费	45.00	10.90			
山西宏厦第一建设有限责任公司	工程施工	市场价格			60.21	40.84	
山西宏厦建筑工程第三有限公司	工程施工	市场价格	7,458.26	12.18	8,721.78	53.83	
山西宏厦建筑工程有限公司	工程施工	市场价格	1,096.31	1.79	503.95	8.88	

山西太行建设开发有限公司	工程施工	市场价格			2,760.00	17.04
太原化学工业集团工程建设有限公司	工程施工	市场价格			337.44	2.09

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
山西阳煤氯碱化工有限责任公司	化工设备	市场价格			237.18	0.29
山西兆丰铝业有限责任公司	化工设备	市场价格			192.55	0.24
山西三维集团股份有限公司	液氨	市场价格	1,088.75	1.10	351.30	0.84
山西三维集团股份有限公司	甲醇	市场价格	11.59	0.01		
山西三维集团股份有限公司	化工设备	市场价格	1,269.47	2.35		
山西晋丰煤化工有限责任公司	化工产品	市场价格			7,013.50	8.65
山西晋丰煤化工有限责任公司	原煤	市场价格	4,942.72	34.27		
山西三维丰海化工有限公司	编织袋等	市场价格			38.70	0.42
汉枫缓释肥料(山西)有限公司	编织袋、运费等	市场价格			324.71	1.15
阳煤集团烟台巨力化肥有限公司	煤炭等	市场价格			4,361.80	2.45
阳煤集团烟台巨力化肥有限公司	化工设备	市场价格	35.90	0.07		
阳煤集团烟台巨力化肥有限公司	设计服务	标准收费	10.00	1.60		
阳泉威虎化工有限责任公司	硝酸铵	市场价格			370.20	2.02
阳泉煤业集团孟县化工有限责任公司	技术服务	市场价格	2,511.60	72.30		
阳泉煤业集团孟县化工有限责任公司	培训	市场价格	365.33	21.80		
阳泉煤业集团孟县化工有限责任公司	设计服务	标准收费	42.45	6.78		

阳泉煤业集团孟县化工有限责任公司	化工设备	市场价格	236.24	0.44		
阳煤集团太原化工新材料有限公司	技术服务	市场价格	622.64	17.92		
阳煤集团太原化工新材料有限公司	培训	市场价格	704.18	42.02		
太原化工股份有限公司	化工设备	市场价格	607.10	1.13		
太原化学工业集团普田农业有限公司	碳铵	市场价格	4,634.81	23.08		
太原化学工业集团普田农业有限公司	尿素	市场价格	2,363.20	0.33		

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
阳煤化工股份有限公司	沧州正元化肥有限公司	30,000.00	2013年10月12日~2021年8月20日	否
阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司	河北阳煤正元化工集团有限公司	14,793.00	2011年7月29日~2016年7月29日	否
阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司	河北阳煤正元化工集团有限公司	50,000.00	2013年3月21日~2021年4月20日	否
阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司	河北阳煤正元化工集团有限公司	20,000.00	2013年9月23日~2014年9月23日	否
阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司	河北阳煤正元化工集团有限公司	50,000.00	2013年9月12日~2014年9月11日	否
阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司	河北阳煤正元化工集团有限公司	20,000.00	2013年11月21日~2019年11月15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	19,727.00	2012年11月27日~2018年11月15日	否
阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司	山西阳煤化工机械有限公司	10,000.00	2013年10月25日~2018年10月24日	否
阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司	山西阳煤化工机械有限公司	10,000.00	2013年12月19日~2018年12月18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	14,662.37	2012年4月23日~2017年4月23日	否
阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司	山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	15,954.29	2012年8月31日~2017年8月31日	否
阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司	山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	6,000.00	2013年8月12日~2014年8月12日	否
阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司	山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	6,000.00	2013年8月22日~2014年8月22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	23,340.00	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	10,000.00	2013年9月4日~2014年9月3日	否

阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司	山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	10,000.00	2013年9月12日~ 2014年9月11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	11,000.00	2013年12月6日~ 2014年12月5日	否
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	山西丰喜国际贸易有限公司	1,000.00	2013年1月22日~ 2014年1月14日	否
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	山西丰喜化工设备有限公司	2,000.00	2013年11月21日~ 2014年11月20日	否
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	山东阳煤恒通化工股份有限公司	4,500.00	2013年12月24日~ 2016年12月18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	500.00	2013年3月30日~ 2014年3月28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	1,000.00	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	750.00	2013年7月16日~ 2014年1月16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	3,000.00	2013年9月25日~ 2014年3月25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	2,000.00	2013年9月25日~ 2014年9月24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	4,000.00	2013年10月16日~ 2014年4月16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	3,000.00	2013年11月20日~ 2014年5月20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	800.00	2013年12月18日~ 2014年12月4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	6,000.00	2013年8月14日~ 2014年8月14日	否
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	山西三维集团股份有限公司	3,400.00	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	10,000.00	2013年1月21日~ 2014年1月21日	否
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	山西三维集团股份有限公司	2,800.00	2013年8月2日~ 2014年7月14日	否
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	山西三维集团股份有限公司	10,000.00	2013年9月11日~ 2014年8月22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	1,000.00	2013年10月28日~ 2014年6月20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	1,300.00	2013年10月22日~ 2014年1月18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	1,000.00	2013年12月10日~ 2014年3月9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	5,500.00	2013年12月11日~ 2014年6月9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	20,000.00	2013年12月5日~ 2018年12月4日	否

山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	山西晋丰煤化工有限公司	4,000.00	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	600.00	2013年11月15日~ 2014年11月14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	6,600.00	2013年10月14日~ 2014年10月14日	否
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	山西晋丰煤化工有限公司	800.00	2013年10月30日~ 2014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	4,000.00	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	2,000.00	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	4,000.00	2013年4月26日~ 2014年4月25日	否
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	山西晋丰煤化工有限公司	2,000.00	2013年8月21日~ 2014年8月20日	否
河北阳煤正元化工集团有限公司	石家庄正元化肥有限公司	3,660.00	2013年9月10日~ 2014年9月10日	否
河北阳煤正元化工集团有限公司	石家庄正元化肥有限公司	3,340.00	2013年9月9日~ 2014年9月9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	5,000.00	2013年9月16日~ 2015年9月16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	10,000.00	2013年9月27日~ 2014年9月26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	40,000.00	2013年2月28日~ 2014年2月28日	否
河北阳煤正元化工集团有限公司	石家庄柏坡正元化肥有限公司	4,200.00	2013年10月25日~ 2014年9月10日	否
石家庄正元化肥有限公司	阳泉煤业深州化肥有限公司	11,000.00	2012年10月31日~ 2014年10月30日	否
阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司	山东建兰化工股份有限公司	5,000.00	2013年10月28日~ 2014年10月3日	否
阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司	山东阳煤恒通化工股份有限公司	5,000.00	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	4,000.00	2013年11月28日~ 2014年11月27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	2,800.00	2013年9月25日~ 2014年9月24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	3,600.00	2013年5月10日~ 2014年5月9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	312.00	2013年7月29日~ 2014年3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	430.00	2013年12月25日~ 2014年12月31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	4,000.00	2013年12月27日~ 2014年12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	550.00	2013年11月27日~ 2014年5月27日	否
阳煤集团深州化肥有限公司	深州宏业煤炭有限公司	1,500.00	2013年6月6日~ 2014年5月20日	否
阳煤集团深州化肥有限公司	深州市宏顺化肥销售有限公司	1,500.00	2013年7月31日~ 2014年7月21日	否

### 3、 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
阳泉煤业集团财务有限责任公司	330,000,000.00	2013年2月6日	2013年5月5日	短期拆借，已偿还
阳泉煤业集团财务有限责任公司	100,000,000.00			短期拆借，已偿还
阳泉煤业集团财务有限责任公司	100,000,000.00			短期拆借，已偿还
阳泉煤业集团财务有限责任公司	100,000,000.00			短期拆借，已偿还
阳泉煤业集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2013年5月23日	2014年5月22日	
阳泉煤业集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2013年10月23日	2014年10月22日	
阳泉煤业（集团）有限责任公司	100,000,000.00			短期拆借，已偿还
阳煤集团昔阳氯碱化工有限责任公司	98,350,000.00			短期拆借，已偿还
阳煤集团太原化工新材料有限公司	420,000,000.00			短期拆借，已偿还3.2亿元
阳泉煤业集团财务有限责任公司	190,000,000.00	2013年8月27日	2014年1月27日	短期拆借，已于11月份偿还
阳煤集团太原化工新材料有限公司	50,000,000.00			短期拆借，已偿还
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	
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	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	50,000,000.00	2013年6月6日	2013年9月5日	短期拆借，已偿还
阳泉煤业（集团）有限责任公司	100,000,000.00			短期拆借，已偿还

阳泉煤业集团孟县化工有限责任公司	10,000,000.00	2013 年 12 月 26 日	2014 年 1 月 10 日	
拆出				
山西三维丰海化工有限公司	5,000,000.00			短期拆借, 已收回
汉枫缓释肥料(山西)有限公司	137,000,000.00			短期拆借, 已收回
太原化学工业集团有限公司	100,000,000.00			短期拆借, 已收回
山东阳煤恒通化工股份有限公司	30,000,000.00			短期拆借, 已收回

4、其他关联交易

(1)、让渡资产(货币资金)使用权

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期金额		上期金额	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例	金额(万元)	占同类交易金额的比例
太原化工股份有限公司	利息收入	基准利率			15.32	7.35%
太原化学工业集团有限公司	利息收入	基准利率	738.45	44.72%		
汉枫缓释肥料(山西)有限公司	利息收入	基准利率	91.40	0.25%	33.73	0.10%
山西三维丰海化工有限公司	利息收入	基准利率	527.66	1.42%	371.06	1.15%

(2)、接受资产(货币资金)使用权

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期金额		上期金额	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例	金额(万元)	占同类交易金额的比例
阳煤集团太原化工新材料有限公司	利息支出	基准利率	64.02	0.11%	55.58	0.14%
阳煤集团昔阳氯碱化工有限责任公司	利息支出	基准利率	165.00	0.28%		
阳泉煤业集团财务有限责任公司	利息支出	基准利率或上浮10%	4,346.57	7.47%	2,477.77	6.11%
阳泉煤业(集团)有限公司	利息支出	基准利率	462.73	0.79%	1,129.78	2.78%

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末	期初
------	-----	----	----

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
关联方存款余额	阳泉煤业集团财务有限责任公司	18,592,073.05		32,475,265.42	
关联方存款余额	阳泉煤业集团财务有限责任公司	3,863,412.44		1,870,359.22	
关联方存款余额	阳泉煤业集团财务有限责任公司	2,099,993.91		8,384.01	
关联方存款余额	阳泉煤业集团财务有限责任公司	1,231,045.49		878,226.46	
关联方存款余额	阳泉煤业集团财务有限责任公司			10,000,000.00	
关联方存款余额	阳泉煤业集团财务有限责任公司	2,658.38		17,111.31	
关联方存款余额	阳泉煤业集团财务有限责任公司	3,314.40		410,368.63	
关联方存款余额	阳泉煤业集团财务有限责任公司	6,533.73		11,124.59	
关联方存款余额	阳泉煤业集团财务有限责任公司	3,613,293.97		2,170.97	
关联方存款余额	阳泉煤业集团财务有限责任公司	32,194,839.48		2,118,750.78	
关联方存款余额	阳泉煤业集团财务有限责任公司	39,091,431.64		10,448,112.32	
关联方存款余额	阳泉煤业集团财务有限责任公司	5,428.82			
关联方存款余额	阳泉煤业集团财务有限责任公司	34,119.18		9,404.07	
关联方存款余额	阳泉煤业集团财务有限责任公司	10,794,395.91			
关联方存款余额	阳泉煤业集团财务有限责任公司			20,000,000.00	
关联方存款余额	阳泉煤业集团财务有限责任公司	9,215,379.15		2,388,442.08	
应收账款	阳泉煤业（集团）有限责任公司	1,098,796.17		4,143,768.18	
应收账款	汉枫缓释肥料（山西）有限公司	12,234,386.85		13,357,516.42	
应收账款	山西晋丰煤化工有限责任公司	6,307,202.87		2,124,964.58	
应收账款	山西三维丰海化工有限公司	24,029.86		119,045.00	
应收账款	山西三维集团股份有限公司	6,426,941.56		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	
应收账款	山西兆丰铝业有限责	3,106,400.00		5,286,200.00	

	任公司				
应收账款	太原化工股份有限公司	2,221,495.79		841,839.00	
应收账款	阳泉威虎化工有限责任公司	2,629,135.20		3,229,135.20	
应收账款	阳泉煤业集团孟县化工有限责任公司	5,302,944.00			
应收账款	三维邦海石化工程有限责任公司	5,388,500.00			
应收账款	阳煤集团太原化工新材料有限公司	155,200.00			
应收账款	太原化工股份有限公司	303,678.00		303,678.00	
应收账款	阳煤集团烟台巨力化肥有限公司	45,000.00		24,000.00	
应收账款	阳泉煤业集团孟县化工有限责任公司	530,300.00			
预付款项	山西晋丰煤化工有限责任公司	865,933.23			
预付款项	太原化学工业集团普田农业有限公司	163,740.00			
预付款项	太原化工股份有限公司			56,250.00	
预付款项	太原化学工业集团工程建设有限公司			182,007.76	
预付款项	阳泉煤业集团翼城东沟煤业有限公司	70,411.60		1,082,411.97	
预付款项	阳泉煤业集团翼城山凹煤业有限公司	746,423.22		66,101.80	
预付款项	阳泉煤业(集团)股份有限公司	5,702,898.84			
预付款项	阳泉煤业集团寿阳煤炭销售有限公司	4,519,575.11		11,857,320.00	
预付款项	山西宏厦第一建设有限责任公司			5,301,100.00	
预付款项	山西宏厦建筑工程第三有限公司	7,193,100.00		7,193,100.00	
预付款项	山西宏厦建筑工程有限公司			872,019.00	
预付款项	阳泉煤业(集团)股份有限公司	29,064,612.22		103,550,763.56	
预付款项	阳泉煤业集团国际贸易有限公司			223,638,410.56	
预付款项	阳泉煤业集团寿阳煤炭销售有限公司	20,994,657.26		739,913.62	
预付款项	阳泉煤业集团昔阳煤			12,225,059.04	

	炭销售有限公司				
预付款项	阳泉天成煤炭铁路集运有限公司	89,819.60			
预付款项	阳泉煤业（集团）股份有限公司			7,756,831.11	
预付款项	阳泉煤业集团太原国际贸易有限公司			51,766,065.77	
预付款项	阳泉煤业（集团）股份有限公司			8,494,578.10	
预付款项	阳泉煤业（集团）股份有限公司			4,869,418.41	
预付款项	阳泉煤业集团昔阳煤炭销售有限公司			1,050,207.59	
预付款项	阳泉天成煤炭铁路集运有限公司			10,839,651.34	
预付款项	阳泉煤业（集团）股份有限公司			4,630,964.93	
预付款项	阳泉煤业集团寿阳煤炭销售有限公司			1,515,700.00	
预付款项	阳泉煤业集团昔阳煤炭销售有限公司	326,485.50		2,394,459.59	
预付款项	山西宏厦第一建设有限责任公司建安工程分公司	616,942.00			
其他应收款	阳泉煤业（集团）有限责任公司	1,500,000.00		2,534.80	
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	阳泉煤业（集团）有限责任公司	300,000.00			
其他应收款	平原县兴龙纺织有限公司			47,675,372.14	
其他应收款	阳泉煤业（集团）有限责任公司	500,000.00			
其他应收款	阳泉煤业（集团）有限责任公司	300,000.00			
其他应收款	阳泉煤业（集团）有限责任公司	1,250,000.00		750,000.00	
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	
其他流动资产	山西三维丰海化工有限公司	67,056,792.44		69,556,792.44	
其他流动资产	汉枫缓释肥料（山西）有限公司	5,000,000.00		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		330,000,000.00
短期借款	阳泉煤业集团财务有限责任公司	150,000,000.00	100,000,000.00
短期借款	阳泉煤业集团财务有限责任公司		100,000,000.00
短期借款	阳泉煤业集团财务有限责任公司	80,000,000.00	80,000,000.00
短期借款	阳泉煤业集团财务有限责任公司		280,000,000.00
应付账款	山西国阳新能国际贸易有限公司	184,680.00	1,920,292.00
应付账款	山西太行建设开发有限公司	2,083,548.00	3,223,548.00
应付账款	山西宏厦建筑工程有限公司	160,000.00	
应付账款	阳泉煤业集团昔阳煤炭销售有限公司	15,471,552.94	
应付账款	山西宏厦第一建设有限责任公司	550,242.60	
应付账款	阳泉煤业(集团)股份有限公司	10,379,636.19	
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	1,306,135.85	3,748,273.83
应付账款	阳泉煤业(集团)股份有限公司	102,666,911.21	5,742,944.07
应付账款	阳泉煤业集团寿阳煤炭销售有限公司		768,888.82
应付账款	山西诚正建设监理咨询有限公司	520,000.00	
应付账款	三维邦海石化工程有限公司	2,958,408.12	
应付账款	太原化工股份有限公司	3,853,332.36	
应付账款	太原化学工业集团工程建设有限公司	362,347.82	
应付账款	阳泉煤业(集团)股份有限公司	3,680,538.73	
应付账款	阳泉煤业(集团)股份有限公司	223,826.12	
预收款项	新疆国泰新华矿业股份有限公司	38,590,346.40	
预收款项	阳泉煤业集团盂县化工有限责任公司	4,884,000.00	13,380,400.00
预收款项	阳煤集团太原化工新材料有限公司	35,319,608.58	12,912,000.00
预收款项	三维邦海石化工程有限责任公司		20,531,000.00
预收款项	阳煤集团太原化工新材料有限公司	852,000.00	
预收款项	阳泉煤业集团国际贸易有限公司	7,383,999.75	66,560,587.17
预收款项	阳泉煤业集团盂县化工有限责任公司	3,000,000.00	5,257,700.00
预收款项	阳泉煤业集团太原国际贸易有限公司		51,766,065.77
预收款项	阳泉煤业集团盂县化工有限责任公司		100,000.00
应付利息	阳泉煤业集团财务有限责任公司	274,999.99	200,444.44
应付利息	阳泉煤业集团财务有限责任公司	625,275.73	1,456,903.43
应付利息	阳泉煤业集团财务有限责任公司	130,068.65	
应付利息	阳泉煤业集团财务有限责任公司	127,981.43	
其他应付款	阳泉煤业(集团)有限责任公司		260,000,000.00
其他应付款	汉枫缓释肥料(山西)有限公司	124,000.00	140,000.00
其他应付款	山西海博瑞丰实业有限责任公司	11,590,000.00	
其他应付款	阳煤集团太原化工新材料有限公司	86,822,000.00	
其他应付款	山西宏厦第一建设有限责任公司		244,000.00
其他应付款	山西太行建设开发有限公司		600,000.00
其他应付款	山西宏厦建筑工程第三有限公司	73,053,053.32	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	11,027,660.64
其他应付款	阳泉煤业集团吉成建设工程检测有限	251,565.00	157,340.08

	责任公司		
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	483,576.00	678,842.73
其他应付款	阳泉煤业（集团）有限责任公司林业处	3,000,000.00	4,930,000.00
其他应付款	太原化学工业集团工程建设有限公司	12,616,908.50	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
其他应付款	山西汇正建设工程投资咨询有限公司	250,000.00	
一年内到期的非流动负债	阳泉煤业集团财务有限责任公司	91,060,230.96	75,046,937.46
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	32,251,600.00	
一年内到期的非流动负债	阳泉煤业集团财务有限责任公司	110,000,000.00	
一年内到期的非流动负债	阳泉煤业集团财务有限责任公司	65,998,428.32	
其他流动负债	山西三维丰海化工有限公司	19,067,044.93	13,969,172.29
其他流动负债	汉枫缓释肥料（山西）有限公司	495,566.38	460,415.78
长期借款	阳泉煤业集团财务有限责任公司		110,000,000.00
长期借款	阳泉煤业集团财务有限责任公司	123,497,831.58	214,558,062.54
长期借款	阳泉煤业集团财务有限责任公司	52,345,896.56	
长期应付款	阳泉煤业集团财务有限责任公司	79,437,479.88	100,000,000.00

## 九、 股份支付：

无

## 十、 或有事项：

## (一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

1、丰喜集团为关铝阳极材料有限公司、山西鑫龙稀土磁业（集团）有限公司借款担保

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9月，运城市中级人民法院以（2005）运中民二初字第35号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。2006年11月22日，

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。

在运城市中级人民法院审理期间，丰喜集团一直与山西鑫龙稀土磁业（集团）有限公司、山西海鑫钢铁集团有限公司协商。2013 年 11 月，丰喜集团将该债权转让给运城市凯源房地产开发有限公司，债权转让款 3100 万元，2013 年 12 月，运城市凯源房地产开发有限公司向丰喜集团支付债权转让款 1700 万元，余款 1400 万元将在 2014 年支付，运城市恺鑫房地产开发有限公司为此提供连带责任保证。

## 2、丰喜集团为山西振兴集团有限公司借款担保

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，其中：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。截至 2013 年 12 月，山西振兴欠丰喜集团 79,551,879.42 元，山西振兴的关联企业山西恒源煤业有限公司欠丰喜集团 7,074,161.25 元。

## 3、丰喜集团为运城市引水供水有限责任公司借款担保

丰喜集团于 2001、2002 年分次为运城市引水供水有限责任公司（以下简称：供水公司）在农行运城分行盐湖区支行借款 5800 万元提供连带责任保证。2011 年借款到期后，丰喜集团承担了清偿责任，代其归还了借款 5471 万元。2010 年，运城市城市建设投资开发有限公司（以下简称：城投公司）向丰喜集团提供了连带责任保证方式的反担保。为此，丰喜集团在 2012 年向运城市中级人民法院提起了诉讼。2012 年，运城市中级人民法院经审理判决：供水公司在判决生效后 30 日内偿还 5471 万元及利息（利息按同期人民银行贷款利率）；城投公司对上述债务承担连带清偿责任。判决生效后，供水公司、城投公司未履行判决，丰喜集团向法院申请强制执行。

## 4、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，一直未执行。

#### 5、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2007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。

#### 6、正元集团下属公司采购合同纠纷、质量纠纷两案

2012年12月10日，青岛捷能汽轮机股份有限公司就采购合同付款问题起诉石家庄正元化肥有限公司、石家庄柏坡正元化肥有限公司、石家庄中冀正元化工有限公司。正元集团下属公司接到通知已封账户160万元，并于12月19日向青岛四方区人民法院提出管辖权异议。2013年3月26日去青岛市中院沟通管辖权异议批复情况被告知已驳回原审法院。5月31日在青岛开庭审理此案，9月29日再次开庭审理此案，一审判决于11月28日收到，判决石家庄正元化肥有限公司10万元以及逾期付款的违约金、石家庄柏坡正元化肥有限公司134.6万元以及逾期付款的违约金、石家庄中冀正元化工有限公司31万元以及逾期付款的违约金。正元集团下属公司于12月10日提起上诉。

2013年4月23日，石家庄柏坡正元化肥有限公司就产品质量问题起诉青岛捷能汽轮机股份有限公司，4月23日立案并办理财产保全手续，5月8日对方提出管辖权异议，12月26日开庭审理此案。

目前上述两个诉讼案件尚未了结，石家庄柏坡正元化肥有限公司被冻结银行存款1,686,567.42元，石家庄中冀正元化工有限公司被冻结银行存款500,000.00元。

#### 十一、 承诺事项：

无

#### 十二、 资产负债表日后事项：

##### （一） 其他资产负债表日后事项说明

##### 1、成立阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司供销分公司

2014年1月10日，经阳泉煤业集团阳煤化工投资有限责任公司党政联席会议研究，决定设立供销分公司，并与2014年1月15日下发了《阳煤化工投资有限责任公司关于设立供销分公司及有关人员职务聘任的通知》（阳煤化投〔2014〕3号）。

2014年1月20日，阳煤煤业集团阳煤化工投资有限责任公司供销分公司经山西省工商行政管理局注册登记成立，领取了营业执照，注册号：140000116064686，负责人：董湖水。

##### 2、丰喜集团非经营性资产处置

2013年12月2日，本公司第八届董事会第八次会议（通讯方式）审议通过《关于丰喜集团非经营性资产与海丰铝业公司股权置换的议案》，为应对日趋严峻的经营形势，盘活非经营性资产，同意本公司下属全资子公司山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司将其所持有的非经营性资产与山西海博瑞丰实业有限责任公司持有的山西海丰铝业有限责任公司全部股权进行置换。

丰喜集团的非经营性资产是丰喜集团总部办公大楼南面的房产（含所涉及的土地使用权）及配套设施（按酒店设计）、职工公寓楼的房产（含所涉及的土地使用权）及配套设施、职工食堂与配套中心的房产（含所涉及的土地使用权）及配套设施、丰喜集团总部尚未使用完毕的土地使用权、姚孟资产（包括土地使用权、房产及配套设施）及三亚房产等。

2013年12月23日，本公司2013年第二次临时股东大会审议通过《关于丰喜集团非经营性资产与海丰铝业公司股权置换的议案》。

#### 十三、 其他重要事项：

(一) 其他

1、企业搬迁关停

(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 2013 年 12 月 31 日止, 尚有 2769.48 万元的款项未收回, 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 2013 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) 2013 年, 恒源公司进行了一些项目考察, 最终决定启动 10 万吨/年非光气法聚碳酸酯项目。目前项目能评报告通过了青岛市节能监察中心的评审 (《青岛市固定资产投资节能审查报告》QNJN-SC-2013-038)。2014 年 4 月 4 日, 完成项目备案立项工作 (青黄发改工业[2014]7 号)。

2、深州化肥公司的政府补助

2013 年 12 月 20 日, 深州市人民政府作出了《深州市人民政府关于对阳煤集团深州化肥有限公司奖励的决定》(深州市人民政府决定 (2013) 106 号), 决定中说: 为表彰阳煤集团深州化肥有限公司作出的突出贡献, 支持该公司更好更快发展, 经市政府研究决定, 奖励阳煤集团深州化肥有限公司人民币肆仟万元。

2013 年 12 月 30 日, 阳煤集团深州化肥有限公司收到了深州市财政局的拨款 4000 万元。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

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	3,000.00	100.00			309,663.00	100.00		
合计	3,000.00	/		/	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
龙梅	3,000.00			风险小
合计	3,000.00		/	/

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

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

(三) 长期股权投资  
按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
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				100.000	100.000
河北阳煤正元化工集团有限公司	714,201,700.00	714,201,700.00		714,201,700.00				60.780	60.780
阳煤集团和顺化工有限公司	251,223,300.00	251,223,300.00		251,223,300.00				51.690	51.690
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				17.698	17.698

(四) 投资收益：

1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

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

2、 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
自贡凯迪碳素有限公司		-80,426.43	上年已处置该股权投资
合计		-80,426.43	/

(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	-2,646,430.10	49,227,770.08
加: 资产减值准备		4,234,264.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,135.76	22,358.35
无形资产摊销		40,000.00
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)		80,426.43
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)	-2,527,947.00	-4,385,453.06
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	4,852,517.98	5,231,769.76
其他		-57,969,277.50
经营活动产生的现金流量净额	-319,723.36	-3,518,141.42
<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	7,597.11	
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	7,597.11	-3,518,141.42

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-15,932,205.79	97,926,035.68	-16,009,478.19
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	74,867,428.56	78,095,843.91	41,740,495.61
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	7,384,500.01		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成	4,098,900.00		

本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,027,577.43	15,673,900.55	15,841,062.27
少数股东权益影响额	-12,121,485.09	-34,487,510.92	-20,127,585.27
所得税影响额	-26,058,973.13	-27,915,016.44	-134,028.11
合计	50,265,741.99	129,293,252.78	21,310,466.31

## (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	-0.50	-0.0152	-0.0152
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.61	-0.0495	-0.0495

## (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 交易性金融资产期末数 100.00 万元，比期初数增加 100.00 万元，原因是丰喜集团购买的森泽煤铝 1 期债权收益权项目集合资金信托产品，期限 1 年。

(2) 预付款项期末数 218,609.50 万元，与期初数 167,833.65 万元相比，增加 50,775.85 万元，增幅 30.25%，主要原因是新建项目预付工程款增加，其中：深州化工乙二醇项目预付款增加 44,280.02 万元，正元集团增加 14,960.07 万元。

(3) 应收利息期末数 127.29 万元，比期初数增加 127.29 万元，原因是丰喜集团为保证焦炉气长期合作供应，本期预付新绛县鑫泰焦化有限公司焦炉气款，按照合同约定应收取的资金占用费。

(4) 其他流动资产期末数 29,055.88 万元，与期初数 8,211.64 万元相比，增加 20,844.24 万元，增幅 253.84%，主要原因是应交税费中的待抵扣进项税和预缴企业所得税转入，其中：待抵扣进项税转入 18,901.42 万元，预缴企业所得税转入 2,948.79 万元。

(5) 在建工程期末数 207,527.03 万元，与期初数 297,149.70 万元相比，减少 89,622.67 万元，降幅 30.16%，主要原因是新建项目投产转固定资产后减少和新开工项目增加所致，其中：和顺化工 18.30 尿素项目转固定资产减少 113,122.56 万元，正元集团 15 万吨氨醇项目转固定资产减少 58,005.39 万元；正元沧州 60 万吨合成氨配套 80 万吨尿素项目增加 48,872.81 万元，丰喜重装公司现代煤化工装备太原研发制造项目增加 17,088.87 万元。

(6) 工程物资期末数 21,916.63 万元，与期初数 512.59 万元相比，增加 21,404.04 万元，增幅 4175.65%，主要原因是新开工项目建设所需工程物资库存增加，其中：沧州正元 60 万吨合成氨配套 80 万吨尿素项目增加 18,395.42 万元，深州化工乙二醇项目增加 2,225.04 万元。

(7) 应付票据期末数 165,640.42 万元，与期初数 113,509.10 万元相比，增加 52,131.32 万元，增幅 45.93%，主要是缓解资金压力，节约融资费用，大量采用票据方式结算，其中正元集团签发银行承兑增加 37,257.24 万元，丰喜集团签发银行承兑增加 14,121.62 万元。

(8) 预收款项期末数 93,750.43 万元，与期初数 134,719.13 万元相比，减少 40,968.70 万元，降幅 30.41%，主要是化工市场竞争激烈，预收款项下降，其中：正元集团减少 27,894.92 万元，齐鲁一化减少 11,955.28 万元。

(9) 应交税费期末数 10,635.54 万元，与期初数-2,547.17 万元相比，增加 13,182.71 万元，增幅 517.54%，主要原因是待抵扣进项税 18,901.42 万元和预缴企业所得税 2,948.79 万元列报调整到其他流动资产所致。

(10) 应付利息期末数 9,062.77 万元，与期初数 3,485.14 万元相比，增加 5577.64 万元，增幅 160.04%，主要原因是化工投资公司的私募债券和中期票据根据权责发生制计提了 6,172.52 万元的利息，尚未到付息时间。

(11) 应付股利期末数 4,351.80 万元, 与期初数 42,095.15 万元相比, 减少 37,743.35 万元, 减幅 89.66%, 主要原因是重大资产重组方案约定了评估基准日(2010 年 11 月 30 日)至交割日(2012 年 8 月 31 日)期间的损益归重组方所有, 2012 年对该期间实现的可供分配利润进行了分配, 2013 年支付了相应股利。

(12) 一年内到期的非流动负债期末数 110,579.70 万元, 与期初数 80,022.39 万元相比, 增加 30,557.30 万元, 增幅 38.19%, 主要原因是 2014 年到期的长期借款和长期应付款需归还的本金增加, 其中: 丰喜集团增加 21,905.35 万元, 正元集团增加 16,172.71 万元。

(13) 其他流动负债期末数 1,956.26 万元, 与期初数 1,442.96 万元相比, 增加 513.30 万元, 增幅 35.57%, 主要原因是丰喜集团的联营企业山西三维丰海化工有限公司在结算中心的存款增加。

(14) 长期借款期末数 301,273.96 万元, 与期初数 204,162.14 万元相比, 增加 97,111.81 万元, 增幅 47.57%, 主要原因是化工投资公司长期借款增加 8 个亿, 正元集团增加 7 个亿, 丰喜集团减少 5.26 亿元。

(15) 应付债券期末数 13 亿元, 与期初数相比增加 13 亿元, 主要原因是化工投资公司本期发行私募债券 8 亿元, 期限 3 年; 中期票据 5 亿元, 期限 5 年。

(16) 长期应付款期末数 43,227.88 万元, 与期初数 31,995.25 万元相比, 增加 11,232.64 万元, 增幅 35.11%, 主要原因是正元集团融资租赁款增加 2 亿元, 以及其他项目偿付减少所致。

(17) 股本期末数 146,785.60 万元, 与期初数 58,714.24 万元相比, 增加 88,071.36 万元, 增幅 150%, 原因是根据本公司 2012 年年度股东大会决议和修改后的章程规定, 实施 10 送 15 的资本公积转增股本方案, 增加股本 88,071.36 万元。

(18) 专项储备期末数 2,058.84 万元, 与期初数 1,124.76 万元相比, 增加 934.08 万元, 增幅 83.05%, 主要原因是齐鲁一化计提安全生产费用增加 703 万元。

(19) 营业收入本期发生额 2,509,064.65 万元, 与上年度发生额 1,759,131.54 万元相比, 增幅 42.63%, 主要原因: 一是由于部分新建、技改项目投产达效, 如正元集团氨合成装置升级改造项目投运, 尿素增产 38 万吨, 甲醇增产 4 万吨; 和顺化工 18030 尿素项目正式投产, 生产尿素 32 万吨, 甲醇 2 万吨; 二是丰喜集团、正元集团等企业抓住市场有利时机, 大力开展贸易业务; 三是重组平原化工后, 同比增加 10 个月的实物产能, 同比增加尿素产量 81 万吨, 甲醇 6 万吨。

(20) 财务费用本期发生额 54,359.24 万元, 与上年度发生额 38,206.80 万元相比, 增幅 42.28%, 主要原因: 一是部分工程项目竣工投产, 利息停止资本化转为费用化, 如和顺化工新增 5693 万元; 二是根据企业生产经营需要, 与上年比银行贷款额度提高, 利息支出增加; 三是新增企业平原化工发生 9074 万元, 比同期 1342 万元(2 个月)增加 7732 万元。

(21) 投资收益本期发生额-8,784.77 万元, 与上年度发生额 10,509.01 万元相比, 减少 19,293.78 万元, 减幅 183.59%, 主要原因是本期丰喜集团参股联营企业产生巨额亏损造成投资收益-8823 万元, 上期处置子公司恒通化工产生投资收益 9910 万元。

(22) 营业外支出本期发生额 2,592.17 万元, 与上年发生额 1,566.31 万元相比, 增加 1,025.86 万元, 增幅 65.49%, 主要原因是: 一是丰喜集团淘汰处置了一批机器设备类固定资产, 二是正元集团将部分资产处置和抵债, 三是平原化工将部分资产抵债和处置, 由此造成了非流动资产处置损失。

(23) 所得税费用本期发生额 9,646.51 万元, 与上年度发生额 16,408.95 万元相比, 减少 6,762.45 万元, 降幅 41.21%, 主要原因是本期盈利下降, 相应减少当期所得税费用。

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人闫文泉、主管会计工作负责人王强签名并盖章的财务报表
- (二) 载有中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师张全成、梁海涌签名并盖章的审计报告原件
- (三) 报告期内在《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：闫文泉

阳煤化工股份有限公司

2014 年 4 月 23 日