

公司代码：601216

公司简称：君正集团

# 内蒙古君正能源化工集团股份有限公司

## 2024 年年度报告



二〇二五年四月二十六日

## 重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人乔振宇、主管会计工作负责人范宇及会计机构负责人（会计主管人员）范宇声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟向全体股东每股派发现金红利0.15元（含税），以截至2024年12月31日公司总股本8,438,017,390股计算，共计拟派发现金红利1,265,702,608.50元（含税）。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

报告期，公司不存在对生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”。

十一、 其他

适用 不适用

## 目 录

|     |                  |     |
|-----|------------------|-----|
| 第一节 | 释义.....          | 4   |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4   |
| 第三节 | 管理层讨论与分析.....    | 11  |
| 第四节 | 公司治理.....        | 60  |
| 第五节 | 环境与社会责任.....     | 80  |
| 第六节 | 重要事项.....        | 88  |
| 第七节 | 股份变动及股东情况.....   | 99  |
| 第八节 | 优先股相关情况.....     | 105 |
| 第九节 | 债券相关情况.....      | 105 |
| 第十节 | 财务报告.....        | 106 |

---

---

备查文件  
目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报表；
  - 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
  - 3、报告期，在上海证券交易所网站及《中国证券报》《上海证券报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 
-

## 第一节 释义

### 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义       |   |  |
|--------------|---|--|
| 中国证监会        | 指 | 中国证券监督管理委员会  |
| 上交所          | 指 | 上海证券交易所  |
| 君正集团、公司、本公司  | 指 | 内蒙古君正能源化工集团股份有限公司  |
| 君正科技         | 指 | 乌海市君正科技产业集团有限责任公司  |
| 君正化工         | 指 | 内蒙古君正化工有限责任公司  |
| 君正矿业         | 指 | 乌海市君正矿业有限责任公司  |
| 神华君正         | 指 | 乌海市神华君正实业有限责任公司  |
| 君正供水         | 指 | 乌海市君正供水有限责任公司  |
| 锡盟君正         | 指 | 锡林郭勒盟君正能源化工有限责任公司  |
| 锡林浩特市君正      | 指 | 锡林浩特市君正能源化工有限责任公司  |
| 鄂尔多斯君正       | 指 | 鄂尔多斯市君正能源化工有限公司  |
| 君正物流         | 指 | 上海君正物流有限公司   |
| 君正天原         | 指 | 内蒙古君正天原化工有限责任公司  |
| 君正储运         | 指 | 内蒙古呼铁君正储运有限责任公司  |
| 协泰商贸         | 指 | 内蒙古协泰商贸有限公司  |
| 珠海奥森         | 指 | 珠海奥森投资有限公司   |
| 上海博森         | 指 | 上海博森管理咨询有限公司   |
| 拉萨盛泰         | 指 | 拉萨经济技术开发区盛泰信息科技发展有限公司  |
| 智连国际         | 指 | Lion Legend International Limited.   |
| 卢森堡阳光        | 指 | Luxembourg Sunshine International Co S.à.r.l.                                      |
| 君正新材料        | 指 | 鄂尔多斯市君正新材料有限责任公司   |
| 蒙西电石         | 指 | 君正（鄂尔多斯市）化工有限公司<br>（原内蒙古振声节能科技有限公司）  |
| 鄂托克石灰石矿      | 指 | 鄂尔多斯市君正环保材料有限公司<br>（原鄂托克旗博纳环保材料有限责任公司）   |
| Interchim 集团 | 指 | Interchim SAS、Interchim Instruments SAS、Orgabiochrom SAS、Novaquest SAS 四家公司及其下属子公司 |
| 天弘基金         | 指 | 天弘基金管理有限公司   |
| 北方蒙西发电       | 指 | 内蒙古北方蒙西发电有限责任公司  |
| 成都柏奥特克       | 指 | 科兴（成都）生物制品有限公司<br>（原成都柏奥特克生物科技股份有限公司）  |
| 内蒙古图微        | 指 | 内蒙古图微新材料科技有限公司   |
| 河北博晖         | 指 | 博晖生物制药（河北）有限公司   |
| 鄂尔多斯京东方      | 指 | 鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司   |

|                    |   |   |
|--------------------|---|---|
| 绿色可降解塑料项目          | 指 | 年产 2×60 万吨 BDO 及年产 2×100 万吨 PBAT/PBS/PBT/PTMEG 绿色环保循环产业一期项目                 |
| 碳化钙升级改造项目          | 指 | 年产 60 万吨 BDO 及 100 万吨 PBAT/PBS/PBT/PTMEG 绿色环保循环产业项目配套原料碳化钙产能置换整合技术升级改造项目    |
| 300 万吨/年焦化项目       | 指 | 年产 300 万吨焦化整合升级配套项目   |
| 30 万吨/年 BDO 项目     | 指 | 年产 2×60 万吨 BDO 及年产 2×100 万吨 PBAT/PBS/PBT/PTMEG 绿色环保循环产业一期项目(第一批次) —BDO 项目   |
| 12 万吨/年 PTMEG 项目   | 指 | 年产 2×60 万吨 BDO 及年产 2×100 万吨 PBAT/PBS/PBT/PTMEG 绿色环保循环产业一期项目(第一批次) —PTMEG 项目 |
| 55 万吨/年甲醇综合利用项目    | 指 | 年产 55 万吨焦炉煤气/电石炉尾气制甲醇综合利用项目   |
| 绿色低碳环保可降解塑料循环产业链项目 | 指 | 绿色可降解塑料项目以及配套的碳化钙升级改造项目、300 万吨/年焦化项目、55 万吨/年甲醇综合利用项目等                       |
| 元、万元、亿元            | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位   |
| 报告期、本期             | 指 | 2024 年年度  |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|           |  |
|-----------|--|
| 公司的中文名称   | 内蒙古君正能源化工集团股份有限公司  |
| 公司的中文简称   | 君正集团   |
| 公司的外文名称   | INNER MONGOLIA JUNZHENG ENERGY & CHEMICAL GROUP CO.,LTD. |
| 公司的外文名称缩写 | JUNZHENG   |
| 公司的法定代表人  | 乔振宇  |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                       | 证券事务代表                      |
|------|-----------------------------|-----------------------------|
| 姓名   | 吴婉贞                         | 周明                          |
| 联系地址 | 内蒙古乌海市滨河区海达君正街<br>君正长河华府办公楼 | 内蒙古乌海市滨河区海达君正街<br>君正长河华府办公楼 |
| 电话   | 0473-6921035                | 0473-6921035                |
| 传真   | 0473-6921034                | 0473-6921034                |
| 电子信箱 | junzheng@junzhenggroup.com  | junzheng@junzhenggroup.com  |

### 三、基本情况简介

|               |   |
|---------------|---|
| 公司注册地址        | 内蒙古乌海市乌达工业园区  |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 无   |
| 公司办公地址        | 内蒙古乌海市乌达工业园区  |
| 公司办公地址的邮政编码   | 016040  |
| 公司网址          | <a href="https://www.junzhenggroup.com">https://www.junzhenggroup.com</a> |
| 电子信箱          | junzheng@junzhenggroup.com  |

### 四、信息披露及备置地点

|                  |  |
|------------------|--|
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 中国证券报 ( <a href="https://www.cs.com.cn">https://www.cs.com.cn</a> )<br>上海证券报 ( <a href="https://www.cnstock.com">https://www.cnstock.com</a> ) |
| 公司披露年度报告的证券交易所网址 | <a href="https://www.sse.com.cn">https://www.sse.com.cn</a>  |
| 公司年度报告备置地点       | 公司董事会办公室   |

### 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 | 君正集团 | 601216 | 内蒙君正    |

### 六、其他相关资料

|             |    |                  |
|-------------|----|------------------|
| 公司聘请的会计师事务所 | 名称 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
|-------------|----|------------------|

|      |         |                             |
|------|---------|-----------------------------|
| (境内) | 办公地址    | 北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层 |
|      | 签字会计师姓名 | 周鑫、张洁                       |

## 七、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                 | 2024年             | 2023年             | 本期比上年<br>同期增减(%)       | 2022年             |
|------------------------|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|
| 营业收入                   | 25,211,157,317.80 | 19,124,410,642.24 | 31.83                  | 21,459,660,549.37 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 2,803,794,005.71  | 2,723,144,440.27  | 2.96                   | 4,157,356,425.04  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 2,572,529,423.30  | 2,402,465,821.66  | 7.08                   | 3,216,675,022.92  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 2,451,471,630.11  | 993,442,922.83    | 146.77                 | 4,099,351,273.71  |
|                        | 2024年末            | 2023年末            | 本期末比上年<br>同期末增减<br>(%) | 2022年末            |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 27,238,845,288.22 | 26,934,400,139.31 | 1.13                   | 25,707,562,489.56 |
| 总资产                    | 42,822,859,244.58 | 40,174,267,790.84 | 6.59                   | 38,854,476,780.20 |
| 期末总股本                  | 8,438,017,390.00  | 8,438,017,390.00  |                        | 8,438,017,390.00  |

### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 2024年  | 2023年  | 本期比上年同期增减(%) | 2022年  |
|-------------------------|--------|--------|--------------|--------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.3323 | 0.3227 | 2.97         | 0.4927 |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.3323 | 0.3227 | 2.97         | 0.4927 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.3049 | 0.2847 | 7.10         | 0.3812 |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 10.48  | 10.40  | 增加0.08个百分点   | 17.37  |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 9.61   | 9.18   | 增加0.43个百分点   | 13.44  |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用  不适用

1、报告期，营业收入较上年同期增加 6,086,746,675.56 元，增加比例为 31.83%，主要变动原因为：本期新项目建设陆续完成并转产，与上年同期相比，新增焦炭、甲醇、BDO、PTMEG 等产品，营业收入同比增加。

2、报告期，经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 1,458,028,707.28 元，增加比例为 146.77%，主要变动原因为：销售商品收到的银行承兑汇票贴现同比增加。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用  不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2024 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

|                         | 第一季度<br>(1-3 月份) | 第二季度<br>(4-6 月份) | 第三季度<br>(7-9 月份) | 第四季度<br>(10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入                    | 5,197,619,612.68 | 6,460,764,759.12 | 6,732,789,059.15 | 6,819,983,886.85   |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 712,369,536.60   | 801,544,869.30   | 725,806,154.15   | 564,073,445.66     |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 748,989,861.41   | 810,959,491.52   | 546,072,536.07   | 466,507,534.30     |
| 经营活动产生的现金流量净额           | -145,810,512.47  | 1,048,143,394.20 | 394,115,191.96   | 1,155,023,556.42   |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目   | 2024 年金额       | 附注（如适用） | 2023 年金额      | 2022 年金额       |
|--|----------------|---------|---------------|----------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分  | 255,640,897.85 |         | 86,065,299.64 | 511,264,346.85 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | 48,279,325.95  |         | 47,721,438.08 | 13,389,192.40  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | -1,094,248.64  |         | 48,106,069.59 | 168,428,153.23 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费  | 4,247,660.16   |         | 3,953,176.10  | 7,547,169.81   |
| 委托他人投资或管理资产的损益   |                |         |               |                |
| 对外委托贷款取得的损益  |                |         |               |                |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失  |                |         |               |                |

|  |                |                |                |
|--|----------------|----------------|----------------|
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                  | 2,360.18       | 667,029.47     |                |
| 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 |                | 173,639,546.08 |                |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                          |                |                |                |
| 非货币性资产交换损益   |                |                |                |
| 债务重组损益   | 580,859.79     | 7,296.70       | 416,403.03     |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等                     |                |                |                |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响                         |                |                |                |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用                             |                |                |                |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益               |                |                |                |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                     |                |                |                |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益                                     |                |                |                |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                |                |                |                |
| 受托经营取得的托管费收入   |                |                |                |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                   | -56,826,727.59 | 10,949,791.83  | -39,703,748.54 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                    | 24,000.00      | -333,700.30    | 409,987,242.15 |
| 减：所得税影响额   | 19,346,357.14  | 50,092,755.81  | 130,624,682.20 |
| 少数股东权益影响额（税后）  | 243,188.15     | 4,572.77       | 22,674.61      |
| 合计   | 231,264,582.41 | 320,678,618.61 | 940,681,402.12 |

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

适用 不适用

#### 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称     | 期初余额             | 期末余额             | 当期变动            | 对当期利润的影响金额     |
|----------|------------------|------------------|-----------------|----------------|
| 交易性金融资产  | 20,814,903.75    | 15,605,612.73    | -5,209,291.02   | -3,306,920.62  |
| 应收款项融资   | 528,236,202.94   | 321,651,606.40   | -206,584,596.54 | -16,305,278.06 |
| 其他权益工具投资 | 679,547,949.38   | 814,958,278.62   | 135,410,329.24  | 14,074,343.12  |
| 合计       | 1,228,599,056.07 | 1,152,215,497.75 | -76,383,558.32  | -5,537,855.56  |

## 十二、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

2024 年，党的二十届三中全会胜利召开，对进一步全面深化改革、推进中国式现代化作出战略部署。一年来，面对外部压力加大、内部困难增多的复杂严峻形势，在党中央坚强领导下，全国各族人民砥砺奋进、攻坚克难，经济运行总体平稳、稳中有进，全年经济社会发展主要目标任务顺利完成，高质量发展扎实推进，新质生产力稳步发展，我国经济实力、科技实力、综合国力持续增强。同时，经济发展亦面临诸多问题与挑战：国际上，世界经济增长动能不足，单边主义、保护主义加剧，多边贸易体制受阻，关税壁垒增多，整体外部环境更趋复杂严峻；从国内看，经济回升向好，经济基础仍待持续稳固，市场有效需求不足。

报告期，面对错综复杂的经济形势和竞争激烈的市场环境，在公司董事会的正确领导下，全体君正人团结一致、主动作为、克难前行，紧密围绕能源化工和化工物流两大核心业务，统筹生产运营、新项目投资建设和绿色低碳创新发展，公司整体运营保持着持续高质量发展的良好势头。

报告期，公司在发挥产业链协同优势的同时，持续推动产业链各环节开展创新增效、节能降耗、成本管控等工作，深挖产业链和装置潜力；公司不断优化航线结构和罐队运营，提升经营及管理效率，进一步巩固公司的成本竞争优势；公司绿色低碳环保可降解塑料循环产业链项目已经全部建成并投入运行，450MW 光伏发电项目已全部建设完成并实现全容量并网发电。同时，为进一步优化公司船队结构，拓展船队规模，本年度公司投资建造了部分液体化工品船舶。新产能的投产、新运力的投资以及用能结构的优化，将为公司可持续发展提供新动能。此外，公司聚焦数字化、智能化建设及绿色低碳发展领域持续推动行业转型升级和技术进步，助力公司向高质量发展迈进。

报告期，公司实现营业收入 252.11 亿元，同比增加 31.83%；归属于上市公司股东的净利润 28.04 亿元，同比增加 2.96%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 25.73 亿元，同比增加 7.08%。报告期末，公司资产总额 428.23 亿元，较年初增长 6.59%。具体经营情况如下：

##### 1、能源化工板块

报告期，国际环境复杂多变，国内需求仍待提振，消费动能不足，受此影响公司主要产品价格较上年降幅明显，主要原材料价格虽然有所下降但依然处在高位，对公司能源化工板块的生产经营产生了一定冲击。在此背景下，公司持续强化全员经营意识、推动运营体系高效协作，在产量提升、消耗降低、原料替代与掺配、成本管控等诸多方面实现突破，同时配套构建多元化绩效考核机制，鼓励各业务板块主动在重大突破、创新增效、战略保障创新项目上追求更高目标。另外，公司不断加强外部对标工作，深挖管理短板，制定并实施可量化、能落地的改进举措，持续完善管理体系与流程，提升管理效能。总体来看，2024 年公司在乌海和鄂尔多斯两个循环经济产业链基地继续高效运转，生产经营平稳有序，未发生重大设备、安全、环保事故。

报告期，公司生产聚氯乙烯 87.68 万吨，较上年同期增加 2.14%；生产烧碱 57.40 万吨，较上年同期增加 1.06%；生产硅铁 33.50 万吨，较上年同期增加 17.05%；生产水泥熟料 159.39 万吨，较上年同期增加 5.74%。报告期，公司投资建设的绿色低碳环保可降解塑料循环产业链项目已经全部建成并投入运行，主要生产指标基本达到设计标准，生产焦炭 236.64 万吨、甲醇 30.46 万吨、BDO 15.55 万吨、PTMEG 2.54 万吨。

## 2、化工物流板块

报告期，公司化工物流板块通过深化全球化战略布局，基于市场动态精准实施航线运力弹性配置，同步推进数字化中台系统建设与业务数字化系统迭代升级，实现服务能效提升，取得了良好的经营业绩。

公司船运业务积极拓展全球市场，深入研究各市场的化工产品需求特点、贸易政策以及竞争对手情况，重点开拓和优化国际航线结构、提升市场占有率；内贸船队积极探索内外贸兼营经营举措，结合内贸船队现有业务优势，对航线进行整合规划，拓展更多外贸市场航线，从而更好地融入全球化工产业链。

随着全球供应链紧张局势逐步缓解，集装罐物流业务的客户平均使用罐箱时间有所减少，集装罐供需关系趋于平衡。为应对市场变化，公司积极调整策略，通过优化业务规模与单罐次盈利能力，确保集装罐物流业务的整体盈利水平。在集装罐租赁业务方面，公司通过持续开拓全球市场，提升运营效率，集装罐租赁业务运营率稳定，维持较高水平，进一步巩固了市场竞争力。

2024 年受到油品消费税征收范围扩大、欧盟提高进口中国生物柴油关税以及中国降低工业油脂出口退税等政策影响，仓储码头业务遇到较大挑战。公司继续深化一体化经营的思路，持续开发拳头产品的业务量，全年仓储周转量与码头吞吐量保持稳定。

## 3、战略投资项目

### （1）绿色低碳环保可降解塑料循环产业链项目

报告期，公司投资建设的以 BDO 生产为核心的“石灰石—电石—煤焦化—甲醇—BDO—PTMEG”绿色低碳环保可降解塑料循环产业链项目建设的 30 万吨/年 BDO 项目、12 万吨/年 PTMEG 项目及配套的碳化钙升级改造项目、300 万吨/年焦化项目、55 万吨/年甲醇综合利用项目已经全部建成并投入运行，主要生产指标基本达到设计标准。

### （2）450MW 光伏发电项目

公司紧跟国家“生态优先，绿色发展”和“双碳”目标的政策导向，报告期公司建设的 450MW 光伏发电项目已实现全容量并网发电，有效助力公司节能减排、稳定电力供应和降低能源成本。

### （3）造船项目

报告期，为进一步优化公司船队结构、拓展船队规模，积极打造经济性高、竞争力强的化学品运输船队，不断提升公司竞争力，公司全资子公司通过投资建设及船舶租赁的方式，共达成 20

艘 25.9K 载重吨化学品船舶的建设和租赁协议。截至报告披露日，该批船舶建造项目正在按计划推进。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### 1、化学原料和化学制品制造业

#### (1) 聚氯乙烯

聚氯乙烯是五大通用合成树脂之一，广泛用于生产建筑、包装、电子材料和生活消费品。经过近年 PVC 行业的快速发展，目前 PVC 行业处于充分竞争状态，产能集中度不断提升，产品技术成熟，市场稳定，从产品生命周期角度看，目前 PVC 行业处于成熟期。从行业周期看，2022 年开始 PVC 供应逐步充裕，行业进入产能过剩局面，2024 年 PVC 产能过剩局面有所加剧。截至 2024 年底，我国 PVC 生产企业 73 家，与上年持平，总产能 2,951 万吨，占当前全球总量的 47% 左右，2024 年估算全国 PVC 产量约 2,220 万吨，开工率 75%。总体来看，国内 PVC 产品同质化竞争激烈，通用型树脂生产企业经营普遍面临较大困难。未来我国 PVC 树脂将朝着专用化、高端化和差异化方向发展，PVC 及其下游应用进入新一轮的发展周期。企业需要不断通过标准与服务、积极和下游加工应用相适配，持续提高专用树脂市场占有率，适应市场发展。（数据来源：中国氯碱网）

#### (2) 烧碱

烧碱属于基础化工原料，广泛应用于氧化铝、有机化学、无机化学、纸浆及造纸、纺织、人造丝、皂业及洗涤剂等众多行业。2024 年，随着我国新能源领域不断发展，磷酸铁锂电池和三元电池需求明显增长，磷酸铁锂和氢氧化锂等相关化工品耗碱量持续提升，烧碱市场需求稳步增长。需求方面，全球烧碱下游消费领域无明显变化，需求地域主要集中在亚洲、欧洲和北美洲等地区。产能方面，全球烧碱产能持续小幅增长态势，产能净增加 323 万吨，总产能 10,648 万吨，总产量约 8,480 万吨。中国是全球烧碱产能最大的国家，占全球总产能 47%，2024 年我国烧碱新增产能 209 万吨，退出产能 40 万吨，总产能 5,010 万吨。生产企业新增 7 家，退出 2 家，烧碱企业共 172 家。（数据来源：中国氯碱网）

#### (3) 甲醇

甲醇广泛应用于烯烃、甲醛、二甲醚、冰醋酸以及溶剂、燃料等多个领域。从价格来看，2024 年一季度市场整体波动不大；进入二季度之后，四月底受装置集中检修等因素影响出现价格高点，后受宏观经济偏弱、房地产行业低迷等因素影响价格下跌；三季度甲醇价格维持低位震荡运行；四季度初期，国内利多政策提出及甲醇主力下游烯烃开工率维持中高位运行、且传统下游刚性需求仍存，甲醇企业库存降至低位，低供低库支撑下甲醇价格持续拉涨。供需方面，据不完全统计，2024 年中国甲醇新增产能达 405 万吨（未计淘汰产能），产能增速 1.25%，投产多集中于上半年，较往年有所放缓。主因如下：其一，受国家能耗双控政策及双碳目标影响，部分地区不再审批新增煤制甲醇产能；其二，受供求局面影响，甲醇投产积极性有所抑制。（数据来源：百川盈孚）

#### (4) BDO

BDO (1,4 丁二醇) 是一种重要的有机精细化工原料, 广泛应用于终端纺织、塑料、锂电池正极材料、医药、可降解塑料及皮革鞋材等领域。2024 全年 BDO 价格整体呈现“V”型走势, 2024 年前三季度 BDO 市场整体处于下跌状态, 由于新增产能较多、需求较为疲软, BDO 市场整体处于下跌状态。四季度开始, 新疆地区 BDO 物流运输缓慢, 加之其他地区装置减产力度较大, 价格触底反弹。供需方面, 2024 年 BDO 产能总计新增 124 万吨, 产能达到 477.6 万吨; 下游 PTMEG 等行业承压, 需求增速低于产能增速。(数据来源: 百川盈孚)

#### (5) PTMEG

PTMEG (聚四氢呋喃) 是一种重要的合成纤维原料和高性能聚合物材料, 在纺织、新材料、医疗用品等领域有着广泛的应用。从价格来看, 国内 PTMEG 价格自 2024 年开年以来整体呈现区间下行的走势。截止到 12 月 31 日, PTMEG 市场价格为 12,250 元/吨, 较年初下降 5,000 元/吨, 跌幅为 28.99%, 2024 年市场平均价格为 14,067 元/吨, 同比下跌 28.46%。供需方面: 随着新产能的不断投产, 国内 PTMEG 产能增速明显高于下游新增消费的增速, 行业供需失衡的特征延续全年。(数据来源: 百川盈孚)

### 2、铁合金冶炼 (硅铁行业)

硅铁是有色金属冶炼和黑色金属冶炼的重要原材料, 主要在金属冶炼时作为脱氧剂, 硅铁行业的下游主要是钢铁行业与金属镁行业。从价格来看, 2024 年一季度受冬季需求减弱及春节假期影响, 现货价格持续下跌, 3 月跌至年内低点, 市场均价 6,233 元/吨; 进入二季度, 因铁水产量回升、下游不锈钢产量增速加快, 市场需求增加但供给低位, 出现供需错配, 市场均价从 6,100 元/吨涨至 7,432 元/吨, 季末因政策预期落空及需求转弱, 价格理性回落; 三季度硅铁市场呈现“弱稳”态势, 供需博弈加剧, 价格承压; 四季度硅铁市场供需弱平衡, 年末价格在成本线附近震荡, 市场情绪谨慎, 12 月期货价跌至 6,372 元/吨。从产量来看, 2024 年硅铁供应基本持稳运行, 2024 年国内硅铁产量约 558.75 万吨, 较 2023 年增加 0.55%。(数据来源: 我的钢铁网)

### 3、焦化行业

焦炭是钢铁生产的重要原料之一, 其广泛应用于高炉炼铁、铁合金冶炼、有色金属冶炼及电石生产、气化和合成化学等领域, 生产过程中同步产生焦炉煤气、煤焦油、粗苯等副产品, 具有进一步加工的价值。历经多年发展, 我国已构建起完整的焦化产业体系, 在全球范围内成为最具竞争力的行业之一。回顾 2024 年煤焦市场整体运行情况, 价格方面, 受重要终端地产与基建的弱势影响, 黑色系价格支撑乏力, 焦炭供需格局偏宽松, 全年市场信心不足, 年内焦炭价格累计提降 23 轮, 幅度为 1,600-1,760 元/吨; 累计提涨 11 轮, 幅度为 750-825 元/吨, 总体净下调 850-935 元/吨。供需方面, 全年焦炭需求仍显疲软, 前期焦炭价格持续下调, 焦企亏损严重, 多数焦企逐步加大限产力度; 而后受宏观政策等因素影响, 终端需求稍有提升, 且钢厂高炉逐步复产、铁水产量增加, 对焦炭需求增多; 临近年末, 焦煤价格不断下调让利, 生产积极性较高。(数据来源: 百川盈孚)

#### 4、化工物流运输业

化工物流行业作为化工配套行业，与化工行业的兴衰休戚与共。化工行业的持续发展，不断催生新的化工产品与产能，这直接带动了化工物流需求的增长。随着化工企业生产规模的扩大，对原材料的采购运输以及成品的销售配送需求日益旺盛，为化工物流行业创造了广阔的市场空间。化工物流运作复杂、安全性要求高、技术要求严格、设备专业化程度高，主要服务对象是液体化工品。其物流设施主要包括船舶、码头、管道、储罐、仓库以及公路和铁路等。船舶主要负责在港口间运输化工产品；码头主要起到原料或产品船运时船舶的停靠作用；管道主要是对液态或气态的油品、天然气或化工品的传输；公路和铁路主要为槽车、罐式集装箱的运输；而储罐和仓库分别提供不同形态的油品、天然气或化工品的储存。

2024 年，全球化学品市场在复杂的经济环境与产业变革中呈现“弱复苏”与“结构性分化”并存的态势。尽管全球经济增速放缓、地缘冲突与能源波动持续扰动，但绿色转型、区域供应链重塑及新兴领域需求增长仍为行业注入动能。

根据国际能源署（IEA）与 ICIS 预测，2024 年全球化学品市场规模预计达 5.2 万亿美元，同比微增 2.5%，增速较疫情后高位明显回落，但细分赛道差异显著：亚洲继续主导全球化学品生产，中国凭借新能源与高端材料产业链优势，以乙烯、锂电池材料、生物基化学品为核心的产能扩张持续推进，但传统大宗化学品面临产能过剩压力；欧洲市场则受制于能源成本高企与碳关税

（CBAM）实施，部分石化企业加速向特种化学品转型或向低成本区域转移产能；美国受益于页岩气低价原料优势，乙烯、聚乙烯等基础化学品出口竞争力增强，但生物制造与循环经济政策推动下，可再生化学品投资升温；中东依托低成本油气资源，持续扩大烯烃及衍生品产能，并通过合资模式深化与中国、印度市场绑定。同时，原油与天然气价格仍存不确定性，2024 年布伦特原油均价维持在 70-90 美元/桶区间，欧洲天然气价格较 2022 年峰值回落但仍高于历史水平，导致区域性成本差持续。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

#### 1、能源化工板块

##### （1）业务范围：

能源化工板块业务范围涵盖煤炭开采、发电、石灰石开采、生石灰烧制、电石生产、烧碱制备、乙炔法聚氯乙烯制备、电石渣制水泥熟料、硅铁冶炼、炼焦、甲醇合成、BDO 生产、PTMEG 生产等环节，主要产品包括聚氯乙烯树脂、烧碱、电石、硅铁、水泥熟料、煤炭、焦炭、甲醇、BDO（1,4-丁二醇）、PTMEG（聚四氢呋喃）等。

截至报告期末，公司拥有聚氯乙烯产能 80 万吨、烧碱产能 55 万吨、电石产能 238.3 万吨、石灰石开采能力 500 万吨、煤炭开采能力 90 万吨、水泥熟料产能 135 万吨、硅铁产能 28 万吨、焦炭产能 300 万吨、甲醇产能 55 万吨、BDO 产能 30 万吨、PTMEG 产能 12 万吨，拥有发电装机容量 163.5 万千瓦。

## （2）经营模式：

能源化工板块依托完整的“煤—电—氯碱化工”“煤—电—特色冶金”一体化循环经济产业链条，推行科学高效专业化管理，持续推进技术研发与创新，提升装备大型化、自动化水平，实现资源、能源的就地高效转化，形成公司在资源、成本、技术、装备等方面的核心竞争优势。

报告期，绿色低碳环保可降解塑料循环产业链项目已经全部建成并投入运行，公司在原有产业链条基础上形成新的“石灰石—电石—煤焦化—甲醇—BDO—PTMEG”一体化循环经济产业链条，成功将乌海地区的乙炔化工和煤焦化工两个优势产业进行耦合，实现了资源、能源的就地高效转化。

## 2、化工物流板块

### （1）业务范围：

化工物流板块所处行业为化学品物流运输行业，业务范围涵盖液体化工品船运、集装罐物流、集装罐租赁及储罐码头等。公司作为国内有竞争力的全球化学品物流服务和设施提供商，为国内外知名化工企业提供安全、稳定、高效的物流支持。

截至报告期末，公司控制船队规模为 111.83 万吨，控制罐队规模为 43,008 台，合资运营 16.65 万立方储罐和 2 个 5 万吨级化工品码头。

### （2）经营模式：

化工品船运业务：主要从事液体能源化工产品的船舶运输，主要运输产品为甲醇、对二甲苯、乙二醇、植物油、基础油等近百种液体化工产品。采取航次租船（程租）、包运租船（COA）、期租、经营池（POOL）相结合的经营模式。其中，包运租船和航次租船是最主要的经营模式。

集装罐业务：主要利用罐式集装箱为客户提供物流和租赁服务。集装罐物流业务利用集装罐为客户提供精细化化工品全球范围内的“门到门”一站式运输服务，客户主要为全球知名化工企业，公司网点遍布亚洲、欧洲、美洲、大洋洲的 20 多个国家和地区，实现了全球化运营。集装罐租赁业务为全球客户提供罐箱租赁和技术服务，根据客户需求量身定制适装各类化学品的特种罐设计、改造、清洗、维保等技术方案，并利用全球网络提供应急技术响应服务。

储罐码头业务：主要为客户提供液体化工品内外贸易进出口中转、存储，码头、铁路和汽车装卸等服务，凭借高标准的仓储码头设施和规范化管理，在物流关键枢纽为客户提供安全、稳定、高效的物流支持。

## 四、报告期内核心竞争力分析

适用  不适用

### 1、一体化循环经济产业链的低成本竞争优势

公司能源化工板块位于国家级氯碱化工产业基地——内蒙古乌海市，乌海市素以“乌金之海”著称，周边广泛分布着煤炭、煤系高岭土、石灰岩、铁矿石、石英砂、白云岩等矿产资源，储量

大、品位好、易开采、相对集中配套。依托当地富集的资源，公司产品的主要原材料均可就近采购，采购成本和能源利用成本相对较低，具有较好的区位优势。

公司是全国循环经济示范基地、内蒙古自治区循环经济示范企业，建设的循环经济产业链实现了从煤、电、电石到 PVC、烧碱、环保建材以及硅铁的上下游一体化布局，是较为完整的“煤—电—氯碱化工”“煤—电—特色冶金”纵向一体化循环经济产业链。同时，随着绿色可降解塑料项目第一批次全部建成并投入运行，公司形成新的“石灰石—电石—煤焦化—甲醇—BDO—PTMEG”一体化循环经济产业链条，行业内首创“煤焦化工”和“乙炔化工”的深度绿色耦合设计，实现各项生产要素的最佳匹配。

公司主要生产要素大部分实现自给，有效降低了原料采购的溢价波动和交易成本。公司生产装置采用“集约化”“紧凑化”“联通化”布局，物料流转设计科学，转运成本低且损耗小；通过产业链各环节和关键节点的联动管理，以及资源与三废的综合利用，实现了最优匹配。生产环节间的废料、余热余压等低附加值副产品作为其他环节的原料和动力的形式已经得到充分利用，显著降低了原材料、燃动力成本及废弃物处置成本，实现了资源、能源的高效利用和转化，构建了公司低成本的竞争优势。公司的产能匹配度和资源利用效率在同行业中处于领先水平。

## 2、创新引领的技术装备优势

在产品升级、工艺优化、新技术引进以及节能减排等方面，公司持续加大研发投入，积极推进技术攻关、创新及革新活动，并取得显著成果。不仅实现了生产工艺和装备的持续优化，还使得技术创新和管理创新在公司发展中发挥着越来越重要的引领和支撑作用。

在装备大型化、自动化方面，公司实现行业内多个“首创”，不断引领和推动行业技术进步。公司首例将气烧套筒窑跨行业引进电石行业，填补了国内电石生产领域的空白；首家建设的大型密闭电石炉成为国家产业标准；首家将聚氯乙烯单线产能做到世界最大；行业内首创在电石成品后处理车间采用全球首套电石转运自动化、智能化控制系统。

技术创新和技术引进同样应用于公司新建的绿色低碳环保可降解塑料循环产业链项目：乙炔原料装置采用世界上较先进的 81000KVA 电石炉及生产工艺；BDO 装置引进 KTS（原 INVISTA）BDO（1,4-丁二醇）技术，单套产能 30 万吨/年，为目前全球单线产能最大装置；焦化装置采用国内自主集成的最大、较先进的 6.78 米捣固焦炉，配套干熄焦余热利用的环保、节能设施，焦炉煤气综合利用技术，实现焦炉煤气和余热蒸汽向下游化工产品的综合利用。

先进生产工艺技术以及大型装备的运用，将不断提升智能化、自动化水平，实现项目全过程的节能减排、清洁安全生产；同时，装备大型化也将有利于提升产能集约性，有效实现产业链各环节和关键节点的联动管理，促进产业链间资源与三废的绿色综合利用，实现效率提升与成本优化，为公司高质量可持续发展提供核心支撑。

3、依托全球化运营的服务网络和高标准安全管理体系，打造全球领先的液体化学品物流服务能力

经过多年的发展，公司已经成为中国最大的液体化学品船东、世界第四的不锈钢化学品船东，市场份额亚洲第一、全球第三的集装箱物流服务商（来源：德路里海事研究、ITCO）。化工物流业务以中国为基地，辐射全球，在美洲、欧洲、中东、东南亚、东北亚等主要国家和城市设立了广泛的网点和分子公司，构建了体系化的全球物流网络。完善的全球物流网络有助于贴近客户，更快响应客户需求，更有助于有效平衡全球业务因地域和产品特性带来的不平衡，使得公司化工物流板块能够在低成本运营的前提下提供更快速高效的物流服务，形成了区别于其他竞争对手的差异化竞争优势。此外，体系化的全球物流网络还促进了各区域网点和分子公司之间的协同合作；通过共享信息、资源和吸收不同国家、地区的先进经验，实现优势互补，进一步提升整体运营效率和客户满意度。全球化的协同效应不仅增强了公司市场竞争力，也为客户提供了更加稳定和可靠的物流解决方案。

公司化工物流板块坚持高标准的安全管理要求，目前已经通过了 ISO9001/ISO14001/ISO45001 质量、环保、职业安全健康管理体系认证，运行的船舶符合 SHELL、BP、BASF、CHEVRON 等大型石油公司及 CDI 的检验标准。通过塑造有感领导、直线责任、属地管理、全员参与的 QHSE 文化的推广最佳管理实践等活动，化工物流板块的安全管理制度流程更加完善，安全管理理念更加深入，安全管理水平进一步提升。

#### 4、科技创新驱动企业高质量发展机制

公司坚持科学技术是第一生产力，不断致力于企业技术创新和技术管理能力的持续提升。通过加强校企合作、行业内协作共享，加大创新工作室投入，推行创新奖励机制，建立创新人才培养、激励政策，持续激发员工创新激情，打造优秀技术人才梯队，为技术创新提供人才保障。公司持续加大研发投入，推进各项技术攻关、技术创新和技术革新活动，不断取得丰硕成果，实现了生产运营的持续优化，技术创新和管理创新在公司发展的引领和支撑方面发挥着越来越重要的作用。目前公司子公司君正化工和鄂尔多斯君正获评国家级高新技术企业，君正化工获评自治区科技领军企业，公司拥有 2 个自治区级企业研究开发中心，1 个自治区级企业技术中心，1 个自治区级职工创新工作室、3 个市级职工创新工作室，蒙西电石入选工信部首批电石行业规范企业名单。

能源化工板块积极推进数字化车间和智能工厂建设；通过实施一系列数字化项目，加速推进数字化、智能化转型步伐，实现数据互联互通与业务高效协同，进而对生产经营能够实施精准监控与实时分析，为战略决策提供强有力的数据支撑。化工物流板块，通过引入船队管理的数字化系统 IMOS 平台、布局船岸一体化智能系统、自研集装箱物流的 NILS 系统、集装箱租赁的 GLAP 系统等，有效利用信息技术推动业务发展、提升管控水平，积极推进涵盖运营管理、数据处理服务质量和创新发展等关键领域的智能化、数字化发展，赋能智能物流，全方位提升公司的竞争力。

#### 5、加强人才战略布局，构建学习型组织

公司始终秉持“以人为本，科学管理”的企业文化理念，秉承“日进一寸、精益求精、崇尚进步”的管理哲学，始终保持“求真务实、追求卓越”的奋斗精神，将“构建学习型组织，进行

全员素质竞争”作为公司最重要的发展战略。历经多年发展，公司已营造出“保持竞争、鼓励竞争、激发竞争”的人才培养环境，公司以“两院四中心一学校”作为员工培训和继续教育的平台，不断强化提升专业管理人才、技术人才、技能人才队伍的建设。凭借前瞻性的人才战略布局和不断完善的人才培训及培养机制，持续引进高质量的管理、科技及技术人才、加大各类优秀人才的招聘与培养力度，推动公司向科技引领型企业升级，为公司高质量可持续发展提供了坚实的人才支撑。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期，公司实现营业收入 252.11 亿元，同比增加 31.83%；归属于上市公司股东的净利润 28.04 亿元，同比增加 2.96%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 25.73 亿元，同比增加 7.08%。

报告期末，公司资产总额 428.23 亿元，较年初增长 6.59%；归属于上市公司股东的所有者权益 272.39 亿元，较年初增长 1.13%。

### （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          | 25,211,157,317.80 | 19,124,410,642.24 | 31.83   |
| 营业成本          | 20,414,985,673.95 | 14,613,801,903.20 | 39.70   |
| 销售费用          | 94,537,392.43     | 74,281,256.85     | 27.27   |
| 管理费用          | 1,415,531,886.36  | 1,505,663,758.79  | -5.99   |
| 财务费用          | -23,407,360.63    | -102,938,286.21   | 不适用     |
| 研发费用          | 366,928,279.96    | 361,034,623.00    | 1.63    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,451,471,630.11  | 993,442,922.83    | 146.77  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,532,230,245.71 | 1,203,672,635.72  | -310.38 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 487,346,653.09    | -2,591,587,422.51 | 不适用     |

营业收入变动原因说明：本期较上年同期增加 6,086,746,675.56 元，增加比例为 31.83%，主要变动原因为：本期新项目建设陆续完成并转产，与上年同期相比，新增焦炭、甲醇、BDO、PTMEG 等产品，营业收入同比增加。

营业成本变动原因说明：本期较上年同期增加 5,801,183,770.75 元，增加比例为 39.70%，主要变动原因为：本期新项目建设陆续完成并转产，与上年同期相比，新增焦炭、甲醇、BDO、PTMEG 等产品，营业成本同比增加。

财务费用变动原因说明：本期为-23,407,360.63 元，上年同期为-102,938,286.21 元。主要变动原因为：公司持有的外币货币性资产较上年同期减少，因汇率变动影响导致汇兑收益同比减少，影响财务费用同比增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期较上年同期增加 1,458,028,707.28 元，增加

比例为 146.77%。主要变动原因为：销售商品收到的银行承兑汇票贴现同比增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期较上年同期减少 3,735,902,881.43 元，减少比例 310.38%。主要变动原因为：公司因新项目建设资金需求以及金融市场变化（理财产品收益率下降）的影响，公司压缩了理财产品投资规模，导致投资活动产生的现金流量净额同比减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期为 487,346,653.09 元，上年同期为 -2,591,587,422.51 元。主要变动原因为：本期公司取得金融机构借款的变动导致筹资活动现金流入同比增加 4,151,145,961.09 元，本期公司偿还利息、分配股利的变动导致筹资活动现金流出同比增加 1,214,689,780.99 元，综合影响筹资活动产生的现金流量净额同比增加。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2、收入 and 成本分析

适用 不适用

### (1) 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

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 (%)  |
| 基本化学原料制造业     | 10,252,298,898.98 | 8,459,829,407.39  | 17.48   | 18.35         | 16.55         | 增加 1.27 个百分点  |
| 铁合金冶炼业        | 1,978,106,917.20  | 1,759,859,547.97  | 11.03   | 4.26          | 3.46          | 增加 0.69 个百分点  |
| 电力生产业         | 1,368,475,002.23  | 1,087,275,502.84  | 20.55   | 10.35         | -10.12        | 增加 18.10 个百分点 |
| 煤炭采选业         | 583,621,422.53    | 106,812,342.48    | 81.70   | 0.73          | -20.22        | 增加 4.81 个百分点  |
| 焦化行业          | 3,906,758,434.41  | 4,093,345,108.28  | -4.78   |               |               |               |
| 水泥制造业         | 260,315,462.97    | 170,669,988.16    | 34.44   | -5.90         | -14.02        | 增加 6.20 个百分点  |
| 化工物流业         | 7,423,990,166.63  | 5,753,448,711.41  | 22.50   | -0.55         | 4.05          | 减少 3.42 个百分点  |
| 其他            | 1,219,960,773.77  | 912,305,107.04    | 25.22   | 10.40         | 7.32          | 增加 2.14 个百分点  |
| 公司内部各业务分部相互抵销 | -2,112,595,357.48 | -2,095,714,751.45 |         |               |               |               |
| 合计            | 24,880,931,721.24 | 20,247,830,964.12 | 18.62   | 31.51         | 38.84         | 减少 4.30 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 (%)  |
| 聚氯乙烯          | 4,545,815,267.21  | 4,070,760,390.58  | 10.45   | -3.12         | -7.69         | 增加 4.44 个百分点  |
| 硅铁            | 1,978,106,917.20  | 1,759,859,547.97  | 11.03   | 4.26          | 3.46          | 增加 0.69 个百分点  |
| 电             | 1,368,475,002.23  | 1,087,275,502.84  | 20.55   | 10.35         | -10.12        | 增加 18.10 个百分点 |

|               |                   |                   |       |       |        |              |
|---------------|-------------------|-------------------|-------|-------|--------|--------------|
| 片碱            | 1,473,253,870.94  | 561,554,852.16    | 61.88 | -7.56 | -8.48  | 增加 0.38 个百分点 |
| 电石            | 3,019,912,507.70  | 2,869,020,352.55  | 5.00  | 27.06 | 28.36  | 减少 0.96 个百分点 |
| 煤             | 583,621,422.53    | 106,812,342.48    | 81.70 | 0.73  | -20.22 | 增加 4.81 个百分点 |
| 水泥熟料          | 260,315,462.97    | 170,669,988.16    | 34.44 | -5.90 | -14.02 | 增加 6.20 个百分点 |
| PTMEG         | 183,441,017.60    | 174,586,249.20    | 4.83  |       |        |              |
| BDO           | 724,461,822.83    | 607,888,736.41    | 16.09 |       |        |              |
| 甲醇            | 305,414,412.70    | 176,018,826.49    | 42.37 |       |        |              |
| 焦炭            | 3,906,758,434.41  | 4,093,345,108.28  | -4.78 |       |        |              |
| 其他            | 1,219,960,773.77  | 912,305,107.04    | 25.22 | 10.40 | 7.32   | 增加 2.14 个百分点 |
| 公司内部各业务分部相互抵销 | -2,107,493,996.92 | -2,091,745,466.36 |       |       |        |              |
| 合计            | 17,462,042,915.17 | 14,498,351,537.80 | 16.97 | 52.44 | 60.13  | 减少 3.99 个百分点 |

#### 主营业务分地区情况

| 分地区 | 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 (%) |
|-----|-------------------|-------------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 境外  | 6,486,191,088.15  | 5,306,659,571.76  | 18.19   | -2.27         | -2.57         | 增加 0.26 个百分点 |
| 境内  | 18,394,740,633.09 | 14,941,171,392.36 | 18.77   | 49.76         | 63.52         | 减少 6.84 个百分点 |
| 合计  | 24,880,931,721.24 | 20,247,830,964.12 | 18.62   | 31.51         | 38.84         | 减少 4.30 个百分点 |

#### 主营业务分销售模式情况

| 销售模式 | 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 (%) |
|------|-------------------|-------------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 自销   | 7,580,705,867.52  | 6,272,513,867.90  | 17.26   | 123.72        | 135.71        | 减少 4.21 个百分点 |
| 经销   | 9,881,337,047.65  | 8,225,837,669.90  | 16.75   | 22.50         | 28.67         | 减少 4.00 个百分点 |
| 合计   | 17,462,042,915.17 | 14,498,351,537.80 | 16.97   | 52.44         | 60.13         | 减少 3.99 个百分点 |

## (2) 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品 | 单位 | 生产量    | 销售量    | 库存量   | 生产量比上年增减 (%) | 销售量比上年增减 (%) | 库存量比上年增减 (%) |
|------|----|--------|--------|-------|--------------|--------------|--------------|
| 聚氯乙烯 | 万吨 | 87.68  | 87.99  | 5.14  | 2.14         | 3.03         | -5.69        |
| 烧碱   | 万吨 | 57.40  | 57.74  | 0.50  | 1.06         | 1.92         | -40.48       |
| 硅铁   | 万吨 | 33.50  | 34.20  | 0.83  | 17.05        | 19.29        | -45.75       |
| 水泥熟料 | 万吨 | 159.39 | 162.57 | 1.31  | 5.74         | 9.68         | -70.82       |
| 焦炭   | 万吨 | 236.35 | 225.18 | 13.31 |              |              |              |
| BDO  | 万吨 | 12.53  | 11.01  | 1.52  |              |              |              |

|       |    |       |       |      |
|-------|----|-------|-------|------|
| PTMEG | 万吨 | 2.54  | 1.96  | 0.58 |
| 甲醇    | 万吨 | 18.91 | 18.67 | 0.24 |

产销量情况说明：

生产量中不含自产自用量。

### (3) 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

### (4) 成本分析表

单位：元

|           |        | 分行业情况            |             |                  |               |                  |      |
|-----------|--------|------------------|-------------|------------------|---------------|------------------|------|
| 分行业       | 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(%) | 情况说明 |
| 基本化学原料制造业 | 直接材料   | 5,581,467,604.02 | 65.98       | 5,168,453,420.35 | 71.20         | 7.99             |      |
|           | 直接人工   | 113,586,830.97   | 1.34        | 75,156,413.66    | 1.04          | 51.13            |      |
|           | 燃动费    | 1,935,201,607.86 | 22.88       | 1,415,080,823.14 | 19.49         | 36.76            |      |
|           | 制造费用   | 557,073,121.82   | 6.58        | 327,237,442.62   | 4.51          | 70.24            |      |
|           | 销售运费   | 272,500,242.72   | 3.22        | 272,873,797.22   | 3.76          | -0.14            |      |
|           | 小计     | 8,459,829,407.39 | 100.00      | 7,258,801,896.99 | 100.00        | 16.55            |      |
| 铁合金冶炼业    | 直接材料   | 575,858,902.15   | 32.71       | 620,299,394.09   | 36.47         | -7.16            |      |
|           | 直接人工   | 50,794,106.06    | 2.89        | 49,530,008.42    | 2.91          | 2.55             |      |
|           | 燃动费    | 928,658,946.16   | 52.77       | 848,495,250.39   | 49.88         | 9.45             |      |
|           | 制造费用   | 180,504,241.04   | 10.26       | 157,555,448.67   | 9.26          | 14.57            |      |
|           | 销售运费   | 24,043,352.56    | 1.37        | 25,162,918.21    | 1.48          | -4.45            |      |
|           | 小计     | 1,759,859,547.97 | 100.00      | 1,701,043,019.78 | 100.00        | 3.46             |      |
| 电力生产业     | 直接材料   | 803,476,939.19   | 73.90       | 984,575,773.39   | 81.39         | -18.39           |      |
|           | 直接人工   | 17,592,954.59    | 1.62        | 17,961,940.49    | 1.48          | -2.05            |      |
|           | 制造费用   | 266,205,609.06   | 24.48       | 207,159,454.29   | 17.13         | 28.50            |      |
|           | 小计     | 1,087,275,502.84 | 100.00      | 1,209,697,168.17 | 100.00        | -10.12           |      |
| 煤炭采选业     | 制造费用   | 106,472,234.36   | 99.68       | 132,608,232.44   | 99.05         | -19.71           |      |
|           | 销售运费   | 340,108.12       | 0.32        | 1,274,909.90     | 0.95          | -73.32           |      |
|           | 小计     | 106,812,342.48   | 100.00      | 133,883,142.34   | 100.00        | -20.22           |      |
| 水泥制造业     | 直接材料   | 88,007,787.50    | 51.57       | 134,531,741.17   | 67.77         | -34.58           |      |
|           | 直接人工   | 8,638,332.90     | 5.06        | 7,587,619.21     | 3.82          | 13.85            |      |
|           | 燃动费    | 26,964,351.72    | 15.80       | 35,087,869.07    | 17.68         | -23.15           |      |
|           | 制造费用   | 47,059,516.04    | 27.57       | 21,300,803.69    | 10.73         | 120.93           |      |
|           | 小计     | 170,669,988.16   | 100.00      | 198,508,033.14   | 100.00        | -14.02           |      |
| 焦化行业      | 直接材料   | 3,524,265,208.93 | 86.10       |                  |               |                  |      |
|           | 直接人工   | 31,385,325.43    | 0.77        |                  |               |                  |      |
|           | 燃动费    | 62,546,248.60    | 1.53        |                  |               |                  |      |

|                               | 制造费用       | 153,682,521.03    | 3.75                |                   |                       |                          |          |
|-------------------------------|------------|-------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|--------------------------|----------|
|                               | 销售运费       | 321,465,804.29    | 7.85                |                   |                       |                          |          |
|                               | 小计         | 4,093,345,108.28  | 100.00              |                   |                       |                          |          |
| 化工物<br>流业                     |            | 5,753,448,711.41  | 100.00              | 5,529,641,231.61  | 100.00                | 4.05                     |          |
| 其他                            |            | 912,305,107.04    | 100.00              | 850,043,335.27    | 100.00                | 7.32                     |          |
| 公司内<br>部各业<br>务分部<br>相互抵<br>销 |            | -2,095,714,751.45 |                     | -2,298,034,311.35 |                       |                          |          |
| 合计                            |            | 20,247,830,964.12 |                     | 14,583,583,515.95 |                       | 38.84                    |          |
| <b>分产品情况</b>                  |            |                   |                     |                   |                       |                          |          |
| 分产品                           | 成本构成<br>项目 | 本期金额              | 本期占总<br>成本比例<br>(%) | 上年同期金额            | 上年同期<br>占总成本<br>比例(%) | 本期金额较<br>上年同期变<br>动比例(%) | 情况<br>说明 |
| 聚氯<br>乙烯                      | 直接材料       | 3,284,167,752.60  | 80.68               | 3,610,981,781.23  | 81.88                 | -9.05                    |          |
|                               | 直接人工       | 35,488,303.27     | 0.87                | 24,380,464.22     | 0.55                  | 45.56                    |          |
|                               | 燃动费        | 300,891,519.16    | 7.39                | 286,808,859.35    | 6.50                  | 4.91                     |          |
|                               | 制造费用       | 229,002,699.78    | 5.63                | 242,090,830.21    | 5.49                  | -5.41                    |          |
|                               | 销售运费       | 221,210,115.77    | 5.43                | 245,839,655.16    | 5.58                  | -10.02                   |          |
|                               | 小计         | 4,070,760,390.58  | 100.00              | 4,410,101,590.17  | 100.00                | -7.69                    |          |
| 片碱                            | 直接材料       | 422,915,025.07    | 75.32               | 459,165,611.49    | 74.84                 | -7.89                    |          |
|                               | 直接人工       | 5,738,806.86      | 1.02                | 4,310,941.68      | 0.70                  | 33.12                    |          |
|                               | 燃动费        | 74,059,984.73     | 13.19               | 87,895,969.25     | 14.33                 | -15.74                   |          |
|                               | 制造费用       | 51,740,318.83     | 9.21                | 48,743,296.09     | 7.94                  | 6.15                     |          |
|                               | 销售运费       | 7,100,716.67      | 1.26                | 13,462,986.12     | 2.19                  | -47.26                   |          |
|                               | 小计         | 561,554,852.16    | 100.00              | 613,578,804.63    | 100.00                | -8.48                    |          |
| 电石                            | 直接材料       | 1,207,384,611.54  | 42.08               | 1,098,306,027.63  | 49.13                 | 9.93                     |          |
|                               | 直接人工       | 61,503,917.12     | 2.14                | 46,465,007.76     | 2.08                  | 32.37                    |          |
|                               | 燃动费        | 1,384,545,805.66  | 48.26               | 1,040,375,994.54  | 46.55                 | 33.08                    |          |
|                               | 制造费用       | 193,334,019.20    | 6.74                | 36,403,316.32     | 1.63                  | 431.09                   |          |
|                               | 销售运费       | 22,251,999.03     | 0.78                | 13,571,155.94     | 0.61                  | 63.97                    |          |
|                               | 小计         | 2,869,020,352.55  | 100.00              | 2,235,121,502.19  | 100.00                | 28.36                    |          |
| 硅铁                            | 直接材料       | 575,858,902.15    | 32.71               | 620,299,394.09    | 36.47                 | -7.16                    |          |
|                               | 直接人工       | 50,794,106.06     | 2.89                | 49,530,008.42     | 2.91                  | 2.55                     |          |
|                               | 燃动费        | 928,658,946.16    | 52.77               | 848,495,250.39    | 49.88                 | 9.45                     |          |
|                               | 制造费用       | 180,504,241.04    | 10.26               | 157,555,448.67    | 9.26                  | 14.57                    |          |
|                               | 销售运费       | 24,043,352.56     | 1.37                | 25,162,918.21     | 1.48                  | -4.45                    |          |
|                               | 小计         | 1,759,859,547.97  | 100.00              | 1,701,043,019.78  | 100.00                | 3.46                     |          |
| 电                             | 直接材料       | 803,476,939.19    | 73.90               | 984,575,773.39    | 81.39                 | -18.39                   |          |
|                               | 直接人工       | 17,592,954.59     | 1.62                | 17,961,940.49     | 1.48                  | -2.05                    |          |

|               |      |                   |        |                   |        |        |
|---------------|------|-------------------|--------|-------------------|--------|--------|
|               | 制造费用 | 266,205,609.06    | 24.48  | 207,159,454.29    | 17.13  | 28.50  |
|               | 小计   | 1,087,275,502.84  | 100.00 | 1,209,697,168.17  | 100.00 | -10.12 |
| 煤             | 制造费用 | 106,472,234.36    | 99.68  | 132,608,232.44    | 99.05  | -19.71 |
|               | 销售运费 | 340,108.12        | 0.32   | 1,274,909.90      | 0.95   | -73.32 |
|               | 小计   | 106,812,342.48    | 100.00 | 133,883,142.34    | 100.00 | -20.22 |
| 水泥熟料          | 直接材料 | 88,007,787.50     | 51.57  | 134,531,741.17    | 67.77  | -34.58 |
|               | 直接人工 | 8,638,332.90      | 5.06   | 7,587,619.21      | 3.82   | 13.85  |
|               | 燃动费  | 26,964,351.72     | 15.80  | 35,087,869.07     | 17.68  | -23.15 |
|               | 制造费用 | 47,059,516.04     | 27.57  | 21,300,803.69     | 10.73  | 120.93 |
|               | 小计   | 170,669,988.16    | 100.00 | 198,508,033.14    | 100.00 | -14.02 |
| 焦炭            | 直接材料 | 3,524,265,208.93  | 86.10  |                   |        |        |
|               | 直接人工 | 31,385,325.43     | 0.77   |                   |        |        |
|               | 燃动费  | 62,546,248.60     | 1.53   |                   |        |        |
|               | 制造费用 | 153,682,521.03    | 3.75   |                   |        |        |
|               | 销售运费 | 321,465,804.29    | 7.85   |                   |        |        |
|               | 小计   | 4,093,345,108.28  | 100.00 |                   |        |        |
| BDO           | 直接材料 | 432,045,373.73    | 71.08  |                   |        |        |
|               | 直接人工 | 4,306,878.42      | 0.71   |                   |        |        |
|               | 燃动费  | 110,214,293.44    | 18.13  |                   |        |        |
|               | 制造费用 | 39,842,901.75     | 6.55   |                   |        |        |
|               | 销售运费 | 21,479,289.07     | 3.53   |                   |        |        |
|               | 小计   | 607,888,736.41    | 100.00 |                   |        |        |
| PTMEG         | 直接材料 | 136,566,271.47    | 78.22  |                   |        |        |
|               | 直接人工 | 2,921,542.99      | 1.67   |                   |        |        |
|               | 燃动费  | 15,358,284.98     | 8.80   |                   |        |        |
|               | 制造费用 | 19,336,420.60     | 11.08  |                   |        |        |
|               | 销售运费 | 403,729.16        | 0.23   |                   |        |        |
|               | 小计   | 174,586,249.20    | 100.00 |                   |        |        |
| 甲醇            | 直接材料 | 98,388,569.61     | 55.90  |                   |        |        |
|               | 直接人工 | 3,627,382.31      | 2.06   |                   |        |        |
|               | 燃动费  | 50,131,719.89     | 28.48  |                   |        |        |
|               | 制造费用 | 23,816,761.66     | 13.53  |                   |        |        |
|               | 销售运费 | 54,393.02         | 0.03   |                   |        |        |
|               | 小计   | 176,018,826.49    | 100.00 |                   |        |        |
| 其他            |      | 912,305,107.04    | 100.00 | 850,043,335.27    | 100.00 | 7.32   |
| 公司内部各业务分部相互抵销 |      | -2,091,745,466.36 |        | -2,298,034,311.35 |        |        |
| 合计            |      | 14,498,351,537.80 |        | 9,053,942,284.34  |        | 60.13  |

**(5) 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化**

□适用 √不适用

**(6) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

√适用 □不适用

报告期,公司绿色可降解塑料项目第一批次建设的30万吨/年BDO项目和12万吨/年PTMEG项目、300万吨/年焦化项目及55万吨/年甲醇综合利用项目已全部建设完成并正式运行,主要生产指标基本达到设计标准。项目主要产品有焦炭、甲醇、BDO(1,4-丁二醇)、PTMEG(聚四氢呋喃)。

报告期,该项目累计生产焦炭236.64万吨、甲醇30.46万吨、BDO15.55万吨、PTMEG2.54万吨。

**(7) 主要销售客户及主要供应商情况****A.公司主要销售客户情况**

√适用 □不适用

前五名客户销售额204,290.32万元,占年度销售总额8.10%;其中前五名客户销售额中关联方销售额0.00万元,占年度销售总额0.00%。

单位:万元 币种:人民币

| 序号 | 客户名称 | 销售额        | 占年度销售总额比例(%) |
|----|------|------------|--------------|
| 1  | 第一名  | 53,841.60  | 2.14         |
| 2  | 第二名  | 52,295.19  | 2.07         |
| 3  | 第三名  | 36,853.65  | 1.46         |
| 4  | 第四名  | 33,376.68  | 1.32         |
| 5  | 第五名  | 27,923.20  | 1.11         |
|    | 合计   | 204,290.32 | 8.10         |

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的50%、前5名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

**B.公司主要供应商情况**

√适用 □不适用

前五名供应商采购额358,512.73万元,占年度采购总额14.87%;其中前五名供应商采购额中关联方采购额0.00万元,占年度采购总额0.00%。

单位:万元 币种:人民币

| 序号 | 供应商名称 | 采购额        | 占年度采购总额比例(%) |
|----|-------|------------|--------------|
| 1  | 第一名   | 121,971.48 | 5.06         |
| 2  | 第二名   | 119,135.14 | 4.94         |
| 3  | 第三名   | 41,686.11  | 1.73         |

|   |     |            |       |
|---|-----|------------|-------|
| 4 | 第四名 | 39,159.11  | 1.62  |
| 5 | 第五名 | 36,560.89  | 1.52  |
|   | 合计  | 358,512.73 | 14.87 |

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

### 3、费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 科目   | 本期数              | 上年同期数            | 变动比例（%） |
|------|------------------|------------------|---------|
| 销售费用 | 94,537,392.43    | 74,281,256.85    | 27.27   |
| 管理费用 | 1,415,531,886.36 | 1,505,663,758.79 | -5.99   |
| 财务费用 | -23,407,360.63   | -102,938,286.21  | 不适用     |

### 4、研发投入

#### (1) 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

|                  |                |
|------------------|----------------|
| 本期费用化研发投入        | 664,833,058.99 |
| 本期资本化研发投入        |                |
| 研发投入合计           | 664,833,058.99 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%） | 2.64           |
| 研发投入资本化的比重（%）    |                |

#### (2) 研发人员情况表

适用 不适用

| 公司研发人员的数量          | 1,031  |
|--------------------|--------|
| 研发人员数量占公司总人数的比例（%） | 11.78  |
| 研发人员学历结构           |        |
| 学历结构类别             | 学历结构人数 |
| 博士研究生              | 1      |
| 硕士研究生              | 12     |
| 本科                 | 474    |
| 专科                 | 492    |
| 高中及以下              | 52     |
| 研发人员年龄结构           |        |
| 年龄结构类别             | 年龄结构人数 |
| 30 岁以下（不含 30 岁）    | 232    |

|                         |     |
|-------------------------|-----|
| 30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁） | 540 |
| 40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁） | 189 |
| 50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁） | 69  |
| 60 岁及以上                 | 1   |

**(3) 情况说明**

□适用 √不适用

**(4) 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

□适用 √不适用

**5、 现金流**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 现金流量表项目       | 年初至报告期期末数         | 上年同期数             | 增减率（%）  |
|---------------|-------------------|-------------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,451,471,630.11  | 993,442,922.83    | 146.77  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,532,230,245.71 | 1,203,672,635.72  | -310.38 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 487,346,653.09    | -2,591,587,422.51 | 不适用     |

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1、 资产及负债状况**

单位：元

| 项目名称   | 本期期末数             | 本期期末数占总资产的比例（%） | 上期期末数             | 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（%） | 情况说明                          |
|--------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|--------------------|-------------------------------|
| 应收票据   | 379,068,930.42    | 0.89            | 269,470,570.19    | 0.67            | 40.67              | 报告期，销售商品收到的银行承兑汇票增加，应收票据余额增加。 |
| 应收款项融资 | 321,651,606.40    | 0.75            | 528,236,202.94    | 1.31            | -39.11             | 报告期末，终止确认票据余额减少。              |
| 预付款项   | 178,323,050.73    | 0.42            | 94,809,350.22     | 0.24            | 88.09              | 报告期，新项目陆续转产，预付大宗原材料款项余额增加。    |
| 固定资产   | 21,549,256,911.25 | 50.32           | 13,100,556,167.71 | 32.61           | 64.49              | 报告期，新项目建设陆续完成并转固，固定资产余额增加。    |
| 在建工程   | 1,684,707,720.55  | 3.93            | 7,189,615,823.54  | 17.90           | -76.57             | 报告期，新项目建设陆续完成并转固，在建工程余额减少。    |
| 使用权资产  | 1,029,522,497.11  | 2.40            | 1,848,508,951.02  | 4.60            | -44.31             | 报告期，租赁资产缩短了租赁期限，使用权资产余额减少。    |

|         |                  |       |                  |      |        |                                      |
|---------|------------------|-------|------------------|------|--------|--------------------------------------|
| 无形资产    | 1,206,278,007.32 | 2.82  | 869,369,266.61   | 2.16 | 38.75  | 报告期，新增水权及非专利技术，无形资产余额增加。             |
| 应付票据    | 423,628,831.65   | 0.99  | 1,061,789,313.75 | 2.64 | -60.10 | 报告期，应付票据到期解付，应付票据余额减少。               |
| 长期借款    | 4,551,184,425.60 | 10.63 | 912,101,849.98   | 2.27 | 398.98 | 报告期，新增项目借款及中长期流动资金借款，长期借款余额增加。       |
| 租赁负债    | 755,987,502.46   | 1.77  | 1,448,980,856.31 | 3.61 | -47.83 | 报告期，租赁资产缩短租赁期限，租赁负债余额减少。             |
| 递延所得税负债 | 423,081,129.38   | 0.99  | 285,480,378.19   | 0.71 | 48.20  | 报告期，单位价值不超过500万元的固定资产增加，递延所得税负债余额增加。 |

## 2、境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产913,099.65（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为21.32%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

## 3、截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见报告十（七）31。

## 4、其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

公司业务涉及能源化工板块和化工物流板块，主要业务包括：

1、能源化工板块业务所属化学原料和化学制品制造行业，业务范围涵盖煤炭开采、发电、石灰石开采、生石灰烧制、电石生产、烧碱制备、乙炔法聚氯乙烯制备、电石渣制水泥熟料、硅铁冶炼、炼焦、甲醇合成、BDO生产、PTMEG生产等环节，主要产品包括聚氯乙烯树脂、烧碱、电石、硅铁、水泥熟料、煤炭、焦炭、甲醇、BDO（1,4-丁二醇）、PTMEG（聚四氢呋喃）等。

2、化工物流板块业务所属化学品物流运输行业，业务范围涵盖液体化工品船运、集装罐物流、集装罐租赁及储罐码头等。

### 化工行业经营性信息分析

#### 1、行业基本情况

##### (1) 行业政策及其变化

适用 不适用

2023 年 12 月，工业和信息化部、国家发展改革委等八部门联合印发《关于加快传统制造业转型升级的指导意见》，提出到 2027 年我国传统制造业高端化、智能化、绿色化、融合化发展水平明显提升，有效支撑制造业比重保持基本稳定，在全球产业分工中的地位和竞争力进一步巩固增强。

2024 年 8 月，中共中央、国务院印发的《关于加快经济社会发展全面绿色转型的意见》正式对外公布，意见提出两个阶段目标，到 2030 年重点领域绿色转型取得积极进展；到 2035 年，绿色低碳循环发展经济体系基本建立。

2024 年 10 月，发改委、工信部等六部门联合印发《关于大力实施可再生能源替代行动的指导意见》，提出系列目标，包括：“十四五”重点领域可再生能源替代取得积极进展，2025 年全国可再生能源消费量达到 11 亿吨标煤以上。“十五五”各领域优先利用可再生能源的生产生活方式基本形成，2030 年全国可再生能源消费量达到 15 亿吨标煤以上，有力支撑实现 2030 年碳达峰目标。

## (2) 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

适用  不适用

### ① 化学原料和化学制品制造业

#### A、聚氯乙烯

2024 年，我国 PVC 市场整体表现较为低迷，整体来看价格重心继续下移，全年多数时间价格呈现下跌趋势，仅在 5 月下旬和 9 月底至 10 月初出现短暂反弹。从价格运行上看，2024 年伊始，受大宗商品情绪低迷以及宏观政策层面不及预期影响，PVC 价格走势欠佳，PVC 整体市场行情偏弱运行；“金三”时期利好逐渐浮现，PVC 受外盘价格上调、国际原油价格上涨以及部分企业集中检修有所提振，但国内下游需求仍维持低迷状态，PVC 期现价格后续上涨仍缺乏强有力支撑，小幅冲高后再次回落；至“银四”阶段市场氛围已回归平静；5 月伊始，受房地产相关政策利好影响，PVC 期现价格稳步攀升，期价突破六千大关，由于 PVC 基本面矛盾仍未缓解，此轮涨势难以维系；下半年 PVC 价格开启跌跌不休模式，至 6 月末 PVC 期现价格已基本回吐前期涨幅，7 月初受宏观层面预期提振，市场价格稍有反弹，但未有房地产利好消息传来，叠加内蒙古地区企业集中检修也并未带动现货市场行情向上发展，在此阶段国内 PVC 行情跳水式下落；8 月期现走势跌宕起伏，利好利空因素交错，“金九银十”预期落空；PVC 市场行情自 11 月正式进入淡季，整体需求再度下滑，市场行情承压下行。

#### 2024 年我国 PVC 市场走势（单位：元/吨）



数据来源：中国氯碱网

2024 年我国 PVC 产能地理分布明细（单位：万吨）

| 地区  | PVC 产能 |     |      | 糊树脂产能 |     | 合计    |
|-----|--------|-----|------|-------|-----|-------|
|     | 电石法    | 乙烯法 | 天然气法 | 电石法   | 乙烯法 |       |
| 内蒙古 | 460    |     |      | 38    |     | 498   |
| 新疆  | 430    |     |      | 19    |     | 449   |
| 山东  | 209    | 194 |      | 4     | 15  | 422   |
| 青海  | 100    | 30  | 22   | 3.5   |     | 155.5 |
| 陕西  | 215    |     |      |       |     | 215   |
| 天津  |        | 120 |      |       |     | 120   |
| 浙江  |        | 140 |      |       | 7   | 147   |
| 河南  | 85     |     |      |       | 6   | 91    |
| 河北  | 40     | 63  |      | 8     |     | 111   |
| 山西  | 105    |     |      |       |     | 105   |
| 宁夏  | 90     |     |      | 4     |     | 94    |
| 江苏  |        | 73  |      |       | 10  | 83    |
| 四川  | 82     |     |      |       |     | 82    |
| 安徽  | 64     |     |      | 13    |     | 77    |
| 甘肃  | 62     |     |      |       |     | 62    |
| 广西  |        | 40  |      |       |     | 40    |
| 福建  |        | 40  |      |       |     | 40    |
| 云南  | 37     |     |      |       |     | 37    |
| 黑龙江 | 25     |     |      |       |     | 25    |
| 湖北  | 25     |     |      |       |     | 25    |
| 辽宁  | 4      |     |      | 20    |     | 24    |
| 广东  |        | 22  |      |       |     | 22    |
| 湖南  | 20     |     |      |       |     | 20    |

|    |       |     |    |       |    |         |
|----|-------|-----|----|-------|----|---------|
| 上海 |       | 6   |    |       |    | 6       |
| 小计 | 2,053 | 728 | 22 | 109.5 | 38 | 2,950.5 |

数据来源：中国氯碱网

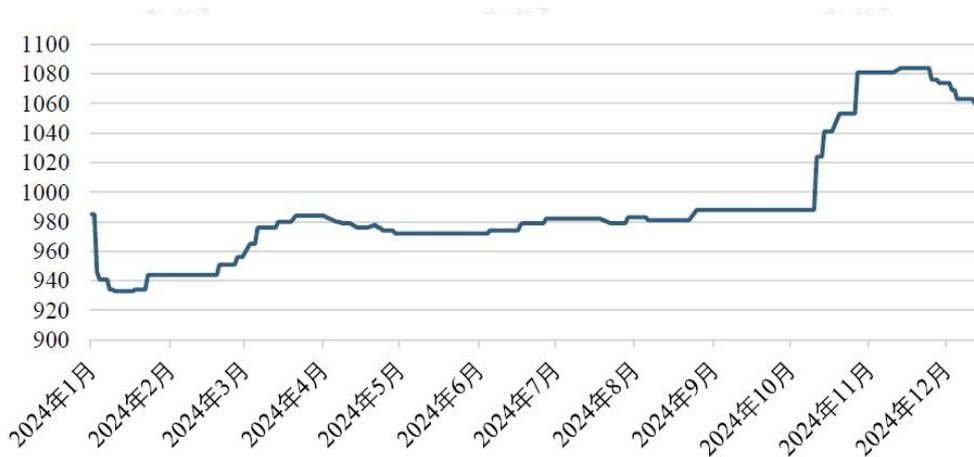
地区分布方面，现有 73 家 PVC 生产企业分布在 24 个省市、自治区及直辖市，平均规模为 40 万吨/年。由于各区域的经济水平、资源禀赋和市场情况存在较大的差异，各地 PVC 产业发展并不均衡，局部地区企业数量众多，产能相对密集。

当前西北地区依托丰富的资源能源优势，是国内电石法 PVC 的低成本地区，在中国 PVC 产业格局中具有重要地位。除青海盐湖集团具有一套 30 万吨/年的煤制烯烃工艺为原料来源的乙烯法 PVC 生产装置外，西北地区全部为电石法生产工艺。华北、华东地区近两年乙烯法装置集中投产，在产能占比中已超越电石法 PVC，且未来扩产项目多集中在乙烯法。

**B、烧碱**

2024 年，我国液碱市场整体呈现先稳后涨，临近年末价格出现下滑走势，全年 32%液碱均价累计上涨约 70 元/吨。年初液碱市场延续下行走势，随着部分下游春节前备货，液碱市场上涨。3 月份，部分烧碱企业开始检修，市场有所上涨。4 月中旬开始，下游部分企业开始按需采购，液碱市场以稳中小幅盘整为主。三季度市场整体运行较为稳定，部分区域根据供需关系灵活调整，但整体市场行情基本保持平稳。10 月下旬开始，随着国内部分烧碱企业停车检修，局部地区烧碱产量下降，企业库存量减少，市场成交价格上涨。年末局部地区液碱市场观望气氛浓厚，部分企业出厂报价下调。

**2024 年我国 32%液碱价格走势（单位：元/吨）**



数据来源：中国氯碱网

2024 年，我国烧碱新增产能 209 万吨，退出产能 40 万吨，总产能 5,010 万吨。生产企业新增 7 家，退出 2 家，现有烧碱企业 172 家，产能主要集中在华北、西北和华东三个地区，其产能占全国总产能 80%，西南、华南及东北地区烧碱产能相对较低。

**2024 年中国分地域烧碱产能对比（单位：万吨）**



数据来源：中国氯碱网

从各省产能分布来看，山东地区烧碱产能依旧保持首位，当地烧碱产能占全国总产能四分之一以上。随着新疆和陕西地区烧碱新增产能释放，当地烧碱产能提升，新疆产能排名提升至第三位，陕西提升至第九位。江苏地区停产 30 万吨烧碱装置，当地烧碱产能排名降至第四位。

我公司目前烧碱产能为 55 万吨/年，在内蒙古自治区排名第二。其中片碱产能 55 万吨，在全国片碱产能中排名第四。公司烧碱上下游配套完善，在市场定价上相对灵活，可以根据市场行情变化在液碱、片碱产品间进行调节转换。

### C、甲醇

2024 年甲醇供需格局略有改善，市场月均价为 2,177.15 元/吨，较 2023 年同期上调 5.68 元/吨，同比上调 0.26%，市场成交重心小幅上移。从年初到 4 月中旬，甲醇市场价格呈区间震荡走势，虽偶有部分时间段价格出现阶段性反弹，但需求弱勢始终是影响甲醇价格走高的一大阻碍；4 月为国内甲醇装置集中检修期，供应端持续缩减，叠加受中东地区地缘冲突影响，甲醇期货盘面持续走高；但随着春检装置回归以及下游对高价货抵触情绪加剧，甲醇市场价格理性回落，另外受宏观经济偏弱、房地产行业低迷等因素影响，今年“金九银十”的含金量不及往年水平，三季度甲醇价格维持低位震荡运行；四季度初期，国内利多政策提出，外围地缘冲突升级，宏观面释放利好支撑，且国内主力下游烯烃开工率维持中高位运行，传统下游刚性需求仍存，甲醇企业库存降至低位，低供低库支撑下甲醇价格持续拉涨。



数据来源：百川盈孚

2024 年，中国甲醇新增产能 405 万吨（不算淘汰产能），产能增速为 1.25%，投产时间主要集中在上半年，呈现逐年递增的趋势。

2024 年甲醇产量较 2023 年同期窄幅增加，从开工率来看，2024 年我国甲醇市场平均开工率在 75.78%，较去年同期上涨 4.17%。主要原因为 2024 年甲醇行业利润水平尚可，业者生产积极性提高，开工负荷要明显高于往年，再加上新增产能投产，甲醇产能基数进一步扩大，所以今年甲醇产量整体维持充裕。（数据来源：百川盈孚）

#### D、BDO

2024 全年 BDO 价格整体呈现“V”型走势，2024 年前三季度 BDO 市场整体处于下跌状态，主要原因依然在于供需结构转弱，BDO 产业链各环节依然处于扩产状态，而终端需求跟进一般，BDO 产业链整体共振下行，价格宽幅下跌。四季度开始，新疆地区 BDO 物流运输缓慢，加之其他地区装置减产力度较大，整体供应水平较低，市场货源供应偏紧，价格触底反弹，而后供应端挺市心态下，装置虽普遍重启，但工厂库存整体可控，价格上涨后陷入僵持，维持区间波动为主。影响价格的因素主要还是供应和需求。



数据来源：百川盈孚

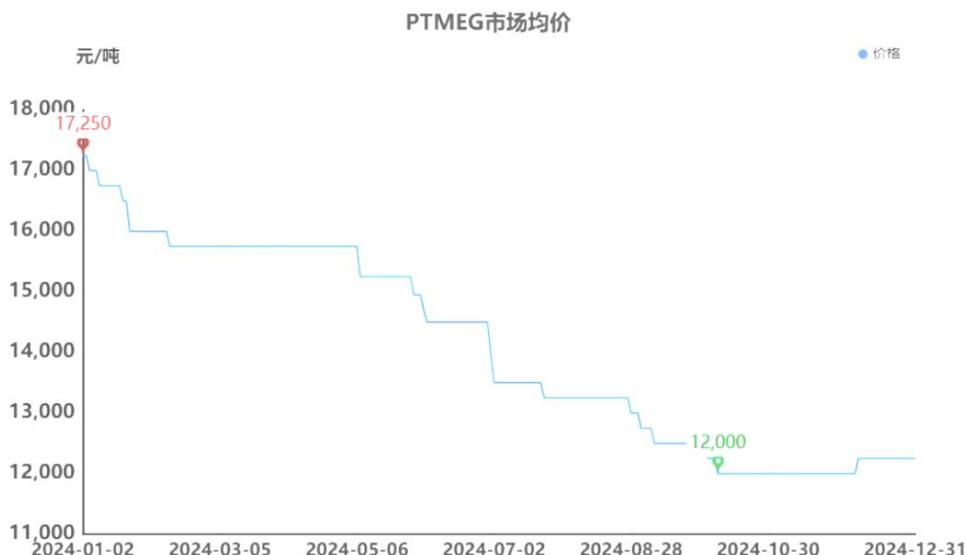
产能方面，2024 年全国 BDO 新增产能总计 124 万吨，总产能为 477.6 万吨，主要产区位于内蒙古、新疆等地，内蒙古地区总产能为 129.2 万吨、新疆地区总产能为 120.8 万吨。

（数据来源：百川盈孚）

产量方面，2024 年国内 BDO 开工率在 5-6 成左右，第一季度恒力石化开始投产，国内 BDO 产能增加到 458.6 万吨。由于春节前后市场交投尚可，库存压力相对可控，企业生产积极性尚可，但进入第二季度后需求转淡，供需矛盾愈演愈烈，BDO 减产操作此起彼伏，开工水平明显下滑。第三季度初期，涉及检修装置较少，BDO 开工提升，但由于下游需求偏弱，销售不畅，工厂库存积压后工厂纷纷开始选择降负停产，开工率缩减至 5 成附近。第四季度 BDO 价格触底反弹，各检修装置纷纷重启，开工率涨至 6 成左右。据百川盈孚不完全统计，2024 年国内 BDO 总产量累计在 245.9 万吨，环比增长 30.96%。

#### E、PTMEG

2024 年 PTMEG 市场颓势不改，价格连续走跌。由于 BDO 价格暴跌，成本支撑乏力，加之 PTMEG 产能增加，下游需求疲软拖拽 PTMEG 市场震荡下行。具体来看，春节过后 PTMEG 市场恢复有限，价格不断下跌；二季度 PTMEG 装置面较为稳定，个别企业小幅降负运行，但新产能投产较多，对市场供应格局冲击或较为明显；三季度 PTMEG 供应端整体较稳定运行，个别企业受到产业链行情整体下跌影响，装置停机检修暂未恢复，蓝山屯河、嘉兴晓星等检修后均恢复正常生产，市场整体货源供应较为充裕，新产能也在行情下跌情况下推迟投产；四季度 PTMEG 市场受到前期上游市场回暖影响，PTMEG 厂家挺市心态浓郁，市场成交偏高端，PTMEG 市场价格小幅调涨。



数据来源：百川盈孚

据隆众资讯统计，2024 年国内 PTMEG 产量约 110 万吨，与 2023 年同期相比增加 29%。2024 年场内 PTMEG 整体市场供应较为平稳，装置检修后也很快恢复生产，除个别装置月度检修外，整体开工维持在 7-8 成左右，保持高开工运行。截至年底，国内 PTMEG 市场总产能为 141.2 万吨，同比增长 21.6%。主要产区集中在内蒙古、新疆等地。

### ②铁合金冶炼（硅铁行业）

我国是世界钢铁生产大国，也是世界硅铁生产大国。我国硅铁产量持续处于领先地位，硅铁及工业硅产量占比超过全球总产量的 60%。据统计，2024 年我国硅铁产量约为 558.75 万吨。（数据来源：我的钢铁网）

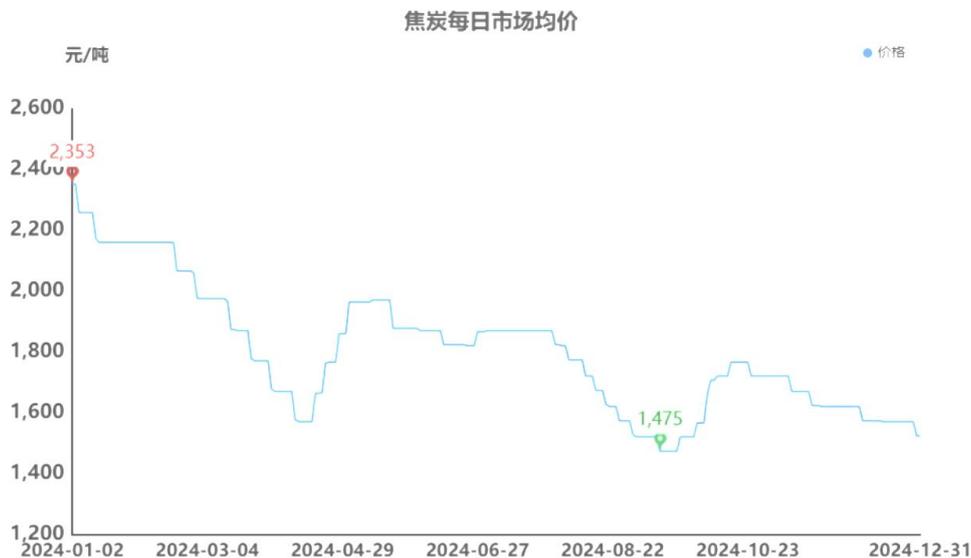
国内硅铁冶炼企业众多，但年产 10 万吨以上的大型企业较少，除我公司外，国内年产 10 万吨以上的大型硅铁生产企业还包括内蒙古鄂尔多斯冶金有限责任公司、宁夏茂焱冶炼有限公司、宁夏三元冶炼有限公司、甘肃腾达西北铁合金有限责任公司等。由于产品差异不大，因此硅铁生产企业之间的竞争主要体现在成本控制方面，公司依托“煤—电—特色冶金”一体化的循环经济产业链条，具有一定的成本优势。

2024 年，公司再次入选硅铁行业年度综合实力十强企业。公司硅铁产品在钢铁行业深得认可，与国内多家大型钢厂建立了稳定的战略合作关系。

### ③焦化行业

2024 年焦炭市场整体呈现“N”型走势，在“负反馈”的不断作用下，价格重心下移较为明显。一季度，春节过后传统“金三银四”的旺季表现迟迟未见兑现，市场活跃度较差。二季度四月中旬焦炭价格出现第一波反弹；但随着焦炭供应增量得以补充，钢厂利润开始承压，传统旺季淡去，叠加南方梅雨季节来临，带动焦炭二季度继续保持下跌节奏；三季度钢厂继续向淡季过渡，螺纹钢新旧国标的切换政策公布加剧钢厂成材去库压力，季度内焦炭价格降至年内低点；九月中

下旬，钢筋新旧国标切换带来的市场负反馈影响几乎消除，在宏观利好政策频出的背景下，钢厂利润修复，推动焦炭市场开始新一轮上扬。



数据来源：百川盈孚

据国家统计局数据显示，2024 年 1-12 月份焦炭产量 4.89 亿吨，同比下降 0.80%。

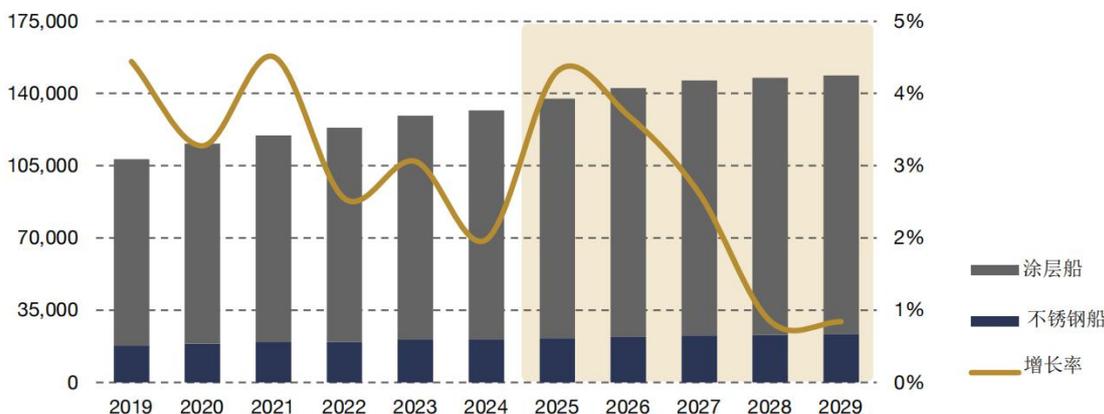
④ 化工物流运输行业

A、化学品船运

截至 2024 年 12 月末，全球运营的 IMO 级化学品船队规模为 4,087 艘，总载重达到 1.318 亿吨。其中，1,439 艘为不锈钢船，总载重为 2,072.2 万吨；3,648 艘为涂层船，总载重为 1.11105 亿吨。

2024 年，化学品船共交付 119 艘，合计载重吨 270 万吨。根据德路里海事研究的预测 2025 年新造船的数量会达到峰值。预计未来到 2029 年，IMO 级化学品船队规模将以 1.6% 的年复合增长率增长至 1.4881 亿吨。

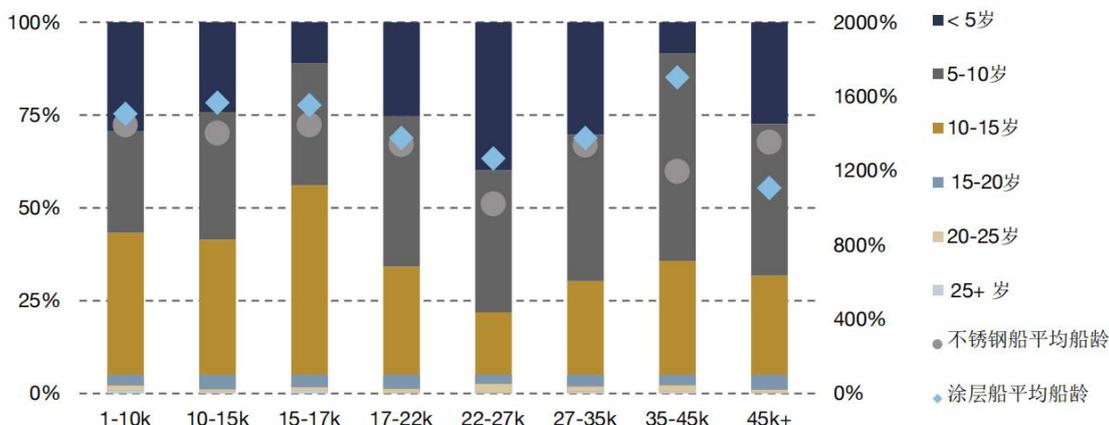
全球 IMO 级化学品船队总载重吨 (单位：千吨)



截至 2024 年底，全球船队的平均船龄为 13.8 年。在各种规模区间中，35-45 千载重吨的船龄最大，为 16.3 年，其中涂层船的平均船龄为 17 年。目前，83.3% 的船舶船龄低于 20 年。由于今

年预计有大量船舶加入船队，船队的平均船龄可能会进一步降低。此外，拆解量的增加也将抑制平均船龄的增长。

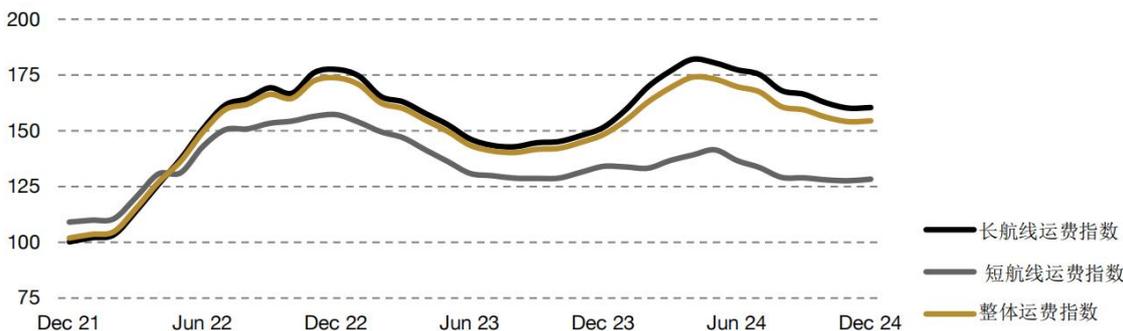
2024 年末全球船队船龄图



数据来源：德路里海事研究

德路里海事研究显示，2024 年 1 月至 12 月期间，由于红海危机拉长了航程，当年运费有所上涨。综合化学品运费指数上涨了 4.1%，其中长途航线涨幅最大，达 5.8%。

德路里现货市场液体化学品运费指数



数据来源：德路里海事研究

截至 2024 年末，公司控制船队规模为 111.83 万载重吨。

B、集装罐运输服务

罐式集装箱行业在 2018 至 2023 年大幅扩张，近 2 年增长放缓。

2024 年欧洲化工行业将继续面临挑战，延续下行趋势。高企的能源和原材料成本、不断增加的监管费用以及疲软的市场需求，导致生产活动持续萎缩。根据欧洲化学工业委员会测算 2024 年化学品产量增长 1.0%，2024 年欧洲化工行业产量呈现微弱复苏，但仍面临结构性挑战。为应对困境，部分化工生产商已采取关厂或缩减规模的措施，以优化运营效率并降低成本。美国化工行业在 2024 年展现出较强的韧性和增长潜力。尽管 2023 年受高通胀和货币政策收紧的影响，行业收缩了 0.6%，但 2024 年预计将反弹增长 3%，并有望在 2025 年保持类似增速。这一复苏得益于美国国内需求的回升以及能源成本相对较低的优势。亚洲地区以中国和印度为首，继续引领行业发展。然而，该地区也面临产能过剩和竞争加剧的挑战，行业整合趋势日益明显。石化产品供

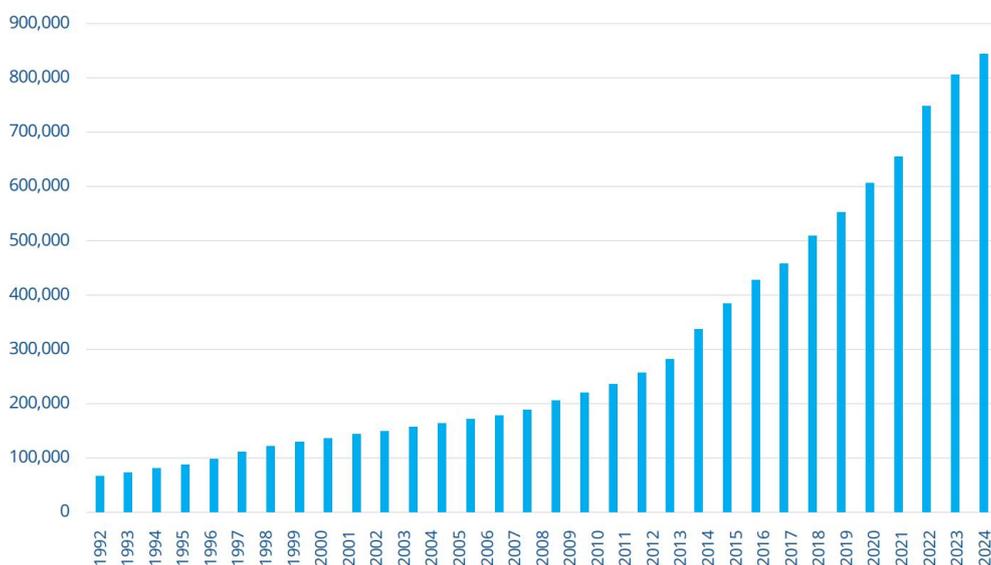
应过剩迫使部分企业关闭工厂、出售资产，并寻求更廉价的原材料以维持竞争力。尽管面临短期压力，亚洲仍是全球化工行业增长的重要引擎。

2024 年全球罐式集装箱共制造 42,123 个，处置 8,500 个，增加 33,623 个。截至 2024 年底，全球罐队 882,023 个，较上年末增长 3.96%。

集装罐物流运营商是指提供集装罐物流服务的公司，包括集装罐运输、仓储和物流配送等环节。全球范围看罐式集装箱主要用户是托运人，行业由少数主要运营商和租赁公司主导。前 10 名运营商拥有超 301,750 个集装罐，占全球运营商罐队近 50%；集装罐租赁业务是一个涉及到多个行业的综合性业务，目前全球有多家大型租赁公司参与其中。这些公司以合约形式向各种物流运营商、船公司等提供集装罐租赁服务。其中前 10 大租赁公司掌握了全球 84% 的租赁罐量。

截至 2024 年末，公司控制罐队规模为 43,008 台。

1992-2024 年全球集装罐数量（单位：台）



数据来源：ITCO

C、码头仓储

码头储罐业务主要服务于石化产品的生产商、贸易商及终端用户，依靠码头、管线、储罐、装车台为客户提供装卸及仓储服务。2024 年我国港口完成货物吞吐量约 175 亿吨，增长约 3.4%。港口发展主要与内外贸有关，特别是外贸，港口吞吐量大幅上涨，彰显了我国对外贸易的活跃程度。公司物流仓储码头业务也在逐渐由数量向质量转型，努力提升服务能力，力求稳步可持续发展。

截至 2024 年末，公司在连云港合资运营 16.65 万立方储罐和 2 个 5 万吨级化工品码头。

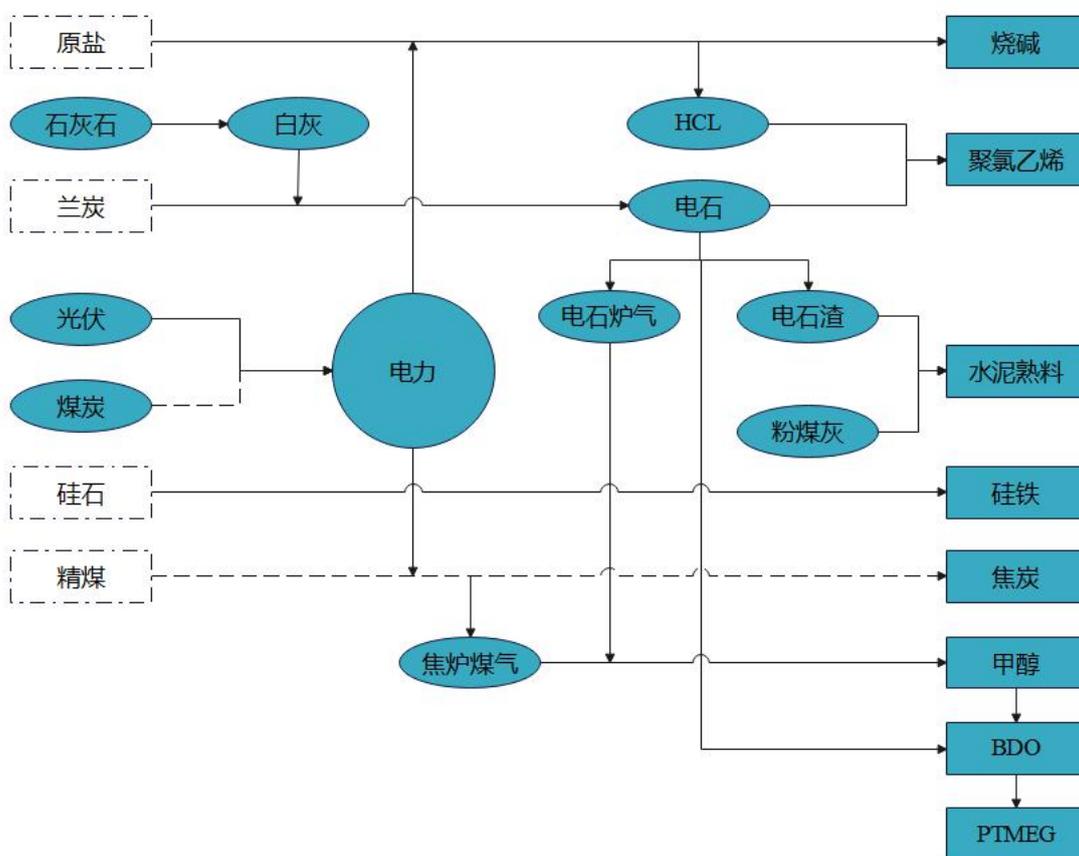
2、 产品与生产

(1) 主要经营模式

适用  不适用

公司主要业务涉及能源化工业务和化工物流运输服务业务，其中能源化工业务范围涵盖煤炭开采、发电、石灰石开采、生石灰烧制、电石生产、烧碱制备、乙炔法聚氯乙烯制备、电石渣制水泥熟料、硅铁冶炼、炼焦、甲醇合成、BDO 生产、PTMEG 生产等环节，主要产品包括聚氯乙烯树脂、烧碱、电石、硅铁、水泥熟料、煤炭、焦炭、甲醇、BDO（1,4-丁二醇）、PTMEG（聚四氢呋喃）等。在能源化工领域，公司通过一体化经营，以自备电厂为纽带，建设“煤—电—氯碱化工”和“煤—电—特色冶金”一体化的循环经济体系。报告期，绿色低碳环保可降解塑料循环产业链项目已经全部建成并投入运行，公司在原有产业链条基础上形成新的“石灰石—电石—煤焦化—甲醇—BDO—PTMEG”一体化循环经济产业链条，成功将乌海地区的乙炔化工和煤焦化工两个优势产业进行耦合，实现了资源、能源的就地高效转化。公司是内蒙古自治区第二批工业循环经济试点示范企业之一。公司报告期产业结构如下图所示：

君正集团能源化工板块产业结构图



如上图所示，电力生产方面，公司自备电厂所发电力为生产环节提供必要的能源支持。在能源综合利用环节，白灰用于电石的生产，电石既用于聚氯乙烯的制备，又服务于 BDO 的生产；生产焦炭时产生的焦炉煤气以及电石生产过程中产出的电石炉气，均被收集并用于甲醇的生产；甲醇是 BDO 生产的重要原料，而 BDO 是生产 PTMEG 的原料。在整个产业链运行过程中，所产生的电石渣、粉煤灰等废料，用于水泥熟料的生产，实现了资源的循环利用，有效降低了对环境的影响。

**报告期内调整经营模式的主要情况**

□适用 √不适用

**(2) 主要产品情况**

√适用 □不适用

| 产品    | 所属细分行业   | 主要上游原材料   | 主要下游应用领域                                    | 价格主要影响因素         |
|-------|----------|-----------|---|------------------|
| 聚氯乙烯  | 基础化学原料制造 | 电石        | 广泛应用于建筑、农业、医疗等领域                            | 下游需求、行业开工负荷、原料成本 |
| 烧碱    | 基础化学原料制造 | 工业盐       | 广泛应用于造纸、肥皂、染料、人造丝、制铝、石油、食品加工、木材加工及机械工业等多个领域 | 下游需求、行业开工负荷、电力成本 |
| 硅铁    | 铁合金冶炼    | 兰炭、硅石     | 钢铁、金属镁、合金铸造和化工等领域                           | 下游需求、行业开工负荷、电力成本 |
| 焦炭    | 焦化行业     | 炼焦用煤      | 广泛应用于高炉炼铁、铁合金冶炼、有色金属冶炼及电石生产、气化和合成化学等领域      | 下游需求、行业开工负荷、原料成本 |
| 甲醇    | 基础化学原料制造 | 焦炉煤气、电石炉气 | 广泛应用于烯烃、甲醛、二甲醚、冰醋酸以及溶剂、燃料等多个领域              | 下游需求、行业开工负荷、原料成本 |
| BDO   | 基础化学原料制造 | 电石、甲醇     | 广泛应用于终端纺织、塑料、锂电池正极材料、医药、可降解塑料及皮革鞋材等领域       | 下游需求、行业开工负荷、原料成本 |
| PTMEG | 基础化学原料制造 | BDO       | 广泛应用于纺织、新材料、医疗用品等领域                         | 下游需求、行业开工负荷、原料成本 |

**(3) 研发创新**

√适用 □不适用

公司以科技创新为先导，以推动氯碱化工、特色冶金、精细化工及上下游产业向清洁、低碳转型为总体目标，以提高清洁生产水平、提升能源利用效率、提升行业过程控制水平为重点，将乌海市焦化行业与电石行业耦合发展，实现低附加值向高附加值转移发展，推动产业链向下游延伸，价值链向高端攀升，推动产业由规模增长向质量提升转变。公司通过持续不断的针对三废、工艺过程控制弱点以及先进工艺等开展自主研发，践行国家环保、绿色发展战略，实现公司清洁生产、绿色生产，使“君正”品牌产品具有高质量、高稳定性、低成本等优点，完成企业清洁化、低碳化、智能化转型，促进企业高质量发展。通过近几年的研究与实践，公司科技创新取得了较好的成绩。

公司持续推进各项技术攻关与技术创新，不断取得丰硕成果，并对科研项目开展过程中形成的新工艺、新技术申请了多项专利，巩固创新优势。截至 2024 年 12 月 31 日，公司共拥有专利 420 件，其中发明专利 45 件，实用新型专利 374 件，外观设计专利 1 件。

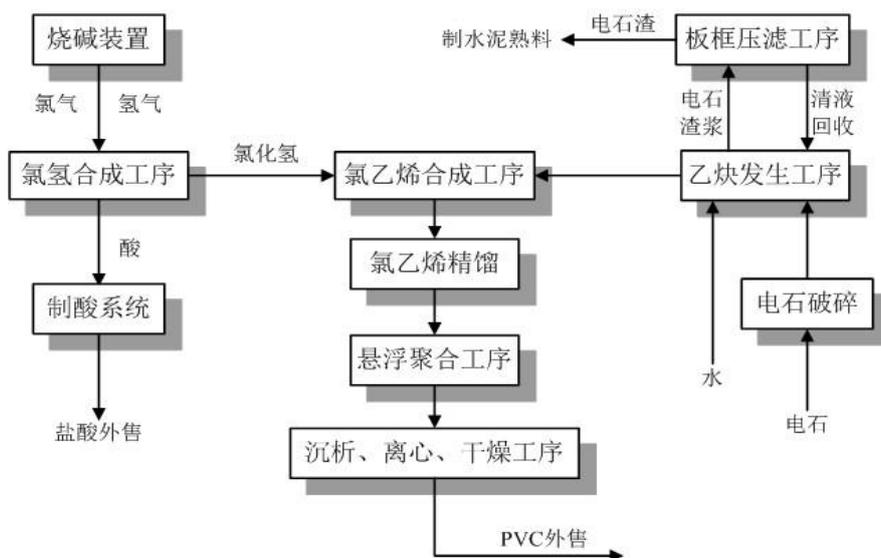
公司始终致力于开展清洁生产、节能降耗、过程控制提升等各方面的创新研发工作。2024 年共开展技术创新项目 110 余项，通过这些项目的实施，有效地提高了企业清洁生产水平，降低了能源消耗，提高了产品产量、质量以及劳动生产率，如：清洁环保项目的实施，成功实现了工业三废的减排及高附加利用，在提高资源利用率、降低生产成本的同时，也一定程度上缓解了污染

物对环境和生态平衡造成的危害，为工业废物的利用和环境治理提供指导和依据，推动公司绿色、清洁发展；智能化、自动化过程控制等项目的有效实施开展，显著提高了系统运行的稳定性及设备的利用率，实现了部分危险生产区域“机器换人”，带动了行业过程控制水平的进一步提升；节水节能项目的实施，进一步降低了产品能耗、成本，提高了能源利用率，在行业内起到了较好的示范作用，实现了公司节能降耗、降本增效、绿色低碳的发展目标。

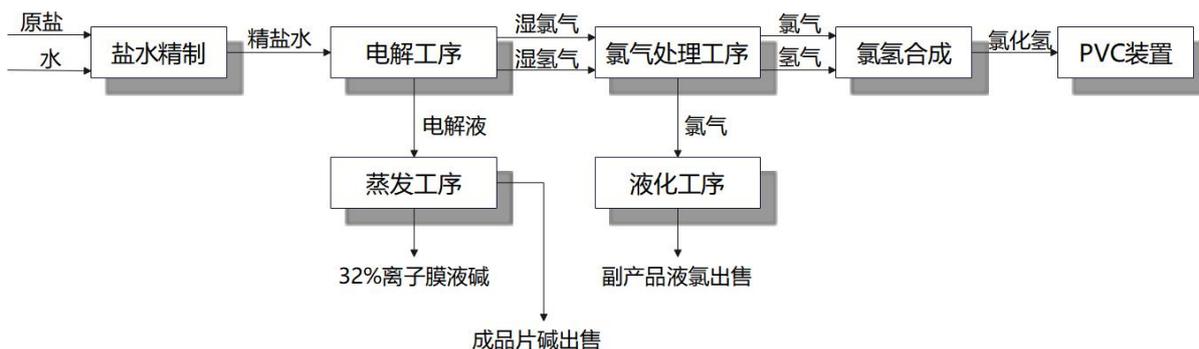
(4) 生产工艺与流程

√适用 □不适用

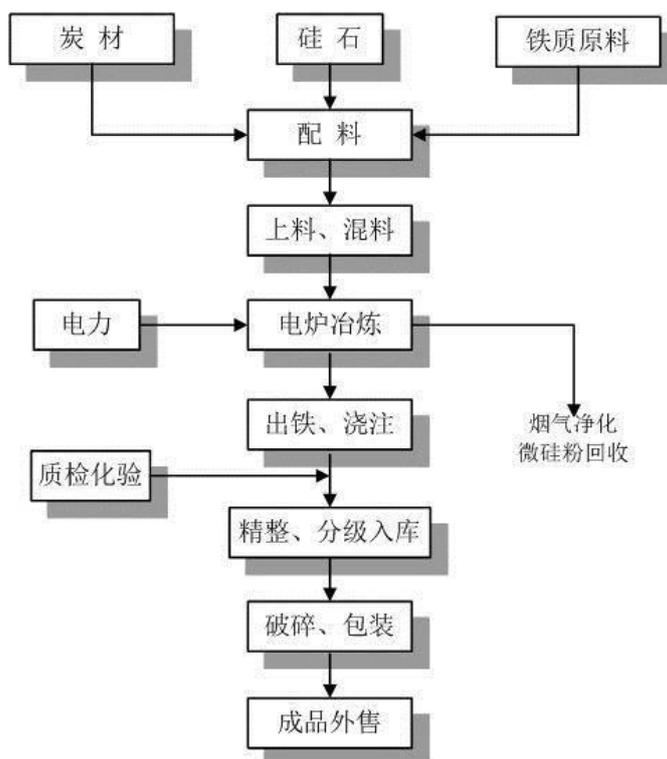
聚氯乙烯生产工艺流程



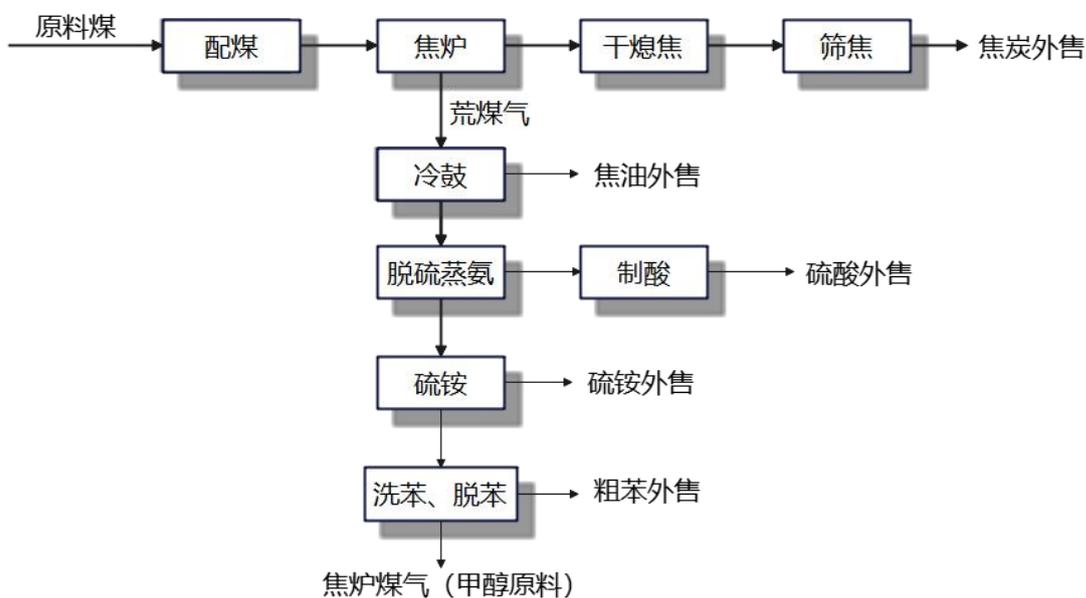
烧碱生产工艺流程



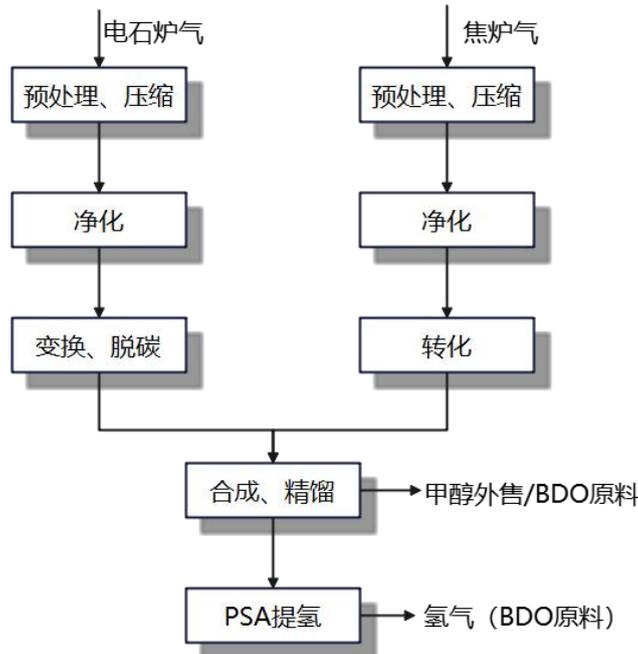
### 硅铁生产工艺流程



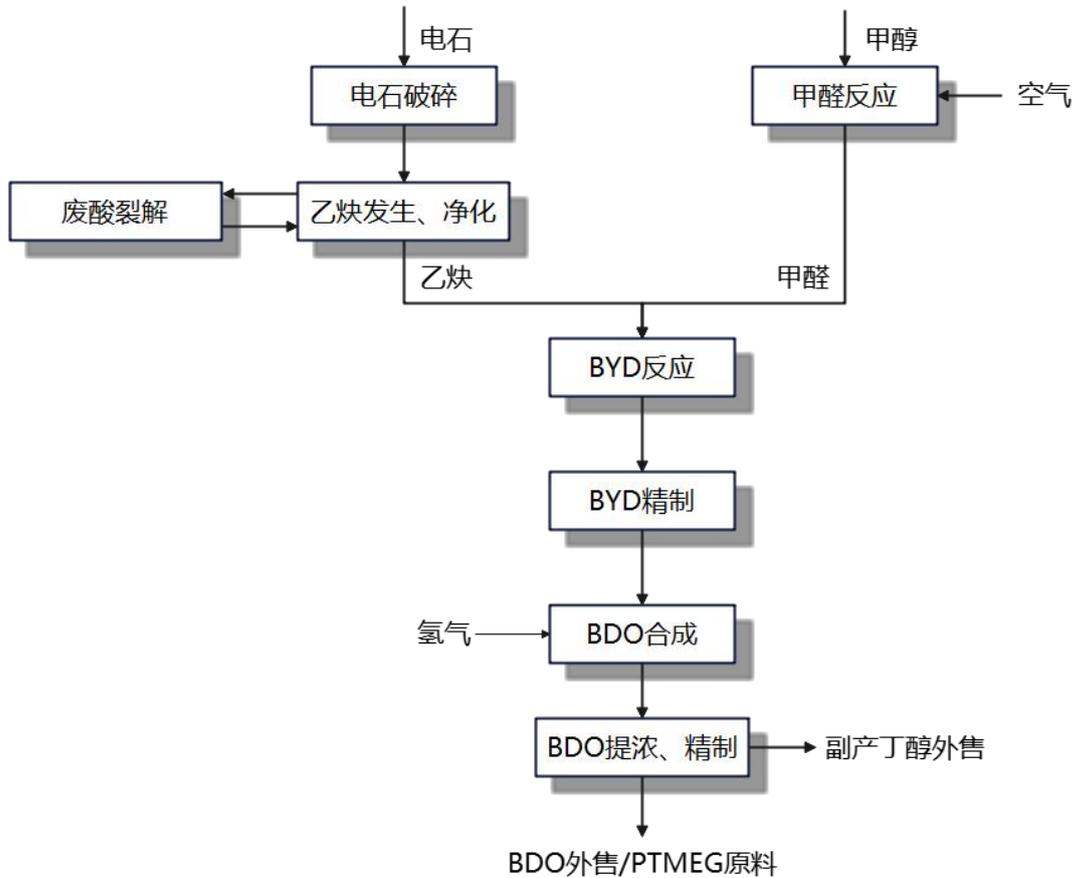
### 焦炭生产工艺流程图



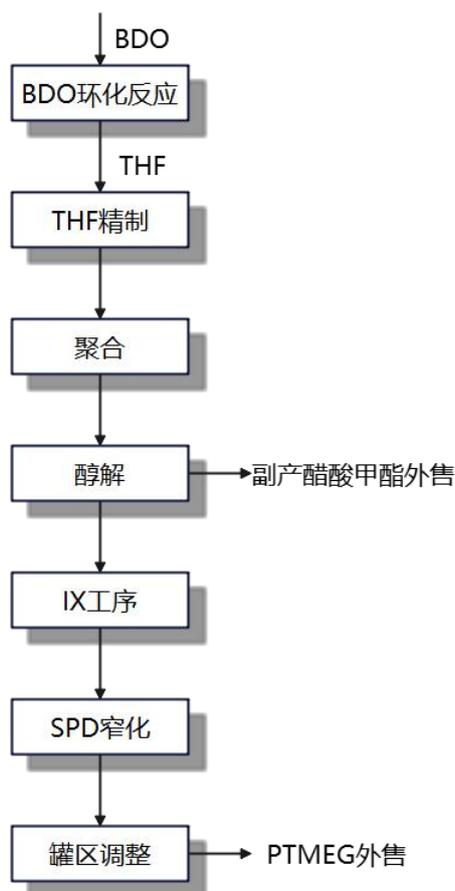
甲醇生产工艺流程



BDO 生产工艺流程



## PTMEG 生产工艺流程



## (5) 产能与开工情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 主要厂区或项目  | 设计产能          | 产能利用率 (%) | 在建产能 | 在建产能已投资额 | 在建产能预计完工时间 |
|----------|---------------|-----------|------|----------|------------|
| 树脂项目     | 80 万吨/年       | 109.60    |      |          |            |
| 烧碱项目     | 55 万吨/年       | 104.36    |      |          |            |
| 电石项目     | 238.3 万吨/年    | 101.91    |      |          |            |
| 水泥熟料项目   | 135 万吨/年      | 118.07    |      |          |            |
| 硅铁项目     | 28 万吨/年       | 119.64    |      |          |            |
| 热电项目     | 1185MW (装机容量) | 84.50     |      |          |            |
| 光伏发电项目   | 450MW (装机容量)  |           |      |          |            |
| BDO 项目   | 30 万吨/年       | 51.83     |      |          |            |
| PTMEG 项目 | 12 万吨/年       | 21.17     |      |          |            |
| 焦化项目     | 300 万吨/年      | 78.88     |      |          |            |
| 甲醇综合利用项目 | 55 万吨/年       | 55.38     |      |          |            |

## 生产能力的增减情况

√适用 □不适用

### 1、绿色低碳环保可降解塑料循环产业链项目

报告期，公司绿色可降解塑料项目第一批次建设的 30 万吨/年 BDO 项目、12 万吨/年 PTMEG 项目及配套的碳化钙升级改造项目、300 万吨/年焦化项目、55 万吨/年甲醇综合利用项目已经全部建成并投入运行，主要生产指标基本达到设计标准。

### 2、450MW 光伏发电项目

报告期，公司 450MW 光伏发电项目已完成总体建设，实现全容量并网发电。

#### 产品线及产能结构优化的调整情况

适用  不适用

#### 非正常停产情况

适用  不适用

### 3、 原材料采购

#### (1) 主要原材料的基本情况

适用  不适用

| 主要原材料 | 采购模式  | 结算方式  | 价格同比变动比率 (%) | 采购量       | 耗用量       |
|-------|-------|-------|--------------|-----------|-----------|
| 兰炭    | 市场化采购 | 电汇或承兑 | -22.94       | 211.86 万吨 | 210.05 万吨 |
| 工业盐   | 市场化采购 | 电汇或承兑 | 7.22         | 85.75 万吨  | 87.99 万吨  |
| 炼焦用煤  | 市场化采购 | 电汇或承兑 | -22.16       | 373.41 万吨 | 367.05 万吨 |

主要原材料价格变化对公司营业成本的影响：2024 年兰炭成交均价同比下降 269.88 元/吨，炼焦用煤成交均价同比下降 327.28 元/吨，致使对应产品营业成本降低。

#### (2) 主要能源的基本情况

适用  不适用

| 主要能源 | 采购模式   | 结算方式  | 价格同比变动比率 (%) | 采购量             | 耗用量             |
|------|--------|-------|--------------|-----------------|-----------------|
| 动力煤  | 招标采购   | 电汇或承兑 | -22.09       | 783.06 万吨       | 763.16 万吨       |
| 电    | 单一来源采购 | 电汇或承兑 | -0.13        | 525,748.66 万千瓦时 | 525,748.66 万千瓦时 |

主要能源价格变化对公司营业成本的影响：2024 年动力煤成交均价同比下降 66.21 元/吨，致使营业成本降低。

#### (3) 原材料价格波动风险应对措施

##### 持有衍生品等金融产品的主要情况

适用  不适用

#### (4) 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

适用  不适用

公司结合销售计划、销售订单以及现有库存状况，并综合考虑当前市场供需情况、主要供应商的供货状况及市场价格走向适时调整主要原材料储备量。

#### 4、 产品销售情况

##### (1) 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 细分行业          | 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(%) | 同行业同领域产品毛利率情况 |
|---------------|-------------------|-------------------|--------|--------------|--------------|-------------|---------------|
| 基本化学原料制造业     | 10,252,298,898.98 | 8,459,829,407.39  | 17.48  | 18.35        | 16.55        | 1.27        |               |
| 铁合金冶炼业        | 1,978,106,917.20  | 1,759,859,547.97  | 11.03  | 4.26         | 3.46         | 0.69        |               |
| 电力生产业         | 1,368,475,002.23  | 1,087,275,502.84  | 20.55  | 10.35        | -10.12       | 18.10       |               |
| 煤炭采选业         | 583,621,422.53    | 106,812,342.48    | 81.70  | 0.73         | -20.22       | 4.81        |               |
| 焦化行业          | 3,906,758,434.41  | 4,093,345,108.28  | -4.78  |              |              |             |               |
| 水泥制造业         | 260,315,462.97    | 170,669,988.16    | 34.44  | -5.90        | -14.02       | 6.20        |               |
| 化工物流业         | 7,423,990,166.63  | 5,753,448,711.41  | 22.50  | -0.55        | 4.05         | -3.42       |               |
| 其他            | 1,219,960,773.77  | 912,305,107.04    | 25.22  | 10.40        | 7.32         | 2.14        |               |
| 公司内部各业务分部相互抵销 | -2,112,595,357.48 | -2,095,714,751.45 |        |              |              |             |               |
| 合计            | 24,880,931,721.24 | 20,247,830,964.12 | 18.62  | 31.51        | 38.84        | -4.30       |               |

##### (2) 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 销售渠道 | 营业收入             | 营业收入比上年增减(%) |
|------|------------------|--------------|
| 自销   | 7,580,705,867.52 | 123.72       |
| 经销   | 9,881,337,047.65 | 22.50        |

##### 会计政策说明

适用  不适用

#### 5、 环保与安全情况

##### (1) 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

适用  不适用

##### (2) 重大环保违规情况

适用  不适用

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**1、重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2、重大的非股权投资**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 序号 | 项目名称         | 预算金额       | 报告期投资金额    | 截至报告期末累计投资金额 | 截至报告期末工程进度 | 资金来源 | 项目收益 |
|----|--------------|------------|------------|--------------|------------|------|------|
| 1  | 450MW 光伏发电项目 | 133,050.27 | 104,596.54 | 104,596.54   | 100.00%    | 自有资金 | 不适用  |
| 2  | 造船项目         | 640,000.00 | 112,936.95 | 112,936.95   | 18.00%     | 自有资金 | 不适用  |
|    | 合计           | 773,050.27 | 217,533.49 | 217,533.49   |            |      |      |

报告期，公司绿色可降解塑料项目第一批次建设的 30 万吨/年 BDO 项目、12 万吨/年 PTMEG 项目及配套的碳化钙升级改造项目、300 万吨/年焦化项目、55 万吨/年甲醇综合利用项目已经全部建成并投入运行，主要生产指标基本达到设计标准。

**3、以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 资产类别     | 期初数            | 本期公允价值变动损益    | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额        | 本期出售/赎回金额      | 其他变动       | 期末数            |
|----------|----------------|---------------|---------------|---------|---------------|----------------|------------|----------------|
| 交易性金融资产  | 20,814,903.75  | -4,846,863.98 |               |         |               | 618,118.00     | 255,690.96 | 15,605,612.73  |
| 其他权益工具投资 | 679,547,949.38 |               | 41,451,416.34 |         | 93,948,000.00 |                | 10,912.90  | 814,958,278.62 |
| 应收款项融资   | 528,236,202.94 |               |               |         |               | 206,584,596.54 |            | 321,651,606.40 |

|    |                  |               |               |               |                |            |                  |
|----|------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|------------|------------------|
| 合计 | 1,228,599,056.07 | -4,846,863.98 | 41,451,416.34 | 93,948,000.00 | 207,202,714.54 | 266,603.86 | 1,152,215,497.75 |
|----|------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|------------|------------------|

说明：“其他变动”为汇率变动。

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 证券品种 | 证券代码  | 证券简称 | 最初投资成本         | 资金来源 | 期初账面价值        | 本期公允价值变动损益    | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 本期投资损益     | 期末账面价值        | 会计核算科目  |
|------|-------|------|----------------|------|---------------|---------------|---------------|--------|--------|------------|---------------|---------|
| 股票   | BTCM  | 比特矿业 | 103,651,309.30 | 自有资金 | 2,396,525.82  | -1,210,751.18 |               |        |        |            | 1,185,774.64  | 交易性金融资产 |
| 股票   | 06680 | 金力永磁 | 35,136,019.34  | 自有资金 | 16,736,615.93 | -3,385,077.84 |               |        |        | 562,552.53 | 13,351,538.09 | 交易性金融资产 |
| 合计   | /     | /    | 138,787,328.64 | /    | 19,133,141.75 | -4,595,829.02 |               |        |        | 562,552.53 | 14,537,312.73 | /       |

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

√适用 □不适用

1、2023年7月31日，鄂尔多斯君正与上海众源二期私募投资基金（有限合伙）等合伙人签订了《合伙协议》，鄂尔多斯君正作为有限合伙人认购上海众源二号私募投资基金合伙企业（有限合伙）的认缴出资额10,000万元人民币。报告期，上海众源二号私募投资基金合伙企业（有限合伙）已办理完成工商变更登记手续和在中国证券投资基金业协会完成私募投资基金的变更备案手续。具体内容详见公司于2023年8月1日、2024年6月8日、6月12日在《中国证券报》《上海证券报》及上交所网站披露的相关公告。

截至报告期末，鄂尔多斯君正依据《出资通知书》完成出资额 7,500 万元。

2、报告期末，公司持有“忠诚志业 3 号 1 期证券私募基金”账面价值为 106.83 万元。

衍生品投资情况

适用 不适用

(1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

(2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

其他说明：

公司于 2024 年 4 月 25 日召开第六届董事会第六次会议，审议通过了《关于预计 2024 年度开展金融衍生品交易额度的议案》。公司董事会授权公司管理层在有效期内具体办理使用自有资金开展金融衍生品交易业务的相关事宜。

公司在开展浮动利率定价的租赁业务时，为规避因浮动利率升高带来的利率波动风险，同步办理了利率互换业务，锁定了未来租赁期间的资金成本。截至 2024 年 12 月 31 日，公司开展的浮动利率衍生品交易业务本金余额为 24,210,419.47 美元。

公司在签订产品出口合同时，为规避汇率波动带来的风险，与银行同步办理了远期结汇业务。截至 2024 年 12 月 31 日，公司开展的远期结汇业务总额为 54,635,804.00 美元。

#### 4、报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

#### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

##### 1、截至 2024 年 12 月 31 日，公司主要控股公司经营情况

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称  | 本公司持股比例 (%) | 总资产          | 净资产          | 营业收入         | 净利润        |
|---|-------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 内蒙古君正化工有限责任公司                                 | 100         | 2,167,943.84 | 1,150,723.81 | 1,022,267.10 | 250,186.09 |
| 鄂尔多斯市君正能源化工有限公司                               | 100         | 1,357,267.22 | 759,843.22   | 551,997.93   | 104,495.79 |
| 乌海市君正矿业有限责任公司                                 | 100         | 59,439.44    | 15,580.47    | 67,535.54    | 28,650.08  |
| 乌海市神华君正实业有限责任公司                               | 55          | 18,083.23    | -25,392.94   | 416.69       | -2,593.98  |
| 锡林浩特市君正能源化工有限责任公司                             | 92          | 9,583.86     | 9,583.83     |              | -1.41      |
| Lion Legend International Limited.            | 100         | 41,842.69    | 27,676.36    |              | -89.28     |
| Luxembourg Sunshine International Co S.à.r.l. | 100         | 19,980.71    | 13,354.17    |              | -110.48    |
| 内蒙古君正天原化工有限责任公司                               | 60          | 13,236.79    | 13,118.11    |              | 171.27     |
| 内蒙古协泰商贸有限公司                                   | 100         | 28,833.48    | 28,802.73    |              | 432.77     |
| 珠海奥森投资有限公司                                    | 100         | 50,172.89    | 50,056.14    |              | 1.91       |
| 上海君正物流有限公司                                    | 100         | 1,463,687.01 | 770,528.80   | 742,403.19   | 94,586.61  |
| 上海博森管理咨询有限公司                                  | 100         | 50,974.41    | 50,964.41    |              | -5.19      |
| 拉萨经济技术开发区盛泰信息科技发展有限公司                         | 100         | 95,743.13    | 33,331.01    |              | 21.65      |
| 君正（鄂尔多斯市）化工有限公司                               | 100         | 89,628.47    | 41,651.79    | 169,114.53   | 5,546.61   |
| 鄂尔多斯市君正环保材料有限公司                               | 100         | 7,454.91     | 353.96       | 2,918.60     | -597.93    |

(1) 君正化工成立于 2002 年 5 月 13 日，注册资本为 300,000 万元，经营范围：一般项目：化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；合成材料制造（不含危险化学品）；合成材料销售；铁合金冶炼；石灰和石膏制造；石灰和石膏销售；固体废物治理；塑料制品制造；塑料制品销售；机械零件、零部件加工；通用零部件制造；通用设备制造（不含特种设备制造）；货物进出口；进出口代理；国内贸易代理；销售代理；炼焦；石油制品制造（不含危险化学品）；石油制品销售（不含危险化学品）；煤制活性炭及其他煤炭加工；石墨及碳素制品制造；石墨及碳素制品销售；高性能纤维及复合材料制造；高性能纤维及复合材料销售；基础化学原料制造（不含危险化学品等许可类化学品的制造）；污水处理及其再生利用。

许可项目：危险化学品生产；水泥生产；发电业务、输电业务、供（配）电业务；供电业务；热力生产和供应；食品销售；餐饮服务。

(2) 鄂尔多斯君正成立于 2010 年 3 月 29 日，注册资本为 422,000 万元，经营范围：危险化学品生产；水泥生产；食品添加剂生产；货物进出口；进出口代理；发电业务、输电业务、供（配）电业务；供电业务；合成材料制造（不含危险化学品）；合成材料销售；石灰和石膏制造；石灰和石膏销售；固体废物治理；食品添加剂销售；铁合金冶炼；机械零件、零部件加工；通用零部件制造；通用设备修理；通用设备制造（不含特种设备制造）；国内贸易代理；销售代理；热力生产和供应；污水处理及其再生利用；煤炭及制品销售。

(3) 君正矿业成立于 2006 年 8 月 11 日，注册资本为 5,000 万元，经营范围：生产销售白灰、矿石；煤矸石、灭火工程煤、土石方剥离、高岭石；煤炭开采、煤炭销售；石灰石开采及销售。

(4) 神华君正成立于 2007 年 7 月 13 日，注册资本为 6,000 万元，经营范围：煤矿机械设备及配件销售。

(5) 锡林浩特市君正成立于 2007 年 4 月 24 日，注册资本为 10,000 万元，经营范围：铁砂石销售。

(6) 智连国际注册地为英属维尔京群岛，是按照英属维尔京群岛商业公司法规定注册成立的商业公司，主营业务为：投资管理，技术引进。

(7) 卢森堡阳光注册地为卢森堡，是根据卢森堡法律注册成立的有限责任公司，主营业务为：投资及投资管理。

(8) 君正天原成立于 2017 年 1 月 10 日，注册资本为 40,000 万元，经营范围：糊状聚氯乙烯制造、销售。

(9) 协泰商贸成立于 2017 年 7 月 3 日，注册资本为 30,000 万元，经营范围：国内贸易代理；销售代理；非金属矿及制品销售；煤炭及制品销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；以自有资金从事投资活动；企业管理咨询；融资咨询服务。

(10) 珠海奥森成立于 2017 年 8 月 9 日，注册资本为 50,000 万元，经营范围：投资及投资管理，资产管理，项目投资，投资咨询。

(11) 君正物流成立于 2010 年 7 月 27 日，注册资本为 204,797 万元。经营范围：从事物流、仓储领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，国际货物运输代理，实业投资，投资管理，投资咨询，货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外），自有设备租赁，燃气经营，化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、民用爆炸物品、易制毒化学品）的销售。

(12) 上海博森成立于 2020 年 3 月 5 日，注册资本为 70,000 万元，经营范围：信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务），财务咨询，信息技术咨询服务，从事信息技术科技领域内的技术服务、技术开发、技术咨询、技术转让，项目策划与公关服务，企业管理咨询。

(13) 拉萨盛泰成立于 2017 年 9 月 20 日，注册资本为 50,000 万元，经营范围：企业管理（不含投资管理和投资咨询业务）；企业策划；财务咨询、商务咨询；信息服务；信息科技技术咨询、开发、转让及推广服务；经济信息咨询；艺术文化交流服务；信息科技发展；展览展示服务。

(14) 蒙西电石（原内蒙古振声节能科技有限公司）成立于 2017 年 1 月 24 日，注册资本为 30,000 万元，经营范围：危险化学品生产；石灰和石膏制造；石灰和石膏销售；基础化学原料制造（不含危险化学品等许可类化学品的制造）；合成材料制造（不含危险化学品）；合成材料销售；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；固体废物治理；机械零件、零部件加工；通用零部件制造；通用设备制造（不含特种设备制造）；国内贸易代理；销售代理。

2024 年 4 月 22 日，该公司完成工商变更登记手续，将其名称由“内蒙古振声节能科技有限公司”变更为“君正（鄂尔多斯市）化工有限公司”。

(15) 鄂托克石灰石矿（原鄂托克旗博纳环保材料有限责任公司）成立于 2014 年 1 月 15 日，注册资本为 1,000 万元，经营范围：非煤矿山矿产资源开采；食品销售；餐饮服务。石灰和石膏制造；石灰和石膏销售；矿物洗选加工；非金属矿及制品销售；专用化学产品制造（不含危险化学品）；专用化学产品销售（不含危险化学品）。

2024 年 4 月 25 日，该公司完成工商变更登记手续，将其名称由“鄂托克旗博纳环保材料有限责任公司”变更为“鄂尔多斯市君正环保材料有限公司”。

## 2、截至 2024 年 12 月 31 日，公司主要参股公司经营情况

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称             | 本公司持股比例 (%) | 总资产          | 净资产          | 营业收入       | 净利润        |
|------------------|-------------|--------------|--------------|------------|------------|
| 天弘基金管理有限公司       | 15.60       | 1,799,684.40 | 1,504,382.39 | 539,352.53 | 167,949.41 |
| 内蒙古北方蒙西发电有限责任公司  | 24.50       | 41,203.50    | -78,350.54   | 109,278.27 | 2,657.85   |
| 内蒙古图微新材料科技有限公司   | 20.00       | 5,026.68     | 4,904.35     | 19.57      | -1,954.96  |
| 博晖生物制药（河北）有限公司   | 31.17       | 261,450.56   | 169,853.34   | 34,027.59  | 590.28     |
| 鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司 | 12.62       | 203,177.25   | 203,134.38   |            | -914.77    |
| 鄂尔多斯市察哈素矿业有限公司   | 31.56       | 1,000.22     | 1,000.22     |            | 0.22       |

(1) 天弘基金成立于 2004 年 11 月 8 日，注册资本为 51,430 万元，经营范围：基金募集、基金销售、资产管理、从事特定客户资产管理业务、中国证监会许可的其他业务。

(2) 北方蒙西发电成立于 2011 年 10 月 19 日，注册资本为 58,860 万元，经营范围：电力、热力生产供应及销售；煤矸石、煤泥综合利用；外购蒸汽销售；粉煤灰销售。

(3) 内蒙古图微成立于 2021 年 12 月 27 日，注册资本为 158.7431 万元，经营范围：新材料技术研发；化工产品销售（不含许可类化工产品）。

(4) 河北博晖成立于 2004 年 5 月 18 日，注册资本为 114,591.43 万元，经营范围：血液制品（人血白蛋白、静注人免疫球蛋白、人免疫球蛋白、乙型肝炎人免疫球蛋白、破伤风人免疫球蛋白

白、狂犬病人免疫球蛋白、人凝血酶原复合物），货物专用运输（冷藏保鲜），非居住房地产租赁。

（5）鄂尔多斯京东方成立于 2011 年 9 月 1 日，注册资本为 166,635.21 万元，经营范围：对能源的投资；煤炭勘探服务、开采、生产、加工及销售。

（6）鄂尔多斯市察哈素矿业有限公司成立于 2024 年 8 月 23 日，注册资本为 1,000 万元，经营范围：许可项目：煤炭开采。一般项目：煤炭洗选；煤炭及制品销售。

报告期，公司全资子公司君正化工、鄂尔多斯君正与察哈素二号井田的其他资源配置企业共同组建成立合资公司“鄂尔多斯市察哈素矿业有限公司”。其中，君正化工持股 15.22%，鄂尔多斯君正持股 16.34%。

### 3、主要参股公司的投资收益对公司净利润的影响

报告期，天弘基金实现净利润 16.79 亿元，公司按权益法确认投资收益 2.62 亿元。

### （八）公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### （一）行业格局和趋势

适用 不适用

#### 1、基础化学原料制造业

在国家“双碳”相关政策引导下，我国氯碱行业产能扩张得到有效控制，产能增速持续放缓，行业布局更趋清晰，单个企业平均规模持续提升。据中国氯碱网最新调查数据显示，截至 2024 年底，我国 PVC 生产企业 73 家，总产能 2,951 万吨（其中包含聚氯乙烯糊状树脂 148 万吨），平均 PVC 生产规模约为 40 万吨/年，PVC 产能排名前十位企业进入规模提升至 80 万吨/年，大部分集中在西北电石一体化厂家以及沿海地区乙烯法厂家。PVC 产品属于大宗化工基础原料，产品的竞争能力主要体现在生产成本的高低。近年来 PVC 行业随着成本因素的驱动和政策的指引逐步实现向西北地区转移，西北地区依托丰富的资源能源优势已成为业内公认的电石法 PVC 低成本地区，且大力发展“煤—电—氯碱—PVC—水泥”一体化项目，特别是近年来当地氯碱企业积极探索与新能源的耦合发展，运用光照时间长、风能丰富等区位优势，利用绿电降低企业用电成本，获得新的发展动力。华北地区化工发展基础雄厚，近年来随着沿海乙烯法 PVC 装置陆续投产，区域内乙烯法产能已超过电石法，且未来扩能仍以乙烯法为主。华东地区是我国氯碱产品主要消费市场，依托下游需求支撑和相对便利的对外贸易条件，当地氯碱产业逐渐探索出与石化行业、氟化工、精细化工和农药等行业结合发展的模式。

BDO（1,4-丁二醇）的工业化生产主要有炔醛法、顺酐（丁烷）法、丙烯醇（环氧丙烷）法、丁二烯法。近年来在全球能源转型的背景下，生物基材料受到追捧，生物法 BDO 也有工业化生产。中国具有丰富且廉价的电石资源，因此中国的 BDO 工艺以炔醛法为主，两大主要原料为电

石、甲醇，属于煤化工下游。目前行业进入新一轮产能扩张期，且上下游一体化趋势增强，宏观经济影响下终端出口情况、可降解行业支持政策的落地执行、新能源汽车的替代速度以及下游产业链国际市场份额的争夺等将成为影响 BDO 行情的关键。一体化、规模化、多元化发展趋势下，未来 BDO 行业竞争趋势增强。预计短期内 BDO 在供应能力充足的背景下，行业持续消化过剩产能，价格围绕成本线上下波动，价格季节波动规律性可能被改变。

## 2、焦化行业

目前“能耗双控”已经成为焦化行业高质量发展的长期目标和常态化要求。供应层面，焦炭产能虽有增加预期，但并不会带动焦炭产量的增加，焦炭供应仍会跟随下游需求变化，供需总量相对平衡，焦炭供需矛盾有限，目前主流观点下游铁水产量减量预期相对较强，焦炭产量也会匹配下游消费同步减量。需求层面，政策刺激下拉动内需成为需求主要增长点，焦炭基本面维持平衡状态运行。价格层面，目前处在需求消费和高炉复产周期，叠加产业链常态化低库存，焦炭价格存在阶段性反弹机会，加上焦炭价格已经连创新低，接近底部成本，因此继续下降的空间也比较有限。价格底部将受到支撑，市场将在低位震荡中寻找新的平衡点。

## 3、化工物流运输业

化工物流行业参与者众多，形成了多元化的竞争格局。主要企业类型包括石化企业下属物流子公司、大型综合物流服务商及其化工物流子公司、专业第三方化工物流服务商。

近年来全球化工行业的产业结构调整开始提速，趋向规模大型化、装置集中化态势。而中国作为亚洲新兴市场的核心，其化学品市场的不断增长也带动了化工物流需求的稳步提升，带动了化学品船运业务的进一步发展。同时精细化工品行业的发展以及罐箱运输标准的逐步提高，为集装罐物流运输需求的增长提供了有力支持。

根据中国物流与采购联合会发布的《2024 中国化工品物流行业年度发展报告》，化工品物流作为连接生产与消费的关键环节，其重要性日益凸显。报告预测，2024 年我国化工品物流总额将达到 27.1 万亿元，显示出化工品物流行业的巨大发展潜力。预计我国化工产业的规模将不断增强，从而带来较大的生产和运输、仓储需求，化工物流市场规模有望稳步提升。我国已经成为全球最大的化工品生产国和消费国，同时也是全球最大的化工品贸易和物流市场。在海外经济体通胀高企与能源紧张背景下，我国化工业有望加速扩大在全球的影响力，进一步推动化工物流市场规模的增长。

## (二) 公司发展战略

适用  不适用

公司将继续坚持内增式成长与外延式发展并重的发展方向，以循环经济产业链与全球化物流网络为根基，秉承“日进一寸、精益致远”的企业精神，践行“以人为本、科学管理”的企业文化，不断追求技术创新与管理进步，致力于成为具有全球竞争力的科技驱动型、现代化大型企业集团。

为此，一方面公司将坚定不移地做强做大现有能源化工产业，依托现有循环经济产业链积累

的管理、技术和人才优势，在“绿”上谋转型、在“链”上谋发展，推动能源化工产业智能化、绿色化升级发展；同时物流业务将以全球化运营的物流网络为载体，在“网”上谋布局，通过深度融合信息技术与安全管理体系，不断夯实和提升公司在全球液体化工品运输领域的核心竞争力；另一方面公司将充分依托现有产业链条和业务体系积累的管理、技术和人才优势，通过战略投资、并购进入前景光明的战略新兴产业，推动公司持续高质量发展。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

为进一步提升经营管理水平，围绕公司战略目标，2025 年公司将重点做好以下工作：

#### 1、持续推动公司产业结构优化升级

2025 年，公司将深入研究产业链延链、补链、强链措施，积极研究布局绿电、绿氢、绿氨等产业。同时，公司持续深化技术攻关与创新，持续加大在节能减排、产品升级、工艺优化及新技术引进等方面的创新研发投入，推动公司向绿色、清洁发展的转型升级。

#### 2、加强区域融合，提升全球化物流网络运营和管理能力

公司在船运业务制定了清晰的全球航线商务拓展计划，逐步开辟连接各大洲的新航线，不断拓展物流运输网络，增强全球物流服务的覆盖范围。与此同时，公司大力推进海外网点建设，在欧洲、美洲等重要地区积极布局，通过建立本土化的运营团队和服务设施，深入了解当地市场需求，提供更加贴近客户的个性化物流解决方案，扎根当地市场，为长期发展奠定坚实基础。在远洋区域，公司持续加大市场开发力度，优化航线布局，提升在国际远洋运输市场的竞争力和影响力。在巩固远洋业务优势的同时，公司也将目光聚焦于近洋区域，凭借丰富的运营经验和不断创新的服务模式，稳步提升在近洋市场的领先地位，满足客户多样化的物流需求。

集装箱物流业务将持续推进全球化、标准化和自动化的运营模式，发挥各区域优势，探索建立共享服务中心，以此优化资源配置，提高运营效率。在业务策略方面，公司将着力优化定价机制，通过精准的市场分析和成本把控，探索新业务模式，持续以客户服务为中心，根据市场需求和自身资源优势，灵活调整业务结构，在追求业务规模的同时，保障业务的盈利能力和可持续发展。

#### 3、强化生产管控、经营意识，提升公司运营效率

一是强化生产管控，加强对标管理。2025 年，公司将实施总调度管理，实现生产要素的合理匹配与高效利用。同时，加强设备更新换代和技术改造，引进先进的生产设备和技术，推动智能化、自动化和生产信息化进程，提高生产效率和产品质量。此外，通过不断地对标、分析，发现自身管理存在的差距和不足，并采取一系列可量化、可执行的改进措施，不断完善自我、追求行业领先。

二是强化全员经营意识。2025 年，公司将以“追求进步、创造价值”为导向，从思想上强化经营意识，提升全员经营分析能力，通过数据分析和决策支持体系，鼓励员工主动思考效率提升、降低成本、创新突破并提出建议，形成全员参与的经营管理氛围。

三是构建更加科学、合理、公正的绩效评价体系。公司将推进考核激励体系变革，以工作贡献和创新能力为导向，增强全员经营思维，调动全体员工创新积极性，形成全员参与创新、价值创造的氛围，促进生产经营不断改善、提升，进而提高企业运营效率。

#### 4、筑牢全球化安全管理体系，深耕安全文化建设

为筑牢安全根基，公司将持续构建具有君正特色的安全管理体系，以责任落实为核心、以能力提升为驱动、以技术创新为支撑，全方位保障化工生产、物流业务安全高效运行。

公司明确各级安全环保责任，强化安全管理部门“服务+监督+管理”三位一体职能，通过制度完善与流程优化，实现从风险预防到隐患整改的全链条闭环管控。持续优化“安全标杆岗位”评选机制，深化“金点子活动”与“吹哨人”隐患上报机制，结合物质奖励与荣誉激励，鼓励员工主动发现、上报安全隐患。

同时，公司通过自动化控制系统、巡检机器人、船岸一体化安全信息化管理平台等建设，强化技术赋能，推动智慧管控，实现安全生产“可预测、可管控”目标，提升精细化管理水平，降低人为操作风险。

通过以上多维度举措，公司将安全环保理念融入生产运营全流程，以体系化建设筑牢防线、以创新机制激发活力、以技术手段提升效能，最终实现安全与发展的动态平衡，为可持续经营提供坚实保障。

#### (四)可能面对的风险

适用 不适用

公司在生产经营过程中，将会积极采取各种措施，努力规避各类经营风险，但实际生产经营过程中仍存在下述风险和不确定因素：

##### 1、市场风险

###### (1) 能源化工板块：

能源化工板块主要产品聚氯乙烯树脂、烧碱、电石、硅铁、水泥熟料、煤炭、焦炭、甲醇、BDO、PTMEG 等属于大宗商品，其产品价格易受国际、国内宏观经济和供需变化等因素的影响。公司产品产量大，盈利能力受市场行情影响较大，当经济运行出现下滑时，行业也将随之调整，从而可能对公司的业务发展和经营业绩带来不利影响。

应对措施：公司所处乌海地区周边资源、能源富集，具有良好的区位优势，有利于降低运输成本，提高市场竞争力；公司多年打造的一体化循环经济产业链，可实现资源能源的高效转化利用，可大幅降低生产成本，增强盈利能力；公司不断加强技术研发与应用，持续推进技术装备升级，保持技术装备的先进性和较高的设备运转率，不断降低原材料单耗和能耗水平，提高产品竞争力；公司持续推动科学高效的专业化管理，不断强化成本与费用管控，提高运营效率，降低运营成本。基于以上措施，公司具有较强的成本竞争力，可以有效应对市场下行带来的风险。

###### (2) 化工物流板块：

化工物流板块主要为化工供应链上的各类客户提供物流服务，连接上游生产和下游需求。化工品需求与宏观经济、行业发展状况紧密相关。经济衰退或行业不景气时，化工品的需求普遍下降，物流业务量随之减少；而新兴行业崛起或传统行业技术革新会改变化工品需求结构，企业若不能及时调整运输服务，易出现运力闲置或不足的情况。同时，化工品生产也受原材料供应、生产技术等因素影响，存在不稳定性，进而影响物流计划的正常执行。

应对措施：公司积极构建多元化客户群体，拓展新兴行业客户，减少对单一行业的依赖；提高客户粘性和满意度，与化工企业深度合作，通过供应链协同、建立风险应急机制来应对供应端的不确定性；完善风险管理体系，实时监测评估风险，制定并演练应对预案，确保风险来临时能迅速响应。

## 2、政策风险

### （1）能源化工板块：

在双碳（碳达峰、碳中和）的政策背景下，政府不断出台相关政策，调整行业产业结构和用能结构，淘汰落后产能，这对公司老旧生产装置带来挑战。

应对措施：公司坚持贯彻落实国家各项方针政策，对于新建生产设施，在技术装备的设计选型上坚持大型化、自动化、节能、环保、安全、高效的原则，确保装备建设之初就处于行业领先水平，符合国家产业政策和环保要求；对于老旧装置，公司及时评估、加大改造更新力度，并鼓励员工积极创新，从技术上提升装备水平，确保其在能源消耗、环境保护、安全方面保持在较好的水平；用能结构调整方面，公司将加大光伏等非化石能源的开发利用力度，并积极与新能源企业开展合作，提高新能源的消纳比例，优化用能结构，助力国家实现“双碳”目标。

### （2）化工物流板块：

区域冲突影响航运路线：中东地区局势紧张，使红海和苏伊士运河的航运受到冲击，大量船舶绕行好望角，航程大幅增加，从而导致运输时间延长、燃油成本和船舶损耗提高，影响国际海运航线安排。

国际贸易政策风险：当前全球经贸环境面临结构性变革，贸易保护主义政策呈现持续强化态势。据世界贸易组织监测数据显示，2023 年以来主要经济体实施的单边关税调整措施同比增幅达 45%，同时美国新政府执政以来推行的“战略性贸易政策调整”会导致国际航运市场格局及全球航运成本变化。

应对措施：公司采取灵活调整航线规划，拓展多元市场、加大对新航线的探索力度，开辟新航线；优化船舶调度和成本管理，就燃油采购协商优惠、与租家协商成本分担，推进节能改造及科学维保；通过数据分析动态调整运力、购买保险等多种方式提升风险防范能力；关注全球贸易局势和地缘冲突动态，加强政策研究和持续跟踪；灵活调整经营策略，建立快速响应机制，及时调配运力、调整运费定价，维持业务稳定。

## 3、安全生产风险

### （1）能源化工板块：

公司能源化工板块属于化学原料和化学制品制造业，具有易燃易爆、有毒、高温高压的生产特点，存在一定的安全生产风险。

应对措施：公司始终坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的工作方针和“安全发展、以人为本”的安全管理理念，全面加强安全生产管理，加强危险源、环保因子的识别与控制，不断提升装置本质安全化水平，从根源上预防和化解安全风险。公司建立了完善的全员安全生产责任制和安全生产规章制度、质量管理体系及生产安全事故应急救援预案，建立了覆盖全公司的安全预控、安全培训、安全监督、安全管理化网络，形成了多级有效地安全监管体系；针对重点监管的危险化工工艺和重大危险源的管控要求，按照业务分工和管理权属将风险管控措施、隐患排查责任层层落实到人，确保风险始终受控，隐患及时消除。

#### (2) 化工物流板块：

船舶运营操作中需防范碰撞、触礁等航行事故及装卸泄漏燃爆风险，洗舱与设备维保失范易引发次生隐患；监管合规方面，海事部门依据《国际海运危险货物规则》《海上交通安全法》等相关法规规范强化检查和体系核查，如存在违规将面临行政处罚及运营限制。

应对措施：公司通过构建风险管控及隐患排查治理等预防机制，依托智能监测技术应用、信息化平台及船东责任险配置等，系统性降低安全风险。

### 4、环保风险

#### (1) 能源化工板块：

公司从事连续工业化生产，在生产过程中如控制不当，可能导致环保指标短时超标排放的风险发生。

应对措施：公司严格遵守国家环保政策及标准，积极投入大量资金开展环保设施提标改造工作。在生产系统运行过程中，要求生产控制人员严格执行工艺指标，严密监控环保排放数据，并对关键数据指标设置报警提示，出现异常第一时间处理，如异常情况无法得到有效控制，及时停止相关装置运行，确保排放指标不超标。公司将持续完善环保管理制度，加强生产过程环保监督、检查和考核，不断提升环保管理水平。

#### (2) 化工物流板块：

2024 年开始，航运业被纳入欧盟碳排放权交易体系(ETS)，化工品物流运输企业的碳排放额度将受到限制；同时，随着全球对碳排放的严格监管，节能减排要求不断提高，均可能导致运营成本的增加。

应对措施：公司将完善升级节能减排技术，升级改造船舶节能设备；规划碳排放市场交易，关注市场动态，合理配置碳排放配额；引入专业软件核算与管理碳足迹，以应对 CBAM 和 EU ETS 的合规要求；探索绿色能源替代传统高碳能源，部分船舶使用生物燃料等；通过这些措施，积极响应环保政策及要求、保障公司的经济利益。

### (五) 其他

适用  不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司严格遵循《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等监管要求，秉持“规范运作、权责明确、有效制衡”的原则，构建了由股东大会、董事会、监事会及管理层组成的完善的公司治理架构。报告期，公司纵深推进规范化建设，通过完善制度体系、强化内控合规、优化风险管理三位一体举措，持续夯实治理根基；各治理主体依法合规履职，董监高团队勤勉尽责，切实维护全体股东权益，保障公司稳健运营。公司的治理实践符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求及全体股东利益。具体如下：

#### （一）三会一层运作

公司股东大会、董事会、监事会和管理层严格按照决策权限及程序规范运作，保障了公司决策的科学性和合法性。报告期，公司共计召开股东大会会议 4 次、董事会会议 9 次、监事会会议 5 次、审计与风险控制委员会会议 6 次、薪酬与考核委员会会议 1 次、提名委员会会议 2 次，战略委员会会议 3 次，各项会议的召集、召开、表决、披露程序公开透明，决策公平公正，符合《公司法》《证券法》等相关法律法规及《公司章程》的规定。

#### （二）公司治理制度的完善

公司高度重视制度体系建设，积极响应新的监管要求，并结合公司经营管理的实际需要持续对公司治理制度体系进行修订和完善。报告期，公司完成了对《公司章程》《君正集团董事会议事规则》《君正集团募集资金管理制度》等 6 项制度的修订工作。同时，积极响应新监管政策要求，新制定了《君正集团董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理办法》等 2 项制度。通过将政策法规的新内容、新要求落实到公司各项制度中、不断完善业务流程，进一步强化了内部控制。

#### （三）投资者关系及相关利益者

公司紧密跟踪市场动态，不断丰富与投资者的沟通方式，持续打造专业高效的投资者关系管理实践，努力提升资本市场投资者服务水平。报告期，公司积极组织年度、中期及季度业绩说明会，踊跃参与内蒙古辖区投资者网上集体接待日活动，并做好相关信息备查登记，向资本市场积极展现公司价值。公司高度重视中小投资者服务工作，专业解答投资者热线，及时回复“上证E互动”平台提问，不断优化、丰富公司官网投资者关系专栏内容。此外，报告期，公司还与中证中小投服中心、上海证券报联合举办“走进蓝筹”投资者交流活动，积极参与“全国投资者保护宣传日”等主题投资者教育活动，以拓宽股东服务的广度、增强服务的深度、提升服务的温度。

公司充分尊重和维持债权人、客户、供应商及其他利益相关者的合法权益，注重与各方利益相关者建立积极的合作关系，追求和谐共融、互利共赢的发展理念，共同促进公司的持续与健康

发展；同时，公司在公益事业、环境保护、节能减排等方面积极响应国家号召，以实际行动践行企业社会责任。

#### （四）信息披露

公司认真贯彻监管机构以信息披露为核心的监管理念，严格按照监管机构信息披露相关制度和《公司章程》的要求，依法合规开展信息披露工作。报告期，公司开展了多层次的规范运作、证券业务培训，不断强化董监高等“关键少数”及信息披露人员的合规履职意识与主体责任担当，切实筑牢信息披露的规范运作根基。同时，公司严格遵守“公平、公正、公开”的原则，真实、准确、及时、完整的披露公司相关信息。一方面，严格把关信息披露的合规性，通过全流程管控确保信息披露的质量；另一方面，以投资者需求为导向，不断提升信息披露的可阅读性和呈现方式，让投资者更好的理解公司投资价值，建立投资信心。

#### （五）内幕信息知情人管理

报告期，公司严格按照有关法律法规及《君正集团内幕信息知情人管理制度》的要求，及时履行内幕信息知情人的登记、备案，落实交易窗口期合规提示，相关保密措施健全得当，有效杜绝内幕交易。同时，开展多层次合规培训，针对董监高等“关键少数”及核心敏感岗位人员实施专项教育，持续提升关键群体的法治意识和风险防控能力。报告期，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况，未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受到监管部门查处的情况。

#### （六）内部控制相关工作

报告期，公司立足市场动态与战略发展双重视角，前瞻性推进内控体系建设，着力提升内控管理的适配性。公司稳步推进制度体系的建设、优化和完善，持续推进各业务领域流程体系梳理，加强业务流程建立及精细化管理。在内控设计上公司力求实现对各项业务活动和管理活动的全面覆盖，确保内控措施能够渗透到决策、执行、监督、反馈等各个环节，不断提升全过程控制能力；同时，深化监督检查的统筹协调，实现各类监督的有效衔接，加强问题整改的闭环管理，提升系统性监督效能，确保企业运行规范、透明，风险防控措施得到有效落实。此外，公司着力推动合规文化的建设，全方位、多层次深化风控合规教育的成果，助力管理质量的提升。

公司治理是一项持之以恒的工作，公司将严格按照《公司法》《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，不断强化规范运作意识，持续提升和完善公司治理水平，维护中小股东利益，保障和促进公司健康、稳健、持续地发展。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

| 会议届次            | 召开日期            | 决议刊登的指定网站的查询索引  | 决议刊登的披露日期       | 会议决议   |
|-----------------|-----------------|---|-----------------|--|
| 2024 年第一次临时股东大会 | 2024 年 3 月 22 日 | <a href="https://www.sse.com.cn">https://www.sse.com.cn</a> | 2024 年 3 月 23 日 | 会议审议通过以下议案：<br>1.《关于修订<公司章程>的议案》<br>2.《关于修订<君正集团董事会议事规则>的议案》<br>3.《关于制定<君正集团未来三年（2024-2026 年）分红回报规划>的议案》<br>4.《关于修订<君正集团募集资金管理制度>的议案》<br>5.《关于修订<君正集团累积投票制实施细则>的议案》<br>具体内容详见《君正集团 2024 年第一次临时股东大会决议公告》（临 2024-007 号）。   |
| 2023 年年度股东大会    | 2024 年 5 月 16 日 | <a href="https://www.sse.com.cn">https://www.sse.com.cn</a> | 2024 年 5 月 17 日 | 会议审议通过以下议案：<br>1.《董事会 2023 年度工作报告》<br>2.《监事会 2023 年度工作报告》<br>3.《独立董事 2023 年度述职报告》<br>4.《2023 年年度报告及摘要》<br>5.《2023 年度财务决算报告》<br>6.《2023 年度利润分配方案》<br>7.《关于提请股东大会授权董事会决定公司 2024 年中期利润分配具体方案的议案》<br>8.《关于预计 2024 年度担保额度的议案》<br>9.《关于 2023 年度董事、高管薪酬的议案》<br>10.《关于 2023 年度监事薪酬的议案》<br>具体内容详见《君正集团 2023 年年度股东大会决议公告》（临 2024-027 号）。 |
| 2024 年第二次临时股东大会 | 2024 年 9 月 18 日 | <a href="https://www.sse.com.cn">https://www.sse.com.cn</a> | 2024 年 9 月 19 日 | 会议审议通过以下议案：<br>1.《关于公司全资子公司拟将部分化学品船舶建造合同主体变更至关联方并回租船舶暨关联交易的议案》<br>2.《关于公司全资子公司签署<变更买方协议书>的议案》<br>3.《关于公司全资子公司签署<船舶租赁合同   |

|                         |                     |   |                        |   |
|-------------------------|---------------------|---|------------------------|---|
|                         |                     |   |                        | 作协议>的议案》<br>具体内容详见《君正集团 2024 年第二次临时股东大会决议公告》（临 2024-047 号）。               |
| 2024 年第<br>三次临时股<br>东大会 | 2024 年 12<br>月 23 日 | <a href="https://www.sse.com.cn">https://www.sse.com.cn</a> | 2024 年<br>12 月 24<br>日 | 会议审议通过《关于选聘会计师事务所的议案》。<br>具体内容详见《君正集团 2024 年第三次临时股东大会决议公告》（临 2024-062 号）。 |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期，公司召开股东大会审议的各项议案均获通过；股东大会的召集、召开、表决程序符合有关法律法规及《公司章程》的规定，出席会议人员的资格和会议的表决结果合法有效。

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (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

√适用 □不适用

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 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元） | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|--------|----|----|-------------|------------|---------|---------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 乔振宇 | 董事长    | 男  | 50 | 2025年3月10日  | 2026年7月24日 | 0       | 0       | 0          | /      | 195.30               | 否            |
|     | 董事、总经理 |    |    | 2023年7月24日  | 2026年7月24日 |         |         |            |        |                      |              |
| 张海生 | 董事长    | 男  | 61 | 2020年7月24日  | 2025年3月7日  | 500,000 | 500,000 | 0          | /      | 286.35               | 否            |
|     | 董事     |    |    | 2020年7月24日  | 2026年7月24日 |         |         |            |        |                      |              |
| 张海  | 董事     | 男  | 51 | 2021年4月21日  | 2026年7月24日 | 7,924   | 7,924   | 0          | /      | 207.86               | 否            |
|     | 常务副总经理 |    |    | 2021年5月27日  | 2026年7月24日 |         |         |            |        |                      |              |
| 杨东海 | 董事     | 男  | 47 | 2021年4月21日  | 2026年7月24日 | 0       | 0       | 0          | /      | 193.97               | 否            |
|     | 副总经理   |    |    | 2020年7月24日  | 2026年7月24日 |         |         |            |        |                      |              |
|     | 财务总监   |    |    | 2017年6月16日  | 2024年10月9日 |         |         |            |        |                      |              |
|     | 董事会秘书  |    |    | 2023年11月22日 | 2024年12月4日 |         |         |            |        |                      |              |
| 郝银平 | 独立董事   | 男  | 56 | 2020年7月24日  | 2026年7月24日 | 0       | 0       | 0          | /      | 12.5                 | 否            |
| 张剑  | 独立董事   | 男  | 50 | 2020年7月24日  | 2026年7月24日 | 0       | 0       | 0          | /      | 12.5                 | 否            |
| 王体星 | 独立董事   | 男  | 59 | 2020年7月24日  | 2026年7月24日 | 0       | 0       | 0          | /      | 12.5                 | 否            |
| 杜江波 | 监事会主席  | 男  | 60 | 2017年6月16日  | 2026年7月24日 | 0       | 0       | 0          | /      | 118.31               | 否            |
| 沈勇  | 监事     | 女  | 56 | 2023年7月24日  | 2026年7月24日 | 0       | 0       | 0          | /      | 123.11               | 否            |
| 杜建强 | 监事     | 男  | 42 | 2023年7月24日  | 2026年7月24日 | 0       | 0       | 0          | /      | 173.04               | 否            |

|     |       |   |    |                  |                  |         |         |   |   |          |   |
|-----|-------|---|----|------------------|------------------|---------|---------|---|---|----------|---|
| 李康杰 | 副总经理  | 男 | 59 | 2025 年 3 月 10 日  | 2026 年 7 月 24 日  | 0       | 0       | 0 | / | /        | 否 |
| 范宇  | 财务总监  | 男 | 44 | 2024 年 10 月 10 日 | 2026 年 7 月 24 日  | 0       | 0       | 0 | / | 53.3     | 否 |
| 吴婉贞 | 董事会秘书 | 女 | 35 | 2024 年 12 月 5 日  | 2026 年 7 月 24 日  | 0       | 0       | 0 | / | 9.08     | 否 |
| 张锐  | 副总经理  | 男 | 52 | 2021 年 5 月 27 日  | 2024 年 5 月 9 日   | 0       | 0       | 0 | / | 139.43   | 否 |
| 崔增平 | 副总经理  | 男 | 51 | 2023 年 7 月 24 日  | 2024 年 12 月 30 日 | 0       | 0       | 0 | / | 159.47   | 否 |
| 荆海峰 | 副总经理  | 女 | 49 | 2023 年 7 月 24 日  | 2025 年 3 月 7 日   | 0       | 0       | 0 | / | 166.85   | 否 |
| 合计  | /     | / | /  | /                | /                | 507,924 | 507,924 | 0 | / | 1,863.57 | / |

注：1、范宇先生、吴婉贞女士、张锐先生、崔增平先生的薪酬为在公司担任高管期间从公司获得的税前报酬。

2、李康杰先生于 2025 年 3 月 10 日被公司董事会聘任为公司副总经理，报告期末担任公司高管职务。

| 姓名  | 主要工作经历  |
|-----|---|
| 乔振宇 | 曾任鄂尔多斯市君正能源化工有限公司发电公司副总经理、总经理，鄂尔多斯市君正能源化工有限公司热电分公司负责人，内蒙古北方蒙西发电有限责任公司监事会主席，君正集团电力生产委员会副主任、主任，君正集团总经理助理、监事、供销中心总经理。<br>现任乌海如意君正物流有限责任公司董事，鄂尔多斯市察哈素矿业有限公司董事，君正集团董事长、总经理。  |
| 张海生 | 曾任君正集团副总经理、基建事业部总经理，乌海市君正供水有限责任公司董事，鄂尔多斯市君正能源化工有限公司执行董事、经理，内蒙古北方蒙西发电有限责任公司董事，君正集团董事长、总经理。<br>现任乌海市竹翠兰香公益基金会理事，鄂托克旗教育基金会理事，乌海市神华君正实业有限责任公司董事长，君正集团董事。  |
| 张海  | 曾任鄂尔多斯市君正能源化工有限公司发电公司总经理，君正集团监事、总经理助理、副总经理、冶炼生产委员会主任、电力生产委员会主任，鄂尔多斯市君正能源化工有限公司热电分公司负责人，内蒙古君正先进材料研究有限公司执行董事、经理。<br>现任鄂托克旗政协委员，乌海市政协委员，乌海市君正供水有限责任公司董事长、经理，锡林浩特市君正能源化工有限责任公司董事，内蒙古君正天原化工有限责任公司监事，乌海市君正矿业有限责任公司执行董事，君正集团董事、常务副总经理。   |
| 杨东海 | 曾任君正集团财务中心总经理，君正集团总经理助理、财务总监、董事会秘书，乌海市神华君正实业有限责任公司董事，成都柏奥特克生物科技股份有限公司副董事长。<br>现任乌海市竹翠兰香公益基金会监事长，天弘基金管理有限公司副董事长，鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司董事，内蒙古君正天原化工有限责任公司董事，珠海奥森投资有限公司执行董事、经理，拉萨经济技术开发区盛泰信息科技发展有限公司执行董事、经理，乌海市神华君正实业有限责任公司监事会主席，内蒙古君正化工有限责任公司监事，乌海市君正矿业有限责任公司监事，鄂尔多斯市君正能源化工有限公司监事，锡林浩特市君正能源化工有限责任公司监事会主席，鄂尔多斯市君正新材料有限责任公司监事，君正（鄂尔多斯市）化工有限公司监事，内蒙古君正先进材料研究有限公司执行董事、经理，鄂尔多斯市君正环保材料有限公司监事，君正集团董事、副总经理。 |

|     |   |
|-----|---|
| 郝银平 | 现任乌海市华锐会计师事务所有限责任公司董事、经理、主任会计师，内蒙古华兴资产评估事务所（普通合伙）执行事务合伙人，滨化集团股份有限公司独立董事，君正集团独立董事。   |
| 张剑  | 曾任内蒙古赛科星繁育生物技术（集团）股份有限公司董事、副总裁兼财务负责人，江苏裕灌现代农业科技有限公司副总裁、财务负责人，内蒙古乐科生物技术有限公司董事，内蒙古星连星牧业（集团）有限公司监事。<br>现任施尔丰国际生物科技有限公司副总裁、财务负责人，内蒙古大唐药业股份有限公司独立董事，君正集团独立董事。  |
| 王体星 | 曾任北京格局商学在线科技有限公司董事，中国海洋大学继教院 EDP 中心主任，内蒙古大学高管教育中心主任，海南大学继教院 EDP 中心主任，山东大学项目管理研究所兼职研究员、研究生导师。<br>现任青岛迈纳哲企业管理有限责任公司监事，海南天鸿实业股份有限公司董事，新商界全国高管教育联盟会长，内蒙古大学教育发展基金会副理事长，君正集团独立董事。   |
| 杜江波 | 曾任君正集团董事，上海汇通能源股份有限公司独立董事。<br>现任乌海市君正科技产业集团有限责任公司执行董事、经理，乌海市君正房地产开发有限责任公司执行董事，君正集团监事会主席、高级顾问。   |
| 沈勇  | 曾任君正集团战略发展部总经理。<br>现任乌海市竹翠兰香公益基金会理事、秘书长，乌海市教育发展基金会理事，内蒙古北方蒙西发电有限责任公司董事，北京博晖创新生物技术集团股份有限公司董事，伊金霍洛旗君正矿业有限公司执行董事、经理，乌海市君正供水有限责任公司监事，内蒙古协泰商贸有限公司监事，锡林浩特市君正能源化工有限责任公司董事长、总经理，锡林郭勒盟君正能源化工有限责任公司执行董事、总经理，君正清洁能源（阿拉善）有限公司监事，君正集团监事、总经理助理。   |
| 杜建强 | 曾任新疆美克化工股份有限公司化工厂副厂长、厂长，内蒙古君正化工有限责任公司新项目基建指挥部化工项目部副经理兼 BDO 项目组长。<br>现任内蒙古君正化工有限责任公司董事、经理、新材料分公司负责人，君正集团监事、BDO 专业首席专家。   |
| 李康杰 | 曾任山西阳光焦化集团股份有限公司党委书记、总工程师、基建总指挥，中触媒新材料股份有限公司常务副总裁、建设总指挥，内蒙古君正化工有限责任公司新项目基建指挥部副总指挥兼焦化项目部经理。<br>现任内蒙古君正化工有限责任公司煤焦化分公司负责人、污水处理分公司负责人，君正集团副总经理、焦化专业首席专家。  |
| 范宇  | 曾任中化国际物流有限公司管理会计经理、财务部副总经理，上海君正物流有限公司总经理助理、财务总监、财务总部总经理、审计部总经理。<br>现任连云港港口国际石化仓储有限公司董事，连云港港口国际石化港务有限公司监事，SC International FZE 董事，JZ Tank Container FZE 董事，Newport Tank Containers Korea Co., LTD.代表董事，North Sea Tankers B.V.董事，SC ISOTANK Co.,LTD.董事，Manta Shipping Co., LTD.董事，A Global Bright Shipping Co.,LTD.董事，Albatross Tank Leasing Co., LTD.董事，上海君正船务有限公司监事，上海优保博国际物流有限公司监事，北京君正国际仓储运输有限公司监事，上海思尔博化工物流有限公司监事，上海君正集能燃气有限公司监事，上海君正物流有限公司董事、副总经理，君正集团财务总监。 |
| 吴婉贞 | 曾任国信证券股份有限公司投资银行事业部项目经理、业务董事，东兴证券股份有限公司投资银行总部高级副总裁、业务董事，君正集团  |

总经理助理。

现任成都华西海圻医药科技有限公司监事，深圳市图微安创科技开发有限公司监事会主席，内蒙古君正集团企业管理（北京）有限公司资本及投资管理中心副总经理，君正集团董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

1、2024 年 5 月 9 日，张锐先生因个人原因申请辞去公司副总经理职务。辞去上述职务后，张锐先生不再担任公司任何职务。

2、2024 年 10 月 9 日，杨东海先生因工作调整申请辞去公司财务总监职务。辞去上述职务后，杨东海先生仍在公司担任董事、副总经理、董事会秘书职务。

2024 年 10 月 10 日，公司召开第六届董事会第十一次会议，审议通过了《关于聘任公司财务总监的议案》，同意聘任范宇先生为公司财务总监，任期自董事会审议通过之日起至第六届董事会届满之日止。

3、2024 年 12 月 4 日，杨东海先生因工作调整申请辞去公司董事会秘书职务。辞去上述职务后，杨东海先生仍在公司担任董事、副总经理职务。

2024 年 12 月 5 日，公司召开第六届董事会第十三次会议，审议通过了《关于聘任公司董事会秘书的议案》，同意聘任吴婉贞女士为公司董事会秘书，任期自董事会审议通过之日起至第六届董事会届满之日止。

4、2024 年 12 月 30 日，崔增平先生因个人原因申请辞去公司副总经理职务。截至本报告披露日，崔增平先生不再担任公司任何职务。

5、2025 年 3 月 7 日，张海生先生因工作调整申请辞去公司董事长、战略委员会主任委员职务。辞去上述职务后，张海生先生仍在公司担任董事、战略委员会委员、审计与风险控制委员会委员等职务；荆海峰女士因工作调整申请辞去公司副总经理职务。辞去上述职务后，荆海峰女士仍在公司担任其他职务。

6、2025 年 3 月 10 日，公司召开第六届董事会第十四次会议，审议通过了《关于选举公司董事长的议案》《关于聘任公司副总经理的议案》，会议选举乔振宇先生为公司董事长，同时担任战略委员会主任委员，聘任李康杰先生为公司副总经理，前述任期均自董事会审议通过之日起至第六届董事会届满之日止。

## (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

## 1、在股东单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称            | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期     | 任期终止日期 |
|--------|-------------------|------------|------------|--------|
| 杜江波    | 乌海市君正科技产业集团有限责任公司 | 执行董事、经理    | 2020 年 4 月 | -      |

## 2、在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称             | 在其他单位担任的职务       | 任期起始日期      | 任期终止日期      |
|--------|--------------------|------------------|-------------|-------------|
| 乔振宇    | 内蒙古北方蒙西发电有限责任公司    | 监事会主席            | 2020 年 11 月 | 2024 年 12 月 |
|        | 乌海如意君正物流有限责任公司     | 董事               | 2022 年 7 月  | -           |
|        | 鄂尔多斯市察哈素矿业有限公司     | 董事               | 2024 年 8 月  | -           |
| 张海生    | 乌海市竹翠兰香公益基金会       | 理事               | 2021 年 6 月  | -           |
|        | 鄂托克旗教育基金会          | 理事               | 2022 年 1 月  | -           |
| 杨东海    | 乌海市竹翠兰香公益基金会       | 监事长              | 2021 年 6 月  | -           |
|        | 成都柏奥特克生物科技股份有限公司   | 副董事长             | 2021 年 10 月 | 2024 年 10 月 |
|        | 鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司   | 董事               | 2022 年 11 月 | -           |
|        | 天弘基金管理有限公司         | 副董事长             | 2024 年 7 月  | -           |
| 郝银平    | 乌海市华锐会计师事务所有限责任公司  | 主任会计师            | 2006 年 9 月  | -           |
|        |                    | 董事、经理            | 2024 年 10 月 | -           |
|        | 内蒙古华兴资产评估事务所（普通合伙） | 执行事务合伙人          | 2015 年 6 月  | -           |
| 张剑     | 滨化集团股份有限公司         | 独立董事             | 2021 年 12 月 | -           |
|        | 施尔丰国际生物科技有限公司      | 副总裁、财务负责人        | 2020 年 5 月  | -           |
|        | 内蒙古大唐药业股份有限公司      | 独立董事             | 2021 年 8 月  | -           |
|        | 青岛迈纳哲企业管理有限责任公司    | 监事               | 2011 年 6 月  | -           |
|        | 海南天鸿实业股份有限公司       | 董事               | 2017 年 8 月  | -           |
| 王体星    | 内蒙古大学高管教育中心        | 主任               | 2009 年 3 月  | 2024 年 1 月  |
|        | 海南大学继教院 EDP 中心     | 主任               | 2010 年 8 月  | 2024 年 1 月  |
|        | 中国海洋大学继教院 EDP 中心   | 主任               | 2011 年 9 月  | 2024 年 2 月  |
|        | 山东大学项目管理研究所        | 兼职研究员、研究生导师      | 2016 年 3 月  | 2024 年 5 月  |
|        | 新商界全国高管教育联盟        | 会长               | 2020 年 6 月  | -           |
|        | 内蒙古大学教育发展基金会       | 副理事长             | 2017 年 2 月  | -           |
|        | 杜江波                | 乌海市君正房地产开发有限责任公司 | 执行董事        | 2006 年 2 月  |
| 沈勇     | 乌海市竹翠兰香公益基金会       | 理事、秘书长           | 2021 年 6 月  | -           |

|     |                    |       |             |   |
|-----|--------------------|-------|-------------|---|
|     | 乌海市教育发展基金会         | 理事    | 2023 年 4 月  | - |
|     | 内蒙古北方蒙西发电有限责任公司    | 董事    | 2020 年 11 月 | - |
|     | 北京博晖创新生物技术集团股份有限公司 | 董事    | 2023 年 6 月  | - |
| 范宇  | 连云港港口国际石化港务有限公司    | 监事    | 2019 年 7 月  | - |
| 吴婉贞 | 成都华西海圻医药科技有限公司     | 监事    | 2023 年 11 月 | - |
|     | 深圳市图微安创科技开发有限公司    | 监事会主席 | 2024 年 3 月  | - |
| 荆海峰 | 乌海市竹翠兰香公益基金会       | 监事    | 2021 年 6 月  | - |
|     | 乌海市君正职业培训学校        | 理事    | 2018 年 10 月 | - |
|     | 深圳市图微安创科技开发有限公司    | 董事    | 2024 年 3 月  | - |

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

|  |   |
|--|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序                          | 1.公司董事（含独立董事）的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会提出，报公司董事会、股东大会审议决定；<br>2.公司监事的报酬由监事会、股东大会审议决定；<br>3.公司高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会提出，经董事会审议决定。   |
| 董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避                          | 是   |
| 薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况 | 报告期，董事会薪酬与考核委员会对公司董事、高管 2023 年度考核与薪酬发放情况进行了审核，认为公司向董事和高级管理人员支付的薪酬公平、合理，符合公司的实际情况。   |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据                           | 1.公司非独立董事按其在公司担任的管理职务，依据公司相关薪酬与绩效考核管理制度领取薪酬；<br>2.公司独立董事领取固定津贴；<br>3.公司监事按其在公司担任的管理职务，依据公司相关薪酬与绩效考核管理制度领取薪酬，并每年发放固定监事津贴；<br>4.公司高级管理人员结合同行业上市公司薪酬水平，并根据其在该公司担任的具体职务，按公司相关薪酬与绩效考核管理制度领取薪酬。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况                        | 报告期，公司董事、监事和高级管理人员的报酬已支付完毕。   |
| 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                  | 1,863.57 万元   |

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名  | 担任的职务         | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|---------------|------|------|
| 张锐  | 副总经理          | 离任   | 个人原因 |
| 杨东海 | 财务总监、董事会秘书    | 离任   | 工作调整 |
| 崔增平 | 副总经理          | 离任   | 个人原因 |
| 张海生 | 董事长、战略委员会主任委员 | 离任   | 工作调整 |

|     |       |    |       |
|-----|-------|----|-------|
| 荆海峰 | 副总经理  | 离任 | 工作调整  |
| 范宇  | 财务总监  | 聘任 | 董事会聘任 |
| 吴婉贞 | 董事会秘书 | 聘任 | 董事会聘任 |
| 乔振宇 | 董事长   | 选举 | 董事会选举 |
| 李康杰 | 副总经理  | 聘任 | 董事会聘任 |

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

2023 年 10 月，公司收到内蒙古证监局下发的《关于对张海生、张杰采取监管谈话措施的决定》（[2023]13 号）和《关于对内蒙古君正能源化工集团股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（[2023]14 号），具体内容详见公司于 2023 年 10 月 25 日在《中国证券报》《上海证券报》及上交所网站披露的相关公告。

#### (六) 其他

适用  不适用

#### 五、报告期内召开的董事会有关情况

| 会议届次            | 召开日期               | 会议决议   |
|-----------------|--------------------|--|
| 第六届董事会<br>第五次会议 | 2024 年 3 月<br>6 日  | 会议审议通过以下议案：<br>1. 《关于修订<公司章程>的议案》<br>2. 《关于修订<君正集团董事会议事规则>的议案》<br>3. 《关于制定<君正集团未来三年（2024-2026 年）分红回报规划>的议案》<br>4. 《关于修订<君正集团募集资金管理制度>的议案》<br>5. 《关于修订<君正集团累积投票制实施细则>的议案》<br>6. 《关于修订<君正集团投资管理办法>的议案》<br>7. 《关于制定<君正集团董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理办法>的议案》<br>8. 《关于制定<君正集团控股股东、实际控制人行为规范>的议案》<br>9. 《关于召开 2024 年第一次临时股东大会的议案》<br>具体内容详见《君正集团第六届董事会第五次会议决议公告》（临 2024-003 号）。 |
| 第六届董事会<br>第六次会议 | 2024 年 4 月<br>25 日 | 会议审议通过以下议案：<br>1. 《董事会 2023 年度工作报告》<br>2. 《总经理 2023 年度工作报告》<br>3. 《独立董事 2023 年度述职报告》<br>4. 《董事会关于独立董事独立性自查情况的专项报告》<br>5. 《董事会审计与风险控制委员会 2023 年度履职报告》<br>6. 《2023 年年度报告及摘要》<br>7. 《2024 年第一季度报告》<br>8. 《2023 年度财务决算报告》<br>9. 《2023 年度利润分配方案》<br>10. 《关于提请股东大会授权董事会决定公司 2024 年中期利润分配具体方案的议案》<br>11. 《2023 年度内部控制评价报告》<br>12. 《董事会审计与风险控制委员会关于对 2023 年度年审会计师              |

|                  |                     |   |
|------------------|---------------------|---|
|                  |                     | <p>事务所履行监督职责情况的报告》</p> <p>13.《关于对会计师事务所 2023 年度履职情况的评估报告》</p> <p>14.《关于预计 2024 年度担保额度的议案》</p> <p>15.《关于预计 2024 年度使用自有资金进行委托理财额度的议案》</p> <p>16.《关于预计 2024 年度使用自有资金开展证券投资额度的议案》</p> <p>17.《关于预计 2024 年度开展金融衍生品交易额度的议案》</p> <p>18.《关于 2023 年度董事、高管薪酬的议案》</p> <p>19.《关于会计政策变更的议案》</p> <p>20.《关于公司全资子公司投资建造化学品船舶的议案》</p> <p>21.《关于召开 2023 年年度股东大会的议案》</p> <p>其中议案 18 因涉及董事、高管薪酬事宜，公司董事均回避表决，该议案直接提交股东大会审议批准。具体内容详见《君正集团第六届董事会第六次会议决议公告》（临 2024-010 号）。</p> |
| 第六届董事会<br>第七次会议  | 2024 年 5 月<br>10 日  | 会议审议通过《关于公司全资子公司投资建造化学品船舶的议案》<br>具体内容详见《君正集团第六届董事会第七次会议决议公告》（临 2024-024 号）。   |
| 第六届董事会<br>第八次会议  | 2024 年 6 月<br>25 日  | 会议审议通过《关于 2024 年度“提质增效重回报”行动方案的议案》<br>具体内容详见《君正集团第六届董事会第八次会议决议公告》（临 2024-033 号）。  |
| 第六届董事会<br>第九次会议  | 2024 年 8 月<br>29 日  | 会议审议通过以下议案：<br>1.《2024 年半年度报告及摘要》<br>2.《2024 年中期不进行利润分配的方案》<br>3.《2024 年度“提质增效重回报”行动方案的半年度评估报告》<br>具体内容详见《君正集团第六届董事会第九次会议决议公告》（临 2024-038 号）。   |
| 第六届董事会<br>第十次会议  | 2024 年 9 月<br>2 日   | 会议审议通过以下议案：<br>1.《关于公司全资子公司拟将部分化学品船舶建造合同主体变更至关联方并回租船舶暨关联交易的议案》<br>2.《关于公司全资子公司签署<变更买方协议书>的议案》<br>3.《关于公司全资子公司签署<船舶租赁合作协议>的议案》<br>4.《关于召开 2024 年第二次临时股东大会的议案》<br>具体内容详见《君正集团第六届董事会第十次会议决议公告》（临 2024-041 号）。  |
| 第六届董事会<br>第十一次会议 | 2024 年 10<br>月 10 日 | 会议审议通过《关于聘任公司财务总监的议案》<br>具体内容详见《君正集团第六届董事会第十一次会议决议公告》（临 2024-049 号）。  |
| 第六届董事会<br>第十二次会议 | 2024 年 10<br>月 29 日 | 会议审议通过《2024 年第三季度报告》  |
| 第六届董事会<br>第十三次会议 | 2024 年 12<br>月 5 日  | 会议审议通过以下议案：<br>1.《关于选聘会计师事务所的议案》<br>2.《关于聘任公司董事会秘书的议案》<br>3.《关于召开 2024 年第三次临时股东大会的议案》<br>具体内容详见《君正集团第六届董事会第十三次会议决议公告》（临 2024-056 号）。  |

## 六、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 | 是否 | 参加董事会情况 | 参加股东 |
|----|----|---------|------|
|----|----|---------|------|

| 姓名  | 独立董事 |            |        |           |        |      |               | 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 |  |
| 乔振宇 | 否    | 9          | 9      | 2         | 0      | 0    | 否             | 4         |  |
| 张海生 | 否    | 9          | 9      | 1         | 0      | 0    | 否             | 4         |  |
| 张海  | 否    | 9          | 9      | 3         | 0      | 0    | 否             | 4         |  |
| 杨东海 | 否    | 9          | 9      | 4         | 0      | 0    | 否             | 4         |  |
| 郝银平 | 是    | 9          | 9      | 1         | 0      | 0    | 否             | 4         |  |
| 张剑  | 是    | 9          | 9      | 8         | 0      | 0    | 否             | 4         |  |
| 王体星 | 是    | 9          | 9      | 9         | 0      | 0    | 否             | 4         |  |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

|                |   |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数    | 9 |
| 其中：现场会议次数      | 0 |
| 通讯方式召开会议次数     | 1 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 8 |

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

| 专门委员会类别    | 成员姓名        |
|------------|-------------|
| 审计与风险控制委员会 | 郝银平、张剑、张海生  |
| 提名委员会      | 王体星、郝银平、乔振宇 |
| 薪酬与考核委员会   | 张剑、王体星、杨东海  |
| 战略委员会      | 乔振宇、张海生、张海  |

(二) 报告期内审计与风险控制委员会召开6次会议

| 召开日期       | 会议内容  | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|------------|---|---------|----------|
| 2024年3月22日 | 第六届董事会审计与风险控制委员会第四次会议<br>审议以下议案：<br>1. 《2023年度内部控制工作报告》 | 同意相关议案  | -        |

|                     |  |            |                           |
|---------------------|--|------------|---------------------------|
|                     | 2. 《2023 年度内部审计工作报告》<br>3. 《2024 年度内部控制工作计划》<br>4. 《2024 年度内部审计工作计划》   |            |                           |
| 2024 年 4 月<br>24 日  | 第六届董事会审计与风险控制委员会第五次会议<br>审议并听取以下议案：<br>1. 《2023 年年度报告及摘要》<br>2. 《大华会计师事务所 2023 年度审计工作总结》<br>(听取)<br>3. 《2023 年度专项事项的检查报告》<br>4. 《2023 年度内部控制评价报告》<br>5. 《2024 年第一季度报告》<br>6. 《2024 年第一季度内部控制工作报告》<br>7. 《2024 年第一季度内部审计工作报告》 | 同意相关<br>议案 | -                         |
| 2024 年 8 月<br>29 日  | 第六届董事会审计与风险控制委员会第六次会议<br>审议以下议案：<br>1. 《2024 年半年度报告及摘要》<br>2. 《2024 年半年度内部控制工作报告》<br>3. 《2024 年半年度内部审计工作报告》<br>4. 《2024 年半年度专项事项的检查报告》   | 同意相关<br>议案 | -                         |
| 2024 年 10<br>月 10 日 | 第六届董事会审计与风险控制委员会第七次会议<br>审议《关于聘任公司财务总监的议案》   | 同意议案       | -                         |
| 2024 年 10<br>月 29 日 | 第六届董事会审计与风险控制委员会第八次会议<br>审议以下议案：<br>1. 《2024 年第三季度报告》<br>2. 《2024 年三季度内部控制工作报告》<br>3. 《2024 年三季度内部审计工作报告》  | 同意相关<br>议案 | -                         |
| 2024 年 12<br>月 5 日  | 第六届董事会审计与风险控制委员会第九次会议<br>审议《关于选聘会计师事务所的议案》   | 同意议案       | 就公司选聘会计师事务所事项发表了<br>审核意见。 |

### (三) 报告期内提名委员会召开2次会议

| 召开日期                | 会议内容                               | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|---------------------|------------------------------------|---------|----------|
| 2024 年 10 月<br>10 日 | 第六届董事会提名委员会第二次会议审议《关于聘任公司财务总监的议案》  | 同意议案    | -        |
| 2024 年 12 月<br>5 日  | 第六届董事会提名委员会第三次会议审议《关于聘任公司董事会秘书的议案》 | 同意议案    | -        |

### (四) 报告期内薪酬与考核委员会召开1次会议

| 召开日期               | 会议内容  | 重要意见和建议  | 其他履行职责情况 |
|--------------------|---|--|----------|
| 2024 年 4 月<br>24 日 | 第六届董事会薪酬与考核委员会第二次会议审议《关于公司 2023 年度董事、高管薪酬的议案》 | 本次会议审议议案涉及董事、高管薪酬事宜，各位委员均为公司董事采取了回避表决，且建议就本议案董事会全体董事回避表决，直接提交股东大会审议。 | -        |

**(五) 报告期内战略委员会召开3次会议**

| 召开日期       | 会议内容  | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|------------|---|---------|----------|
| 2024年4月25日 | 君正集团第六届董事会战略委员会第三次会议审议《关于公司全资子公司投资建造化学品船舶的议案》   | 同意议案    | -        |
| 2024年5月10日 | 君正集团第六届董事会战略委员会第四次会议审议《关于公司全资子公司投资建造化学品船舶的议案》   | 同意议案    | -        |
| 2024年9月2日  | 君正集团第六届董事会战略委员会第五次会议审议以下议案：<br>1.《关于公司全资子公司拟将部分化学品船舶建造合同主体变更至关联方并回租船舶暨关联交易的议案》<br>2.《关于公司全资子公司签署<变更买方协议书>的议案》<br>3.《关于公司全资子公司签署<船舶租赁合作协议>的议案》 | 同意相关议案  | -        |

**(六) 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末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             | 709    |
|------------------------|--------|
| 主要子公司在职员工的数量           | 8,044  |
| 在职员工的数量合计              | 8,753  |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0      |
| 专业构成                   |        |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |
| 生产人员                   | 6,198  |
| 销售人员                   | 333    |
| 技术人员                   | 1,504  |
| 财务人员                   | 187    |
| 行政人员                   | 531    |
| 合计                     | 8,753  |
| 教育程度                   |        |
| 教育程度类别                 | 数量(人)  |
| 硕士及以上学历                | 240    |
| 本科学历                   | 2,340  |
| 专科学历                   | 3,334  |
| 专科以下学历                 | 2,839  |

合计

8,753

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司以市场为导向，以价值创造为核心，构建为岗位付薪、为能力付薪、为业绩付薪的 3P+1M 全面薪酬体系。在组织人均效能不断提升的前提下，建立具有市场竞争力的薪酬体系。

公司搭建与任职资格相匹配的岗位评价体系，以各序列评定为通道的能力评价体系，以绩效考核为基础的绩效分配体系，将员工收入与工作岗位、个人工作能力、公司经济效益等挂钩，激发员工成长内驱力。参考行业市场薪酬水平以及结合公司经营业绩，坚持每年提升员工的薪酬水平，每年发放浮动效益奖，实现公司收益与员工收益的同步提升。公司注重员工的发展和成长，设置五通道晋升体系，员工可以根据自己的专长、兴趣，自主选择职业发展方向和机会。公司建立健全福利体系，全方位多层次保障员工的工作和生活，促进员工与公司共同成长。

## (三) 培训计划

适用 不适用

2024 年，公司系统推进落实“以学习型组织建设为引领，打造高效组织能力”的工作要求，通过以下六大举措全力塑造一支高素质、专业化的团队，加强人才培养工作：

1、着力加强培训目标的导向作用，建立健全动态跟踪机制，按月监督并公示培训进展及结果，形成闭环管理，确保培训工作的实效性；

2、聚焦关键岗位，对机电仪人员实施“优势互补+实操强化”相结合的培训策略，显著提升其专业技能水平；

3、结合下属各子公司实际需求，优化培训督导抽查机制，助力员工不断进步；

4、巩固深化领导干部带头授课机制，通过“文化”“管理”“专业技术”系列讲堂，传承企业文化与经验，营造了知识共享的良好氛围；

5、建设高技能人才实训基地，打造优质高效的实训环境，组织开展电工、钳工、仪表维修工的实操训练与技能比武，全面提升技术人员的实战能力；

6、深入开展对标管理，系统学习借鉴先进企业的成功经验，剖析差距、精准发力，有效推动企业管理和业务水平的提升。

2025 年，公司将继续以“两院四中心一学校”为平台支撑，系统优化分级分类培训体系，深入推进学习型组织建设。重点推进以下工作：一是加快培训平台的数字化升级，实现培训管理的智能化转型，全面提升培训质效；二是加强领导力发展项目建设，通过“青英人才班”“经理人研修班”等系列培训，持续优化管理人才队伍建设，打造高素质管理团队；三是强化专业技术人才培养，以“技术研修院”为载体，深化专业能力建设，培养高水平技术骨干；四是健全技能认证机制，优化职业发展通道，推动员工专业技能的稳步提升。通过构建系统化、专业化的人才培养体系，旨在全面提升员工综合素质和业务能力，为公司的可持续发展奠定坚实的人才基础。

**(四) 劳务外包情况**

□适用 √不适用

**十、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**

√适用 □不适用

**1、公司现金分红政策的制定、调整情况**

公司根据中国证监会、上交所相关法律法规的规定，已在《公司章程》中制定了利润分配政策，明确规定了公司的分红标准、分红比例，以及现金分红相对于股票股利在利润分配中的优先顺序。

为进一步响应中国证监会《上市公司章程指引》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、上交所《上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等法律法规和规范性文件，并结合公司实际情况，公司于2024年3月7日、3月22日分别召开第六届董事会第五次会议、2024年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》及《关于制定〈君正集团未来三年（2024-2026年）分红回报规划〉的议案》，对利润分配政策的部分内容进行了修订，进一步明确了利润分配政策的原则、具体分配政策、审议决策程序以及方案实施等内容。

公司利润分配政策的制定、修订均透明、合规，符合相关法律法规的规定，履行了必要的审议程序，分红标准和比例明确、清晰，审议程序和决策机制完备。

**2、公司现金分红政策执行情况**

报告期，公司利润分配事项符合相关法律法规及《公司章程》的规定，审议程序和机制完备。为充分保护中小投资者的合法权益，公司在召开审议利润分配方案的股东大会中为中小股东提供网络投票，确保了他们能够平等、有效地参与决策过程。此外，公司制定利润分配方案时公开征求投资者意见，进一步增强了决策透明度，更好地保护了投资者尤其是中小投资者的利益。

**(二) 现金分红政策的专项说明**

√适用 □不适用

|                                    |       |
|------------------------------------|-------|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求              | √是 □否 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰                     | √是 □否 |
| 相关的决策程序和机制是否完备                     | √是 □否 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用                | √是 □否 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护 | √是 □否 |

**(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，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**

□适用 √不适用

**(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                                    |                  |
|------------------------------------|------------------|
| 每 10 股送红股数（股）                      | 0                |
| 每 10 股派息数（元）（含税）                   | 1.5              |
| 每 10 股转增数（股）                       | 0                |
| 现金分红金额（含税）                         | 1,265,702,608.50 |
| 合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润              | 2,803,794,005.71 |
| 现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） | 45.14            |
| 以现金方式回购股份计入现金分红的金额                 | 0                |
| 合计分红金额（含税）                         | 1,265,702,608.50 |
| 合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） | 45.14            |

**（五）最近三个会计年度现金分红情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                                   |                  |
|-----------------------------------|------------------|
| 最近三个会计年度累计现金分红金额（含税）(1)           | 5,484,711,303.50 |
| 最近三个会计年度累计回购并注销金额(2)              | 0                |
| 最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额(3)=(1)+(2) | 5,484,711,303.50 |
| 最近三个会计年度年均净利润金额(4)                | 3,228,098,290.34 |
| 最近三个会计年度现金分红比例（%）(5)=(3)/(4)      | 170              |
| 最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润     | 2,803,794,005.71 |
| 最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润             | 6,438,137,721.08 |

**十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****（一）相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

**（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

**（三）董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**（四）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**

□适用 √不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期，公司以“强化内控、防范风险、促进合规、规范运作”为目标，坚持战略引领和风险导向，充分发挥内控体系建设对提升经营管理水平、有效防范风险和促进可持续健康发展的重要作用，持续推动内控体系有效运行，不断提升风险防范化解能力。

1、持续完善内控体系建设。公司根据《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》及配套指引等法律法规及规范性文件的要求，结合经营规模、业务范围和风险水平等内部环境的动态变化，持续优化制度框架，更新完善内控制度，现已基本构建科学系统、全面覆盖、层级清晰、运行高效的制度体系。

2、持续强化风险评估。公司依据《君正集团全面风险管理制度》，立足现有制度和流程框架，全面深入推进风险评估工作。重点关注公司扩展的新业务领域，将强化风险评估作为工作重点。通过将风险防控措施深度融入日常业务流程的各个环节，构建起涵盖风险识别、分析、应对到整改落实的全过程闭环管理机制。

3、构建风险前置管理机制。通过实行内控业务伙伴派驻制，把风险评估和流程优化环节精准嵌入业务前端，推动“业务—内控”双线深度协同，达成内控要求与业务场景的有效融合。同时，公司聚焦供应链高风险环节，深入开展专项审计核查工作，不仅及时发现并解决潜在问题，降低了运营风险，还能够促进公司降本增效，进而全方位提升公司的内控管理水平。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期，根据《公司法》《公司章程》等相关法律法规及规章制度的规定，公司对下属子公司的规范运作、信息披露、财务资金、安全运营等事项进行管理和监督，及时跟踪子公司财务状况等重大事项，确保经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，进一步提升了子公司的经营管理和风险管理能力。

公司的产业包括能源化工和化工物流两大业务。根据行业特点，形成了以高度集权为主，适度分权为辅的管理模式。同时按照专业化分工，设置职能导向的组织架构，实现人、财、物、供、销专业化集中管理。子公司负责生产、安全、环保管理工作，各管理单元按照职责各司其职，提高了管理效率，降低了管理成本和管理风险。

1、管理制度方面。基于高度集权的管控原则，公司制定了《君正集团控股子公司管理制度》。同时，公司制定的管理制度均适用于子公司的管理；公司信息披露制度明确了各个主体的职责，对重大事项的报告均需按照信息披露制度执行；财务管理制度方面建立了预算管理、资金管理、

核算管理等制度；人力资源管理方面建立了薪酬管理、绩效管理等制度；安全管理方面建立了安、健、环的各项制度。

2、管控措施方面。能源化工板块各职能部门统一对公司及子公司的人力资源、财务、资金、投融资、招投标、购销运、质检、法务、印章等业务实行集中管理，通过规范授权、严格审批，并采用信息化手段固化各级审批流程，提高了决策效率。子公司重大事项决策需经公司总经理办公会议审批。

由于行业特点及地域分布的不同，化工物流板块参照公司的管理模式，由公司派驻董事、监事和高级管理人员，并实现专业化分工、集中管理的模式，重大事项由公司统一决策，提升对子公司的管控效果。

为全面提升公司及子公司的核算效率与费用管理质量，大力推动信息化建设，报告期公司上线了财务共享平台，显著提升了公司财务体系的运行效率，使得财务工作处理更加高效、准确。同时，为进一步升级运营管理水平，加强对子公司的监控能力，公司启动搭建一站式数智平台，该平台将集成预警监控、统计分析以及智慧决策等多元功能，能够实时跟踪业务动态，深入分析运营数据，为管理层提供科学决策依据。

#### 十四、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2024 年度财务报告内部控制的有效性进行独立审计，并出具了标准无保留意见的内控审计报告。

具体内容详见与本年度报告同日披露于上交所网站的《君正集团 2024 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

#### 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

#### 十六、其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

|                   |           |
|-------------------|-----------|
| 是否建立环境保护相关机制      | 是         |
| 报告期内投入环保资金（单位：万元） | 52,973.87 |

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

√适用 □不适用

##### 1、排污信息

√适用 □不适用

公司始终秉持“依法合规守底线、绿色低碳节资源、循环发展创效益”的可持续发展理念，积极响应国家发展新质生产力的战略导向，充分发挥完善循环经济产业链的系统优势，通过深化污染防控体系、强化资源循环转化、创新绿色技术应用等组合措施，持续构建生态效益与经济效益协同发展的现代化环保治理格局。

公司及君正化工、鄂尔多斯君正、蒙西电石属于环境保护部门公布的重点排污企业，均依法申领排污许可证。具体排污情况如下：

##### （1）废气排放情况

| 主要污染物 | 排放方式 | 执行标准                                | 超标情况 | 核定排放总量 (t/年) | 2024 年实际排放总量 (t) | 排污口数量及分布情况             |
|-------|------|-------------------------------------|------|--------------|------------------|------------------------|
| 二氧化硫  | 连续排放 | 1. 《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223-2011）     | 无    | 3,917.04     | 1,719.04         | 废气排放口共 333 个，均位于生产厂区内。 |
| 氮氧化物  | 连续排放 | 2. 《水泥工业大气污染物排放标准》（GB4915-2013）     | 无    | 8,385.93     | 5,602.78         |                        |
| 烟尘    | 连续排放 | 3. 《烧碱、聚氯乙烯工业污染物排放标准》（GB15581-2016） | 无    | 2,428.24     | 1,338.31         |                        |
|       |      | 4. 《石灰、电石工业大气污染物排放标准》（GB41618-2022） |      |              |                  |                        |
|       |      | 5. 《铁合金工业污染物排放标准》（GB28666-2012）     |      |              |                  |                        |
|       |      | 6. 《炼焦化学工业污染物排放标准》（GB16171-2012）    |      |              |                  |                        |
|       |      | 7. 《危险废物焚烧污染控制标准》（GB18484-2020）     |      |              |                  |                        |
|       |      | 8. 《石油化学工业污染物排放标准》（GB31571-2015）    |      |              |                  |                        |
|       |      | 9. 《关于推进实施焦化行业超低排放的意见》              |      |              |                  |                        |

##### （2）废水排放情况

报告期，公司各类废水遵循梯级利用的原则进行回用处理，仅极少量排至园区污水处理厂，且所有废水排放指标均符合国家规定的排放标准。

## 2、 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司建有完备的污染防治设施，均运行正常；对于新建项目，公司严格执行环保“三同时”的要求，确保环保设施与主体工程在设计、施工、投入使用阶段同步进行，以此保障环境治理与工程建设的协调一致。

公司不断强化各企业环保意识，督促其落实、落细防范措施，将“严禁未经批准擅自停用防治污染设施”列为公司安全生产目标责任制考核细则的重要条款之一，将“严禁未经许可拆除、停用安全环保设施”和“严禁违规排放三废和危险化学品”列入公司安全环保禁令，并赋予高考核分值，以强化防治污染设施的管理；公司注重运行过程管控，充分利用生产系统检修时间全面、彻底地对防治污染设施进行检查和维保，并通过在线监测和人工检测等方式对污染物的排放进行监控，确保防治污染设施达标、稳定、高效运行。

报告期，公司的防治污染设施运行状况良好，污染物稳定达标排放。

## 3、 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司新、改、扩建项目严格遵循法律法规的相关要求开展环境影响评价，均已取得环境保护主管部门的批复文件，“三同时”制度执行率达 100%。同时，公司严格按照法律法规的要求申领排污许可证，并依据排污许可证管理要求开展各项排污管理工作。

报告期，公司及下属子公司各项环保行政审批手续齐全。

## 4、 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司依据《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国安全生产法》《国家突发环境事件应急预案》等相关法律法规，结合公司所属产业的行业特性及潜在的环境应急事件风险编制《突发环境事件应急预案》，并在属地生态环境主管部门备案。

在日常管理方面，公司根据法律法规、标准规范和公司内部管理制度要求，建立完善的应急管理体系，严格按照预案开展定期应急演练，并邀请监管部门和行业专家对演练效果进行评估，进而不断优化突发环境事件的应急响应机制，提高应急处置能力。

## 5、 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司按照《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》（环发〔2013〕81号）、《排污单位自行监测技术指南总则》（HJ 819-2017）的要求编制自行监测方案，依托公司自有各类在线监测设施动态、实时监测数据，委托具有资质的第三方监测单位按照自行监测方案要求，对废气、废水、噪声、地下水和土壤及环保设施运行效果开展监测，并同步进行监测数据信息公开工作。

报告期，公司各类污染物浓度达标排放，符合国家和地方排放标准。

## 6、报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

报告期，公司所属重点排污单位收到生态环境主管部门环保行政处罚 1 次，处罚金额 40 万元，公司已按时足额缴纳罚款，涉及生态环境问题已整改完成。

## 7、其他应当公开的环境信息

适用 不适用

公司通过系统梳理与精准识别环保法律法规及标准规范要求，持续优化并补充完善环保管理制度，健全环保管理体系，落实企业环保主体责任；针对“三废”处理、在线监测、现场无组织排放等环保管理关键要素，公司制定了专项检查表，通过内部自查和外部专家帮扶检查等方法，定期对企业的环保管理工作和环保设施运行状况进行检查，发现隐患及时整改，形成完整的闭环管理体系。

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### 1、因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 2、参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司重点排污单位之外的公司均严格执行环保相关法律法规，积极承担企业环保主体责任。报告期，未发生重大环境事件和污染事故。

作为公司重点排污单位之外的重要子公司，君正物流坚持“以人为本、健康安全、绿色环保、持续发展”的工作方针，以 ISO14001 标准为指引建立环境管理体系并有效运行。君正物流严格落实国内外有关环境保护的法律法规、相关标准，积极采用新工艺、先进设备，强化环保管理和监督检查，切实防范生产运营对环境造成的不利影响。具体情况如下：

##### (1) 船运方面

君正物流严格遵守相关国际公约、船旗国和港口国法律法规、船级社和行业组织规范、国家环保法规等要求，致力于利用航运界的新科技和实践来不断改善环境管理成效，禁止一切形式的违规排放。

君正物流定期接受国际知名船级社等第三方机构对于船舶污染防治的合规性检查及体系审核。同时，以 ISO14001 标准为指引，建立并运营环境管理体系，通过了内外部环境管理体系审核，确保船舶运营符合环境保护要求。

君正物流不断完善《环境因素评价及运行控制程序》《环境保护管理程序》《燃料油泄漏应急须知》等环保程序和专项应急响应预案，以制度的方式明确了船岸各部门、各岗位的环保职责。

君正物流将“油水分离器、油分计、焚烧炉、生活污水处理装置以及排油监控装置”明确为环保关键设备，员工严格按照船舶环境保护方面的操作须知、《船舶压载水管理计划》《船舶海

洋污染应急计划》《船舶垃圾管理计划》和《船舶能效管理计划》等工作要求，实施船舶污染防治工作。

### （2）罐式集装箱运输方面

君正物流罐式集装箱设计、制造和认证满足 ASME、IMDG、ADR、RID 等多项国际规范的相关要求，使用期间由国际公认的检验认可机构 LR、BV 等进行法定检验，并按照 ITCO 的国际标准监控罐的整体状况。君正物流的罐式集装箱货物装载效率高，采用模块化可拆卸设计，可实现公路和多式联运无缝衔接；卸货残留损耗少，外设节能保温隔热层，使用便利、灵活高效，可有效减少碳足迹。

### （3）码头储罐方面

君正物流码头储罐项目已依法取得环保手续，其基于 ISO14001 标准构建的环境管理体系，业已通过内部审核和外部认证。码头储罐项目配套建设尾气处理装置、固废贮存场所、污水收集池及雨污分流和厂区绿化，严格执行有组织达标排放、无组织无污染排放的要求。同时，码头储罐项目采取科学管理措施有效减少对电源、气源、水资源等资源的消耗，持续改善环境保护与节能管理。码头储罐项目已按照《排污许可管理条例》要求，通过全国排污许可证管理信息平台依法公开相关环境管理信息。

## 3、未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

### （三）有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

为积极响应国家“生态优先、绿色发展”战略及“双碳”目标政策要求，公司全面贯彻绿色发展理念，构建起“技术驱动+管理创新”的双轮驱动模式。一方面紧跟产业升级趋势，优化产品结构和拓展循环产业链延伸发展路径；另一方面持续强化环保科技自主研发能力，形成“研发突破—成果转化—产业应用”的良性闭环，在创造经济价值的同时，更实现了生态效益、社会效益与企业发展的同频共振。

公司持续跟踪产品生产各环节的无组织排放情况，通过对除尘设备进行升级改造、新建密闭料棚等措施，实现无组织排放的动态管控，助力区域大气环境质量持续改善。节能减排方面，公司持续优化生产工艺控制并推进节能设备迭代升级，形成污染物减排的叠加效应。报告期公司环保技术创新取得积极进展，新增 17 项实用新型专利和 3 项发明专利，具有自主知识产权的技术储备库进一步丰富和完善，为公司的持续发展提供了强有力的技术支撑。水资源管理方面，公司持续以科技创新引领节水革命，深化“生产—处理—回用”全链条闭环管理，引入闭式循环+干湿联合节水技术及先进污水处理工艺，推动工业用水效率向“每滴必争”迈进。

为降低船舶的污染物排放，公司所属船舶均安装了油水分离器、生活污水处理装置、压载水处理设备、焚烧炉等防污染设施；为防止船舶大气污染，公司遵照有关硫排放控制区的规定，为船舶配备低硫燃油；公司要求员工严格按安全管理体系和防污染操作须知要求操作，确保设备有

效运行，致力于保护海洋环境；在新造船舶时，公司注重符合附加环保标准，着力打造一支绿色、清洁、环保型船队。公司所属 38 座储罐中 36 座为内浮顶储罐，内浮顶储罐采用氮气密封，其液体化工品和油品在储存过程中的蒸发损失比固定顶罐减少 80%，可有效控制挥发性有机物(VOCs)排放，并减少废气处理装置的负荷；公司针对储罐定期开展环境监测和 LDAR 泄漏与修复工作，根据监测数据及时发现存在问题和不足，采取有效措施控制无组织排放；储罐及危废库房的废气处理装置运行稳定，排放达标。公司所属罐式集装箱管理以 ISO14001 环境管理体系为指引，建立并严格遵循集装箱清洗、维修、改装、检验的标准流程和规范，通过内外部审核保障了罐式集装箱使用的环保性。

公司依托现有循环经济产业链积累的管理、技术和人才优势，战略布局绿色低碳环保可降解塑料循环产业，现已建成“石灰石—电石—煤焦化—甲醇—BDO—PTMEG”产业链，实现了资源梯度增值与碳元素高效利用。此外，新能源布局方面，报告期公司在内蒙古鄂尔多斯市鄂托克旗蒙西高新技术工业园区建设的 450MW 光伏发电项目已全面投产，可有效减少煤炭资源的消耗和二氧化碳、氮氧化物等有害物质的排放量，减轻大气污染，保护生态环境。

**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

|  |   |
|--|---|
| 是否采取减碳措施                                     | 是   |
| 减少排放二氧化碳当量（单位：吨）                             | 45,220.90   |
| 减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等） | 1、使用清洁能源发电<br>2、在生产过程中使用、创新减碳技术<br>3、积极推行、应用节能技术和设备 |

具体说明

适用 不适用

公司紧跟国家“碳达峰、碳中和”的战略部署，在确保现有节能减排设施稳定高效运行的基础上不断探索和应用更加先进、高效的技术手段和管理措施，以进一步降低能源消耗和减少碳排放。报告期，公司在推动建设环境友好型、资源节约型企业方面主要开展了以下工作：

1、系统推进节能装备升级，在化工、水泥、发电等企业通过使用高效节能风机、锅炉二次风机、磁悬浮离心风机及双向角吹压滤机等高效设备，显著提升了节能设备的应用比例；热能回收利用方面：通过推行热能回收与蒸汽优化技术，实施转化器乏汽余热回收技术优化、干燥系统蒸汽节能优化和余热及乏汽疏水回收改造等技改项目，实现了热能的高效回收，同步推进副产低压蒸汽制 5℃水节能技术应用，实现蒸汽系统的综合能效提升。固废资源化方面：顺利完成水泥生料制备系统改造升级项目、脱硫岛先导输灰系统节能节气项目、干熄焦一次除尘灰的回收利用项目等项目，在提高固体废物的资源化利用率的同时减少了污染物排放。技术应用方面：驰放气提氢与电石炉气结合制甲醇技术、81000KVA 电石炉结构优化与能效提升项目的有效应用，零汽耗余热干燥机应用及空压机运行节能优化项目的成功实施，进一步提高了能源的高效利用。

2、公司累计对 19 艘船进厂加装尾流罩和消涡鳍等节能装置、2 艘船使用有机硅油漆、4 艘船螺旋桨使用石墨烯，报告期共节省燃油 1,950 吨。此外，船队持续推广 LED 灯的安装，报告期减少燃油消耗 150 吨。

3、公司 450MW 光伏发电项目已于报告期建成投产，作为可再生能源的核心应用，该项目通过以下路径实现绿色效益：替代化石能源，有效节约资源，并利用分布式发电的特点减少输电损失；显著降低二氧化碳排放量；实施无水化运营策略，每年节省大量冷却用水，降低水资源的消耗。

4、公司践行绿色办公文化，倡导节约用电、用纸、用水等低碳节能的生活方式；办公照明设备全部为节能灯具，并大力推广节能路灯的安装。同时，公司号召员工绿色出行、低碳出行，共同为节约能源、减少碳排放贡献力量。

## 二、社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用  不适用

### (二) 社会责任工作情况

适用  不适用

| 对外捐赠、公益项目 | 数量/内容    | 情况说明         |
|-----------|----------|--------------|
| 总投入（万元）   | 5,926.00 | 主要用于社会公益活动捐赠 |
| 其中：资金（万元） | 5,926.00 |              |
| 物资折款（万元）  |          |              |
| 惠及人数（人）   | 不适用      |              |

具体说明

适用  不适用

公司在健康、稳定、持续发展的过程中始终坚持企业高质量、可持续发展和践行社会责任并重的原则，勇于担当、主动作为、合规经营、稳健发展，积极履行企业社会责任，传承企业文化。

#### 1、稳健治理，基业长青

公司严格遵守《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规，构建了有效制衡的治理结构和规范运作的内部控制体系，并紧跟证券市场规范化、法制化步伐，不断优化完善治理制度，努力提升公司治理能效与水平；强化守法合规管理，完善风险防范机制，精心培育合规文化，全面提升风险防控能力；严谨履行信息披露职责，确保信息披露的及时性、公平性，保证披露内容的真实、准确、完整，充分、高效地向投资者传递公司经营管理和业务发展信息；坚持积极、高效地为投资者提供服务，通过开展多渠道、多方式、多层次的投关活动，与投资者保持充分有效双向沟通，持续传递公司价值。同时，公司注重与股东共享成长收益，实行持续、稳定的利润分配政策，保持了公司与股东之间长期、稳定的良性关系。

## 2、安全生产，绿色发展

公司秉持“环保优先、循环发展”的可持续发展理念，系统化推进职业健康管理体系、安全管理体系与环境管理体系的深度融合与协同发展，着力构建现代化绿色生态企业。公司持续加大安全生产与环境保护的投入，积极营造以安全生产和绿色发展为核心的企业文化氛围；密切关注国家法律法规及监管政策导向，建立并执行合规管理长效机制，安全生产与环境保护工作的规范化、标准化水平持续稳步提升；实施安全管理能力提升专项行动，创新构建了“预防—控制—改进”全流程管理体系，将风险管理全面融入生产管理的各个环节；积极推行清洁生产，通过引进先进的清洁生产技术和智能化监测系统，形成了从源头管控、过程监管到末端治理的全链条环保管理体系。此外，公司还通过组织安全环保培训、开展应急演练以及推行绿色工艺改造等一系列综合性举措，进一步强化了企业的本质安全基础，有效提升了环境风险防控能力。

## 3、诚信为本，聚力共行

公司坚定实施质量优先战略，牢固树立质量管理意识，致力于提升生产经营绩效，持续优化质量管理体系，强化过程控制，确保为客户提供质量可靠的优质产品与服务。

在此基础上，公司秉持诚信、平等、共赢的合作理念，积极促进与合作伙伴的沟通与互动。从多角度强化对供应链的管理，通过实施供应商分级管理、建立全流程质量追溯机制及优化供应链协同平台等一系列举措，确保了供应链的规范性和公正性，并进一步提高供应链的响应效率和灵活性；高度重视客户服务，不断强化售后服务体系，以快速响应并满足客户需求。同时，公司积极助力行业发展，与行业内合作伙伴携手并进，共同营造健康、良好的市场环境。

## 4、心系员工，赋能发展

公司始终坚持“以人为本”的管理理念，把人才战略作为企业可持续发展的重点。公司严格遵守国家劳动法律法规，坚持依法合规雇佣，保障招聘流程公平透明；建立完善的安全管理、人事保障等制度，注重对员工的安全生产、劳动保护和身心健康等方面的保护，营造多元、平等、安全的工作环境；组织形式多样的活动，丰富员工精神文化生活，为团队注入凝聚力。同时，公司倡导与员工共同发展的价值理念，构建多层次、多维度的人才培养体系，为员工提供系统性、个性化培训，营造良好的学习氛围，并设计五通道晋升路径，以能力标准为导向，鼓励员工持续提升，为员工提供更多的晋升机会和更广阔的发展平台，实现员工与企业的共同成长。

## 5、点滴成聚，彰显担当

善小勤为，涓流入海。公司自成立以来一直不忘感恩社会和回馈社会，在诚信经营、积极发挥企业“高质量发展”示范引领作用的同时，勇担社会责任、践行企业使命。报告期，公司积极投身爱心公益、扶贫帮困等社会公益事业，履行企业社会责任。

未来已至，使命在肩。公司将继续坚定发展信心，以绿色为底色，以创新为驱动，赋能产业升级，加快发展新质生产力，推动公司向智能化、绿色化方向迈进；坚持底线思维，着力风险防控，向更高质量、更有效率、更加公平、更可持续、更为安全聚焦，并不断强化履行社会责任在

公司发展战略中的重要作用，牢固树立企业公民意识，真诚携手利益相关方共建和谐社会，共创美好未来。

**三、 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景         | 承诺类型   | 承诺方             | 承诺内容  | 承诺时间       | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 |
|--------------|--------|-----------------|---|------------|---------|------|----------|
| 与重大资产重组相关的承诺 | 解决同业竞争 | 公司控股股东、实际控制人杜江涛 | 1、本人及本人实际控制的公司或企业目前未从事与君正集团主营业务存在竞争的业务活动；<br>2、本人及本人实际控制的公司或企业在今后的任何时间不会以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与君正集团主营业务存在竞争的业务活动；<br>3、本人及本人实际控制的公司或企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与君正集团生产经营构成竞争的业务，会将上述商业机会让予君正集团。   | 2018年3月14日 | 是       | 长期有效 | 是        |
|              | 解决关联交易 | 公司控股股东、实际控制人杜江涛 | 1、本人及本人控制的公司、企业与君正集团之间将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将与君正集团依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、规范性文件和君正集团章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和君正集团章程的规定履行关联交易的信息披露义务；保证不利用关联交易非法转移君正集团的资金、利润，不利用关联交易损害君正集团及非关联股东的利益；<br>2、本次交易完成后，本人将严格按照有关法律法规、规范性文件以及君正集团章程的有关规定行使股东权利、履行股东义务；<br>3、本人及本人控制的公司、企业将杜绝一切非法占用君正集团的资金、资产的行为；在任何情况下，不要求君正集团向本人及本人控制的公司、企业提供违规担保；<br>4、本人因违反本承诺致使本次交易完成后的君正集团及其子公司遭受 | 2018年3月14日 | 是       | 长期有效 | 是        |

|              |                 |                 |   |            |   |      |   |
|--------------|-----------------|-----------------|---|------------|---|------|---|
|              |                 |                 | 损失的，本人将承担相应的赔偿责任。   |            |   |      |   |
| 其他           | 公司控股股东、实际控制人杜江涛 |                 | <p>关于保障公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行的承诺：</p> <p>1、本人承诺不越权干预君正集团经营管理活动，不侵占公司利益；</p> <p>2、自本承诺出具日至君正集团本次重大资产重组实施完毕前，若中国证券监督管理委员会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证券监督管理委员会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证券监督管理委员会的最新规定出具补充承诺；</p> <p>3、本人如违反上述承诺给君正集团或其他股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。</p>  | 2019年7月12日 | 是 | 长期有效 | 是 |
| 其他           | 公司董事、高级管理人员     |                 | <p>关于公司本次重大资产购买摊薄即期回报填补措施的承诺：</p> <p>1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；</p> <p>3、本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、若上市公司后续推出股权激励政策，本人承诺公司实施或拟公布的股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>6、自本承诺出具日至公司本次重大资产重组实施完毕前，若中国证券监督管理委员会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证券监督管理委员会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证券监督管理委员会的新规定出具补充承诺；</p> <p>7、本人如违反上述承诺给公司或股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。</p> | 2019年7月12日 | 是 | 长期有效 | 是 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决同业竞争          | 公司控股股东、实际控制人杜江涛 | <p>为避免今后与公司之间可能出现的同业竞争，维护公司全体股东的利益和保证公司的长期稳定发展，公司实际控制人杜江涛出具了《避免同业竞争的承诺函》，主要内容为：承诺其及其实际控制的公司或企业目前未从事与内蒙君正主营业务存在竞争的业务活动；其及其实际控制的公司或企业在今后的任何时间不会以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与内蒙君正主营业务存在竞争的业务活动；其及其实际控制的公司或企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会</p>  | 2009年2月23日 | 是 | 长期有效 | 是 |

|           |    |                                  |   |                 |   |      |   |
|-----------|----|----------------------------------|---|-----------------|---|------|---|
|           |    | 与内蒙君正生产经营构成竞争的业务，会将上述商业机会让予内蒙君正。 |   |                 |   |      |   |
|           | 其他 | 公司股东杜江涛及乌海市君正科技产业有限责任公司          | 如因内蒙古自治区第九地质矿产勘查开发院违约及国家、地方政策变更导致探矿权无法办理转移手续，本公司已投入的煤矿资源储量勘察费用的损失及其他与上述事项相关的一切损失由本人及本公司承担。                        | 2009 年 2 月 23 日 | 是 | 长期有效 | 是 |
| 与再融资相关的承诺 | 其他 | 公司股东杜江涛及乌海市君正科技产业有限责任公司          | 关于锡林浩特市君正支付内蒙古自治区第九地质矿产勘查院的煤炭资源勘探费用的承诺：君正集团如认为已支付的 2,870 万元储量勘察费用无法为其带来预期的经济利益，可随时要求杜江涛及君正科技承担上述勘察费用及与该事项相关的一切损失。 | 2015 年 10 月 9 日 | 是 | 长期有效 | 是 |

注：公司股东乌海市君正科技产业有限责任公司已更名为“乌海市君正科技产业集团有限责任公司”。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

三、违规担保情况

适用  不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

详见报告十（五）40。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 审批程序及其他说明**

√适用 □不适用

详见报告十（五）40。

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

| 现聘任                    |                  |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬             | 161              |
| 境内会计师事务所审计年限           | 16               |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 周鑫、张洁            |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限 | 周鑫（1年）、张洁（2年）    |

| 名称                            | 报酬 |
|-------------------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 大华会计师事务所（特殊普通合伙） | 45 |

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

经公司董事会审计与风险控制委员会审核，公司第六届董事会第十三次会议、第六届监事会第八次会议和公司 2024 年第三次临时股东大会审议，同意聘任大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务审计机构和内部控制审计机构，聘期一年。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明**

□适用 √不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用  不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用  不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用  不适用

## 八、破产重整相关事项

适用  不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项  本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用  不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用  不适用

报告期，公司及公司控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在重大失信情况，包括但不限于未履行法院生效判决、未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到上交所纪律处分的情况等。

## 十二、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  不适用

| 事项概述  | 查询索引  |
|---|---|
| <p>公司子公司君正物流境外全资子公司于 2024 年 4 月、5 月，分别与招商局金陵鼎衡船舶（扬州）有限公司和武昌船舶重工集团有限公司签订了共计 10 艘化学品船舶建造合同和保留共计不超过 10 艘同型船舶订单选择权。根据对市场的分析研判，2024 年 7 月、8 月，君正物流境外全资子公司行使了与上述两大船厂共计 10 艘船舶订单的选择权。</p> <p>2024 年 9 月 2 日、9 月 18 日，公司分别召开第六届董事会第十次会议、第六届监事会第六次会议及 2024 年第二次临时股东大会，审议通过《关于公司全资子公司拟将部分化学品船舶建造合同主体变更至关联方并回租船舶暨关联交易的议案》《关于公司全资</p> | <p>具体内容详见公司于 2024 年 4 月 26 日、5 月 11 日、9 月 3 日、9 月 19 日在《中国证券报》《上海证券报》及上海证券交易所网站披露的相关公告。</p> |

子公司签署<变更买方协议书>的议案》及《关于公司全资子公司签署<船舶租赁合作协议>的议案》，股东大会同意授权公司管理层办理本次交易涉及的相关事项。

2024年9月2日，公司全资子公司 SC International FZE 与君正科技、金陵船厂签订了《变更买方协议书》。同日，SC International FZE 与君正科技签订了《船舶租赁合作协议》。为支持公司业务发展，君正科技同意承接 SC International FZE 与金陵船厂签署的其中7艘化学品船舶建造合同，并在该7艘船舶建造完成后，由 SC International FZE 或其指定主体以光租方式承租其化学品船舶10年，租金价格以不高于市场租金95%的价格水平确定。同时，SC International FZE 或其指定主体享有以不高于市场价格95%的价格水平购买标的船舶的权利，且君正科技承诺公司境外子公司享有保留船舶续租权及购买选择权。

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

为满足参股公司连云港港口国际石化港务有限公司（以下简称“石化港务”）经营和发展的资金需求，公司全资子公司君正物流和江苏连云港港口股份有限公司作为石化港务股东，按持股比例向石化港务提供财务资助合计 1.40 亿元，其中君正物流持有石化港务 49% 股份，提供财务资助 6,860.00 万元，期限为三年，年利率为 4.35%，按年付息，到期后一次还本。本事项已经公司第五届董事会第十五次会议、2021 年年度股东大会审议通过，具体内容详见公司于 2022 年 4 月 30 日、5 月 21 日在《中国证券报》《上海证券报》及上交所网站披露的相关公告。

截至报告期末，君正物流向石化港务提供财务资助余额为 4,618.71 万元。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用  不适用

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

适用  不适用

#### (六) 其他

适用  不适用

### 十三、 重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

##### 1、 托管情况

适用  不适用

##### 2、 承包情况

适用  不适用

##### 3、 租赁情况

适用  不适用

#### (二) 担保情况

适用  不适用

单位：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 | 担保物（如有） | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）

报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）

#### 公司及其子公司对子公司的担保情况

报告期内对子公司担保发生额合计

5,130,201,520.70

报告期末对子公司担保余额合计 (B) 9,672,478,536.80

**公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)**

担保总额 (A+B) 9,672,478,536.80

担保总额占公司净资产的比例(%) 35.51

其中:

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)

直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D) 481,328,640.00

担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)

上述三项担保金额合计 (C+D+E) 481,328,640.00

未到期担保可能承担连带清偿责任说明

担保情况说明 经公司第六届董事会第六次会议和2023年年度股东大会审议, 为满足公司控股子公司业务发展的资金需求, 根据公司2024年度生产经营计划, 同意公司控股子公司2024年度担保需求的额度合计不超过141亿元 (含141亿元, 含等值外币), 具体内容详见公司于2024年4月26日在《中国证券报》《上海证券报》及上交所网站披露的《君正集团关于预计2024年度担保额度的公告》(临2024-013号)。

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**

**1、 委托理财情况**

**(1) 委托理财总体情况**

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类型     | 资金来源 | 发生额            | 未到期余额 | 逾期未收回金额 |
|--------|------|----------------|-------|---------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 778,600,000.00 | 0.00  | 0.00    |

其他情况

适用  不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 受托人  | 委托理财类型 | 委托理财金额         | 委托理财起始日期  | 委托理财终止日期  | 资金来源 | 资金投向 | 是否存在受限情形 | 报酬确定方式 | 年化收益率 | 预期收益(如有) | 实际收益或损失    | 未到期金额 | 逾期未收回金额 | 是否经过法定程序 | 未来是否有委托理财计划 | 减值准备计提金额(如有) |
|------|--------|----------------|-----------|-----------|------|------|----------|--------|-------|----------|------------|-------|---------|----------|-------------|--------------|
| 中国银行 | 银行理财产品 | 200,000,000.00 | 2024/5/22 | 2024/6/4  | 自有   |      | 是        | 浮动收益   | 1.98% |          | 141,285.66 |       |         | 是        | 否           |              |
| 工商银行 | 银行理财产品 | 200,000,000.00 | 2024/5/22 | 2024/6/4  | 自有   |      | 是        | 浮动收益   | 1.74% |          | 124,217.52 |       |         | 是        | 否           |              |
| 农业银行 | 银行理财产品 | 200,000,000.00 | 2024/5/22 | 2024/6/4  | 自有   |      | 是        | 浮动收益   | 2.18% |          | 155,176.59 |       |         | 是        | 否           |              |
| 农业银行 | 银行理财产品 | 178,000,000.00 | 2024/5/31 | 2024/7/29 | 自有   |      | 是        | 浮动收益   | 1.75% |          | 503,305.80 |       |         | 是        | 否           |              |
| 农业银行 | 银行理财产品 | 8,000,000.00   | 2024/6/12 | 2024/7/29 | 自有   |      | 是        | 浮动收益   | 2.03% |          | 20,896.36  |       |         | 是        | 否           |              |
| 光大银行 | 银行理财产品 | 360,000.00     | 2024/1/2  | 随时赎回      | 自有   |      | 否        | 浮动收益   | 1.74% |          | 6,252.22   |       |         | 是        | 是           |              |
| 光大银行 | 银行理财产品 | 230,000.00     | 2024/1/2  | 随时赎回      | 自有   |      | 否        | 浮动收益   | 1.10% |          | 2,515.96   |       |         | 是        | 否           |              |
| 上海银行 | 银行理财产品 | 10,000.00      | 2024/1/2  | 随时赎回      | 自有   |      | 否        | 浮动收益   | 1.47% |          | 146.19     |       |         | 是        | 否           |              |

其他情况

□适用 √不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2、委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3、其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

1、2024年4月25日，公司召开第六届董事会第六次会议，审议通过《关于公司全资子公司投资建造化学品船舶的议案》，并授权公司管理层办理涉及本次投资建造化学品船舶的相关事宜，包括但不限于涉及船舶建造的具体执行事宜等。同日，公司全资子公司 SC International FZE 与金陵船厂签订了 5 艘 25.9K 载重吨的化学品船舶建造合同，并与其保留不超过 5 艘同型船舶订单选择权。

2024年5月10日，公司召开第六届董事会第七次会议，审议通过《关于公司全资子公司投资建造化学品船舶的议案》，并授权公司管理层办理涉及本次投资建造化学品船舶的相关事宜，包括但不限于涉及船舶建造的具体执行事宜等。同日，公司全资子公司 SC International FZE 和 JZ Logistics Holding (Overseas) Co.,Ltd.分别与武昌造船签订了共计 5 艘 25.9K 载重吨的化学品船舶建造合同；SC International FZE 与武昌造船签订了船舶建造选择权协议，保留不超过 5 艘同型船舶订单选择权。

上述事项的具体内容详见公司于 2024 年 4 月 26 日、5 月 11 日在《中国证券报》《上海证券报》及上交所网站披露的相关公告。根据对市场的分析判断，2024 年 7 月、8 月，公司全资子公司分别与金陵船厂、武昌造船行使了共计 10 艘化学品船舶的订单选择权。

2、2024年9月2日、9月18日，公司分别召开第六届董事会第十次会议、第六届监事会第六次会议及 2024 年第二次临时股东大会，审议通过《关于公司全资子公司拟将部分化学品船舶建造合同主体变更至关联方并回租船舶暨关联交易的议案》《关于公司全资子公司签署<变更买方

协议书>的议案》及《关于公司全资子公司签署<船舶租赁合作协议>的议案》，股东大会同意授权公司管理层办理本次交易涉及的相关事项。

2024年9月2日，公司全资子公司 SC International FZE 与君正科技、金陵船厂签订了《变更买方协议书》。同日，SC International FZE 与君正科技签订了《船舶租赁合作协议》。为支持公司业务发展，君正科技同意承接 SC International FZE 与金陵船厂签署的其中 7 艘化学品船舶建造合同，并在该 7 艘船舶建造完成后，由 SC International FZE 或其指定主体以光租方式承租其化学品船舶 10 年，租金价格以不高于市场租金 95% 的价格水平确定。同时，SC International FZE 或其指定主体享有以不高于市场价格 95% 的价格水平购买标的船舶的权利，且君正科技承诺公司境外子公司享有保留船舶续租权及购买选择权。

上述事项的具体内容详见公司于 2024 年 9 月 3 日、9 月 19 日在《中国证券报》《上海证券报》及上交所网站披露的相关公告。

截至报告披露日，上述协议正在推进中。

#### 十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

#### 十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

2007 年 7 月，公司与神华乌海煤焦化有限责任公司合资成立神华君正，拟对骆驼山南部煤田进行开采，神华君正拟开采的骆驼山南部煤田经国土资源部核准已办理了对应的采矿权证，但因历史遗留问题，该采矿权证的持有人目前是神华君正的股东国家能源集团乌海能源有限责任公司的全资子公司神华集团海勃湾矿业有限责任公司。截至目前，公司与国家能源集团乌海能源有限责任公司均在积极推动采矿权持有人变更至神华君正事项。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (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

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

|                         |         |
|-------------------------|---------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)        | 213,052 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 189,172 |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）  |                   |               |               |                             |                  |             |                 |
|---|-------------------|---------------|---------------|-----------------------------|------------------|-------------|-----------------|
| 股东名称<br>（全称）  | 报告期内<br>增减        | 期末持股数量        | 比例<br>（%）     | 持有有<br>限售条<br>件股<br>份<br>数量 | 质押、标记或冻结情<br>况   |             | 股东<br>性质        |
|   |                   |               |               |                             | 股<br>份<br>状<br>态 | 数<br>量      |                 |
| 杜江涛   | 0                 | 2,695,680,000 | 31.95         | 0                           | 质押               | 360,000,000 | 境内自<br>然人       |
| 乌海市君正科技产<br>业集团有限责任公<br>司   | 0                 | 1,806,566,400 | 21.41         | 0                           | 质押               | 82,810,000  | 境内非<br>国有法<br>人 |
| 田秀英   | 0                 | 766,080,000   | 9.08          | 0                           | 无                | 0           | 境内自<br>然人       |
| 中国证券金融股份<br>有限公司  | -1,588,500        | 403,619,669   | 4.78          | 0                           | 无                | 0           | 未知              |
| 香港中央结算有限<br>公司  | -7,209,007        | 124,463,236   | 1.48          | 0                           | 无                | 0           | 未知              |
| 中国农业银行股份<br>有限公司一南方标<br>普中国 A 股大盘红<br>利低波 50 交易型开<br>放式指数证券投资<br>基金 | 50,359,600        | 54,437,700    | 0.65          | 0                           | 无                | 0           | 未知              |
| 中国农业银行股份<br>有限公司一中证<br>500 交易型开放式<br>指数证券投资基金                       | 30,013,732        | 48,147,232    | 0.57          | 0                           | 无                | 0           | 未知              |
| 中国建设银行股份<br>有限公司一华泰柏<br>瑞中证红利低波动<br>交易型开放式指数<br>证券投资基金              | 45,384,500        | 45,384,500    | 0.54          | 0                           | 无                | 0           | 未知              |
| 黄辉  | 0                 | 34,002,300    | 0.40          | 0                           | 无                | 0           | 境内自<br>然人       |
| 青雅私募基金管理<br>（上海）有限公司<br>一青雅裕福五期私<br>募证券投资基金                         | 0                 | 33,120,000    | 0.39          | 0                           | 无                | 0           | 未知              |
| 前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）   |                   |               |               |                             |                  |             |                 |
| 股东名称  | 持有无限售条件<br>流通股的数量 | 股份种类及数量       |               |                             |                  |             |                 |
|   |                   | 种类            | 数量            |                             |                  |             |                 |
| 杜江涛   | 2,695,680,000     | 人民币普通股        | 2,695,680,000 |                             |                  |             |                 |
| 乌海市君正科技产业集团有限<br>责任公司   | 1,806,566,400     | 人民币普通股        | 1,806,566,400 |                             |                  |             |                 |
| 田秀英   | 766,080,000       | 人民币普通股        | 766,080,000   |                             |                  |             |                 |
| 中国证券金融股份有限公司  | 403,619,669       | 人民币普通股        | 403,619,669   |                             |                  |             |                 |
| 香港中央结算有限公司  | 124,463,236       | 人民币普通股        | 124,463,236   |                             |                  |             |                 |

|   |  |        |            |
|---|--|--------|------------|
| 中国农业银行股份有限公司—南方标普中国 A 股大盘红利低波 50 交易型开放式指数证券投资基金 | 54,437,700   | 人民币普通股 | 54,437,700 |
| 中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金              | 48,147,232   | 人民币普通股 | 48,147,232 |
| 中国建设银行股份有限公司—华泰柏瑞中证红利低波动交易型开放式指数证券投资基金          | 45,384,500   | 人民币普通股 | 45,384,500 |
| 黄辉  | 34,002,300   | 人民币普通股 | 34,002,300 |
| 青雅私募基金管理（上海）有限公司—青雅裕福五期私募证券投资基金                 | 33,120,000   | 人民币普通股 | 33,120,000 |
| 前十名股东中回购专户情况说明                                  | 不适用  |        |            |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明                        | 不适用  |        |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                                | 1、前 10 名股东中，君正科技股东为杜江波、郝虹、杜江涛，其中杜江波系公司第一大股东杜江涛之兄，郝虹系杜江涛之妻；2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 |        |            |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明                             | 不适用  |        |            |

说明：1、股东君正科技持有公司股份 1,806,566,400 股，其中通过信用交易担保证券账户持有公司股份 200,000,000 股；

2、股东青雅私募基金管理（上海）有限公司—青雅裕福五期私募证券投资基金持有公司股份 33,120,000 股，为通过信用交易担保证券账户持有。

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

适用  不适用

单位：股

| 持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况        |               |       |                |       |               |       |                |       |
|---|---------------|-------|----------------|-------|---------------|-------|----------------|-------|
| 股东名称（全称）  | 期初普通账户、信用账户持股 |       | 期初转融通出借股份且尚未归还 |       | 期末普通账户、信用账户持股 |       | 期末转融通出借股份且尚未归还 |       |
|   | 数量合计          | 比例（%） | 数量合计           | 比例（%） | 数量合计          | 比例（%） | 数量合计           | 比例（%） |
| 中国农业银行股份有限公司—南方标普中国 A 股大盘红利低波 50 交易型开放式指数证券投资基金 | 4,078,100     | 0.05  | 215,800        | 0.003 | 54,437,700    | 0.65  | 0              | 0     |
| 中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金              | 18,133,500    | 0.21  | 5,458,300      | 0.06  | 48,147,232    | 0.57  | 0              | 0     |

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用  不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1、 法人

适用 不适用

###### 2、 自然人

适用 不适用

|                |  |
|----------------|--|
| 姓名             | 杜江涛  |
| 国籍             | 中国   |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否  |
| 主要职业及职务        | 北京理工大学教育基金会理事、乌海市竹翠兰香公益基金会理事长、SC PETROCHEM PTE. LTD.董事 |

###### 3、 公司不存在控股股东情况的特别说明

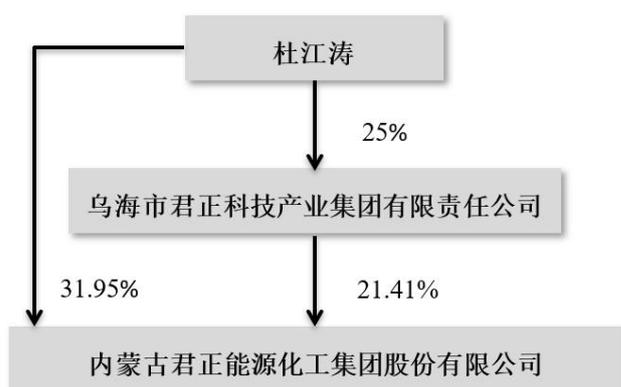
适用 不适用

###### 4、 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

###### 5、 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



##### (二) 实际控制人情况

###### 1、 法人

适用 不适用

###### 2、 自然人

适用 不适用

|                      |  |
|----------------------|--|
| 姓名                   | 杜江涛  |
| 国籍                   | 中国   |
| 是否取得其他国家或地区居留权       | 否  |
| 主要职业及职务              | 北京理工大学教育基金会理事、乌海市竹翠兰香公益基金会理事长、SC PETROCHEM PTE. LTD.董事 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 控股内蒙古君正能源化工集团股份有限公司、北京博晖创新生物技术集团股份有限公司                 |

3、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

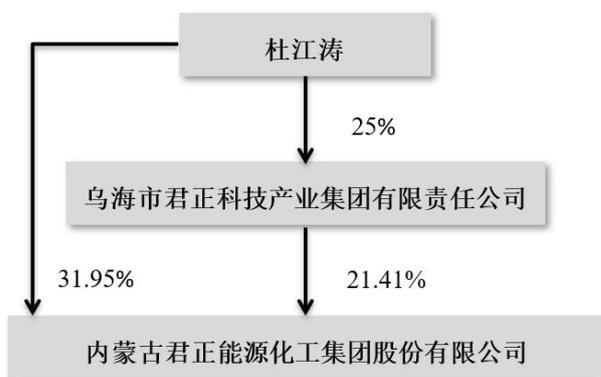
适用 不适用

4、 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6、 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

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 |
|--------|-------------|----------|--------------------|-------------|----------------|
| 乌海市君正科 | 杜江波         | 2003 年 2 | 91150300743896848Q | 500,000,000 | 商业贸易、化工        |

---

技产业集团有  
限责任公司

月 12 日

产品；造林；水  
果种植。

---

**七、股份限制减持情况说明**

适用 不适用

**八、股份回购在报告期的具体实施情况**

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

√适用 □不适用

### 审计报告

大华审字[2025]0011008721 号

内蒙古君正能源化工集团股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了内蒙古君正能源化工集团股份有限公司（以下简称君正集团）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 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相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了君正集团 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于君正集团，并履行了职业道德方面的其他责任。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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

- 1.收入的确认
- 2.长期股权投资的确认和计量
- 3.商誉的减值测试

##### （一）收入的确认

##### 1.事项描述

本年度君正集团收入确认会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注三（三十八）及附注五 注释 44。

鉴于营业收入是君正集团财务报表的关键业绩指标之一，且交易双方在确认产品质量、数量的时点和确认收入的时点可能存在不一致，销售收入是否完整计入恰当的会计期间可能存在重大错报风险，因此我们将收入确认认定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们针对收入确认所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解和评价销售与收款循环的内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性，确定其可依赖；

(2) 选取业务合同样本并进行访谈，识别合同中的单项履约义务和控制权转移等条款，以评价收入确认政策是否符合相关会计准则的要求；

(3) 分析可供销售数量与单位产出率之间的关系；

(4) 通过进行分析性复核，检查产品销售收入和物流综合服务收入趋势是否符合行业正常态势；检查与应收账款、税金、存货、合同成本等数据间关系合理性，将销售毛利率、应收账款周转率、存货周转率等关键财务指标与可比期间数据或同行业其他企业数据进行比较；

(5) 抽样选取重要客户样本，通过网络和工商信息等核查其身份背景。抽查收入确认的相关单据，检查销售合同、物流订单、销货单（提货单）、出库单，发运单以及客户确认单等，并结合应收账款实施函证程序，检查期后回款情况，进一步验证收入确认的真实性；

(6) 本期对新增的客户进行关注，获取新增重要客户档案信息，通过查询企业信用信息公示系统等方式进行印证，并对其与君正集团是否存在关联关系进行评估；

(7) 执行截止性测试，将资产负债表日前后确认的营业收入与交易中的销货单、发运单、业务单据等支持性文件进行核对，核对产成品的发出到客户验收的单证相关时间节点，结合业务系统数据核对履约进度，以评估验证营业收入是否在恰当的期间确认；

(8) 评估管理层对收入的财务报表披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对收入确认所作出的会计处理的判断可以被我们获取的证据所支持。

## (二) 长期股权投资的确认和计量

### 1. 事项描述

请参阅合并财务报表附注五 注释 14 及附注八（三）。截至 2024 年 12 月 31 日，君正集团合并财务报表中长期股权投资的账面价值为 4,352,039,740.68 元，占资产总额 10.16%。确认的会计政策请参阅合并财务报表附注三（二十二）。

鉴于重要的联营企业投资金额较大，占资产总额比例较高，投资成本与按持股比例计算的净资产份额形成的商誉金额较大，且商誉涉及管理层重大估计和判断，因此我们将长期股权投资的确认和计量确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们针对长期股权投资的确认和计量所实施的重要审计程序包括：

- (1) 评价管理层与投资相关的内部控制的设计和运行的有效性；
- (2) 取得被投资单位的章程、营业执照等资料，更新永久性档案；
- (3) 根据有关合同和文件，确认长期股权投资的股权比例、表决权等，检查股利分配的原始凭证及分配决议等资料，验证长期股权投资确认的正确性；
- (4) 对于应采用权益法核算的长期股权投资，获取被投资单位已经注册会计师审计的审计报告和年度财务报表，并复核被投资单位所有者权益的变动对君正集团股权投资账面价值的影响，确认股权投资后续计量的正确性；
- (5) 根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化，判断长期股权投资是否存在减值迹象，执行了以下审计程序：

- ①评价与管理层确定的资产减值测试相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- ②与公司管理层讨论减值测试过程中所使用的方法、评估假设、关键参数的选择等的合理性；
- ③复核了管理层减值测试的过程，评估了测试结果的可靠性。

基于已执行的上述审计程序，我们认为，管理层对合并报表的长期股权投资的确认和计量是可接受的。

### (三) 商誉的减值测试

#### 1. 事项描述

公司合并财务报表附注五 注释 21 所述，截至 2024 年 12 月 31 日，合并报表商誉为 1,489,424,309.95 元。公司在资产负债表日按照包含商誉的相关资产组的预计未来现金流量及折现率计算现值，确定可收回金额进行商誉减值测算。由于商誉的减值测试需要评估相关资产组预计未来现金流量的现值，涉及管理层的重大判断和估计，故将商誉的减值测试作为关键审计事项。

#### 2. 审计应对

我们对于商誉减值测试所实施的重要审计程序包括：

- (1) 与公司管理层讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性；
- (2) 获取公司资产组可收回金额预测的相关资料，评估可收回金额预测的模式、销售收入增长率、毛利率以及折现率等关键参数的选择是否合理；
- (3) 评价由管理层聘请的外部评估机构的独立性、客观性、经验和资质；
- (4) 将相关资产组本年的实际经营成果与本年度的预测进行比较，以评价管理层对资产组可收回现金流量的预测的可靠性；
- (5) 复核商誉减值测试相关资产组可收回金额的计算过程并与包括商誉在内的可辨认资产组的账面价值进行比较，判断是否需要计提商誉减值准备；
- (6) 评估管理层对商誉减值的财务报表披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对商誉减值测试中的相关判断及估计是合理的。

#### 四、其他信息

君正集团管理层对其他信息负责。其他信息包括财务报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

君正集团管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，君正集团管理层负责评估君正集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算君正集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督君正集团的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对君正集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表

中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致君正集团不能持续经营。

5.评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6.就君正集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：周鑫

（项目合伙人）

中国注册会计师：张洁

二〇二五年四月二十五日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：内蒙古君正能源化工集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注     | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|---------------|--------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |        |                  |                  |
| 货币资金          | 十（七）1  | 4,532,366,131.94 | 4,174,081,732.45 |
| 结算备付金         |        |                  |                  |
| 拆出资金          |        |                  |                  |
| 交易性金融资产       | 十（七）2  | 15,605,612.73    | 20,814,903.75    |
| 衍生金融资产        |        |                  |                  |
| 应收票据          | 十（七）4  | 379,068,930.42   | 269,470,570.19   |
| 应收账款          | 十（七）5  | 699,576,069.73   | 695,484,391.09   |
| 应收款项融资        | 十（七）7  | 321,651,606.40   | 528,236,202.94   |
| 预付款项          | 十（七）8  | 178,323,050.73   | 94,809,350.22    |
| 应收保费          |        |                  |                  |
| 应收分保账款        |        |                  |                  |
| 应收分保合同准备金     |        |                  |                  |
| 其他应收款         | 十（七）9  | 202,986,617.25   | 194,862,306.08   |
| 其中：应收利息       |        |                  |                  |
| 应收股利          |        |                  |                  |
| 买入返售金融资产      |        |                  |                  |
| 存货            | 十（七）10 | 1,254,544,683.98 | 977,817,720.95   |
| 其中：数据资源       |        |                  |                  |
| 合同资产          | 十（七）6  | 128,622,066.02   | 104,537,326.42   |
| 持有待售资产        | 十（七）11 | 5,750,720.00     |                  |
| 一年内到期的非流动资产   | 十（七）12 | 1,946,274.44     | 1,438,171.40     |
| 其他流动资产        | 十（七）13 | 646,833,014.21   | 586,258,446.07   |
| 流动资产合计        |        | 8,367,274,777.85 | 7,647,811,121.56 |
| <b>非流动资产：</b> |        |                  |                  |
| 发放贷款和垫款       |        |                  |                  |
| 债权投资          |        |                  |                  |
| 其他债权投资        |        |                  |                  |
| 长期应收款         | 十（七）16 | 6,477,174.28     | 5,450,181.06     |
| 长期股权投资        | 十（七）17 | 4,352,039,740.68 | 4,212,913,926.35 |
| 其他权益工具投资      | 十（七）18 | 814,958,278.62   | 679,547,949.38   |
| 其他非流动金融资产     |        |                  |                  |

|              |        |                   |                   |
|--------------|--------|-------------------|-------------------|
| 投资性房地产       | 十（七）20 | 22,747,910.07     | 24,278,841.22     |
| 固定资产         | 十（七）21 | 21,549,256,911.25 | 13,100,556,167.71 |
| 在建工程         | 十（七）22 | 1,684,707,720.55  | 7,189,615,823.54  |
| 生产性生物资产      |        |                   |                   |
| 油气资产         |        |                   |                   |
| 使用权资产        | 十（七）25 | 1,029,522,497.11  | 1,848,508,951.02  |
| 无形资产         | 十（七）26 | 1,206,278,007.32  | 869,369,266.61    |
| 其中：数据资源      |        |                   |                   |
| 开发支出         |        |                   |                   |
| 其中：数据资源      |        |                   |                   |
| 商誉           | 十（七）27 | 1,489,424,309.95  | 1,555,394,422.67  |
| 长期待摊费用       | 十（七）28 | 73,084,163.93     | 81,044,350.38     |
| 递延所得税资产      | 十（七）29 | 197,641,833.16    | 164,152,418.03    |
| 其他非流动资产      | 十（七）30 | 2,029,445,919.81  | 2,795,624,371.31  |
| 非流动资产合计      |        | 34,455,584,466.73 | 32,526,456,669.28 |
| 资产总计         |        | 42,822,859,244.58 | 40,174,267,790.84 |
| <b>流动负债：</b> |        |                   |                   |
| 短期借款         | 十（七）32 | 1,673,958,272.11  | 1,316,674,837.42  |
| 向中央银行借款      |        |                   |                   |
| 拆入资金         |        |                   |                   |
| 交易性金融负债      |        |                   |                   |
| 衍生金融负债       |        |                   |                   |
| 应付票据         | 十（七）35 | 423,628,831.65    | 1,061,789,313.75  |
| 应付账款         | 十（七）36 | 4,328,685,960.12  | 4,703,473,599.30  |
| 预收款项         |        |                   |                   |
| 合同负债         | 十（七）38 | 750,589,685.92    | 598,685,791.97    |
| 卖出回购金融资产款    |        |                   |                   |
| 吸收存款及同业存放    |        |                   |                   |
| 代理买卖证券款      |        |                   |                   |
| 代理承销证券款      |        |                   |                   |
| 应付职工薪酬       | 十（七）39 | 275,251,362.09    | 260,572,509.13    |
| 应交税费         | 十（七）40 | 166,086,588.58    | 191,628,566.23    |
| 其他应付款        | 十（七）41 | 629,784,082.06    | 661,836,752.05    |
| 其中：应付利息      |        |                   |                   |
| 应付股利         |        |                   |                   |
| 应付手续费及佣金     |        |                   |                   |
| 应付分保账款       |        |                   |                   |
| 持有待售负债       |        |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债  | 十（七）43 | 681,437,746.75    | 960,681,596.60    |

|                      |        |                   |                   |
|----------------------|--------|-------------------|-------------------|
| 其他流动负债               | 十（七）44 | 93,101,893.55     | 92,603,049.79     |
| 流动负债合计               |        | 9,022,524,422.83  | 9,847,946,016.24  |
| <b>非流动负债：</b>        |        |                   |                   |
| 保险合同准备金              |        |                   |                   |
| 长期借款                 | 十（七）45 | 4,551,184,425.60  | 912,101,849.98    |
| 应付债券                 |        |                   |                   |
| 其中：优先股               |        |                   |                   |
| 永续债                  |        |                   |                   |
| 租赁负债                 | 十（七）47 | 755,987,502.46    | 1,448,980,856.31  |
| 长期应付款                |        |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬             |        |                   |                   |
| 预计负债                 | 十（七）50 | 9,432.56          | 72,666.24         |
| 递延收益                 | 十（七）51 | 73,996,842.15     | 61,318,617.28     |
| 递延所得税负债              | 十（七）29 | 423,081,129.38    | 285,480,378.19    |
| 其他非流动负债              | 十（七）52 |                   |                   |
| 非流动负债合计              |        | 5,804,259,332.15  | 2,707,954,368.00  |
| 负债合计                 |        | 14,826,783,754.98 | 12,555,900,384.24 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |        |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            | 十（七）53 | 8,438,017,390.00  | 8,438,017,390.00  |
| 其他权益工具               |        |                   |                   |
| 其中：优先股               |        |                   |                   |
| 永续债                  |        |                   |                   |
| 资本公积                 | 十（七）55 | 309,063,160.52    | 341,478,399.84    |
| 减：库存股                |        |                   |                   |
| 其他综合收益               | 十（七）57 | 214,391,277.73    | 32,478,690.43     |
| 专项储备                 | 十（七）58 | 133,558,078.86    | 82,238,718.84     |
| 盈余公积                 | 十（七）59 | 2,187,140,757.07  | 2,083,900,617.64  |
| 一般风险准备               |        |                   |                   |
| 未分配利润                | 十（七）60 | 15,956,674,624.04 | 15,956,286,322.56 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |        | 27,238,845,288.22 | 26,934,400,139.31 |
| 少数股东权益               |        | 757,230,201.38    | 683,967,267.29    |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |        | 27,996,075,489.60 | 27,618,367,406.60 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |        | 42,822,859,244.58 | 40,174,267,790.84 |

公司负责人：乔振宇

主管会计工作负责人：范宇

会计机构负责人：范宇

## 母公司资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：内蒙古君正能源化工集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注     | 2024 年 12 月 31 日  | 2023 年 12 月 31 日  |
|---------------|--------|-------------------|-------------------|
| <b>流动资产：</b>  |        |                   |                   |
| 货币资金          |        | 119,426,974.80    | 80,854,374.36     |
| 交易性金融资产       |        |                   |                   |
| 衍生金融资产        |        |                   |                   |
| 应收票据          |        |                   |                   |
| 应收账款          | 十（十九）1 | 8,076,450.00      | 5,468,561.07      |
| 应收款项融资        |        | 2,630,348.26      |                   |
| 预付款项          |        | 7,534,099.87      | 6,875,519.62      |
| 其他应收款         | 十（十九）2 | 4,882,814,882.01  | 6,797,817,633.88  |
| 其中：应收利息       |        |                   |                   |
| 应收股利          |        |                   |                   |
| 存货            |        | 43,521,209.94     | 36,132,660.35     |
| 其中：数据资源       |        |                   |                   |
| 合同资产          |        |                   |                   |
| 持有待售资产        |        |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产   |        |                   |                   |
| 其他流动资产        |        | 5,521,931.07      | 1,414,200.52      |
| 流动资产合计        |        | 5,069,525,895.95  | 6,928,562,949.80  |
| <b>非流动资产：</b> |        |                   |                   |
| 债权投资          |        |                   |                   |
| 其他债权投资        |        |                   |                   |
| 长期应收款         |        |                   |                   |
| 长期股权投资        | 十（十九）3 | 11,093,837,888.38 | 10,913,147,765.95 |
| 其他权益工具投资      |        | 168,497,602.88    | 154,847,190.36    |
| 其他非流动金融资产     |        |                   |                   |
| 投资性房地产        |        | 5,523,561.34      |                   |
| 固定资产          |        | 339,798,426.26    | 398,417,475.12    |
| 在建工程          |        | 11,589,104.13     | 1,407,409.38      |
| 生产性生物资产       |        |                   |                   |
| 油气资产          |        |                   |                   |
| 使用权资产         |        | 1,798,004.32      | 5,394,020.83      |
| 无形资产          |        | 40,152,862.49     | 45,134,049.94     |
| 其中：数据资源       |        |                   |                   |
| 开发支出          |        |                   |                   |

|                      |                   |                   |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| 其中：数据资源              |                   |                   |
| 商誉                   |                   |                   |
| 长期待摊费用               | 12,042,136.84     | 6,864,637.76      |
| 递延所得税资产              | 1,735,548.34      | 4,851,381.06      |
| 其他非流动资产              |                   |                   |
| 非流动资产合计              | 11,674,975,134.98 | 11,530,063,930.40 |
| 资产总计                 | 16,744,501,030.93 | 18,458,626,880.20 |
| <b>流动负债：</b>         |                   |                   |
| 短期借款                 |                   | 108,081,876.37    |
| 交易性金融负债              |                   |                   |
| 衍生金融负债               |                   |                   |
| 应付票据                 |                   |                   |
| 应付账款                 | 113,968,192.17    | 127,290,005.61    |
| 预收款项                 |                   |                   |
| 合同负债                 | 228,105.20        | 39,559.68         |
| 应付职工薪酬               | 33,554,866.39     | 35,622,571.86     |
| 应交税费                 | 4,056,059.39      | 13,354,055.62     |
| 其他应付款                | 82,338,681.71     | 79,207,905.65     |
| 其中：应付利息              |                   |                   |
| 应付股利                 |                   |                   |
| 持有待售负债               |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债          |                   | 3,762,774.90      |
| 其他流动负债               | 29,653.68         | 5,142.76          |
| 流动负债合计               | 234,175,558.54    | 367,363,892.45    |
| <b>非流动负债：</b>        |                   |                   |
| 长期借款                 |                   |                   |
| 应付债券                 |                   |                   |
| 其中：优先股               |                   |                   |
| 永续债                  |                   |                   |
| 租赁负债                 |                   |                   |
| 长期应付款                |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬             |                   |                   |
| 预计负债                 |                   |                   |
| 递延收益                 | 9,263,333.34      | 9,938,333.33      |
| 递延所得税负债              | 2,183,945.51      | 2,727,582.87      |
| 其他非流动负债              |                   |                   |
| 非流动负债合计              | 11,447,278.85     | 12,665,916.20     |
| 负债合计                 | 245,622,837.39    | 380,029,808.65    |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                   |                   |

|                   |                   |                   |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 实收资本（或股本）         | 8,438,017,390.00  | 8,438,017,390.00  |
| 其他权益工具            |                   |                   |
| 其中：优先股            |                   |                   |
| 永续债               |                   |                   |
| 资本公积              | 98,904,838.53     | 98,904,838.53     |
| 减：库存股             |                   |                   |
| 其他综合收益            | 71,754,513.97     | -7,908,514.15     |
| 专项储备              | 14,444,536.24     | 6,062,271.84      |
| 盈余公积              | 1,437,619,193.72  | 1,334,379,054.29  |
| 未分配利润             | 6,438,137,721.08  | 8,209,142,031.04  |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 16,498,878,193.54 | 18,078,597,071.55 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 16,744,501,030.93 | 18,458,626,880.20 |

公司负责人：乔振宇

主管会计工作负责人：范宇

会计机构负责人：范宇

## 合并利润表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 附注     | 2024 年度           | 2023 年度           |
|-------------------------|--------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入                 |        | 25,211,157,317.80 | 19,124,410,642.24 |
| 其中：营业收入                 | 十（七）61 | 25,211,157,317.80 | 19,124,410,642.24 |
| 利息收入                    |        |                   |                   |
| 已赚保费                    |        |                   |                   |
| 手续费及佣金收入                |        |                   |                   |
| 二、营业总成本                 |        | 22,500,005,534.51 | 16,648,764,094.35 |
| 其中：营业成本                 | 十（七）61 | 20,414,985,673.95 | 14,613,801,903.20 |
| 利息支出                    |        |                   |                   |
| 手续费及佣金支出                |        |                   |                   |
| 退保金                     |        |                   |                   |
| 赔付支出净额                  |        |                   |                   |
| 提取保险责任准备金净额             |        |                   |                   |
| 保单红利支出                  |        |                   |                   |
| 分保费用                    |        |                   |                   |
| 税金及附加                   | 十（七）62 | 231,429,662.44    | 196,920,838.72    |
| 销售费用                    | 十（七）63 | 94,537,392.43     | 74,281,256.85     |
| 管理费用                    | 十（七）64 | 1,415,531,886.36  | 1,505,663,758.79  |
| 研发费用                    | 十（七）65 | 366,928,279.96    | 361,034,623.00    |
| 财务费用                    | 十（七）66 | -23,407,360.63    | -102,938,286.21   |
| 其中：利息费用                 |        | 183,084,313.88    | 186,982,644.50    |
| 利息收入                    |        | 190,098,800.82    | 195,048,177.13    |
| 加：其他收益                  | 十（七）67 | 200,220,505.92    | 142,064,352.59    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）         | 十（七）68 | 529,330,645.92    | 217,886,643.10    |
| 其中：对联营企业和合营企业的<br>投资收益  |        | 510,306,030.78    | 173,140,114.92    |
| 以摊余成本计量的金融资<br>产终止确认收益  |        |                   |                   |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）         |        |                   |                   |
| 净敞口套期收益（损失以“-”<br>号填列）  |        |                   |                   |
| 公允价值变动收益（损失以“-”<br>号填列） | 十（七）70 | -4,846,863.98     | 24,925,719.97     |
| 信用减值损失（损失以“-”号<br>填列）   | 十（七）71 | 1,231,234.49      | -951,298.72       |
| 资产减值损失（损失以“-”号<br>填列）   | 十（七）72 | -175,083,501.86   | -36,241,162.64    |
| 资产处置收益（损失以“-”号<br>填列）   | 十（七）73 | 648,987.19        | 102,992,302.81    |

|                             |        |                  |                  |
|-----------------------------|--------|------------------|------------------|
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）           |        | 3,262,652,790.97 | 2,926,323,105.00 |
| 加：营业外收入                     | 十（七）74 | 16,054,540.01    | 206,988,400.19   |
| 减：营业外支出                     | 十（七）75 | 87,404,489.26    | 34,274,065.42    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）         |        | 3,191,302,841.72 | 3,099,037,439.77 |
| 减：所得税费用                     | 十（七）76 | 312,578,121.52   | 285,175,964.67   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）           |        | 2,878,724,720.20 | 2,813,861,475.10 |
| （一）按经营持续性分类                 |        |                  |                  |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |        | 2,878,724,720.20 | 2,813,861,475.10 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |        |                  |                  |
| （二）按所有权归属分类                 |        |                  |                  |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） |        | 2,803,794,005.71 | 2,723,144,440.27 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |        | 74,930,714.49    | 90,717,034.83    |
| 六、其他综合收益的税后净额               |        | 181,377,109.53   | 9,391,485.91     |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额     |        | 181,912,587.30   | 6,410,582.41     |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益          |        | 39,403,854.46    | -72,850,001.41   |
| （1）重新计量设定受益计划变动额            |        |                  |                  |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益         |        |                  |                  |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动           |        | 39,403,854.46    | -72,850,001.41   |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动           |        |                  |                  |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益           |        | 142,508,732.84   | 79,260,583.82    |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益          |        | 68,060,177.48    | 5,313,178.88     |
| （2）其他债权投资公允价值变动             |        |                  |                  |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额       |        |                  |                  |
| （4）其他债权投资信用减值准备             |        |                  |                  |
| （5）现金流量套期储备                 |        |                  |                  |
| （6）外币财务报表折算差额               |        | 74,448,555.36    | 73,947,404.94    |
| （7）其他                       |        |                  |                  |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额      |        | -535,477.77      | 2,980,903.50     |
| 七、综合收益总额                    |        | 3,060,101,829.73 | 2,823,252,961.01 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额         |        | 2,985,706,593.01 | 2,729,555,022.68 |

|                    |               |               |
|--------------------|---------------|---------------|
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | 74,395,236.72 | 93,697,938.33 |
| 八、每股收益：            |               |               |
| (一) 基本每股收益(元/股)    | 0.3323        | 0.3227        |
| (二) 稀释每股收益(元/股)    | 0.3323        | 0.3227        |
| 公司负责人：乔振宇          | 主管会计工作负责人：范宇  | 会计机构负责人：范宇    |

### 母公司利润表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 附注     | 2024 年度          | 2023 年度          |
|---------------------|--------|------------------|------------------|
| 一、营业收入              | 十(十九)4 | 1,496,492,765.06 | 1,366,329,471.73 |
| 减：营业成本              | 十(十九)4 | 1,184,268,694.55 | 1,289,717,554.15 |
| 税金及附加               |        | 14,151,211.85    | 11,057,291.64    |
| 销售费用                |        |                  |                  |
| 管理费用                |        | 151,740,590.83   | 164,717,096.96   |
| 研发费用                |        |                  |                  |
| 财务费用                |        | 10,818,423.32    | -49,825,196.35   |
| 其中：利息费用             |        | 11,812,450.54    | 26,036,554.02    |
| 利息收入                |        | 3,197,124.22     | 11,598,979.03    |
| 加：其他收益              |        | 24,063,547.54    | 13,696,614.12    |
| 投资收益(损失以“-”号填列)     | 十(十九)5 | 894,204,616.57   | 4,034,734,923.99 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |        | 291,380,393.29   | 219,629,147.09   |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |        |                  |                  |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列)  |        |                  |                  |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) |        |                  | 21,774,388.11    |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列)   |        | 3,359,030.66     | 863,083.73       |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列)   |        |                  |                  |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)   |        | 895,594.85       | 210,552.91       |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列)   |        | 1,058,036,634.13 | 4,021,942,288.19 |
| 加：营业外收入             |        | 833,452.75       | 555,664.32       |
| 减：营业外支出             |        | 286,257.65       | 150,916.99       |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列) |        | 1,058,583,829.23 | 4,022,347,035.52 |
| 减：所得税费用             |        | 26,182,434.96    | 5,767,958.04     |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）      | 1,032,401,394.27 | 4,016,579,077.48 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 1,032,401,394.27 | 4,016,579,077.48 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） |                  |                  |
| 五、其他综合收益的税后净额          | 79,663,028.12    | 7,313,670.37     |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     | 11,602,850.64    | 2,000,491.49     |
| 1.重新计量设定受益计划变动额        |                  |                  |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益     |                  |                  |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动       | 11,602,850.64    | 2,000,491.49     |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动       |                  |                  |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      | 68,060,177.48    | 5,313,178.88     |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益      | 68,060,177.48    | 5,313,178.88     |
| 2.其他债权投资公允价值变动         |                  |                  |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额   |                  |                  |
| 4.其他债权投资信用减值准备         |                  |                  |
| 5.现金流量套期储备             |                  |                  |
| 6.外币财务报表折算差额           |                  |                  |
| 7.其他                   |                  |                  |
| 六、综合收益总额               | 1,112,064,422.39 | 4,023,892,747.85 |
| 七、每股收益：                |                  |                  |
| （一）基本每股收益(元/股)         |                  |                  |
| （二）稀释每股收益(元/股)         |                  |                  |

公司负责人：乔振宇

主管会计工作负责人：范宇

会计机构负责人：范宇

## 合并现金流量表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年度 | 2023年度 |
|----|----|--------|--------|
|----|----|--------|--------|

| <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            |        | 20,980,546,052.22 | 13,705,946,521.04 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额           |        |                   |                   |
| 向中央银行借款净增加额               |        |                   |                   |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |        |                   |                   |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |        |                   |                   |
| 收到再保业务现金净额                |        |                   |                   |
| 保户储金及投资款净增加额              |        |                   |                   |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |        |                   |                   |
| 拆入资金净增加额                  |        |                   |                   |
| 回购业务资金净增加额                |        |                   |                   |
| 代理买卖证券收到的现金净额             |        |                   |                   |
| 收到的税费返还                   |        | 589,373,702.52    | 664,534,648.69    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 十（七）78 | 483,160,013.34    | 669,852,940.60    |
| 经营活动现金流入小计                |        | 22,053,079,768.08 | 15,040,334,110.33 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |        | 14,888,576,584.36 | 9,958,429,639.52  |
| 客户贷款及垫款净增加额               |        |                   |                   |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |        |                   |                   |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |        |                   |                   |
| 拆出资金净增加额                  |        |                   |                   |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |        |                   |                   |
| 支付保单红利的现金                 |        |                   |                   |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |        | 1,773,832,210.81  | 1,672,319,241.82  |
| 支付的各项税费                   |        | 1,320,725,677.44  | 1,087,400,469.17  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 十（七）78 | 1,618,473,665.36  | 1,328,741,836.99  |
| 经营活动现金流出小计                |        | 19,601,608,137.97 | 14,046,891,187.50 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |        | 2,451,471,630.11  | 993,442,922.83    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |        |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 |        | 2,414,314,982.79  | 8,444,562,777.10  |
| 取得投资收益收到的现金               |        | 229,104,605.79    | 195,425,560.64    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |        | 2,057,221.58      | 348,787,520.68    |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |        | 8,172,569.80      |                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 十（七）78 | 28,658,676.63     | 14,201,843.52     |
| 投资活动现金流入小计                |        | 2,682,308,056.59  | 9,002,977,701.94  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |        | 2,873,853,333.59  | 2,165,274,412.67  |
| 投资支付的现金                   |        | 901,109,310.93    | 5,330,697,500.00  |
| 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       |        |                   | 284,160,928.55    |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 十(七)78 | 1,439,575,657.78  | 19,172,225.00     |
| 投资活动现金流出小计                |        | 5,214,538,302.30  | 7,799,305,066.22  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |        | -2,532,230,245.71 | 1,203,672,635.72  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |        |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |        |                   |                   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |        |                   |                   |
| 取得借款收到的现金                 |        | 5,667,161,827.78  | 1,516,015,866.69  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 十(七)78 | 325,766,084.13    | 98,734,934.60     |
| 筹资活动现金流入小计                |        | 5,992,927,911.91  | 1,614,750,801.29  |
| 偿还债务支付的现金                 |        | 1,877,747,532.65  | 1,613,446,213.53  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |        | 2,830,825,043.54  | 1,616,135,262.55  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |        |                   |                   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 十(七)78 | 797,008,682.63    | 976,756,747.72    |
| 筹资活动现金流出小计                |        | 5,505,581,258.82  | 4,206,338,223.80  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |        | 487,346,653.09    | -2,591,587,422.51 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |        | 65,561,667.96     | 62,186,979.86     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |        | 472,149,705.45    | -332,284,884.10   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |        | 4,003,341,600.63  | 4,335,626,484.73  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |        | 4,475,491,306.08  | 4,003,341,600.63  |

公司负责人：乔振宇

主管会计工作负责人：范宇

会计机构负责人：范宇

## 母公司现金流量表

2024年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2024年度           | 2023年度           |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| <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        |    | 1,680,149,038.34 | 1,495,242,850.97 |
| 收到的税费返还               |    | 22,492,924.02    | 11,498,043.73    |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 55,880,197.67    | 46,934,769.00    |
| 经营活动现金流入小计            |    | 1,758,522,160.03 | 1,553,675,663.70 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 601,369,000.53   | 592,619,719.03   |
| 支付给职工及为职工支付的现金        |    | 142,531,538.76   | 144,366,392.22   |
| 支付的各项税费               |    | 149,771,960.54   | 52,374,558.78    |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 152,320,165.60   | 185,222,537.35   |
| 经营活动现金流出小计            |    | 1,045,992,665.43 | 974,583,207.38   |

|                           |                  |                   |
|---------------------------|------------------|-------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额             | 712,529,494.60   | 579,092,456.32    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                  |                   |
| 收回投资收到的现金                 | 900,000.00       | 2,872,415,023.92  |
| 取得投资收益收到的现金               | 181,574,671.62   | 167,312,773.57    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 18,000.00        | 236,000.00        |
| 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                | 182,492,671.62   | 3,039,963,797.49  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 4,640,126.18     | 4,959,640.57      |
| 投资支付的现金                   |                  | 1,000,000,000.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                   |
| 投资活动现金流出小计                | 4,640,126.18     | 1,004,959,640.57  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 177,852,545.44   | 2,035,004,156.92  |
| <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                 |                  | 468,015,866.69    |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 8,316,647,307.74 | 5,906,352,039.73  |
| 筹资活动现金流入小计                | 8,316,647,307.74 | 6,374,367,906.42  |
| 偿还债务支付的现金                 | 108,015,866.69   | 7,238,860.16      |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 2,709,324,909.69 | 1,527,570,693.33  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 6,351,119,490.65 | 7,806,795,716.43  |
| 筹资活动现金流出小计                | 9,168,460,267.03 | 9,341,605,269.92  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -851,812,959.29  | -2,967,237,363.50 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | 3,519.69         | 18,933,002.84     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | 38,572,600.44    | -334,207,747.42   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 80,854,374.36    | 415,062,121.78    |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 119,426,974.80   | 80,854,374.36     |

公司负责人：乔振宇

主管会计工作负责人：范宇

会计机构负责人：范宇

## 合并所有者权益变动表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2024 年度          |             |        |  |                |           |                |               |                  |                |                   |    | 少数股东权益            | 所有者权益合计        |                   |
|-----------------------|------------------|-------------|--------|--|----------------|-----------|----------------|---------------|------------------|----------------|-------------------|----|-------------------|----------------|-------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |             |        |  |                |           |                |               |                  |                |                   |    |                   |                |                   |
|                       | 实收资本<br>(或股本)    | 其他权益工具      |        |  | 资本公积           | 减：<br>库存股 | 其他综合<br>收益     | 专项储备          | 盈余公积             | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润             | 其他 |                   |                | 小计                |
|                       | 优<br>先<br>股      | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |                |           |                |               |                  |                |                   |    |                   |                |                   |
| 一、上年年末余额              | 8,438,017,390.00 |             |        |  | 341,478,399.84 |           | 32,478,690.43  | 82,238,718.84 | 2,083,900,617.64 |                | 15,956,286,322.56 |    | 26,934,400,139.31 | 683,967,267.29 | 27,618,367,406.60 |
| 加：会计政策变更              |                  |             |        |  |                |           |                |               |                  |                |                   |    |                   |                |                   |
| 前期差错更正                |                  |             |        |  |                |           |                |               |                  |                |                   |    |                   |                |                   |
| 其他                    |                  |             |        |  |                |           |                |               |                  |                |                   |    |                   |                |                   |
| 二、本年期初余额              | 8,438,017,390.00 |             |        |  | 341,478,399.84 |           | 32,478,690.43  | 82,238,718.84 | 2,083,900,617.64 |                | 15,956,286,322.56 |    | 26,934,400,139.31 | 683,967,267.29 | 27,618,367,406.60 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |             |        |  | -32,415,239.32 |           | 181,912,587.30 | 51,319,360.02 | 103,240,139.43   |                | 388,301.48        |    | 304,445,148.91    | 73,262,934.09  | 377,708,083.00    |
| （一）综合收益总额             |                  |             |        |  | -30,768,270.64 |           | 181,912,587.30 |               |                  |                | 2,803,794,005.71  |    | 2,954,938,322.37  | 74,395,236.72  | 3,029,333,559.09  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |             |        |  | -1,646,968.68  |           |                |               |                  |                |                   |    | -1,646,968.68     | -1,132,302.63  | -2,779,271.31     |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |             |        |  |                |           |                |               |                  |                |                   |    |                   |                |                   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |             |        |  |                |           |                |               |                  |                |                   |    |                   |                |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |             |        |  |                |           |                |               |                  |                |                   |    |                   |                |                   |
| 4. 其他                 |                  |             |        |  | -1,646,968.68  |           |                |               |                  |                |                   |    | -1,646,968.68     | -1,132,302.63  | -2,779,271.31     |
| （三）利润分配               |                  |             |        |  |                |           |                |               | 103,240,139.43   |                | -2,803,405,704.23 |    | -2,700,165,564.80 |                | -2,700,165,564.80 |
| 1. 提取盈余公积             |                  |             |        |  |                |           |                |               | 103,240,139.43   |                | -103,240,139.43   |    |                   |                |                   |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |             |        |  |                |           |                |               |                  |                |                   |    |                   |                |                   |

|                    |                  |  |                |                |                |                   |                   |                   |                   |                |                   |
|--------------------|------------------|--|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                  |  |                |                |                | -2,700,165,564.80 | -2,700,165,564.80 |                   | -2,700,165,564.80 |                |                   |
| 4. 其他              |                  |  |                |                |                |                   |                   |                   |                   |                |                   |
| （四）所有者权益内部结转       |                  |  |                |                |                |                   |                   |                   |                   |                |                   |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                  |  |                |                |                |                   |                   |                   |                   |                |                   |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                  |  |                |                |                |                   |                   |                   |                   |                |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |                |                |                |                   |                   |                   |                   |                |                   |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |                |                |                |                   |                   |                   |                   |                |                   |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |  |                |                |                |                   |                   |                   |                   |                |                   |
| 6. 其他              |                  |  |                |                |                |                   |                   |                   |                   |                |                   |
| （五）专项储备            |                  |  |                |                |                |                   |                   |                   |                   |                |                   |
|                    |                  |  |                |                |                | 51,319,360.02     |                   | 51,319,360.02     | 51,319,360.02     |                |                   |
| 1. 本期提取            |                  |  |                |                |                | 146,396,831.98    |                   | 146,396,831.98    | 3,163,984.02      |                |                   |
| 2. 本期使用            |                  |  |                |                |                | 95,077,471.96     |                   | 95,077,471.96     | 3,163,984.02      |                |                   |
| （六）其他              |                  |  |                |                |                |                   |                   |                   |                   |                |                   |
| 四、本期期末余额           | 8,438,017,390.00 |  | 309,063,160.52 | 214,391,277.73 | 133,558,078.86 | 2,187,140,757.07  |                   | 15,956,674,624.04 | 27,238,845,288.22 | 757,230,201.38 | 27,996,075,489.60 |

2023 年度

归属于母公司所有者权益

| 项目       | 实收资本<br>(或股本)    | 其他权益工具      |             |        | 资本公积           | 减：<br>库存股 | 其他综合收益        | 专项储备          | 盈余公积             | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润             | 其他 | 小计                | 少数股东<br>权益     | 所有者权益<br>合计       |
|----------|------------------|-------------|-------------|--------|----------------|-----------|---------------|---------------|------------------|----------------|-------------------|----|-------------------|----------------|-------------------|
|          |                  | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |                |           |               |               |                  |                |                   |    |                   |                |                   |
| 一、上年年末余额 | 8,438,017,390.00 |             |             |        | 337,384,863.99 |           | 26,068,108.02 | 70,206,497.42 | 1,682,238,361.16 |                | 15,153,647,268.97 |    | 25,707,562,489.56 | 585,700,043.24 | 26,293,262,532.80 |
| 加：会计政策变更 |                  |             |             |        |                |           |               |               |                  |                |                   |    |                   |                |                   |
| 前期差错更正   |                  |             |             |        |                |           |               |               |                  |                |                   |    |                   |                |                   |

|                           |                  |                |               |                |                  |                   |                   |                   |                   |
|---------------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 其他                        |                  |                |               |                |                  |                   |                   |                   |                   |
| 二、本年期初余额                  | 8,438,017,390.00 | 337,384,863.99 | 26,068,108.02 | 70,206,497.42  | 1,682,238,361.16 | 15,153,647,268.97 | 25,707,562,489.56 | 585,700,043.24    | 26,293,262,532.80 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |                  | 4,093,535.85   | 6,410,582.41  | 12,032,221.42  | 401,662,256.48   | 802,639,053.59    | 1,226,837,649.75  | 98,267,224.05     | 1,325,104,873.80  |
| (一) 综合收益总额                |                  | 4,093,535.85   | 6,410,582.41  |                |                  | 2,723,144,440.27  | 2,733,648,558.53  | 93,697,938.33     | 2,827,346,496.86  |
| (二) 所有者投入和减少资本            |                  |                |               |                |                  |                   |                   | 4,569,285.72      | 4,569,285.72      |
| 1. 所有者投入的普通股              |                  |                |               |                |                  |                   |                   | 4,569,285.72      | 4,569,285.72      |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本          |                  |                |               |                |                  |                   |                   |                   |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额         |                  |                |               |                |                  |                   |                   |                   |                   |
| 4. 其他                     |                  |                |               |                |                  |                   |                   |                   |                   |
| (三) 利润分配                  |                  |                |               |                | 401,662,256.48   | -1,920,505,386.68 | -1,518,843,130.20 |                   | -1,518,843,130.20 |
| 1. 提取盈余公积                 |                  |                |               |                | 401,662,256.48   | -401,662,256.48   |                   |                   |                   |
| 2. 提取一般风险准备               |                  |                |               |                |                  |                   |                   |                   |                   |
| 3. 对所有者(或股东)的分配           |                  |                |               |                |                  |                   | -1,518,843,130.20 | -1,518,843,130.20 | -1,518,843,130.20 |
| 4. 其他                     |                  |                |               |                |                  |                   |                   |                   |                   |
| (四) 所有者权益内部结转             |                  |                |               |                |                  |                   |                   |                   |                   |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)          |                  |                |               |                |                  |                   |                   |                   |                   |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)          |                  |                |               |                |                  |                   |                   |                   |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损               |                  |                |               |                |                  |                   |                   |                   |                   |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益        |                  |                |               |                |                  |                   |                   |                   |                   |
| 5. 其他综合收益结转留存收益           |                  |                |               |                |                  |                   |                   |                   |                   |
| 6. 其他                     |                  |                |               |                |                  |                   |                   |                   |                   |
| (五) 专项储备                  |                  |                |               | 12,032,221.42  |                  |                   | 12,032,221.42     |                   | 12,032,221.42     |
| 1. 本期提取                   |                  |                |               | 126,059,696.70 |                  |                   | 126,059,696.70    | 3,585,923.88      | 129,645,620.58    |

|          |                  |                |               |                |                  |                   |                   |                |                   |
|----------|------------------|----------------|---------------|----------------|------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 2. 本期使用  |                  |                |               | 114,027,475.28 |                  |                   | 114,027,475.28    | 3,585,923.88   | 117,613,399.16    |
| (六) 其他   |                  |                |               |                |                  |                   |                   |                |                   |
| 四、本期期末余额 | 8,438,017,390.00 | 341,478,399.84 | 32,478,690.43 | 82,238,718.84  | 2,083,900,617.64 | 15,956,286,322.56 | 26,934,400,139.31 | 683,967,267.29 | 27,618,367,406.60 |

公司负责人：乔振宇

主管会计工作负责人：范宇

会计机构负责人：范宇

母公司所有者权益变动表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 2024 年度          |        |         |        |               |           |               |              |                  |                   |                   |
|---------------------------|------------------|--------|---------|--------|---------------|-----------|---------------|--------------|------------------|-------------------|-------------------|
|                           | 实收资本<br>(或股本)    | 其他权益工具 |         |        | 资本公积          | 减：库<br>存股 | 其他综合<br>收益    | 专项储备         | 盈余公积             | 未分配利润             | 所有者权益<br>合计       |
|                           |                  | 优先股    | 永续<br>债 | 其<br>他 |               |           |               |              |                  |                   |                   |
| 一、上年年末余额                  | 8,438,017,390.00 |        |         |        | 98,904,838.53 |           | -7,908,514.15 | 6,062,271.84 | 1,334,379,054.29 | 8,209,142,031.04  | 18,078,597,071.55 |
| 加：会计政策变更                  |                  |        |         |        |               |           |               |              |                  |                   |                   |
| 前期差错更正                    |                  |        |         |        |               |           |               |              |                  |                   |                   |
| 其他                        |                  |        |         |        |               |           |               |              |                  |                   |                   |
| 二、本年期初余额                  | 8,438,017,390.00 |        |         |        | 98,904,838.53 |           | -7,908,514.15 | 6,062,271.84 | 1,334,379,054.29 | 8,209,142,031.04  | 18,078,597,071.55 |
| 三、本期增减变动金额（减少以<br>“—”号填列） |                  |        |         |        |               |           | 79,663,028.12 | 8,382,264.40 | 103,240,139.43   | -1,771,004,309.96 | -1,579,718,878.01 |
| （一）综合收益总额                 |                  |        |         |        |               |           | 79,663,028.12 |              |                  | 1,032,401,394.27  | 1,112,064,422.39  |
| （二）所有者投入和减少资本             |                  |        |         |        |               |           |               |              |                  |                   |                   |
| 1. 所有者投入的普通股              |                  |        |         |        |               |           |               |              |                  |                   |                   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本          |                  |        |         |        |               |           |               |              |                  |                   |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金<br>额     |                  |        |         |        |               |           |               |              |                  |                   |                   |
| 4. 其他                     |                  |        |         |        |               |           |               |              |                  |                   |                   |

|                    |                  |  |  |  |               |                |                   |                   |                  |                   |
|--------------------|------------------|--|--|--|---------------|----------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| (三) 利润分配           |                  |  |  |  |               | 103,240,139.43 | -2,803,405,704.23 | -2,700,165,564.80 |                  |                   |
| 1. 提取盈余公积          |                  |  |  |  |               | 103,240,139.43 | -103,240,139.43   |                   |                  |                   |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |                  |  |  |  |               |                | -2,700,165,564.80 | -2,700,165,564.80 |                  |                   |
| 3. 其他              |                  |  |  |  |               |                |                   |                   |                  |                   |
| (四) 所有者权益内部结转      |                  |  |  |  |               |                |                   |                   |                  |                   |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                  |  |  |  |               |                |                   |                   |                  |                   |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                  |  |  |  |               |                |                   |                   |                  |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |  |               |                |                   |                   |                  |                   |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |               |                |                   |                   |                  |                   |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |  |  |  |               |                |                   |                   |                  |                   |
| 6. 其他              |                  |  |  |  |               |                |                   |                   |                  |                   |
| (五) 专项储备           |                  |  |  |  |               |                | 8,382,264.40      | 8,382,264.40      |                  |                   |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |               |                | 13,543,460.87     | 13,543,460.87     |                  |                   |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |               |                | 5,161,196.47      | 5,161,196.47      |                  |                   |
| (六) 其他             |                  |  |  |  |               |                |                   |                   |                  |                   |
| 四、本期期末余额           | 8,438,017,390.00 |  |  |  | 98,904,838.53 | 71,754,513.97  | 14,444,536.24     | 1,437,619,193.72  | 6,438,137,721.08 | 16,498,878,193.54 |

| 项目       | 2023 年度          |        |     |    |               |           |                |            |                |                  |                   |
|----------|------------------|--------|-----|----|---------------|-----------|----------------|------------|----------------|------------------|-------------------|
|          | 实收资本<br>(或股本)    | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库<br>存股 | 其他综合<br>收益     | 专项储备       | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益<br>合计       |
|          |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |           |                |            |                |                  |                   |
| 一、上年年末余额 | 8,438,017,390.00 |        |     |    | 98,904,838.53 |           | -15,222,184.52 | 974,580.90 | 932,716,797.81 | 6,113,068,340.24 | 15,568,459,762.96 |
| 加：会计政策变更 |                  |        |     |    |               |           |                |            |                |                  |                   |
| 前期差错更正   |                  |        |     |    |               |           |                |            |                |                  |                   |
| 其他       |                  |        |     |    |               |           |                |            |                |                  |                   |

|                       |                  |               |                |               |                  |                   |                   |
|-----------------------|------------------|---------------|----------------|---------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 二、本年期初余额              | 8,438,017,390.00 | 98,904,838.53 | -15,222,184.52 | 974,580.90    | 932,716,797.81   | 6,113,068,340.24  | 15,568,459,762.96 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |               | 7,313,670.37   | 5,087,690.94  | 401,662,256.48   | 2,096,073,690.80  | 2,510,137,308.59  |
| （一）综合收益总额             |                  |               | 7,313,670.37   |               |                  | 4,016,579,077.48  | 4,023,892,747.85  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |               |                |               |                  |                   |                   |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |               |                |               |                  |                   |                   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |               |                |               |                  |                   |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |               |                |               |                  |                   |                   |
| 4. 其他                 |                  |               |                |               |                  |                   |                   |
| （三）利润分配               |                  |               |                |               | 401,662,256.48   | -1,920,505,386.68 | -1,518,843,130.20 |
| 1. 提取盈余公积             |                  |               |                |               | 401,662,256.48   | -401,662,256.48   |                   |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                  |               |                |               |                  | -1,518,843,130.20 | -1,518,843,130.20 |
| 3. 其他                 |                  |               |                |               |                  |                   |                   |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |               |                |               |                  |                   |                   |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                  |               |                |               |                  |                   |                   |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                  |               |                |               |                  |                   |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |               |                |               |                  |                   |                   |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                  |               |                |               |                  |                   |                   |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                  |               |                |               |                  |                   |                   |
| 6. 其他                 |                  |               |                |               |                  |                   |                   |
| （五）专项储备               |                  |               |                | 5,087,690.94  |                  |                   | 5,087,690.94      |
| 1. 本期提取               |                  |               |                | 14,797,443.47 |                  |                   | 14,797,443.47     |
| 2. 本期使用               |                  |               |                | 9,709,752.53  |                  |                   | 9,709,752.53      |
| （六）其他                 |                  |               |                |               |                  |                   |                   |
| 四、本期末余额               | 8,438,017,390.00 | 98,904,838.53 | -7,908,514.15  | 6,062,271.84  | 1,334,379,054.29 | 8,209,142,031.04  | 18,078,597,071.55 |

公司负责人：乔振宇

主管会计工作负责人：范宇

会计机构负责人：范宇

### 三、 公司基本情况

#### 1、 公司概况

适用 不适用

公司前身为乌海市海神热电有限责任公司，于 2003 年 2 月 16 日在内蒙古乌海市注册成立。2011 年 1 月 21 日，经中国证监会的证监许可[2011]122 号文《关于核准内蒙古君正能源化工股份有限公司首次公开发行股票批复》的批准，公司首次向社会公开发行人民币普通股(A 股)12,000 万股，于 2011 年 2 月 22 日在上交所上市。公司注册资本：843,801.739 万元，注册地址：内蒙古自治区乌海市乌达区高载能工业园区，统一社会信用代码为 9115030074389683XQ。

公司主要业务所处行业及业务范围为：

(1) 化学原料和化学制品制造行业，业务范围涵盖煤炭开采、发电、石灰石开采、生石灰烧制、电石生产、烧碱制备、乙炔法聚氯乙烯制备、电石渣制水泥熟料、硅铁冶炼、炼焦、甲醇合成、BDO 生产、PTMEG 生产等环节；

(2) 化学品物流运输行业，业务范围涵盖液体化工品船运、集装罐物流、集装罐租赁及储罐码头等。

本财务报表经公司 2025 年 4 月 25 日召开的第六届董事会第十五次会议批准对外报出。

### 四、 财务报表的编制基础

#### 1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的规定，编制财务报表。

#### 2、 持续经营

适用 不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

### 五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在金融工具发生减值的判断标准[报告十（五）11]、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法[报告十（五）13]、存货的计

价方法[报告十（五）16]、固定资产折旧和无形资产摊销[报告十（五）21、26]、长期资产减值的估计[报告十（五）27]、收入的确认时点[报告十（五）34]等。

### 1、 遵循企业会计准则的声明

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

### 2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5、 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目               | 重要性标准                                     |
|------------------|---|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额 10%以上且金额大于 3000 万元    |
| 重要的应收款项坏账准备收回或转回 | 单项收回或转回金额占各类应收款项坏账准备总额 10%以上且金额大于 3000 万元 |
| 重要的应收款项实际核销      | 单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额 10%以上且金额大于 3000 万元    |
| 合同资产账面价值发生重大变动   | 合同资产账面价值变动金额占期初合同资产余额的 30%以上且金额大于 5000 万元 |
| 重要的在建项目          | 单个在建工程项目预算金额超过公司总资产 2.5%，或存在其他重要影响        |
| 重要的非全资子公司        | 利润总额或总资产分别超过公司利润总额或总资产的 5%的公司，或存在其他重要影响   |
| 重要的合营、联营企业       | 对合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值超过公司净资产 5%，或存在其他重要影响 |

### 6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 同一控制下的企业合并

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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### （3）非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对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，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

### （4）为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### (1) 控制的判断标准

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

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

- ①被投资方的设立目的。
- ②被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。
- ③投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动。
- ④投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。
- ⑤投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。
- ⑥投资方与其他方的关系。

### (2) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### (3) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少

数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

#### ①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### ②处置子公司或业务

##### A 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当

期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### B 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- a 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- b 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- c 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- d 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### C 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### D 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用  不适用

#### (1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

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

#### (2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 9、 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将同时具备期限短（一般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、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1） 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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

### （2） 外币财务报表的折算

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，采用平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11、金融工具

适用 不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- ①以摊余成本计量的金融资产；
- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；
- ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

- ①分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

A 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入；

B 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### ②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

#### ③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组

合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

④分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

⑤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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

A 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变；

B 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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：

A 能够消除或显著减少会计错配；

B 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## ②其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

A 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

B 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；

C 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条 A 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

## (3) 金融资产和金融负债的终止确认

①金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

A 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

B 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

## ②金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改

的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

①转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；

②保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产；

③既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条 A、B 之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

A 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；

B 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

①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：

A 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

B 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

②金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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：

A 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### (6) 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及因金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成金融负债的财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款，以及由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

A 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

B 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；

C 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### ①信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

A 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

B 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

C 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

D 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

E 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

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

#### ②已发生信用减值的金融资产

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

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

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

### ③预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

A 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

B 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

C 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

D 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

### ④减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

#### (7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

①本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

②本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 12、 应收票据

√适用 □不适用

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

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

| 项目            | 确定组合的依据   |
|---------------|---|
| 低风险的银行承兑票据组合  | 出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强 |
| 非低风险的银行承兑票据组合 | 除上述低风险银行承兑汇票以外的银行承兑票据组合                                 |
| 商业承兑汇票组合      | 以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征                                      |

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见报告十（五）11。

### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见报告十（五）11。

## 13、 应收账款

√适用 □不适用

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告十（五）11（6）金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称  | 确定组合的依据             | 计提方法                  |
|-------|---------------------|-----------------------|
| 账龄组合  | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提 |
| 低风险组合 | 本组合为应收取的关联方款项       | 预期信用损失为 0             |

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

详见报告十（五）11。

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

√适用 □不适用

详见报告十（五）11。

**14、 应收款项融资**

√适用 □不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

详见报告十（五）11。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

详见报告十（五）11。

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

详见报告十（五）11。

**15、 其他应收款**

√适用 □不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告十（五）11（6）金融工具减值。

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

①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；

②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；

③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称  | 确定组合的依据                                    | 计提方法                  |
|-------|--|-----------------------|
| 账龄组合  | 本组合以其他应收的账龄作为信用风险特征                        | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提 |
| 低风险组合 | 本组合为日常经营活动中应收的关联方款项、各类押金、质保金、员工借款、备用金等应收款项 | 预期信用损失为 0             |

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用  不适用

详见报告十（五）11。

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用  不适用

详见报告十（五）11。

### 16、 存货

√适用  不适用

#### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用  不适用

##### （1） 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

##### （2） 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

##### （3） 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

##### （4） 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法；

③其他周转材料采用一次转销法。

#### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用  不适用

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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。

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

适用 不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

适用 不适用

**17、合同资产**

适用 不适用

**合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

合同资产，是指本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司将物流合同中已提供服务但尚未达到结算条件而形成的收取对价的权利，作为合同资产列示。将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告十（五）11（6）金融工具减值。

在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的合同资产单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据             | 计提方法                  |
|------|---------------------|-----------------------|
| 账龄组合 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提 |

低风险组合

本组合应收取的关联方款项

预期信用损失为 0

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

详见报告十（五）11。

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

√适用 □不适用

详见报告十（五）11。

**18、 持有待售的非流动资产或处置组**

√适用 □不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

√适用 □不适用

**（1）划分为持有待售确认标准**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- ①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- ②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

**（2）划分为持有待售核算方法**

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

**终止经营的认定标准和列报方法**

√适用 □不适用

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

## 19、长期股权投资

适用  不适用

(1) 初始投资成本的确定

① 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见报告十（五）6。

② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

① 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并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。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有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 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### （3）长期股权投资核算方法的转换

#### ①公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### ②公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### ③权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### ④成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### ⑤成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### (4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

②在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### （5）共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；
- ③与被投资单位之间发生重要交易；
- ④向被投资单位派出管理人员；
- ⑤向被投资单位提供关键技术资料。

## 20、 投资性房地产

### （1） 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销，与固定资产和无形资产计提折旧或摊销的方法相同。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

## 21、 固定资产

### (1) 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

A 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

B 该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### ①固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中：

外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

购买固定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，固定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，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

#### ②固定资产后续计量及处置

##### A 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

利用专项储备支出形成的固定资产，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；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

#### B 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入资产成本或当期损益。

#### C 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### (2) 折旧方法

适用  不适用

| 类别        | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率   | 年折旧率         |
|-----------|-------|---------|-------|--------------|
| 房屋建筑物     | 年限平均法 | 20-40   | 5%    | 2.38%-4.75%  |
| 机器设备      | 年限平均法 | 10-18   | 5%    | 5.28%-9.50%  |
| 储罐设备      | 年限平均法 | 15-25   | 3%    | 3.88%-6.47%  |
| 运输工具（包含船） | 年限平均法 | 4-25    | 0%-5% | 3.80%-25%    |
| 通用设备      | 年限平均法 | 10      | 5%    | 9.50%        |
| 其他设备      | 年限平均法 | 3-20    | 3%-5% | 4.75%-32.33% |

## 22、 在建工程

适用  不适用

### (1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 23、 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

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，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。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在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前，予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

**24、生物资产**

□适用 √不适用

**25、油气资产**

□适用 √不适用

**26、无形资产****(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、采矿权、软件等。

**①无形资产的初始计量**

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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

**②无形资产的后续计量**

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

**A 使用寿命有限的无形资产**

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

| 项目     | 预计使用寿命  | 依据      |
|--------|---------|---------|
| 土地使用权  | 41-50 年 | 按权证年限摊销 |
| 煤炭采矿权  | 6 年     | 按工作量法摊销 |
| 石灰石采矿权 | 30 年    | 按工作量法摊销 |

|          |        |         |
|----------|--------|---------|
| 软件       | 5-10 年 | 按使用年限摊销 |
| 专有技术及专利权 | 10 年   | 按使用年限摊销 |
| 水权       | 25 年   | 按使用年限摊销 |
| 客户关系     | 5-10 年 | 交易预期年限  |
| 商标权      | 10 年   | 商标法规定   |

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### B 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

#### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用  不适用

##### ①划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

**研究阶段：**为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

**开发阶段：**在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

##### ②开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

A 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；

B 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

D 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；

E 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

#### 27、长期资产减值

适用  不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 28、 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

## 29、 合同负债

适用  不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

## 30、 职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，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。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由专业人员使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 31、 预计负债

适用 不适用

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

①所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

②所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

③本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 32、 股份支付

适用 不适用

### （1） 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2） 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### （3） 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### （4） 会计处理方法

#### ①权益结算和现金结算股份支付的会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## ②股份支付条款和条件修改的会计处理

对于不利修改，本公司视同该变更从未发生，仍继续对取得的服务进行会计处理。

对于有利修改，本公司按照如下规定进行处理：如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，企业应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。如果修改发生在可行权日之后，应当立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则企业应在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

如果修改增加了所授予的权益工具的数量，企业将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

如果企业按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），企业在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

## ③股份支付取消的会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 33、 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

(1) 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

(2) 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- ①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；

③如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

### (3) 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

## 34、收入

### (1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

#### ①收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：

A 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

B 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

#### ②特定交易的收入处理原则

售后回购：

A 因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视

为租赁交易，按照本报告“十（五）38 租赁”的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

B 应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条 A 规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

### ③收入确认具体原则

A 销售产品收入，本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

B 船舶运输收入，如航次在同一会计期间内开始并完成的，在航次结束时确认船舶运输收入的实现；如航次的开始和完成分别属于不同的会计期间，则在航次的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照航行开始日至资产负债表日的已航行天数占能够可靠预计的航行总天数的比例确定履约进度，按照履约进度确认船舶运输收入，否则按已经发生并预计能够补偿的航次成本金额确认收入，并将已发生的航次成本作为当期费用。已经发生的航次成本如预计不能得到补偿的则不确认收入。

C 集装罐业务收入，履约进度按照资产负债表日已运行天数占总运行天数的比例确定，按照履约进度确认收入。当履约进度不能合理确定时，已经发生预计能够得到补偿的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

D 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

## (2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

## 35、合同成本

适用 不适用

### (1) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

A 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

B 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

C 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

### (2) 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

### （3）合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

### （4）合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 36、政府补助

适用  不适用

### （1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### （2）政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### （3）会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务采用总额法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### 37、递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

#### (1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ①该交易不是企业合并；
- ②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。

对于与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) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- ①商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- ②非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；
- ③对于与子公司、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。

#### (3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- ①企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

②递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### 38、 租赁

√适用 □不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

##### A 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- a 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- b 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；
- c 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- d 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值；
- e 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- a 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；
- b 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；
- c 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

##### B 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- a 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- b 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- c 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- d 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- e 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### C 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

## 39、其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

### (1) 勘探开发支出

勘探开发支出是指在地质勘查活动中进行详查和勘探所发生的支出，以矿区为核算对象。

本公司在详查和勘探过程中，钻探、坑探完成后，如果确定该活动未发现探明经济可采储量的，直接费用化；如果确定该活动发现了探明经济可采储量的，将其发生的勘探开发支出进行资本化。

如果未能确定该勘探活动是否发现探明经济可采储量的，在勘查完成后一年内予以暂时资本化。一年后仍未能确定是否发现探明经济可采储量，同时满足下列条件的，将勘探的资本化支出继续暂时资本化，否则计入当期损益：

①该勘探已发现足够数量的储量，但要确定其是否属于探明经济可采储量，还需要实施进一步的勘探活动；

②进一步的勘探活动已在实施中或已有明确计划并即将实施。

### (2) 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。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。形成固定资产的，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。

**40、重要会计政策和会计估计的变更**

**(1) 重要会计政策变更**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 会计政策变更的内容和原因  | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|---|--------------|------|
| 2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号），规定了“关于流动负债与非流动负债的划分”“关于供应商融资安排的披露”和“关于售后租回交易的会计处理”内容，自 2024 年 1 月 1 日起施行。 | 无            | 0.00 |
| 2024 年 12 月 6 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号），规定了“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”内容，公司自 2024 年 1 月 1 日起施行。                     | 无            | 0.00 |

其他说明：

上述会计政策已分别经公司于 2024 年 4 月 25 日召开的第六届董事会第六次会议和第六届监事会第四次会议、2025 年 4 月 25 日召开的第六届董事会第十五次会议和第六届监事会第九次会议审议通过。

**(2) 重要会计估计变更**

适用  不适用

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

适用  不适用

**41、其他**

适用  不适用

**六、税项**

**1、主要税种及税率**

主要税种及税率情况

适用  不适用

| 税种      | 计税依据                    | 税率                    |
|---------|-------------------------|-----------------------|
| 增值税     | 销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产 | 5%、6%、9%、13%          |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额                 | 5%、7%                 |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                  | 25%、20%、17%、16.5%、15% |
| 教育费附加   | 实缴流转税税额                 | 3%                    |
| 资源税     | 按销售额计征                  | 5.5%、6%、10%           |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

| 纳税主体名称                | 所得税税率 (%) |
|-----------------------|-----------|
| 内蒙古君正能源化工集团股份有限公司     | 15        |
| 内蒙古君正化工有限责任公司         | 15        |
| 鄂尔多斯市君正能源化工有限公司       | 15        |
| 乌海市君正供水有限责任公司         | 20        |
| 乌海市神华君正实业有限责任公司       | 25        |
| 乌海市君正矿业有限责任公司         | 25        |
| 内蒙古呼铁君正储运有限责任公司       | 20        |
| 锡林浩特市君正能源化工有限责任公司     | 25        |
| 锡林郭勒盟君正能源化工有限责任公司     | 20        |
| 内蒙古君正天原化工有限责任公司       | 25        |
| 内蒙古协泰商贸有限公司           | 25        |
| 珠海奥森投资有限公司            | 25        |
| 拉萨经济技术开发区盛泰信息科技发展有限公司 | 25        |
| 内蒙古君正集团企业管理（北京）有限公司   | 20        |
| 上海博森管理咨询有限公司          | 25        |
| 伊金霍洛旗君正矿业有限责任公司       | 20        |
| 鄂尔多斯市君正新材料有限责任公司      | 20        |
| 君正（鄂尔多斯市）化工有限公司       | 25        |
| 内蒙古君正先进材料研究有限公司       | 20        |
| 鄂尔多斯市君正环保材料有限公司       | 25        |
| 君正清洁能源（阿拉善）有限公司       | 25        |
| 内蒙古君正航诺物流有限公司         | 20        |
| 君正卓创科技（北京）有限公司        | 20        |
| 计税地区为中国大陆的君正物流及下属子公司  | 20、25     |
| 计税地区为日本的公司            | 15-23.20  |
| 计税地区为韩国的公司            | 9-24      |
| 计税地区为荷兰的公司            | 19-25.8   |
| 计税地区为新加坡的公司           | 0-17      |
| 计税地区为中国香港的公司          | 0-16.5    |
| 计税地区为法国的公司            | 25.825    |
| 计税地区为阿根廷的公司           | 30        |
| 计税地区为巴西的公司            | 34        |
| 计税地区为美国的公司            | 26.5-27.5 |
| 计税地区为墨西哥的公司           | 30        |
| 计税地区为马来西亚的公司          | 24        |

## 2、 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 增值税

①根据《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 40 号），公司和鄂尔多斯君正利用煤矸石、煤泥生产电力、热力，符合《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录（2022 年版）》规定的技术标准和相关条件，公司资源综合利用产生的电力、热力产品享受增值税 50%即征即退的优惠政策。

②根据《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 40 号），公司、君正化工和鄂尔多斯君正提供污水处理劳务，符合《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录（2022 年版）》规定的技术标准和相关条件，享受增值税 70%即征即退的优惠政策。

③根据《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 40 号），君正化工和鄂尔多斯君正利用废渣生产水泥熟料，符合《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录（2022 年版）》规定的技术标准和相关条件，资源综合利用产生的水泥熟料产品享受增值税 70%即征即退的优惠政策。

④根据《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 40 号），君正化工和鄂尔多斯君正利用工业生产过程中产生的余热、余压生产热力，符合《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录（2022 年版）》规定的技术标准和相关条件，资源综合利用产生热力产品享受增值税 100%即征即退的优惠政策。

⑤根据《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号），君正化工和鄂尔多斯君正属于高新技术企业中的制造业一般纳税人，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日享受当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税收优惠政策。

## （2）所得税

①根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），公司主营业务符合西部大开发产业结构调整目录中鼓励类企业要求，享受西部大开发税收优惠政策，企业所得税税率为 15%。

②根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕95 号）有关规定，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于对内蒙古自治区认定机构 2022 年认定的第一批高新技术企业进行备案的函》（国科发火字〔2022〕201 号），2022 年君正化工被认定为高新技术企业，自 2022 年度起三年内企业所得税减按 15%的税率计缴。

③根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕95 号）有关规定，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《内蒙古自治区认定机构 2023 年认定报备的第一批 274 家高新技术企业备案名单》，2023 年鄂尔多斯君正被认定为高新技术企业，自 2023 年度起三年内企业所得税减按 15%的税率计缴。

④根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号），君正储运、锡盟君正、君正新材料、君正供水、内蒙古君正集团企业

管理（北京）有限公司、伊金霍洛旗君正矿业有限公司、内蒙古君正先进材料研究有限公司、内蒙古君正航诺物流有限公司、君正卓创科技(北京)有限公司、上海傲兴国际船舶管理有限公司、上海君达坡船舶管理有限公司、上海化和海事服务有限公司、上海君正仓储运输有限公司、君正国际仓储运输有限公司、内蒙古君正优保博国际物流有限公司符合小型微利企业标准，2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日小型微利企业减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

### 3、 其他

适用  不适用

#### (1) 房产税

房产税按照房产原值的 70% 为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

#### (2) 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

## 七、 合并财务报表项目注释

### 1、 货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金          | 33,776.42        | 36,571.02        |
| 银行存款          | 4,524,532,873.74 | 4,026,758,695.30 |
| 其他货币资金        | 7,799,481.78     | 147,286,466.13   |
| 合计            | 4,532,366,131.94 | 4,174,081,732.45 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 1,046,576,651.13 | 2,442,424,408.39 |

其他说明：

受限的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额          | 期初余额           |
|-----------|---------------|----------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 203,083.42    | 131,872,238.77 |
| 信用证保证金    | 3,000,000.00  | 1,000,000.00   |
| 履约保证金     | 53,671,742.44 | 37,867,193.05  |
| 银行冻结资金    |               | 700.00         |
| 合计        | 56,874,825.86 | 170,740,131.82 |

**2、交易性金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 期末余额          | 期初余额          | 指定理由和依据 |
|------------------------|---------------|---------------|---------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 15,605,612.73 | 20,814,903.75 | /       |
| 其中：                    |               |               |         |
| 权益工具投资                 | 14,537,312.73 | 19,133,141.75 | /       |
| 其他                     | 1,068,300.00  | 1,681,762.00  | /       |
| 合计                     | 15,605,612.73 | 20,814,903.75 | /       |

其他说明：

□适用 √不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1) 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 379,068,930.42 | 269,470,570.19 |
| 合计     | 379,068,930.42 | 269,470,570.19 |

说明：报告期末，应收票据较期初增加 109,598,360.23 元，增加比例为 40.67%。主要变动原因为：销售商品收到的银行承兑汇票增加，应收票据余额增加。

**(2) 期末公司已质押的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末已质押金额        |
|--------|----------------|
| 银行承兑票据 | 352,670,625.85 |
| 合计     | 352,670,625.85 |

**(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额    |
|--------|----------|--------------|
| 银行承兑票据 |          | 2,440,690.22 |
| 合计     |          | 2,440,690.22 |

**(4) 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用**(5) 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(6) 本期实际核销的应收票据情况**适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**5、 应收账款****(1) 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|------------|----------------|----------------|
| 1 年以内      |                |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |                |
| 6 个月以内     | 675,593,419.07 | 674,136,131.57 |
| 6 个月至 1 年  | 16,527,207.24  | 15,175,840.49  |
| 1 年以内小计    | 692,120,626.31 | 689,311,972.06 |
| 1 至 2 年    | 13,884,053.28  | 11,410,622.12  |
| 2 至 3 年    | 3,745,270.81   | 6,197,907.45   |
| 3 年以上      |                |                |

|         |                |                |
|---------|----------------|----------------|
| 3 至 4 年 | 5,468,573.17   | 16,624,318.43  |
| 4 至 5 年 | 15,393,878.56  | 5,724,911.25   |
| 5 年以上   | 19,417,755.19  | 16,678,958.38  |
| 合计      | 750,030,157.32 | 745,948,689.69 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别                    | 期末余额           |        |               |          |                | 期初余额           |        |               |          |                |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                       | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备             | 36,243,844.03  | 4.83   | 33,948,026.13 | 93.67    | 2,295,817.90   | 35,248,604.52  | 4.73   | 31,619,193.62 | 89.70    | 3,629,410.90   |
| 其中：                   |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 36,243,844.03  | 4.83   | 33,948,026.13 | 93.67    | 2,295,817.90   | 35,248,604.52  | 4.73   | 31,619,193.62 | 89.70    | 3,629,410.90   |
| 按组合计提坏账准备             | 713,786,313.29 | 95.17  | 16,506,061.46 | 2.31     | 697,280,251.83 | 710,700,085.17 | 95.27  | 18,845,104.98 | 2.65     | 691,854,980.19 |
| 其中：                   |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 713,786,313.29 | 95.17  | 16,506,061.46 | 2.31     | 697,280,251.83 | 710,700,085.17 | 95.27  | 18,845,104.98 | 2.65     | 691,854,980.19 |
| 合计                    | 750,030,157.32 | /      | 50,454,087.59 | /        | 699,576,069.73 | 745,948,689.69 | /      | 50,464,298.60 | /        | 695,484,391.09 |

按单项计提坏账准备：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称  | 期末余额          |               |          | 计提理由     |
|-----|---------------|---------------|----------|----------|
|     | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例 (%) |          |
| 第一名 | 6,037,637.08  | 6,037,637.08  | 100.00   | 预计无法全额收回 |
| 第二名 | 3,653,972.55  | 3,653,972.55  | 100.00   | 预计无法全额收回 |
| 第三名 | 2,249,658.94  | 2,249,658.94  | 100.00   | 预计无法全额收回 |
| 第四名 | 1,787,933.14  | 1,787,933.14  | 100.00   | 预计无法全额收回 |
| 第五名 | 1,569,738.10  | 1,569,738.10  | 100.00   | 预计无法全额收回 |
| 其他  | 20,944,904.22 | 18,649,086.32 | 89.04    | 预计无法全额收回 |
| 合计  | 36,243,844.03 | 33,948,026.13 | 93.67    | /        |

按单项计提坏账准备的说明：

适用  不适用

按组合计提坏账准备：

适用  不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 名称      | 期末余额           |               |        | 计提比例 (%) |
|---------|----------------|---------------|--------|----------|
|         | 应收账款           | 坏账准备          |        |          |
| 1 年以内   | 691,258,851.88 | 1,302,667.73  | 0.19   |          |
| 1 至 2 年 | 7,847,969.64   | 1,177,195.46  | 15.00  |          |
| 2 至 3 年 | 361,971.81     | 108,591.54    | 30.00  |          |
| 3 至 4 年 | 192,343.82     | 96,171.91     | 50.00  |          |
| 4 至 5 年 | 1,518,706.63   | 1,214,965.31  | 80.00  |          |
| 5 年以上   | 12,606,469.51  | 12,606,469.51 | 100.00 |          |
| 合计      | 713,786,313.29 | 16,506,061.46 | 2.31   |          |

按组合计提坏账准备的说明：

适用  不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用  不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用  不适用

### (3) 坏账准备的情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别    | 期初余额          | 本期变动金额       |              |              |             | 期末余额          |
|-------|---------------|--------------|--------------|--------------|-------------|---------------|
|       |               | 计提           | 收回或转回        | 转销或核销        | 其他变动        |               |
| 应收账款  |               |              |              |              |             |               |
| 款坏账准备 | 50,464,298.60 | 5,177,613.85 | 3,053,861.33 | 1,541,730.54 | -592,232.99 | 50,454,087.59 |
| 合计    | 50,464,298.60 | 5,177,613.85 | 3,053,861.33 | 1,541,730.54 | -592,232.99 | 50,454,087.59 |

说明：“其他变动”为汇率变动影响金额。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 1,541,730.54 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 合同资产期末余额      | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额  |
|------|---------------|---------------|----------------|--------------------------|-----------|
| 第一名  | 32,003,116.53 |               | 32,003,116.53  | 3.64                     |           |
| 第二名  | 19,149,431.58 | 8,685,061.26  | 27,834,492.84  | 3.17                     |           |
| 第三名  | 2,381,748.11  | 17,525,951.71 | 19,907,699.82  | 2.27                     | 7,614.21  |
| 第四名  | 15,808,020.48 | 1,152,961.94  | 16,960,982.42  | 1.93                     | 32,467.59 |
| 第五名  | 1,693,996.92  | 11,492,210.09 | 13,186,207.01  | 1.50                     |           |
| 合计   | 71,036,313.62 | 38,856,185.00 | 109,892,498.62 | 12.51                    | 40,081.80 |

其他说明：

适用 不适用

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|---------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|               | 账面余额           | 坏账准备 | 账面价值           | 账面余额           | 坏账准备 | 账面价值           |
| 综合物流服务相关的合同资产 | 128,622,066.02 |      | 128,622,066.02 | 104,537,326.42 |      | 104,537,326.42 |
| 合计            | 128,622,066.02 |      | 128,622,066.02 | 104,537,326.42 |      | 104,537,326.42 |

**(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**适用 不适用**(3) 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用**(4) 本期合同资产计提坏账准备情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(5) 本期实际核销的合同资产情况**适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**7、 应收款项融资****(1) 应收款项融资分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 321,651,606.40 | 528,236,202.94 |
| 合计     | 321,651,606.40 | 528,236,202.94 |

说明：报告期末，应收款项融资较期初减少 206,584,596.54 元，减少比例为 39.11%。主要变动原因为：终止确认票据余额减少。

**(2) 期末公司已质押的应收款项融资**

□适用 √不适用

**(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额         | 期末未终止确认金额 |
|--------|------------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 4,965,348,562.82 |           |
| 合计     | 4,965,348,562.82 |           |

**(4) 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(5) 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(6) 本期实际核销的应收款项融资情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

**(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：**

□适用 √不适用

**(8) 其他说明**

□适用 √不适用

**8、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额           |        | 期初余额          |        |
|---------|----------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 171,427,746.44 | 96.13  | 87,922,682    | 92.74  |
| 1 至 2 年 | 3,320,261.27   | 1.86   | 2,259,878.49  | 2.38   |
| 2 至 3 年 | 691,520.95     | 0.39   | 826,338.47    | 0.87   |
| 3 年以上   | 2,883,522.07   | 1.62   | 3,800,451.26  | 4.01   |
| 合计      | 178,323,050.73 | 100.00 | 94,809,350.22 | 100.00 |

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额          | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|---------------|--------------------|
| 第一名  | 30,849,621.28 | 17.30              |
| 第二名  | 30,007,955.10 | 16.83              |
| 第三名  | 18,998,232.18 | 10.65              |
| 第四名  | 6,439,329.35  | 3.61               |
| 第五名  | 4,943,287.27  | 2.77               |
| 合计   | 91,238,425.18 | 51.16              |

其他说明：

√适用 □不适用

报告期末，预付账款较期初数增加 83,513,700.51 元，增加比例为 88.09%，主要变动原因为：新项目陆续转产，预付大宗原材料款项余额增加。

**9、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  |                |                |
| 应收股利  |                |                |
| 其他应收款 | 202,986,617.25 | 194,862,306.08 |
| 合计    | 202,986,617.25 | 194,862,306.08 |

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1) 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2) 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3) 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

**(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(5) 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(6) 本期实际核销的应收利息情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (7) 应收股利

适用 不适用

#### (8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (9) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (11) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (12) 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(13) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄        | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内      |                |                |
| 其中：1年以内分项 |                |                |
| 6个月以内     | 56,677,007.22  | 53,225,571.80  |
| 6个月至1年    | 19,423,826.99  | 40,365,266.72  |
| 1年以内小计    | 76,100,834.21  | 93,590,838.52  |
| 1至2年      | 44,886,390.30  | 63,483,516.35  |
| 2至3年      | 51,943,274.68  | 4,871,054.09   |
| 3年以上      |                |                |
| 3至4年      | 4,618,069.56   | 4,620,450.73   |
| 4至5年      | 3,678,120.33   | 48,142,621.15  |
| 5年以上      | 99,578,374.06  | 61,252,129.54  |
| 合计        | 280,805,063.14 | 275,960,610.38 |

(14) 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质     | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|----------|----------------|----------------|
| 往来款      | 169,838,967.46 | 177,300,755.68 |
| 保证金      | 72,052,565.35  | 52,747,556.52  |
| 应返还土地出让金 | 18,150,082.30  | 18,150,082.30  |
| 预付款转入    | 5,500,000.00   | 14,480,286.40  |
| 备用金      | 15,263,448.03  | 13,281,929.48  |
| 合计       | 280,805,063.14 | 275,960,610.38 |

(15) 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段          | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|----------------|---------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                | 未来12个月预期信用损失  | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2024年1月1日余额    | 69,067,694.80 |                      | 12,030,609.50        | 81,098,304.30 |
| 2024年1月1日余额在本期 |               |                      |                      |               |
| --转入第二阶段       |               |                      |                      |               |

|               |               |               |               |
|---------------|---------------|---------------|---------------|
| --转入第三阶段      |               |               |               |
| --转回第二阶段      |               |               |               |
| --转回第一阶段      |               |               |               |
| 本期计提          | 5,695,542.23  | 15,413.16     | 5,710,955.39  |
| 本期转回          | 8,238,141.53  |               | 8,238,141.53  |
| 本期转销          |               |               |               |
| 本期核销          |               | 756,391.58    | 756,391.58    |
| 其他变动          | 18,393.54     | -14,674.23    | 3,719.31      |
| 2024年12月31日余额 | 66,543,489.04 | 11,274,956.85 | 77,818,445.89 |

说明：“其他变动”为汇率变动影响金额。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (16) 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额       |              |            |          | 期末余额          |
|-----------|---------------|--------------|--------------|------------|----------|---------------|
|           |               | 计提           | 收回或转回        | 转销或核销      | 其他变动     |               |
| 其他应收款坏账准备 | 81,098,304.30 | 5,710,955.39 | 8,238,141.53 | 756,391.58 | 3,719.31 | 77,818,445.89 |
| 合计        | 81,098,304.30 | 5,710,955.39 | 8,238,141.53 | 756,391.58 | 3,719.31 | 77,818,445.89 |

说明：“其他变动”为汇率变动影响金额。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (17) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 核销金额       |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 756,391.58 |

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (18) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额           | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质    | 账龄          | 坏账准备期末余额      |
|------|----------------|---------------------|----------|-------------|---------------|
| 第一名  | 46,187,093.73  | 16.45               | 往来款      | 6个月以内, 2-3年 |               |
| 第二名  | 30,000,000.00  | 10.68               | 往来款      | 1至2年        | 4,500,000.00  |
| 第三名  | 24,116,289.55  | 8.59                | 往来款      | 5年以上        |               |
| 第四名  | 23,576,420.88  | 8.40                | 保证金      | 6个月以内, 1-2年 |               |
| 第五名  | 18,150,082.30  | 6.46                | 应返还土地出让金 | 5年以上        | 18,150,082.30 |
| 合计   | 142,029,886.46 | 50.58               | /        | /           | 22,650,082.30 |

## (19) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额             |                   |                  | 期初余额           |                   |                |
|--------|------------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|----------------|
|        | 账面余额             | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值             | 账面余额           | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料    | 502,441,599.30   | 27,979,289.56     | 474,462,309.74   | 468,901,638.59 | 7,713,337.96      | 461,188,300.63 |
| 库存商品   | 777,332,013.68   | 26,386,345.74     | 750,945,667.94   | 523,902,374.39 | 9,936,495.23      | 513,965,879.16 |
| 合同履约成本 | 29,136,706.30    |                   | 29,136,706.30    | 2,663,541.16   |                   | 2,663,541.16   |
| 合计     | 1,308,910,319.28 | 54,365,635.30     | 1,254,544,683.98 | 995,467,554.14 | 17,649,833.19     | 977,817,720.95 |

## (2) 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

## (3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期初余额         | 本期增加金额        |    | 本期减少金额       |            | 期末余额          |
|-----|--------------|---------------|----|--------------|------------|---------------|
|     |              | 计提            | 其他 | 转回或转销        | 其他         |               |
| 原材料 | 7,713,337.96 | 25,719,014.25 |    | 5,307,432.50 | 145,630.15 | 27,979,289.56 |

|      |               |               |               |            |               |
|------|---------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| 库存商品 | 9,936,495.23  | 22,058,356.00 | 5,526,661.63  | 81,843.86  | 26,386,345.74 |
| 合计   | 17,649,833.19 | 47,777,370.25 | 10,834,094.13 | 227,474.01 | 54,365,635.30 |

说明：其他减少金额为汇率变动影响金额。

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

公司上期已计提存货跌价准备的原材料及库存商品本期完成销售。

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

**(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据**

适用 不适用

**(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**11、持有待售资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额         | 减值准备 | 期末账面价值       | 公允价值         | 预计处置费用 | 预计处置时间     |
|----|--------------|------|--------------|--------------|--------|------------|
| 船舶 | 5,750,720.00 |      | 5,750,720.00 | 5,750,720.00 |        | 2025 年 1 月 |
| 合计 | 5,750,720.00 |      | 5,750,720.00 | 5,750,720.00 |        | /          |

其他说明：

报告期末，持有待售资产较期初增加 5,750,720.00 元，增加比例为 100.00%。主要变动原因为：本期公司境外子公司计划出售船舶，从固定资产转至持有待售资产列示，导致持有待售资产余额增加。

**12、一年内到期的非流动资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额         | 期初余额         |
|-------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的长期应收款 | 1,946,274.44 | 1,438,171.40 |
| 合计          | 1,946,274.44 | 1,438,171.40 |

**一年内到期的债权投资**

适用 不适用

**一年内到期的其他债权投资**适用 不适用**13、其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 增值税留抵税额   | 81,005,901.81  | 211,855,818.96 |
| 预缴企业所得税   | 177,302,347.10 | 26,774,109.10  |
| 待认证增值税进项税 | 58,880,875.55  | 14,966,041.61  |
| 大额存单      | 325,000,000.00 | 325,000,000.00 |
| 其他        | 4,643,889.75   | 7,662,476.40   |
| 合计        | 646,833,014.21 | 586,258,446.07 |

**14、债权投资****(1) 债权投资情况**适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用**(2) 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3) 减值准备计提情况**适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用**(4) 本期实际的核销债权投资情况**适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**15、其他债权投资****(1) 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

**(2) 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3) 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

**(4) 本期实际核销的其他债权投资情况**

□适用 √不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

其他债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额         |              | 期初余额         |              |              | 折现率区间 |
|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------|
|            | 账面余额         | 坏账准备<br>账面价值 | 账面余额         | 坏账准备<br>账面价值 |              |       |
| 融资租赁款      | 6,477,174.28 | 6,477,174.28 | 5,450,181.06 | 5,450,181.06 | 4.50%-16.09% |       |
| 其中：未实现融资收益 | 3,004,452.14 | 3,004,452.14 | 1,625,347.07 | 1,625,347.07 | 4.50%-16.09% |       |
| 合计         | 6,477,174.28 | 6,477,174.28 | 5,450,181.06 | 5,450,181.06 | /            |       |

**(2) 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(3) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4) 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(5) 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

## (1) 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位                     | 期初余额             | 本期增减变动       |                |                |               |                |                 |        | 期末余额        | 减值准备期末余额         |                |
|---------------------------|------------------|--------------|----------------|----------------|---------------|----------------|-----------------|--------|-------------|------------------|----------------|
|                           |                  | 追加投资         | 减少投资           | 权益法下确认的投资损益    | 其他综合收益调整      | 其他权益变动         | 宣告发放现金股利或利润     | 计提减值准备 |             |                  | 其他             |
| 一、合营企业                    |                  |              |                |                |               |                |                 |        |             |                  |                |
| 小计                        |                  |              |                |                |               |                |                 |        |             |                  |                |
| 二、联营企业                    |                  |              |                |                |               |                |                 |        |             |                  |                |
| 天弘基金管理有限公司                | 2,175,480,764.14 |              |                | 262,001,076.95 | 68,060,177.48 |                | -149,371,132.00 |        |             | 2,356,170,886.57 |                |
| 成都柏奥特克生物科技股份有限公司          | 51,638,708.31    |              | -48,700,000.00 | 27,829,562.33  |               | -30,768,270.64 |                 |        |             |                  |                |
| 连云港港口国际石化港务有限公司           | 83,334,729.58    |              |                | 3,763,289.62   |               |                |                 |        |             | 87,098,019.20    |                |
| Newchem Logistics LLC.    | 15,260,719.87    |              |                | 4,635,879.86   |               |                |                 |        | -659,257.69 | 19,237,342.04    |                |
| Newport Saudi Arabia Ltd. | 4,800,867.24     |              |                | 4,149,464.97   |               |                |                 |        | -301,122.60 | 8,649,209.61     |                |
| 博晖生物制药（河北）有限公司            | 955,666,421.06   |              |                | 393,836.14     |               |                |                 |        |             | 956,060,257.20   | 101,011,919.25 |
| 内蒙古图微新材料科技有限公司            | 71,323,025.4     |              |                | -3,909,927.77  |               |                |                 |        |             | 67,413,097.63    |                |
| 鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司          | 855,408,690.75   |              |                | -1,154,440.97  |               |                |                 |        |             | 854,254,249.78   |                |
| 鄂尔多斯市察哈素矿业有限公司            |                  | 3,156,000.00 |                | 678.65         |               |                |                 |        |             | 3,156,678.65     |                |
| 小计                        | 4,212,913,926.35 | 3,156,000.00 | -48,700,000.00 | 297,709,419.78 | 68,060,177.48 | -30,768,270.64 | -149,371,132.00 |        | -960,380.29 | 4,352,039,740.68 | 101,011,919.25 |
| 合计                        | 4,212,913,926.35 | 3,156,000.00 | -48,700,000.00 | 297,709,419.78 | 68,060,177.48 | -30,768,270.64 | -149,371,132.00 |        | -960,380.29 | 4,352,039,740.68 | 101,011,919.25 |

(2) 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

报告期，公司子公司鄂尔多斯君正出售成都柏奥特克 21.51%股份，确认处置收益 182,351,918.19 元。

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 期初余额           | 本期增减变动        |      |               |               | 期末余额           | 本期确认的股利收入     | 累计计入其他综合收益的利得 | 累计计入其他综合收益的损失 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因            |
|------------------------|----------------|---------------|------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
|                        |                | 追加投资          | 减少投资 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 |                |               |               |               |                                      |
| EchosensSA             | 373,700,000.00 |               |      | 28,200,000.00 |               | 401,900,000.00 | 11,250,119.84 |               | 10,569,300.00 |                                      |
| 上海众源和界企业管理中心(有限合伙)     | 100,000,000.00 |               |      |               |               | 100,000,000.00 |               |               |               |                                      |
| 国都证券股份有限公司             | 69,193,470.36  |               |      | 13,650,412.52 |               | 82,843,882.88  | 2,824,223.28  |               | 2,562,637.12  |                                      |
| 乌海银行股份有限公司             | 50,000,000.00  |               |      |               |               | 50,000,000.00  |               |               |               | 对被投资单位不控制或不具有重大影响，且为非交易性目的而持有的权益工具投资 |
| 内蒙古坤德物流股份有限公司          | 35,133,720.00  |               |      |               |               | 35,133,720.00  |               |               |               |                                      |
| W.H.Y.CELLARSLLC       | 1,000,759.02   |               |      |               | 398,996.18    | 10,912.90      | 612,675.74    |               | 4,804,670.33  |                                      |
| 乌海市正威矿业有限责任公司          | 520,000.00     |               |      |               |               | 520,000.00     |               |               |               |                                      |
| 上海众源二号私募投资基金合伙企业(有限合伙) | 50,000,000.00  | 25,000,000.00 |      |               |               | 75,000,000.00  |               |               |               |                                      |
| 氢阳新能源控股有限公司            |                | 68,448,000.00 |      |               |               | 68,448,000.00  |               |               |               |                                      |
| 内蒙古毕迪欧产业技术创新有限公司       |                | 500,000.00    |      |               |               | 500,000.00     |               |               |               |                                      |

|               |                |               |               |            |           |                |               |               |               |  |
|---------------|----------------|---------------|---------------|------------|-----------|----------------|---------------|---------------|---------------|--|
| 乌海市四菱冶炼有限责任公司 |                |               |               |            |           |                |               |               | 41,701,625.00 |  |
| 合计            | 679,547,949.38 | 93,948,000.00 | 41,850,412.52 | 398,996.18 | 10,912.90 | 814,958,278.62 | 14,074,343.12 | 59,638,232.45 | /             |  |

**(2) 本期存在终止确认的情况说明**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**19、其他非流动金融资产**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 房屋、建筑物        | 土地使用权 | 在建工程 | 合计            |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值             |               |       |      |               |
| 1.期初余额             | 51,875,142.07 |       |      | 51,875,142.07 |
| 2.本期增加金额           | 198,214.14    |       |      | 198,214.14    |
| (1) 外购             |               |       |      |               |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |               |       |      |               |
| (3) 企业合并增加         |               |       |      |               |
| (4) 汇率变动影响         | 198,214.14    |       |      | 198,214.14    |
| 3.本期减少金额           |               |       |      |               |
| (1) 处置             |               |       |      |               |
| (2) 其他转出           |               |       |      |               |
| (3) 汇率变动影响         |               |       |      |               |
| 4.期末余额             | 52,073,356.21 |       |      | 52,073,356.21 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |               |       |      |               |
| 1.期初余额             | 23,360,035.80 |       |      | 23,360,035.80 |
| 2.本期增加金额           | 1,724,929.24  |       |      | 1,724,929.24  |
| (1) 计提或摊销          | 1,702,417.20  |       |      | 1,702,417.20  |
| (2) 固定资产转入         |               |       |      |               |
| (3) 汇率变动影响         | 22,512.04     |       |      | 22,512.04     |
| 3.本期减少金额           |               |       |      |               |
| (1) 处置             |               |       |      |               |
| (2) 其他转出           |               |       |      |               |
| (3) 汇率变动影响         |               |       |      |               |
| 4.期末余额             | 25,084,965.04 |       |      | 25,084,965.04 |
| 三、减值准备             |               |       |      |               |
| 1.期初余额             | 4,236,265.05  |       |      | 4,236,265.05  |
| 2.本期增加金额           | 4,216.05      |       |      | 4,216.05      |
| (1) 计提             | 4,216.05      |       |      | 4,216.05      |
| (2) 汇率变动影响         |               |       |      |               |
| 3.本期减少金额           |               |       |      |               |
| (1) 处置             |               |       |      |               |
| (2) 其他转出           |               |       |      |               |
| (3) 汇率变动影响         |               |       |      |               |
| 4.期末余额             | 4,240,481.10  |       |      | 4,240,481.10  |

四、账面价值

|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 1.期末账面价值 | 22,747,910.07 | 22,747,910.07 |
| 2.期初账面价值 | 24,278,841.22 | 24,278,841.22 |

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用  不适用

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用  不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 账面价值      | 可收回金额     | 减值金额     | 公允价值和处置费用的确定方式  | 关键参数                   | 关键参数的确定依据   |
|-----|-----------|-----------|----------|---|------------------------|---|
| 建筑物 | 38,015.97 | 33,799.92 | 4,216.05 | 1.公允价值：主要采用重置成本法确定；公允价值=重置全价×成新率×折扣率<br>2.处置费用：包括与处置资产相关税费、管理费用及其他等 | ①重置全价<br>②折扣率<br>③处置费用 | ①重置全价，通过市场询价计算确定重置全价；<br>②折扣率：考虑交易资产类型、特征、规模、基准日资产状况，同时考虑资产所处地的经济环境，处置方式，结合处置时限要求、有限市场及潜在购买者心理预期等因素计算确定；<br>③处置费用：包括与处置资产相关税费、管理费用及其他等以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。 |
| 合计  | 38,015.97 | 33,799.92 | 4,216.05 | /   | /                      | /   |

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用  不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用  不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

报告期，依据卓信大华估报字(2025)第 1005 号《评估报告》结果，神华君正计提投资性房地产减值准备 4,216.05 元。

21、 固定资产

项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额              | 期初余额              |
|--------|-------------------|-------------------|
| 固定资产   | 21,549,256,911.25 | 13,100,556,167.71 |
| 固定资产清理 |                   |                   |
| 合计     | 21,549,256,911.25 | 13,100,556,167.71 |

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产

## (1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 房屋及建筑物           | 机器设备             | 运输工具             | 电子设备及其他        | 暂估固定资产            | 储罐设备             | 合计                |
|----------------|------------------|------------------|------------------|----------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 一、账面原值：        |                  |                  |                  |                |                   |                  |                   |
| 1.期初余额         | 3,570,588,239.40 | 8,653,909,524.44 | 6,882,828,359.31 | 120,649,390.83 | 3,056,437,001.75  | 4,434,987,786.68 | 26,719,400,302.41 |
| 2.本期增加金额       | 215,793,705.27   | 634,098,076.72   | 933,016,283.01   | 10,904,198.87  | 8,435,684,544.01  | 203,812,541.12   | 10,433,309,349.00 |
| (1) 购置         | 836,188.08       | 80,922,752.77    | 446,331,476.47   | 11,629,678.95  | 1,425,187.06      | 164,301,729.08   | 705,447,012.41    |
| (2) 在建工程转入     |                  |                  | 405,412,923.31   |                | 9,206,831,414.44  |                  | 9,612,244,337.75  |
| (3) 企业合并增加     |                  |                  |                  |                |                   |                  |                   |
| (4) 其他转入       | 216,613,993.70   | 553,857,155.22   | 2,100,908.57     |                | -772,572,057.49   |                  |                   |
| (5) 汇率变动影响     | -1,656,476.51    | -681,831.27      | 79,170,974.66    | -725,480.08    |                   | 39,510,812.04    | 115,617,998.84    |
| 3.本期减少金额       | 28,031,921.88    | 70,702,496.92    | 76,243,177.30    | 11,417,132.28  | 2,056,705.32      | 10,332,618.99    | 198,784,052.69    |
| (1) 处置或报废      | 3,973,998.19     | 67,863,423.53    | 5,361,380.06     | 9,923,249.54   | 2,056,705.32      | 10,332,618.99    | 99,511,375.63     |
| (2) 划分为持有待售的资产 |                  |                  | 70,881,797.24    |                |                   |                  | 70,881,797.24     |
| (3) 处置子公司      | 24,057,923.69    | 2,839,073.39     |                  | 1,493,882.74   |                   |                  | 28,390,879.82     |
| 4.期末余额         | 3,758,350,022.79 | 9,217,305,104.24 | 7,739,601,465.02 | 120,136,457.42 | 11,490,064,840.44 | 4,628,467,708.81 | 36,953,925,598.72 |
| 二、累计折旧         |                  |                  |                  |                |                   |                  |                   |
| 1.期初余额         | 1,653,465,723.86 | 7,091,422,483.15 | 2,877,012,773.97 | 94,201,613.18  | 243,138,145.53    | 1,564,407,073.21 | 13,523,647,812.90 |
| 2.本期增加金额       | 173,442,444.08   | 511,701,485.25   | 433,951,463.72   | 10,005,355.45  | 530,369,434.59    | 213,427,094.49   | 1,872,897,277.58  |
| (1) 计提         | 159,853,139.15   | 387,552,399.70   | 402,005,179.65   | 10,539,120.19  | 671,306,265.91    | 198,909,580.33   | 1,830,165,684.93  |
| (2) 其他转入       | 14,512,408.49    | 124,568,304.52   | 1,856,118.31     |                | -140,936,831.32   |                  |                   |
| (3) 汇率变动影响     | -923,103.56      | -419,218.97      | 30,090,165.76    | -533,764.74    |                   | 14,517,514.16    | 42,731,592.65     |

|                |                  |                  |                  |               |                   |                  |                   |
|----------------|------------------|------------------|------------------|---------------|-------------------|------------------|-------------------|
| (4)企业合并增加      |                  |                  |                  |               |                   |                  |                   |
| 3.本期减少金额       | 4,462,413.68     | 53,147,745.11    | 77,497,334.13    | 11,158,016.73 | 159,621.03        | 6,343,716.49     | 152,768,847.17    |
| (1) 处置或报废      | 2,107,340.80     | 51,240,851.87    | 14,078,245.47    | 9,907,931.31  | 159,621.03        | 6,343,716.49     | 83,837,706.97     |
| (2) 划分为持有待售的资产 |                  |                  | 63,419,088.66    |               |                   |                  | 63,419,088.66     |
| (3) 处置子公司      | 2,355,072.88     | 1,906,893.24     |                  | 1,250,085.42  |                   |                  | 5,512,051.54      |
| 4.期末余额         | 1,822,445,754.26 | 7,549,976,223.29 | 3,233,466,903.56 | 93,048,951.90 | 773,347,959.09    | 1,771,490,451.21 | 15,243,776,243.31 |
| 三、减值准备         |                  |                  |                  |               |                   |                  |                   |
| 1.期初余额         | 3,160,283.30     | 25,984,215.81    | 12,841.15        | 119,913.28    |                   | 65,919,068.26    | 95,196,321.80     |
| 2.本期增加金额       | 3,118,867.82     | 4,268,904.77     | 1,769,380.59     | 3,358.96      |                   | 58,304,990.81    | 67,465,502.95     |
| (1) 计提         | 3,118,867.82     | 4,268,904.77     | 1,769,380.59     | 3,358.96      |                   | 58,235,366.18    | 67,395,878.32     |
| (2) 汇率变动影响     |                  |                  |                  |               |                   | 69,624.63        | 69,624.63         |
| 3.本期减少金额       |                  |                  | 1,769,380.59     |               |                   |                  | 1,769,380.59      |
| (1) 处置或报废      |                  |                  |                  |               |                   |                  |                   |
| (2) 划分为持有待售的资产 |                  |                  | 1,769,380.59     |               |                   |                  | 1,769,380.59      |
| 4.期末余额         | 6,279,151.12     | 30,253,120.58    | 12,841.15        | 123,272.24    |                   | 124,224,059.07   | 160,892,444.16    |
| 四、账面价值         |                  |                  |                  |               |                   |                  |                   |
| 1.期末账面价值       | 1,929,625,117.41 | 1,637,075,760.37 | 4,506,121,720.31 | 26,964,233.28 | 10,716,716,881.35 | 2,732,753,198.53 | 21,549,256,911.25 |
| 2.期初账面价值       | 1,913,962,232.24 | 1,536,502,825.48 | 4,005,802,744.19 | 26,327,864.37 | 2,813,298,856.22  | 2,804,661,645.21 | 13,100,556,167.71 |

说明：“其他转入”列示内容为暂估固定资产完成决算后转入固定资产。

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 账面原值           | 累计折旧          | 减值准备          | 账面价值          | 备注 |
|---------|----------------|---------------|---------------|---------------|----|
| 房屋及建筑物  | 67,537,800.91  | 20,991,064.41 | 6,279,151.12  | 40,267,585.38 |    |
| 机器设备    | 71,928,851.06  | 25,332,310.37 | 28,117,617.50 | 18,478,923.19 |    |
| 运输设备    | 1,795,478.75   | 1,692,956.66  | 12,841.15     | 89,680.94     |    |
| 电子及其他设备 | 2,618,408.32   | 2,254,993.63  | 120,726.36    | 242,688.33    |    |
| 合计      | 143,880,539.04 | 50,271,325.07 | 34,530,336.13 | 59,078,877.84 |    |

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末账面价值           |
|---------|------------------|
| 房屋及建筑物  | 22,747,910.07    |
| 机器设备    | 2,212,578.71     |
| 运输设备    | 224,515,582.58   |
| 电子设备及其他 | 9,263.15         |
| 储罐设备    | 800,843,270.13   |
| 合计      | 1,050,328,604.64 |

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 账面价值             | 未办妥产权证书的原因   |
|-----------------------|------------------|--|
| 连云港港口国际石化仓储有限公司房屋及建筑物 | 21,313,822.70    | 已根据《中华人民共和国港口法》《江苏省港口条例》和建造时有效的《港口工程建设管理规定》所规定的程序履行了建设审批程序，仍需进一步与连云港市住房保障和房产管理局沟通联检楼、办公楼等房屋建筑物的产权登记事宜。 |
| 绿色可降解塑料项目房屋及建筑物       | 1,249,901,438.01 | 新增房屋及建筑物，产权证书正在办理中。  |
| 450MW 光伏发电项目房屋        | 6,064,683.72     | 新增房屋，产权证书正在办理中。  |

**(5) 固定资产的减值测试情况**

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 账面价值           | 可收回金额          | 减值金额          | 公允价值和处置费用的确定方式  | 关键参数                   | 关键参数的确定依据   |
|---------|----------------|----------------|---------------|---|------------------------|---|
| 房屋及建筑物  | 34,449,857.70  | 31,330,989.88  | 3,118,867.82  | 1.公允价值：主要采用重置成本法确定；公允价值=重置全价×成新率×折扣率<br>2.处置费用：包括与处置资产相关税费、管理费用及其他等 | ①重置全价<br>②折扣率<br>③处置费用 | ①重置全价，通过市场询价计算确定重置全价；<br>②折扣率：考虑交易资产类型、特征、规模、基准日资产状况，同时考虑资产所处地的经济环境，处置方式，结合处置时限要求、有限市场及潜在购买者心理预期等因素计算确定；<br>③处置费用：包括与处置资产相关税费、管理费用及其他等以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。 |
| 机器设备    | 21,826,135.16  | 17,557,230.39  | 4,268,904.77  |   |                        |   |
| 电子及其他设备 | 33,589.50      | 30,230.54      | 3,358.96      |   |                        |   |
| 储罐设备    | 264,896,404.79 | 206,661,038.61 | 58,235,366.18 | 1.公允价值：主要采用重置成本法确定；公允价值=重置全价×成新率×折扣率<br>2.处置费用：包括与处置资产相关税费、管理费用及其他等 | ①重置全价<br>②折扣率<br>③处置费用 | ①重置全价，通过市场询价计算确定重置全价；<br>②折扣率：考虑资产在市场上交易时可能面临流动性折价、交易成本或其他市场因素的影响等因素计算确定；<br>③处置费用：包括与处置资产相关税费、管理费用及其他等以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。                                |
| 合计      | 321,205,987.15 | 255,579,489.42 | 65,626,497.73 | /   | /                      | /   |

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 账面价值         | 可收回金额        | 减值金额         | 预测期的年限 | 预测期的关键参数 | 稳定期的关键参数 | 稳定期的关键参数的确定依据 |
|------|--------------|--------------|--------------|--------|----------|----------|---------------|
| 运输设备 | 7,537,936.96 | 5,768,556.37 | 1,769,380.59 | 1 年内   | 出售价格     | 不涉及      | 不涉及           |
| 合计   | 7,537,936.96 | 5,768,556.37 | 1,769,380.59 | /      | /        | /        | /             |

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用  不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

1.报告期末，固定资产较期初增加 8,448,700,743.54 元，增加比例为 64.49%。主要变动原因为：新项目建设陆续完成并转固，固定资产余额增加。

2. 报告期，依据卓信大华估报字(2025)第 1005 号《评估报告》结果，神华君正计提固定资产减值准备 7,391,131.55 元。

3. 报告期，依据卓信大华评报字(2025)第 1033 号《评估报告》结果，君正物流计提储罐设备减值准备 58,235,366.18 元，计提运输设备减值准备 1,769,380.59 元。

4. 报告期末，用于抵押或担保的固定资产账面价值为 517,303,594.93 元，详见报告十（十六）3。

### 固定资产清理

适用  不适用

## 22、 在建工程

### 项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 在建工程 | 1,649,040,917.09 | 7,023,097,565.32 |
| 工程物资 | 35,666,803.46    | 166,518,258.22   |
| 合计   | 1,684,707,720.55 | 7,189,615,823.54 |

其他说明：

适用  不适用

### 在建工程

#### (1) 在建工程情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                                  | 期末余额             |                |                  | 期初余额             |                |                  |
|-------------------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|                                     | 账面余额             | 减值准备           | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备           | 账面价值             |
| 碳化钙升级改造项目                           |                  |                |                  | 344,485,371.02   |                | 344,485,371.02   |
| 30 万吨/年 BDO 项目、<br>12 万吨/年 PTMEG 项目 |                  |                |                  | 2,098,902,185.03 |                | 2,098,902,185.03 |
| 55 万吨/年甲醇综合利用项目                     |                  |                |                  | 691,007,063.71   |                | 691,007,063.71   |
| 白音乌素煤矿技改工程                          | 191,549,836.64   | 133,737,337.49 | 57,812,499.15    | 191,549,836.64   | 123,784,533.45 | 67,765,303.19    |
| 300 万吨/年焦化项目                        |                  |                |                  | 3,183,683,284.21 |                | 3,183,683,284.21 |
| 间冷塔内地理管道工程                          |                  |                |                  | 13,803,684.61    |                | 13,803,684.61    |
| 零星技改项目                              | 144,525,370.31   |                | 144,525,370.31   | 95,086,203.66    |                | 95,086,203.66    |
| 造船项目                                | 1,415,455,512.01 |                | 1,415,455,512.01 | 451,210,992.92   |                | 451,210,992.92   |
| 业务系统升级                              | 3,818,660.98     |                | 3,818,660.98     | 111,245.28       |                | 111,245.28       |
| 石灰窑煤粉制备及喷吹系统工程                      | 27,428,874.64    |                | 27,428,874.64    | 24,317,361.63    |                | 24,317,361.63    |
| 煤场全封闭扩建项目<br>土建工程                   |                  |                |                  | 14,630,658.98    |                | 14,630,658.98    |

|                |                  |                |                  |                  |                |                  |
|----------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 优化原料配比节能环保技改项目 |                  |                |                  | 38,094,211.08    |                | 38,094,211.08    |
| 合计             | 1,782,778,254.58 | 133,737,337.49 | 1,649,040,917.09 | 7,146,882,098.77 | 123,784,533.45 | 7,023,097,565.32 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称                           | 预算数               | 期初余额             | 本期增加金额           | 本期转入固定资产金额       | 本期其他减少金额     | 期末余额             | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度    | 利息资本化累计金额     | 其中：本期利息资本化金额  | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|--------------------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|------------------|-----------------|---------|---------------|---------------|--------------|------|
| 白音乌素煤矿技改工程                     | 1,000,000,000.00  | 67,765,303.19    |                  |                  | 9,952,804.04 | 57,812,499.15    | 44.53           | 46.00%  |               |               |              | 自有资金 |
| 造船项目                           | 7,655,539,845.65  | 451,210,992.92   | 1,369,657,442.40 | 405,412,923.31   |              | 1,415,455,512.01 | 23.78           | 24.00%  |               |               |              | 自有资金 |
| 30万吨/年 BDO 项目、12 万吨/年 PTMEG 项目 | 5,054,520,000.00  | 2,098,902,185.03 | 748,790,841.87   | 2,847,693,026.90 |              |                  | 61.33           | 100.00% | 19,003,054.42 | 19,003,054.42 | 3.50         | 自筹资金 |
| 55 万吨/年甲醇综合利用项目                | 1,205,092,300.00  | 691,007,063.71   | 326,297,417.88   | 1,017,304,481.59 |              |                  | 91.06           | 100.00% |               |               |              | 自有资金 |
| 碳化钙升级改造项目                      | 2,380,000,000.00  | 344,485,371.02   | 23,126,878.59    | 367,612,249.61   |              |                  | 69.24           | 100.00% |               |               |              | 自有资金 |
| 300 万吨/年焦化项目                   | 4,300,000,000.00  | 3,183,683,284.21 | 586,772,653.21   | 3,770,455,937.42 |              |                  | 87.69           | 100.00% |               |               |              | 自有资金 |
| 450MW 光伏发电项目                   | 1,330,502,700.00  |                  | 1,045,965,423.01 | 1,045,965,423.01 |              |                  | 78.61           | 100.00% |               |               |              | 自有资金 |
| 合计                             | 22,925,654,845.65 | 6,837,054,200.08 | 4,100,610,656.96 | 9,454,444,041.84 | 9,952,804.04 | 1,473,268,011.16 | /               | /       | 19,003,054.42 | 19,003,054.42 | /            | /    |

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额           | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额           | 计提原因      |
|------------|----------------|--------------|------|----------------|-----------|
| 白音乌素煤矿技改工程 | 123,784,533.45 | 9,952,804.04 |      | 133,737,337.49 | 资产存在经济性贬值 |
| 合计         | 123,784,533.45 | 9,952,804.04 |      | 133,737,337.49 | /         |

**(4) 在建工程的减值测试情况**

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 账面价值          | 可收回金额         | 减值金额         | 公允价值和处置费用的确定方式  | 关键参数                   | 关键参数的确定依据   |
|------------|---------------|---------------|--------------|---|------------------------|---|
| 白音乌素煤矿技改工程 | 67,765,303.19 | 57,812,499.15 | 9,952,804.04 | 1. 公允价值：主要采用重置成本法确定；公允价值=重置全价×折扣率<br>2. 处置费用：包括与处置资产相关税费、管理费用及其他等 | ①重置全价<br>②折扣率<br>③处置费用 | ①重置全价，通过市场询价计算确定重置全价；<br>②折扣率：考虑交易资产类型、特征、规模、基准日资产状况，同时考虑资产所处地的经济环境，处置方式，结合处置时限要求、有限市场及潜在购买者心理预期等因素计算确定；<br>③处置费用：包括与处置资产相关税费、管理费用及其他等以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。 |
| 合计         | 67,765,303.19 | 57,812,499.15 | 9,952,804.04 | /   | /                      | /   |

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

1.报告期末，在建工程较期初减少 5,504,908,102.99 元，比例为 76.57%。主要变动原因为：新项目建设陆续完成并转固，在建工程余额减少。

2.报告期，依据卓信大华估报字(2025)第 1005 号《估值报告》结果，神华君正计提在建工程减值准备 9,952,804.04 元。

**工程物资**

**(5) 工程物资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          |      |               | 期初余额           |      |                |
|-------|---------------|------|---------------|----------------|------|----------------|
|       | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 材料及设备 | 35,666,803.46 |      | 35,666,803.46 | 166,518,258.22 |      | 166,518,258.22 |
| 合计    | 35,666,803.46 |      | 35,666,803.46 | 166,518,258.22 |      | 166,518,258.22 |

其他说明：

报告期末，工程物资较期初减少 130,851,454.76 元，减少比例 78.58%，主要变动原因：新项目陆续建设完成，工程物资余额减少。

**23、 生产性生物资产**

**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

**(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**24、 油气资产**

**(1) 油气资产情况**

□适用 √不适用

**(2) 油气资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

**25、 使用权资产**

**(1) 使用权资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 运输设备 | 电子设备及其他 | 储罐设备 | 土地使用权 | 合计 |
|----|--------|------|---------|------|-------|----|
|----|--------|------|---------|------|-------|----|

一、账面原值

|             |                |                  |              |                |               |                  |
|-------------|----------------|------------------|--------------|----------------|---------------|------------------|
| 1.期初余额      | 102,204,183.61 | 2,079,704,212.78 | 1,316,615.78 | 692,087,978.02 | 56,178,107.41 | 2,931,491,097.60 |
| 2.本期增加金额    | 2,263,054.37   | 35,074,335.61    | -27,887.96   | 113,472,200.65 | 10,223,632.76 | 161,005,335.43   |
| (1) 本期获取    | 2,135,350.00   | 14,972,206.96    |              | 144,939,051.92 | 10,594,902.84 | 172,641,511.72   |
| (2) 汇率变动影响  | 127,704.37     | 20,102,128.65    | -27,887.96   | -31,466,851.27 | -371,270.08   | -11,636,176.29   |
| 3.本期减少金额    | 550,148.77     | 1,071,332,452.05 | 1,288,727.82 | 44,381,773.29  | 17,156,728.01 | 1,134,709,829.94 |
| (1) 处置或报废   | 550,148.77     | 1,071,332,452.05 |              | 44,381,773.29  |               | 1,116,264,374.11 |
| (2) 处置子公司减少 |                |                  | 1,288,727.82 |                | 17,156,728.01 | 18,445,455.83    |
| (3) 其他转出    |                |                  |              |                |               |                  |
| 4.期末余额      | 103,917,089.21 | 1,043,446,096.34 |              | 761,178,405.38 | 49,245,012.16 | 1,957,786,603.09 |
| 二、累计折旧      |                |                  |              |                |               |                  |
| 1.期初余额      | 41,230,734.62  | 858,009,815.51   | 824,296.68   | 180,025,223.14 | 2,892,076.63  | 1,082,982,146.58 |
| 2.本期增加金额    | 20,763,741.74  | 268,143,244.45   | 116,644.51   | 136,162,485.70 | 2,352,575.37  | 427,538,691.77   |
| (1) 计提      | 20,863,452.80  | 258,348,221.45   | 134,104.36   | 146,191,789.62 | 2,405,962.20  | 427,943,530.43   |
| (2) 汇率变动影响  | -99,711.06     | 9,795,023.00     | -17,459.85   | -10,029,303.92 | -53,386.83    | -404,838.66      |
| 3.本期减少金额    | 344,770.37     | 544,782,832.58   | 940,941.19   | 33,311,084.90  | 2,877,103.33  | 582,256,732.37   |
| (1) 处置      | 344,770.37     | 544,782,832.58   |              | 33,311,084.90  |               | 578,438,687.85   |
| (2) 处置子公司减少 |                |                  | 940,941.19   |                | 2,877,103.33  | 3,818,044.52     |
| 4.期末余额      | 61,649,705.99  | 581,370,227.38   |              | 282,876,623.94 | 2,367,548.67  | 928,264,105.98   |
| 三、减值准备      |                |                  |              |                |               |                  |
| 1.期初余额      |                |                  |              |                |               |                  |
| 2.本期增加金额    |                |                  |              |                |               |                  |
| (1) 计提      |                |                  |              |                |               |                  |
| 3.本期减少金额    |                |                  |              |                |               |                  |
| (1) 处置      |                |                  |              |                |               |                  |
| 4.期末余额      |                |                  |              |                |               |                  |
| 四、账面价值      |                |                  |              |                |               |                  |
| 1.期末账面价值    | 42,267,383.22  | 462,075,868.96   |              | 478,301,781.44 | 46,877,463.49 | 1,029,522,497.11 |
| 2.期初账面价值    | 60,973,448.99  | 1,221,694,397.27 | 492,319.10   | 512,062,754.88 | 53,286,030.78 | 1,848,508,951.02 |

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用  不适用

其他说明：

报告期末，使用权资产较期初减少 818,986,453.91 元，减少比例为 44.31%。主要变动原因为：租赁资产缩短了租赁期限，使用权资产余额减少。

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 土地使用权          | 专利权           | 非专利技术          | 采矿权            | 软件             | 探矿权          | 水权             | 商标权及其他         | 合计               |
|-----------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值    |                |               |                |                |                |              |                |                |                  |
| 1.期初余额    | 435,624,325.05 | 10,575,580.78 | 71,498,084.71  | 318,885,265.88 | 126,861,836.21 | 8,000,000.00 | 172,363,653.85 | 254,173,671.76 | 1,397,982,418.24 |
| 2.本期增加金额  | 1,871,329.90   |               | 264,798,110.58 |                | 21,195,862.85  |              | 125,765,875.00 | 3,900,012.90   | 417,531,191.23   |
| (1)购置     | 1,871,329.90   |               | 264,798,110.58 |                | 23,744,420.07  |              | 125,765,875.00 |                | 416,179,735.55   |
| (2)内部研发   |                |               |                |                |                |              |                |                |                  |
| (3)企业合并增加 |                |               |                |                |                |              |                |                |                  |
| (4)汇率变动影响 |                |               |                |                | -2,548,557.22  |              |                | 3,900,012.90   | 1,351,455.68     |
| 3.本期减少金额  |                |               |                |                | 579,441.45     |              |                |                | 579,441.45       |
| (1)处置     |                |               |                |                |                |              |                |                |                  |
| (2)处置子公司  |                |               |                |                | 579,441.45     |              |                |                | 579,441.45       |
| 4.期末余额    | 437,495,654.95 | 10,575,580.78 | 336,296,195.29 | 318,885,265.88 | 147,478,257.61 | 8,000,000.00 | 298,129,528.85 | 258,073,684.66 | 1,814,934,168.02 |
| 二、累计摊销    |                |               |                |                |                |              |                |                |                  |
| 1.期初余额    | 80,110,499.21  | 9,168,216.75  | 71,498,084.71  | 142,596,084.60 | 79,974,747.56  |              | 39,580,145.97  | 105,685,372.83 | 528,613,151.63   |
| 2.本期增加金额  | 9,325,416.44   | 398,944.22    | 11,828,851.97  | 4,779,569.42   | 16,386,594.27  |              | 7,641,651.61   | 30,254,530.47  | 80,615,558.40    |
| (1)计提     | 9,325,416.44   | 398,944.22    | 11,828,851.97  | 4,779,569.42   | 17,516,134.35  |              | 7,641,651.61   | 27,336,791.48  | 78,827,359.49    |
| (2)汇率变动影响 |                |               |                |                | -1,129,540.08  |              |                | 2,917,738.99   | 1,788,198.91     |
| 3.本期减少金额  |                |               |                |                | 572,549.33     |              |                |                | 572,549.33       |
| (1)处置     |                |               |                |                |                |              |                |                |                  |
| (2)处置子公司  |                |               |                |                | 572,549.33     |              |                |                | 572,549.33       |

|          |                |              |                |                |               |              |                |                |                  |
|----------|----------------|--------------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|----------------|------------------|
| 4.期末余额   | 89,435,915.65  | 9,567,160.97 | 83,326,936.68  | 147,375,654.02 | 95,788,792.50 |              | 47,221,797.58  | 135,939,903.30 | 608,656,160.70   |
| 三、减值准备   |                |              |                |                |               |              |                |                |                  |
| 1.期初余额   |                |              |                |                |               |              |                |                |                  |
| 2.本期增加金额 |                |              |                |                |               |              |                |                |                  |
| (1)计提    |                |              |                |                |               |              |                |                |                  |
| 3.本期减少金额 |                |              |                |                |               |              |                |                |                  |
| (1)处置    |                |              |                |                |               |              |                |                |                  |
| 4.期末余额   |                |              |                |                |               |              |                |                |                  |
| 四、账面价值   |                |              |                |                |               |              |                |                |                  |
| 1.期末账面价值 | 348,059,739.30 | 1,008,419.81 | 252,969,258.61 | 171,509,611.86 | 51,689,465.11 | 8,000,000.00 | 250,907,731.27 | 122,133,781.36 | 1,206,278,007.32 |
| 2.期初账面价值 | 355,513,825.84 | 1,407,364.03 |                | 176,289,181.28 | 46,887,088.65 | 8,000,000.00 | 132,783,507.88 | 148,488,298.93 | 869,369,266.61   |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是0.36%

**(2) 确认为无形资产的数据资源**

适用 不适用

**(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|----------------|---------------|------------|
| 300 万吨/年焦化项目   | 41,565,609.42 | 正在办理中      |
| 碳化钙升级改造项目      | 8,037,883.09  | 正在办理中      |
| 30 万吨/年 BDO 项目 | 13,861,642.60 | 正在办理中      |

**(3) 无形资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

1.报告期末，无形资产较期初增加 336,908,740.71 元，增加比例为 38.75%。主要变动原因为：新增水权及非专利技术，无形资产余额增加。

2.报告期末，用于抵押或担保的无形资产账面价值为 103,575,979.35 元，详见报告十（十六）3。

**27、商誉****(1) 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额             | 本期增加    |    | 本期减少          |  | 期末余额             |
|-----------------|------------------|---------|----|---------------|--|------------------|
|                 |                  | 企业合并形成的 | 处置 | 汇率变动影响        |  |                  |
| 上海君正物流有限公司      | 1,087,976,862.29 |         |    |               |  | 1,087,976,862.29 |
| Interchim 集团    | 405,080,476.39   |         |    | 17,189,324.47 |  | 387,891,151.92   |
| 君正（鄂尔多斯市）化工有限公司 | 62,337,083.99    |         |    |               |  | 62,337,083.99    |
| 合计              | 1,555,394,422.67 |         |    | 17,189,324.47 |  | 1,538,205,098.20 |

**(2) 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额          | 本期增加 |               | 本期减少 |  | 期末余额          |
|-----------------|---------------|------|---------------|------|--|---------------|
|                 |               | 计提   | 汇率变动影响        | 处置   |  |               |
| Interchim集团     | 49,953,233.20 |      | -1,172,444.95 |      |  | 48,780,788.25 |
| 合计              | 49,953,233.20 |      | -1,172,444.95 |      |  | 48,780,788.25 |

**(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

√适用 □不适用

| 名称              | 所属资产组或组合的构成及依据                        | 所属经营分部及依据                 | 是否与以前年度保持一致 |
|-----------------|---------------------------------------|---------------------------|-------------|
| 上海君正物流有限公司      | 构成：经营性的长期资产依据：按照独立产生现金流的最小组合为判断标准进行确定 | 依据业务性质及管理需求，该资产组归属化工物流板块  | 是           |
| Interchim 集团    | 构成：经营性的长期资产依据：按照独立产生现金流的最小组合为判断标准进行确定 | 依据业务性质及管理需求，该资产组归属于能源化工板块 | 是           |
| 君正（鄂尔多斯市）化工有限公司 | 构成：经营性的长期资产依据：按照独立产生现金流的最小组合为判断标准进行确定 | 依据业务性质及管理需求，该资产组归属于能源化工板块 | 是           |

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(4) 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 账面价值              | 可收回金额             | 减值金额          | 预测期的年限 | 预测期的关键参数<br>(增长率、利润率等)                                       | 预测期内的参数的确定依据                          | 稳定期的关键参数<br>(增长率、利润率、折现率等)              | 稳定期的关键参数的确定依据                         |
|-----------------|-------------------|-------------------|---------------|--------|--|---------------------------------------|---|---------------------------------------|
| 上海君正物流有限公司      | 9,892,390,768.17  | 10,250,000,000.00 |               | 5 年    | 收入增长率：<br>-5.44%至 3.04%；<br>利润率：8.39%至 10.99%；<br>折现率：10.65% | 根据历史年度实际经营数据，企业的生产经营预算，区域市场的行业发展状况而确定 | 增长率：0.00%；<br>利润率：9.00%；<br>折现率：10.65%  | 根据历史年度实际经营数据，企业的生产经营预算，区域市场的行业发展状况而确定 |
| Interchim 集团    | 404,746,398.25    | 355,965,610.00    | 48,780,788.25 | 5 年    | 收入增长率： 5.13%至 25.30%；<br>利润率：4.44%至 16.95%；<br>折现率：13.32%    | 根据历史年度实际经营数据，企业的生产经营预算，区域市场的行业发展状况而确定 | 增长率：0.00%；<br>利润率：16.95%；<br>折现率：13.32% | 根据历史年度实际经营数据，企业的生产经营预算，区域市场的行业发展状况而确定 |
| 君正（鄂尔多斯市）化工有限公司 | 869,834,627.89    | 920,000,000.00    |               | 5 年    | 收入增长率：<br>-27.00%至 7.00%；<br>利润率：5.00%至 8.00%；<br>折现率：12.62% | 根据历史年度实际经营数据，企业的生产经营预算，区域市场的行业发展状况而确定 | 增长率：0.00%；<br>利润率：7.21%；<br>折现率：12.62%  | 根据历史年度实际经营数据，企业的生产经营预算，区域市场的行业发展状况而确定 |
| 合计              | 11,166,971,794.31 | 11,525,965,610.00 | 48,780,788.25 | /      | /  | /                                     | /                                       | /                                     |

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

**(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**28、 长期待摊费用**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额          | 本期增加<br>金额    | 本期摊销<br>金额    | 其他减少<br>金额  | 期末余额          |
|----------|---------------|---------------|---------------|-------------|---------------|
| 租赁合同取得成本 | 46,562,280.55 |               | 13,082,385.77 | -293,782.67 | 33,773,677.45 |
| 房屋装修费    | 13,201,988.97 | 968,314.92    | 2,468,249.24  | -119,484.44 | 11,821,539.09 |
| 水权维护费    | 17,625,967.70 | 11,883,842.00 | 5,541,694.75  |             | 23,968,114.95 |
| 草场补贴     | 3,654,113.16  |               | 133,280.72    |             | 3,520,832.44  |
| 合计       | 81,044,350.38 | 12,852,156.92 | 21,225,610.48 | -413,267.11 | 73,084,163.93 |

其他说明：

“其他减少金额”为汇率变动影响金额。

**29、 递延所得税资产/ 递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 期末余额           |                | 期初余额           |                |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                    | 可抵扣暂时性<br>差异   | 递延所得税<br>资产    | 可抵扣暂时性<br>差异   | 递延所得税<br>资产    |
| 资产减值准备             | 136,258,615.04 | 29,452,658.09  | 45,911,055.34  | 10,408,677.30  |
| 内部交易未实现利润          | 7,105,158.28   | 1,776,289.57   | 4,872,626.75   | 1,218,156.69   |
| 可抵扣亏损              | 506,801,458.69 | 126,519,195.07 | 429,304,150.05 | 107,326,037.51 |
| 信用减值损失             | 89,304,854.80  | 17,355,156.77  | 95,658,256.33  | 18,251,017.70  |
| 预计负债               |                |                | 72,666.24      | 18,166.54      |
| 其他权益工具投资公允<br>价值变动 | 44,264,262.12  | 10,809,801.82  | 57,914,674.64  | 12,857,363.70  |
| 租赁负债               | 68,272,510.87  | 11,728,731.84  | 76,271,602.86  | 14,072,998.59  |
| 合计                 | 852,006,859.80 | 197,641,833.16 | 710,005,032.21 | 164,152,418.03 |

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 期末余额             |                | 期初余额             |                |
|-------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|                         | 应纳税暂时性差异         | 递延所得税负债        | 应纳税暂时性差异         | 递延所得税负债        |
| 单位价值不超过 500 万元的固定资产折旧差异 | 1,531,301,410.19 | 261,511,328.88 | 568,877,771.33   | 120,730,499.78 |
| 母子公司所得税税率差异             | 601,064,151.12   | 150,266,037.78 | 603,898,881.59   | 150,974,720.40 |
| 交易性金融资产公允价值变动           |                  |                | 109,562.00       | 27,390.50      |
| 使用权资产                   | 66,080,021.91    | 11,303,762.72  | 74,764,413.81    | 13,747,767.51  |
| 合计                      | 2,198,445,583.22 | 423,081,129.38 | 1,247,650,628.73 | 285,480,378.19 |

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 7,865,038.93  | 6,349,567.42  |
| 可抵扣亏损    | 67,636,740.55 | 77,638,255.24 |
| 合计       | 75,501,779.48 | 83,987,822.66 |

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份     | 期末金额          | 期初金额          | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2024 年 |               | 22,954,012.31 |    |
| 2025 年 | 28,355,387.31 | 31,964,775.04 |    |
| 2026 年 | 15,614,477.11 | 15,614,477.11 |    |
| 2027 年 | 3,594,609.17  | 3,594,609.17  |    |
| 2028 年 | 3,510,381.61  | 3,510,381.61  |    |
| 2029 年 | 16,561,885.35 |               |    |
| 合计     | 67,636,740.55 | 77,638,255.24 | /  |

其他说明：

□适用 √不适用

**30、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|--------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|              | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 预付股权收购价款和交易金 | 1,398,629,950.00 |      | 1,398,629,950.00 | 1,398,629,950.00 |      | 1,398,629,950.00 |
| 租赁保证金        | 593,974,935.01   |      | 593,974,935.01   | 598,481,686.40   |      | 598,481,686.40   |
| 勘探费          | 28,700,000.00    |      | 28,700,000.00    | 28,700,000.00    |      | 28,700,000.00    |
| 预付设备款        | 8,141,034.80     |      | 8,141,034.80     | 769,812,734.91   |      | 769,812,734.91   |
| 合计           | 2,029,445,919.81 |      | 2,029,445,919.81 | 2,795,624,371.31 |      | 2,795,624,371.31 |

## 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末               |                  |      |               | 期初               |                  |      |                |
|--------|------------------|------------------|------|---------------|------------------|------------------|------|----------------|
|        | 账面余额             | 账面价值             | 受限类型 | 受限情况          | 账面余额             | 账面价值             | 受限类型 | 受限情况           |
| 货币资金   | 56,874,825.86    | 56,874,825.86    | 质押   | 各类保证金         | 170,740,131.82   | 170,740,131.82   | 质押   | 各类保证金、冻结资金     |
| 应收票据   | 352,670,625.85   | 352,670,625.85   | 质押   | 质押票据          | 228,612,125.71   | 228,612,125.71   | 质押   | 质押票据           |
| 固定资产   | 4,059,535,463.85 | 517,303,594.93   | 抵押   | 抵押用于项目借款      | 4,051,801,141.04 | 689,790,519.80   | 抵押   | 抵押用于项目借款       |
| 无形资产   | 168,702,553.93   | 103,575,979.35   | 抵押   | 抵押用于项目借款      | 168,702,553.93   | 127,547,250.00   | 抵押   | 抵押用于项目借款       |
| 应收款项融资 |                  |                  |      |               | 189,734,726.19   | 189,734,726.19   | 质押   | 质押票据           |
| 其他流动资产 | 325,000,000.00   | 325,000,000.00   | 质押   | 质押大额存单用于签发信用证 | 325,000,000.00   | 325,000,000.00   | 质押   | 质押大额存单用于签发承兑汇票 |
| 合计     | 4,962,783,469.49 | 1,355,425,025.99 | /    | /             | 5,134,590,678.69 | 1,731,424,753.52 | /    | /              |

**32、短期借款****(1) 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 质押借款   | 325,768,400.00   |                  |
| 保证借款   | 1,330,000,000.00 | 1,200,000,000.00 |
| 信用借款   | 18,000,000.00    | 116,015,866.69   |
| 未逾期的利息 | 189,872.11       | 658,970.73       |
| 合计     | 1,673,958,272.11 | 1,316,674,837.42 |

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1) 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额           | 期初余额             |
|--------|----------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 423,628,831.65 | 1,061,789,313.75 |
| 合计     | 423,628,831.65 | 1,061,789,313.75 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

其他说明：

报告期末，应付票据较期初减少 638,160,482.10 元，减少比例为 60.10%。主要变动原因为：应付票据到期解付，应付票据余额减少。

**36、 应付账款**

**(1) 应付账款列示**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额             | 期初余额             |
|---------|------------------|------------------|
| 应付材料款   | 1,183,409,557.05 | 1,055,580,637.12 |
| 物流综合服务费 | 717,194,739.43   | 620,042,318.78   |
| 应付工程款   | 2,233,040,060.77 | 2,761,472,885.38 |
| 装卸及运费   | 116,132,861.95   | 88,976,868.49    |
| 应付设备款   | 78,908,740.92    | 177,400,889.53   |
| 合计      | 4,328,685,960.12 | 4,703,473,599.30 |

**(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期末余额           | 未偿还或结转的原因 |
|-----|----------------|-----------|
| 第一名 | 142,275,519.03 | 未达到结算条件   |
| 第二名 | 38,228,000.00  | 未达到结算条件   |
| 第三名 | 29,196,626.65  | 未达到结算条件   |
| 第四名 | 27,669,258.17  | 未达到结算条件   |
| 第五名 | 24,907,615.83  | 未达到结算条件   |
| 合计  | 262,277,019.68 | /         |

其他说明：

适用  不适用

**37、 预收款项**

**(1) 预收账款项列示**

适用  不适用

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

适用  不适用

**(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**38、 合同负债**

**(1) 合同负债情况**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 综合物流服务预收款 | 17,904,907.35  | 12,176,789.82  |
| 预收货款      | 732,684,778.57 | 586,509,002.15 |
| 合计        | 750,589,685.92 | 598,685,791.97 |

**(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债**

□适用 √不适用

**(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、 应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额           | 本期增加             | 本期减少             | 期末余额           |
|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、短期薪酬         | 251,704,688.47 | 1,802,873,832.54 | 1,788,694,479.22 | 265,884,041.79 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 8,867,820.66   | 215,662,925.73   | 217,903,458.20   | 6,627,288.19   |
| 三、辞退福利         |                | 12,050,820.65    | 9,310,788.54     | 2,740,032.11   |
| 四、一年内到期的其他福利   |                |                  |                  |                |
| 合计             | 260,572,509.13 | 2,030,587,578.92 | 2,015,908,725.96 | 275,251,362.09 |

**(2) 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额           | 本期增加             | 本期减少             | 期末余额           |
|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 213,304,144.22 | 1,423,498,725.98 | 1,421,432,266.80 | 215,370,603.40 |
| 二、职工福利费       | 25,629,039.89  | 130,586,261.43   | 129,108,401.97   | 27,106,899.35  |
| 三、社会保险费       | 5,861,112.72   | 126,050,104.87   | 126,149,788.17   | 5,761,429.42   |
| 其中：医疗保险费      | 5,806,491.43   | 119,574,858.42   | 119,657,050.35   | 5,724,299.50   |
| 工伤保险费         | 51,492.79      | 6,356,272.11     | 6,370,634.98     | 37,129.92      |
| 生育保险费         | 3,128.50       | 118,974.34       | 122,102.84       |                |
| 四、住房公积金       | 951,857.54     | 94,583,569.14    | 94,238,138.75    | 1,297,287.93   |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 5,764,869.17   | 26,815,555.96    | 16,426,268.37    | 16,154,156.76  |
| 六、短期带薪缺勤      |                |                  |                  |                |
| 七、短期利润分享计划    |                |                  |                  |                |

|          |                |                  |                  |                |
|----------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 八、其他短期薪酬 | 193,664.93     | 1,339,615.16     | 1,339,615.16     | 193,664.93     |
| 合计       | 251,704,688.47 | 1,802,873,832.54 | 1,788,694,479.22 | 265,884,041.79 |

**(3) 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额         | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额         |
|----------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 8,181,443.23 | 207,418,681.50 | 209,561,794.36 | 6,038,330.37 |
| 2、失业保险费  | 686,377.43   | 8,244,244.23   | 8,341,663.84   | 588,957.82   |
| 3、企业年金缴费 |              |                |                |              |
| 合计       | 8,867,820.66 | 215,662,925.73 | 217,903,458.20 | 6,627,288.19 |

其他说明：

□适用 √不适用

**40、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税     | 81,820,107.17  | 20,020,060.43  |
| 企业所得税   | 43,231,915.33  | 139,307,478.82 |
| 个人所得税   | 7,445,749.25   | 8,139,846.07   |
| 城市维护建设税 | 3,754,285.81   | 760,179.97     |
| 教育费附加   | 1,763,764.16   | 425,780.08     |
| 地方教育费附加 | 1,171,048.76   | 282,265.34     |
| 水利建设基金  | 1,282,190.11   | 63,007.40      |
| 资源税     | 580,540.02     | 512,782.71     |
| 矿产资源补偿费 | 10,095,200.42  | 10,095,200.42  |
| 水资源税    | 1,714,053.20   | 1,969,832.50   |
| 环境保护税   | 4,776,776.61   | 3,925,855.81   |
| 印花税     | 2,996,811.31   | 4,566,470.04   |
| 水土保持补偿费 | 1,114,050.00   | 1,051,946.55   |
| 其他      | 4,340,096.43   | 507,860.09     |
| 合计      | 166,086,588.58 | 191,628,566.23 |

其他说明：

其他为房产税、土地使用税、海外其他税金等。

**41、 其他应付款****(1) 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息  |                |                |
| 应付股利  |                |                |
| 其他应付款 | 629,784,082.06 | 661,836,752.05 |
| 合计    | 629,784,082.06 | 661,836,752.05 |

其他说明：

适用 不适用**(2) 应付利息**

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(3) 应付股利**

分类列示

适用 不适用**(4) 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 股权交易价款 | 157,245,925.07 | 157,250,300.00 |
| 其他代垫款  | 188,325,220.74 | 193,633,351.77 |
| 押金及保证金 | 257,036,376.31 | 290,753,609.86 |
| 资源价款   | 14,011,685.00  | 14,011,685.00  |
| 代缴社保款  | 3,542,079.14   | 3,763,590.61   |
| 其他     | 9,622,795.80   | 2,424,214.81   |
| 合计     | 629,784,082.06 | 661,836,752.05 |

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 1年内到期的长期借款 | 358,897,080.80 | 539,970,361.97 |
| 1年内到期的租赁负债 | 314,215,928.67 | 419,348,717.37 |
| 未逾期的应付利息   | 8,324,737.28   | 1,362,517.26   |
| 合计         | 681,437,746.75 | 960,681,596.60 |

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 待转销项税        | 91,429,603.33 | 75,159,229.94 |
| 未终止确认的银行承兑汇票 | 1,672,290.22  | 17,443,819.85 |
| 合计           | 93,101,893.55 | 92,603,049.79 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额             | 期初余额           |
|---------|------------------|----------------|
| 抵押借款    | 364,709,284.26   | 711,484,738.37 |
| 保证借款    | 4,180,500,000.00 | 198,500,000.00 |
| 信用借款    | 1,489,266.34     | 2,117,111.61   |
| 未到期应付利息 | 4,485,875.00     |                |
| 合计      | 4,551,184,425.60 | 912,101,849.98 |

长期借款分类的说明：

单位：元 币种：人民币

| 贷款单位          | 借款起始日     | 借款终止日     | 利率    | 期末余额 | 期初余额           |
|---------------|-----------|-----------|-------|------|----------------|
| 中国建设银行股份有限公司乌 | 2016.4.28 | 2025.8.28 | 3.25% |      | 150,000,000.00 |

| 海分行                         |           |            |               |                  |                |
|-----------------------------|-----------|------------|---------------|------------------|----------------|
| 中国建设银行股份有限公司乌海分行            | 2017.7.1  | 2026.11.1  | 3.25%         | 300,000,000.00   | 450,000,000.00 |
| 中国银行股份有限公司乌海分行              | 2024.3.21 | 2026.3.20  | 2.55%         | 98,500,000.00    |                |
| 中国工商银行股份有限公司乌海分行            | 2024.3.25 | 2027.3.25  | 2.40%         | 198,500,000.00   |                |
| 中国工商银行股份有限公司乌海分行            | 2024.5.10 | 2027.5.6   | 2.20%         | 397,000,000.00   |                |
| 中国工商银行股份有限公司乌海分行            | 2024.9.23 | 2027.9.9   | 2.45%         | 199,000,000.00   |                |
| 中国进出口银行内蒙古自治区分行             | 2024.8.15 | 2026.8.14  | 2.40%         | 98,000,000.00    |                |
| 工商银行乌海分行为牵头行的银团             | 2024.4.24 | 2030.10.18 | 3.15%         | 300,000,000.00   |                |
| 工商银行乌海分行为牵头行的银团             | 2024.5.21 | 2031.4.22  | 3.15%         | 1,520,000,000.00 |                |
| 工商银行乌海分行为牵头行的银团             | 2024.9.13 | 2031.4.22  | 3.15%         | 291,000,000.00   |                |
| 中国农业银行股份有限公司乌海乌达支行          | 2023.6.30 | 2026.6.29  | 2.15%         | 197,500,000.00   | 198,500,000.00 |
| 中国农业银行股份有限公司乌海乌达支行          | 2024.3.21 | 2027.3.19  | 2.50%         | 177,500,000.00   |                |
| 中国工商银行股份有限公司乌海分行            | 2024.7.11 | 2027.7.9   | 2.55%         | 298,500,000.00   |                |
| 中国工商银行股份有限公司乌海分行            | 2024.8.1  | 2027.7.30  | 2.45%         | 98,500,000.00    |                |
| 中国工商银行股份有限公司乌海分行            | 2024.8.30 | 2027.8.26  | 2.45%         | 208,500,000.00   |                |
| 中国进出口银行内蒙古自治区分行             | 2024.8.15 | 2026.8.14  | 2.40%         | 98,000,000.00    |                |
| 中国农业银行股份有限公司连云港连云支行         | 2016.1.28 | 2025.12.20 | 5YLPR+0.25%   |                  | 35,720,000.00  |
| The Bank of Fukuoka,Ltd.    | 2019.12.5 | 2030.10.9  | COF+1.32%     | 33,590,314.29    | 38,104,486.24  |
| The Shoko Chukin Bank, Ltd. | 2021.8.24 | 2034.8.20  | 3MTIBOR+1.00% | 31,118,969.97    | 37,660,252.13  |
| 法国巴黎银行                      | 2021.9.28 | 2028.9.28  | 0.35%         | 1,489,266.34     | 2,117,111.61   |
| 合计                          |           |            |               | 4,546,698,550.60 | 912,101,849.98 |

其他说明：

适用  不适用

报告期末，长期借款较期初增加 3,639,082,575.62 元，增加比例 398.98%，主要变动原因为：本期新增项目借款及中长期流动资金借款，长期借款余额增加。

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

适用  不适用

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

适用  不适用

**(3) 可转换公司债券的说明**

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、 租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额           | 期初余额             |
|--------------|----------------|------------------|
| 房屋及建筑物       | 42,952,402.85  | 59,039,513.70    |
| 土地使用权        | 46,706,085.52  | 54,739,405.49    |
| 运输设备         | 446,569,487.49 | 1,224,348,032.38 |
| 电子设备及其他      |                | 510,238.91       |
| 储罐设备         | 533,975,455.27 | 529,692,383.20   |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 314,215,928.67 | 419,348,717.37   |
| 合计           | 755,987,502.46 | 1,448,980,856.31 |

其他说明：

报告期末，租赁负债较期初减少 692,993,353.85 元，减少比例为 47.83%。主要变动原因为：租赁资产缩短租赁期限，租赁负债余额减少。

**48、 长期应付款**

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款****(2) 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额     | 期初余额      | 形成原因      |
|--------|----------|-----------|-----------|
| 产品质量保证 | 9,432.56 | 72,666.24 | 售出产品保修准备金 |
| 合计     | 9,432.56 | 72,666.24 | /         |

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          | 形成原因 |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|------|
| 政府补助 | 61,318,617.28 | 50,044,900.00 | 37,366,675.13 | 73,996,842.15 |      |
| 合计   | 61,318,617.28 | 50,044,900.00 | 37,366,675.13 | 73,996,842.15 | /    |

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 内蒙古自治区财政厅内财教[2013]248号《内蒙古自治区财政厅关于下达自治区科技重大专项资金预算的通知》拨付新型高分子材料的研究与应用专项资金 5,000,000.00 元。

(2) 根据 2013 年 12 月 10 日乌海市人民政府专题会议纪要（[2013]34 号），乌海市财政局拨付关于君正化工老厂区拆迁改造补偿资金 148,172,459.72 元。

(3) 根据鄂旗财字(2016)139 号《鄂托克旗财政局关于下达环境综合整治资金的通知》，鄂托克旗财政局对公司 2\*330MW 低热值煤发电项目粉状物料堆场全封闭治理工程将给予财政补贴资金 5,000,000.00 元，根据工程进度已拨付补贴资金 5,000,000.00 元。

(4) 根据 2017 年 4 月 28 日乌海市人民政府市长办公会议纪要（[2017]9 号），乌海市财政局拨付关于电力企业超低排放改造工程补贴资金 7,100,000.00 元。

(5) 根据 2016 年 12 月 1 日乌海市财政局、乌海市环保局文件（乌财[2016]623 号），乌海市财政局拨付关于电力企业原煤堆场封闭治理项目补贴资金 1,500,000.00 元。

(6) 根据鄂托克旗人民政府 2017 年第七次常务会议纪要（[2017]19 号），鄂托克旗环境保护局拨付关于粉状物料堆场封闭治理工程补贴资金 2,000,000.00 元。

(7) 根据鄂托克旗人民政府 2018 年第一次常务会议纪要 ([2018]8 号), 鄂托克旗财政局拨付关于企业新建项目基础设施配套、环境设施新建及改造、技术升级改造补贴资金 5,000,000.00 元。

(8) 根据乌区发改环资字 ([2017]200 号), 乌海市财政局拨付关于电力企业原煤堆场封闭治理项目补贴资金 4,900,000.00 元。

(9) 根据鄂财建指 ([2018]143 号), 鄂托克旗环境保护局拨付关于粉状物料堆场封闭治理工程补贴资金 3,000,000.00 元。

(10) 根据鄂托克旗人民政府 2018 年第六次常务会议纪要 ([2018]28 号), 鄂托克旗财政局拨付关于企业电力机组环保提标改造补贴资金 3,400,000.00 元。

(11) 根据乌海发改环资字 ([2018]139 号), 乌海市财政局拨付关于冶炼除尘升级改造项目专项补贴资金 7,430,000.00 元。

(12) 根据乌海发改字 ([2018]38 号), 乌海市乌达区财政局拨付关于电解槽节能降耗技术改造项目补助资金 2,000,000.00 元。

(13) 根据鄂财建指 ([2018]676 号), 鄂尔多斯市财政局拨付关于 2\*330MW 超低排放改造工程补贴资金 2,000,000.00 元。

(14) 根据内财资[2019]1389 号《内蒙古自治区财政厅关于下达 2019 年自治区重点产业发展专项资金 (第二批) 预算指标的通知》, 乌海市财政局拨付关于电石炉自动出炉项目补贴资金 4,000,000.00 元。

(15) 根据内财资[2022]723 号《内蒙古自治区财政厅关于下达 2022 年自治区重点产业发展专项资金和工业园区发展资金 (第二批) 预算指标的通知》, 鄂托克旗工信和科技局拨付关于机器人换人及智能制造项目补贴资金 3,670,000.00 元。

(16) 根据乌区工信科字 ([2023]98 号), 乌达区工信和科技局关于拨付电石成品后处理智能工厂建设项目资金 2,000,000.00 元。

(17) 根据 (内政发[2024]6 号), 乌海市财政局拨付关于气烧窑尾气综合利用技术改造项目补贴资金 1,470,000.00 元。

(18) 根据(乌工信发[2024]70 号), 乌海市财政局拨付关于电石生产数字化车间项目补贴资金 2,050,000.00 元。

## 52、其他非流动负债

适用  不适用

## 53、股本

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额             | 本次变动增减(+、-) |    |       |    | 小计 | 期末余额             |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
|      |                  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 |    |                  |
| 股份总数 | 8,438,017,390.00 |             |    |       |    |    | 8,438,017,390.00 |

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少          | 期末余额           |
|------------|----------------|------|---------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 209,190,038.36 |      | 1,646,968.68  | 207,543,069.68 |
| 其他资本公积     | 132,288,361.48 |      | 30,768,270.64 | 101,520,090.84 |
| 合计         | 341,478,399.84 |      | 32,415,239.32 | 309,063,160.52 |

**56、库存股**

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 期初<br>余额        | 本期发生金额         |                            |                              |              |                | 税后归<br>属于少<br>数股东 | 期末<br>余额 |
|--------------------|-----------------|----------------|----------------------------|------------------------------|--------------|----------------|-------------------|----------|
|                    |                 | 本期所得税前<br>发生额  | 减：前期计入其<br>他综合收益当<br>期转入损益 | 减：前期计入其他<br>综合收益当期转<br>入留存收益 | 减：所得税费<br>用  | 税后归属于母公<br>司   |                   |          |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益  | -155,069,085.09 | 41,451,416.34  |                            |                              | 2,047,561.88 | 39,403,854.46  | -115,665,230.63   |          |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额   |                 |                |                            |                              |              |                |                   |          |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益   |                 |                |                            |                              |              |                |                   |          |
| 其他权益工具投资公允价值变动     | -155,069,085.09 | 41,451,416.34  |                            |                              | 2,047,561.88 | 39,403,854.46  | -115,665,230.63   |          |
| 企业自身信用风险公允价值变动     |                 |                |                            |                              |              |                |                   |          |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   | 187,547,775.52  | 142,508,732.84 |                            |                              |              | 142,508,732.84 | 330,056,508.36    |          |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 5,872,578.04    | 68,060,177.48  |                            |                              |              | 68,060,177.48  | 73,932,755.52     |          |
| 其他债权投资公允价值变动       |                 |                |                            |                              |              |                |                   |          |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |                 |                |                            |                              |              |                |                   |          |
| 其他债权投资信用减值准备       |                 |                |                            |                              |              |                |                   |          |
| 现金流量套期储备           |                 |                |                            |                              |              |                |                   |          |
| 外币财务报表折算差额         | 181,675,197.48  | 74,448,555.36  |                            |                              |              | 74,448,555.36  | 256,123,752.84    |          |
| 其他综合收益合计           | 32,478,690.43   | 183,960,149.18 |                            |                              | 2,047,561.88 | 181,912,587.30 | 214,391,277.73    |          |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

报告期末，其他综合收益较期初增加 181,912,587.30 元，增加比例为 560.10%，主要变动原因为：联营企业账面其他综合收益发生变化，公司依据持股比例确认其他综合收益 68,060,177.48 元，以及子公司以外币表示的财务报表折算差异 74,448,555.36 元。

#### 58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少          | 期末余额           |
|--------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 安全生产费        | 57,609,017.26 | 119,538,071.98 | 91,761,928.10 | 85,385,161.14  |
| 矿山地质环境治理恢复基金 | 24,629,701.58 | 26,858,760.00  | 3,315,543.86  | 48,172,917.72  |
| 合计           | 82,238,718.84 | 146,396,831.98 | 95,077,471.96 | 133,558,078.86 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1.根据财政部和应急部印发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定，提取安全生产费。

2.根据《内蒙古自治区矿山地质环境治理恢复基金管理办法》的规定，提取矿山地质环境治理恢复基金。

#### 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额             | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额             |
|--------|------------------|----------------|------|------------------|
| 法定盈余公积 | 2,083,900,617.64 | 103,240,139.43 |      | 2,187,140,757.07 |
| 合计     | 2,083,900,617.64 | 103,240,139.43 |      | 2,187,140,757.07 |

#### 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期                | 上期                |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 15,956,286,322.56 | 15,153,647,268.97 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                   |                   |
| 调整后期初未分配利润            | 15,956,286,322.56 | 15,153,647,268.97 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 2,803,794,005.71  | 2,723,144,440.27  |
| 减：提取法定盈余公积            | 103,240,139.43    | 401,662,256.48    |
| 提取任意盈余公积              |                   |                   |
| 提取一般风险准备              |                   |                   |
| 应付普通股股利               | 2,700,165,564.80  | 1,518,843,130.20  |
| 转作股本的普通股股利            |                   |                   |
| 期末未分配利润               | 15,956,674,624.04 | 15,956,286,322.56 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0.00元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0.00元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0.00元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额             |                   | 上期发生额             |                   |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|      | 收入                | 成本                | 收入                | 成本                |
| 主营业务 | 24,880,931,721.24 | 20,247,830,964.12 | 18,919,565,805.58 | 14,583,583,515.95 |
| 其他业务 | 330,225,596.56    | 167,154,709.83    | 204,844,836.66    | 30,218,387.25     |
| 合计   | 25,211,157,317.80 | 20,414,985,673.95 | 19,124,410,642.24 | 14,613,801,903.20 |

### (2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类       | 公司分部              |                   | 合计                |                   |
|------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|            | 营业收入              | 营业成本              | 营业收入              | 营业成本              |
| 商品类型       |                   |                   |                   |                   |
| 化学原料和化学制品  | 17,173,436,360.20 | 14,315,186,534.80 | 17,173,436,360.20 | 14,315,186,534.80 |
| 物流综合服务     | 7,420,062,583.08  | 5,749,479,426.32  | 7,420,062,583.08  | 5,749,479,426.32  |
| 电力和热力      | 56,924,597.54     | 32,133,078.33     | 56,924,597.54     | 32,133,078.33     |
| 其他         | 560,733,776.98    | 318,186,634.50    | 560,733,776.98    | 318,186,634.50    |
| 小计         | 25,211,157,317.80 | 20,414,985,673.95 | 25,211,157,317.80 | 20,414,985,673.95 |
| 按经营地区分类    |                   |                   |                   |                   |
| 境内         | 18,724,966,229.65 | 15,108,326,102.19 | 18,724,966,229.65 | 15,108,326,102.19 |
| 境外         | 6,486,191,088.15  | 5,306,659,571.76  | 6,486,191,088.15  | 5,306,659,571.76  |
| 小计         | 25,211,157,317.80 | 20,414,985,673.95 | 25,211,157,317.80 | 20,414,985,673.95 |
| 按商品转让的时间分类 |                   |                   |                   |                   |
| 某一时点内转让    | 18,235,110,578.22 | 14,966,223,707.19 | 18,235,110,578.22 | 14,966,223,707.19 |
| 某一时段内转让    | 6,976,046,739.58  | 5,448,761,966.76  | 6,976,046,739.58  | 5,448,761,966.76  |
| 小计         | 25,211,157,317.80 | 20,414,985,673.95 | 25,211,157,317.80 | 20,414,985,673.95 |
| 合计         | 25,211,157,317.80 | 20,414,985,673.95 | 25,211,157,317.80 | 20,414,985,673.95 |

其他说明：

适用 不适用

**(3) 履约义务的说明**

适用 不适用

**(4) 分摊至剩余履约义务的说明**

适用 不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 409,669,631.63 元，其中：

314,101,568.92 元预计将于 2025 年度确认收入。

**(5) 重大合同变更或重大交易价格调整**

适用 不适用

其他说明：

报告期，营业收入较上年同期增加 6,086,746,675.56 元，增加比例为 31.83%，营业成本较上年同期增加 5,801,183,770.75 元，增加比例为 39.70%，主要变动原因为：本期新项目建设陆续完成并转产，与上年同期相比，新增焦炭、甲醇、BDO、PTMEG 等产品，营业收入和营业成本同比增加。

**62、税金及附加**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 城市维护建设税 | 33,471,922.18  | 19,695,294.46  |
| 教育费附加   | 26,129,721.56  | 17,281,598.11  |
| 资源税     | 65,045,004.72  | 63,449,964.66  |
| 房产税     | 32,798,742.16  | 22,834,070.99  |
| 土地使用税   | 27,087,304.90  | 27,492,565.82  |
| 车船使用税   | 443,077.65     | 346,520.45     |
| 印花税     | 12,093,737.91  | 11,070,969.53  |
| 水资源税    | 7,187,378.20   | 6,928,733.60   |
| 环境保护税   | 20,685,706.88  | 15,540,245.30  |
| 海外其他税金  | 4,612,780.39   | 5,374,384.66   |
| 关税      | 1,038,014.89   |                |
| 耕地占用税   | 836,271.00     | 6,906,491.14   |
| 合计      | 231,429,662.44 | 196,920,838.72 |

**63、销售费用**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬      | 75,693,483.95 | 58,276,414.63 |
| 销售佣金及宣传费用 | 2,923,198.50  | 3,650,314.41  |
| 差旅费       | 6,425,252.03  | 4,196,602.28  |
| 业务招待费     | 5,202,559.86  | 5,399,026.38  |
| 办公费       | 1,237,091.52  | 104,571.27    |
| 其他        | 3,055,806.57  | 2,654,327.88  |
| 合计        | 94,537,392.43 | 74,281,256.85 |

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-------|------------------|------------------|
| 职工薪酬  | 862,772,365.33   | 975,578,121.48   |
| 中介机构费 | 89,491,971.19    | 86,017,431.01    |
| 资产摊销  | 74,035,882.57    | 95,412,115.15    |
| 安全生产费 | 109,194,237.08   | 99,693,635.50    |
| 折旧费   | 38,961,278.95    | 25,567,911.64    |
| 业务招待费 | 30,092,583.78    | 29,218,632.22    |
| 税费    | 10,523,444.08    | 7,274,654.01     |
| 运输装卸费 | 5,138,103.10     | 2,828,299.86     |
| 差旅费   | 28,247,290.93    | 29,374,650.57    |
| 环保支出  | 37,294,307.50    | 35,235,540.42    |
| 物料消耗  | 16,192,764.02    | 7,524,059.93     |
| 修理费   | 8,834,556.93     | 2,833,132.13     |
| 车辆使用费 | 12,070,392.49    | 12,409,673.72    |
| 房租物业费 | 17,881,433.31    | 20,117,922.62    |
| 邮电通讯费 | 6,945,660.09     | 7,390,662.86     |
| 资产保险费 | 4,691,013.69     | 4,614,877.48     |
| 办公费   | 20,310,025.82    | 14,805,695.13    |
| 其他    | 42,854,575.50    | 49,766,743.06    |
| 合计    | 1,415,531,886.36 | 1,505,663,758.79 |

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 材料及燃动费 | 230,361,271.42 | 169,640,722.91 |
| 职工薪酬   | 130,220,910.35 | 186,043,031.05 |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 折旧与摊销 | 903,001.33     | 209,701.74     |
| 设计服务费 | 2,710,364.02   | 4,955,660.38   |
| 其他    | 2,732,732.84   | 185,506.92     |
| 合计    | 366,928,279.96 | 361,034,623.00 |

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 本期发生额           | 上期发生额           |
|-----------------|-----------------|-----------------|
| 利息支出            | 128,008,930.30  | 108,264,131.77  |
| 租赁负债利息支出        | 55,075,383.58   | 78,718,512.73   |
| 手续费             | 20,441,556.37   | 7,891,854.55    |
| 汇兑损益（收益以“-”号列示） | -36,834,430.06  | -102,764,608.13 |
| 利息收入（收益以“-”号列示） | -190,098,800.82 | -195,048,177.13 |
| 合计              | -23,407,360.63  | -102,938,286.21 |

其他说明：

本期为-23,407,360.63 元，上年同期为-102,938,286.21 元。主要变动原因为：公司持有的外币货币性资产较上年同期减少，因汇率变动影响导致汇兑收益同比减少，影响财务费用同比增加。

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类              | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------------|----------------|----------------|
| 增值税即征即退            | 88,350,509.45  | 78,470,025.81  |
| 递延收益摊销             | 37,342,362.78  | 24,155,747.06  |
| 浦东新区促进航运业发展财政扶持    | 1,343,500.00   | 11,737,854.54  |
| 增值税加计抵减            | 58,195,595.39  | 6,725,240.64   |
| 企业稳岗补贴、就业补贴款等      | 4,120,463.17   | 4,854,867.35   |
| 外经贸发展专项资金          |                | 4,645,800.00   |
| 科技创新企业补助资金         | 1,500,000.00   | 4,593,000.00   |
| 安全生产及市场开拓奖励资金      |                | 50,000.00      |
| 代扣代缴税费返还手续费        | 1,535,707.46   | 848,397.47     |
| 研发后补助资金            | 4,616,500.00   | 3,095,000.00   |
| 减免税额               | 2,515,867.67   | 1,528,419.72   |
| 技术交易补助资金           |                | 360,000.00     |
| 一般工业固体废物资源综合利用补贴资金 |                | 1,000,000.00   |
| 高新技术企业奖励金          | 200,000.00     |                |
| 新型化工中小企业产业集群补贴资金   | 500,000.00     |                |
| 合计                 | 200,220,505.92 | 142,064,352.59 |

其他说明：

报告期，其他收益较上期增加 58,156,153.33 元，增加比例为 40.94%，主要变动原因为：根据《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号），当期公司享受可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税增值税税收优惠政策。本期增值税可抵扣金额同比增加，导致增值税加计抵减额增加。

#### 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益       | 327,954,112.59 | 173,140,114.92 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      | 198,687,440.61 | -333,700.32    |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    | 562,552.53     | 269,601.20     |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 14,074,343.12  | 25,451,466.90  |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     | 977,390.83     | 24,016,109.36  |
| 债务重组收益               | 580,859.79     | 7,296.70       |
| 大额存单取得的投资收益          | 24,000.00      |                |
| 远期结汇取得的投资收益          | 2,775,224.51   | -835,815.76    |
| 应收款项融资已终止确认承兑汇票贴现利息  | -16,305,278.06 | -3,828,429.90  |
| 合计                   | 529,330,645.92 | 217,886,643.10 |

其他说明：

报告期，投资收益较上期增加 311,444,002.82 元，增加比例为 142.94%，主要变动原因为：公司收到持有华泰保险集团股份有限公司股份期间应享有的过渡期收益 64,515,000.00 元，以及出售成都柏奥特克股权取得的处置收益 182,351,918.19 元。

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------|---------------|---------------|
| 交易性金融资产       | -4,846,863.98 | 24,925,719.97 |
| 合计            | -4,846,863.98 | 24,925,719.97 |

其他说明：

报告期，公允价值变动收益较上期减少 29,772,583.95 元，减少比例为 119.45%，主要变动原因为：公司理财产品投资规模同比减少，导致理财产品收益较上期减少。

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 应收票据坏账损失  |               |               |
| 应收账款坏账损失  | -2,123,752.52 | 779,569.55    |
| 其他应收款坏账损失 | 2,527,186.14  | -3,608,664.25 |
| 其他        | 827,800.87    | 1,877,795.98  |
| 合计        | 1,231,234.49  | -951,298.72   |

其他说明：

报告期，信用减值损失较上期减少 2,182,533.21 元，减少比例为 229.43%。主要变动原因为：已计提坏账准备的其他应收账款本期部分收回，信用减值损失同比减少。

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额           | 上期发生额          |
|---------------------|-----------------|----------------|
| 一、合同资产减值损失          |                 |                |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -47,777,370.25  | -15,121,258.10 |
| 三、长期股权投资减值损失        |                 |                |
| 四、投资性房地产减值损失        | -4,216.05       | -1,867,785.30  |
| 五、固定资产减值损失          | -67,395,878.32  | -17,617,361.96 |
| 六、工程物资减值损失          |                 |                |
| 七、在建工程减值损失          | -9,952,804.04   | -1,634,757.28  |
| 八、生产性生物资产减值损失       |                 |                |
| 九、油气资产减值损失          |                 |                |
| 十、无形资产减值损失          |                 |                |
| 十一、商誉减值损失           | -49,953,233.20  |                |
| 十二、其他               |                 |                |
| 合计                  | -175,083,501.86 | -36,241,162.64 |

其他说明：

报告期，资产减值损失较上期增加 138,842,339.22 元，增加比例为 383.11%。主要变动原因为：公司子公司君正物流、神华君正合计计提固定资产减值 67,395,878.32 元，上海博森计提商誉减值 49,953,233.20 元，导致资产减值损失增加。

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额      | 上期发生额          |
|----------|------------|----------------|
| 固定资产处置利得 | 648,987.19 | 102,992,302.81 |

|    |            |                |
|----|------------|----------------|
| 合计 | 648,987.19 | 102,992,302.81 |
|----|------------|----------------|

其他说明：

报告期，资产处置收益较上期减少 102,343,315.62 元，减少比例为 99.37%。主要变动原因为：上期公司子公司君正物流固定资产处置收益较大。

#### 74、营业外收入

营业外收入情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                                       | 本期发生额         | 上期发生额          | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--|---------------|----------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计                              |               | 6,416,419.68   |               |
| 其中：固定资产处置利得                              |               | 6,416,419.68   |               |
| 政府补助                                     |               | 5,052,000.00   |               |
| 对联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 |               | 170,948,921.16 |               |
| 赔款、违约金                                   | 14,090,913.43 | 21,186,601.05  | 14,090,913.43 |
| 其他                                       | 1,963,626.58  | 3,384,458.30   | 1,963,626.58  |
| 合计                                       | 16,054,540.01 | 206,988,400.19 | 16,054,540.01 |

其他说明：

适用  不适用

报告期，营业外收入较上期减少 190,933,860.18 元，减少比例为 92.24%，主要变动原因为：上期公司对联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 170,948,921.16 元收益。

#### 75、营业外支出

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 8,210,529.95  | 23,343,422.85 | 8,210,529.95  |
| 其中：固定资产处置损失 | 8,210,529.95  | 23,343,422.85 | 8,210,529.95  |
| 对外捐赠        | 59,260,000.00 | 100,000.00    | 59,260,000.00 |
| 罚款支出        | 11,962,731.69 | 6,333,017.94  | 11,962,731.69 |
| 碳排放支出       | 6,312,691.71  |               |               |
| 其他          | 1,658,535.91  | 4,497,624.63  | 1,658,535.91  |
| 合计          | 87,404,489.26 | 34,274,065.42 | 81,091,797.55 |

其他说明：

报告期，营业外支出较上期增加 53,130,423.84 元，增加比例为 155.02%，主要变动原因为：公司向乌海市教育局捐赠 59,000,000.00 元。

## 76、 所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 209,885,479.14 | 344,643,213.49 |
| 递延所得税费用 | 102,692,642.38 | -59,467,248.82 |
| 合计      | 312,578,121.52 | 285,175,964.67 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额            |
|--------------------------------|------------------|
| 利润总额                           | 3,191,302,841.72 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 797,825,710.42   |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -425,705,263.92  |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 12,020,265.51    |
| 非应税收入的影响                       | -38,727,150.34   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 5,590,870.12     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -884,536.99      |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 16,861,615.44    |
| 税法规定的额外可扣除费用                   | -54,403,388.72   |
| 所得税费用                          | 312,578,121.52   |

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见报告十（七）57。

## 78、 现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 非关联往来款   | 21,251,780.80  | 50,256,122.01  |
| 政府补助、拨款  | 63,353,990.58  | 31,202,489.02  |
| 利息收入     | 186,450,209.37 | 186,307,469.32 |
| 退回押金、保证金 | 191,118,020.26 | 371,079,312.14 |
| 违约金      | 8,750,552.63   | 19,711,071.31  |
| 其他       | 12,235,459.70  | 11,296,476.80  |
| 合计       | 483,160,013.34 | 669,852,940.60 |

支付的其他与经营活动有关的现金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额            | 上期发生额            |
|--------|------------------|------------------|
| 非关联往来款 | 4,354,835.42     | 18,200,321.38    |
| 付现费用   | 1,408,677,797.63 | 940,406,324.63   |
| 保证金押金  | 205,441,032.31   | 364,025,758.12   |
| 其他     |                  | 6,109,432.86     |
| 合计     | 1,618,473,665.36 | 1,328,741,836.99 |

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用  不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用  不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 联营及合营企业往来款 | 4,900,000.00  | 14,201,843.52 |
| 其他         | 23,758,676.63 |               |
| 合计         | 28,658,676.63 | 14,201,843.52 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

其他为收回本期处置子公司的前期欠款。

支付的其他与投资活动有关的现金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额            | 上期发生额         |
|-----------|------------------|---------------|
| 股权转让履约保证金 | 1,439,575,657.78 |               |
| 股份收购交易价款  |                  | 19,172,225.00 |
| 合计        | 1,439,575,657.78 | 19,172,225.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

本期公司退还安达天平再保险有限公司受让华泰保险集团股份有限公司股份的履约保证金 1,439,575,657.78 元。

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-------------|----------------|---------------|
| 租赁保证金       |                | 75,214,934.60 |
| 非关联往来款      |                | 23,520,000.00 |
| 大额定期存款      | 325,000,000.00 |               |
| 已贴现未到期不终止票据 | 766,084.13     |               |
| 合计          | 325,766,084.13 | 98,734,934.60 |

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 租赁租金   | 471,887,842.53 | 651,756,747.72 |
| 大额定期存款 | 325,000,000.00 | 325,000,000.00 |
| 非关联往来款 | 120,840.10     |                |
| 合计     | 797,008,682.63 | 976,756,747.72 |

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期初余额             | 本期增加             |                | 本期减少             |                | 期末余额             |
|-----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
|                 |                  | 现金变动             | 非现金变动          | 现金变动             | 非现金变动          |                  |
| 短期借款            | 1,316,674,837.42 | 1,673,768,400.00 | 18,023,578.59  | 1,334,508,543.90 |                | 1,673,958,272.11 |
| 长期借款及一年内到期的长期借款 | 1,453,434,729.21 | 4,018,000,000.00 | 112,497,447.27 | 662,890,036.49   | 2,635,896.31   | 4,918,406,243.68 |
| 租赁负债及一年内到期的租赁负债 | 1,868,329,573.68 |                  | 234,847,672.82 | 471,098,909.95   | 561,874,905.42 | 1,070,203,431.13 |
| 其他应付款           | 111,230,000.00   |                  | 4,919,146.75   |                  |                | 116,149,146.75   |
| 合计              | 4,749,669,140.31 | 5,691,768,400.00 | 370,287,845.43 | 2,468,497,490.34 | 564,510,801.73 | 7,778,717,093.67 |

**(4) 以净额列报现金流量的说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额              | 上期金额              |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                   |                   |
| 净利润                              | 2,878,724,720.20  | 2,813,861,475.10  |
| 加：资产减值准备                         | 175,083,501.86    | 36,241,162.64     |
| 信用减值损失                           | -1,231,234.49     | 951,298.72        |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 1,831,868,102.13  | 1,419,925,041.77  |
| 使用权资产摊销                          | 427,943,530.43    | 522,598,339.15    |
| 无形资产摊销                           | 78,827,359.49     | 94,493,499.59     |
| 长期待摊费用摊销                         | 21,225,610.48     | 31,941,031.65     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -648,987.19       | -102,992,302.81   |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 8,210,529.95      | 16,927,003.17     |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | 4,846,863.98      | -24,925,719.97    |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 183,084,313.88    | 186,982,644.50    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -529,330,645.92   | -217,886,643.10   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -33,489,415.13    | 4,304,671.86      |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 137,600,751.19    | -73,844,299.02    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -276,726,963.03   | -38,014,303.08    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -80,112,692.33    | 203,620,321.42    |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -2,374,403,715.39 | -3,880,740,298.76 |
| 其他                               |                   |                   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 2,451,471,630.11  | 993,442,922.83    |
| <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                          | 4,475,491,306.08  | 4,003,341,600.63  |
| 减：现金的期初余额                        | 4,003,341,600.63  | 4,335,626,484.73  |

加：现金等价物的期末余额

减：现金等价物的期初余额

现金及现金等价物净增加额 472,149,705.45 -332,284,884.10

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

适用 不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|                           | 金额           |
|---------------------------|--------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物     | 8,471,869.12 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物    | 299,299.32   |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 |              |
| 处置子公司收到的现金净额              | 8,172,569.80 |

其他说明：

2024 年 6 月 28 日，公司子公司 JZ Tank Container Fze 处置其全资子公司 TechnoPort B.V.收到现金净额为 8,172,569.80 元。

**(4) 现金和现金等价物的构成**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金                        | 4,475,491,306.08 | 4,003,341,600.63 |
| 其中：库存现金                     | 33,776.42        | 36,571.02        |
| 可随时用于支付的银行存款                | 4,475,114,656.02 | 3,993,686,004.49 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 342,873.64       | 9,619,025.12     |
| 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              | 4,475,491,306.08 | 4,003,341,600.63 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                  |                  |

**(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况**

适用 不适用

**(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期金额          | 上期金额           | 理由 |
|-----------|---------------|----------------|----|
| 银行承兑汇票保证金 | 203,083.42    | 131,872,238.77 |    |
| 信用证保证金    | 3,000,000.00  | 1,000,000.00   |    |
| 履约保证金     | 53,671,742.44 | 37,867,193.05  |    |
| 银行冻结资金    |               | 700.00         |    |
| 合计        | 56,874,825.86 | 170,740,131.82 | /  |

其他说明：

适用 不适用

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 81、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

| 项目      | 期末外币余额           | 折算汇率     | 期末折算人民币余额        |
|---------|------------------|----------|------------------|
| 货币资金    | -                | -        |                  |
| 其中：美元   | 546,807,796.04   | 7.188400 | 3,930,673,161.05 |
| 欧元      | 11,886,658.62    | 7.525700 | 89,455,426.78    |
| 韩元      | 965,744,672.00   | 0.004938 | 4,768,847.19     |
| 新加坡元    | 1,467,065.82     | 5.321400 | 7,806,844.05     |
| 日元      | 380,538,099.00   | 0.046233 | 17,593,417.93    |
| 澳元      | 1,064,166.34     | 4.507000 | 4,796,197.69     |
| 马来西亚林吉特 | 2,785,176.49     | 1.619905 | 4,511,721.32     |
| 阿根廷比索   | 1,375,210,376.07 | 0.007078 | 9,733,739.04     |
| 应收账款    | -                | -        |                  |
| 其中：美元   | 53,990,609.96    | 7.188400 | 388,106,100.64   |
| 欧元      | 13,653,223.84    | 7.525700 | 102,750,066.65   |
| 日元      | 101,589,099.00   | 0.046233 | 4,696,768.81     |
| 英镑      | 235,085.66       | 9.076500 | 2,133,754.99     |
| 墨西哥比索   | 3,943,063.71     | 0.349773 | 1,379,177.22     |
| 巴西雷亚尔   | 977,309.96       | 1.1821   | 1,155,278.10     |
| 阿根廷比索   | 147,022,614.46   | 0.007078 | 1,040,626.07     |
| 其他应收款   | -                | -        |                  |
| 其中：美元   | 10,831,617.08    | 7.188400 | 77,861,996.22    |
| 欧元      | 1,834,332.25     | 7.525700 | 13,804,634.21    |
| 新加坡元    | 293,367.54       | 5.321400 | 1,561,126.03     |

|             |                |          |                |
|-------------|----------------|----------|----------------|
| 应付账款        | -              | -        |                |
| 其中：美元       | 44,661,047.56  | 7.1884   | 321,041,474.28 |
| 欧元          | 24,596,080.32  | 7.5257   | 185,102,721.66 |
| 新加坡元        | 1,033,272.36   | 5.3214   | 5,498,455.54   |
| 日元          | 80,667,911.00  | 0.046233 | 3,729,519.53   |
| 英镑          | 483,520.35     | 9.0765   | 4,388,672.46   |
| 迪拉姆         | 3,188,690.87   | 1.971142 | 6,285,362.50   |
| 澳元          | 533,097.49     | 4.507    | 2,402,670.39   |
| 马来西亚林吉特     | 681,724.96     | 1.619905 | 1,104,329.67   |
| 巴西雷亚尔       | 8,493,158.47   | 1.1821   | 10,039,762.63  |
| 其他应付款       | -              | -        |                |
| 其中：美元       | 30,153,807.65  | 7.1884   | 216,757,630.91 |
| 欧元          | 740,317.55     | 7.5257   | 5,571,407.79   |
| 迪拉姆         | 546,629.61     | 1.971142 | 1,077,484.58   |
| 一年内到期的非流动负债 | -              | -        |                |
| 其中：美元       | 39,626,638.55  | 7.1884   | 284,852,128.55 |
| 欧元          | 286,888.93     | 7.5257   | 2,159,040.02   |
| 新加坡元        | 453,293.34     | 5.3214   | 2,412,155.18   |
| 日元          | 410,574,021.18 | 0.046233 | 18,982,068.72  |
| 长期借款        | -              | -        |                |
| 其中：美元       | 4,672,849.91   | 7.1884   | 33,590,314.29  |
| 欧元          | 197,890.74     | 7.5257   | 1,489,266.34   |
| 日元          | 673,090,000.00 | 0.046233 | 31,118,969.97  |

其他说明：

截至报告期末，除上表列示项目之外，公司还有以“港币”“韩元”等外币计量的货币资金折合人民币 13,563,774.29 元、应收账款折合人民币 1,484,392.56 元、其他应收款折合人民币 1,704,027.12 元、应付账款折合人民币 884,563.38 元、其他应付款折合人民币 1,541,082.66 元、一年内到期的非流动负债折合人民币 342,681.61 元。

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

适用  不适用

1、智连国际注册地：英属维尔京群岛，主要经营范围：投资管理和技术引进。该公司所在地英属维尔京群岛流通货币为美元，经营业务以美元为主要结算货币，故记账本位币为美元。

2、君正物流作为全球物流服务运营商，在美国、荷兰、日本、韩国、新加坡等国均设有子公司，经营业务以美元为主要结算货币，故记账本位币主要为美元。

**82、 租赁****(1) 作为承租人**

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 短期租赁 | 12,889,066.26 | 81,112,710.47 |

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额484,067,818.83(单位：元 币种：人民币)

**(2) 作为出租人**

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 租赁收入           | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|---------|----------------|--------------------------|
| 房屋及建筑物  |                |                          |
| 机器设备    | 4,466,928.17   |                          |
| 电子及其他设备 |                |                          |
| 储罐设备    | 230,432,591.26 |                          |
| 运输工具    | 133,291,639.00 |                          |
| 合计      | 368,191,158.43 |                          |

作为出租人的融资租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 销售损益 | 融资收益       | 未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额的相关收入 |
|------|------|------------|------------------------|
| 储罐设备 |      | 524,871.15 |                        |
| 合计   |      | 524,871.15 |                        |

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 每年未折现租赁收款额   |              |
|---------------|--------------|--------------|
|               | 期末金额         | 期初金额         |
| 第一年           | 2,502,409.42 | 1,897,283.96 |
| 第二年           | 2,420,030.35 | 1,648,640.91 |
| 第三年           | 2,186,838.66 | 1,567,473.17 |
| 第四年           | 1,695,596.97 | 1,338,418.65 |
| 第五年           | 1,228,237.34 | 945,935.51   |
| 五年后未折现租赁收款额总额 | 1,950,923.13 | 1,184,408.76 |

**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益** 适用  不适用**83、数据资源** 适用  不适用**84、其他** 适用  不适用**八、研发支出****1、按费用性质列示** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 材料及燃动费     | 525,760,981.20 | 234,823,772.23 |
| 职工薪酬       | 131,534,651.22 | 186,139,630.65 |
| 折旧与摊销      | 4,761,709.94   | 11,190,390.16  |
| 设计服务费      | 2,710,364.02   | 4,955,660.38   |
| 其他         | 65,352.61      | 185,506.92     |
| 合计         | 664,833,058.99 | 437,294,960.34 |
| 其中：费用化研发支出 | 664,833,058.99 | 437,294,960.34 |
| 资本化研发支出    |                |                |

其他说明：

报告期，研发支出较上期增加 227,538,098.65 元，增加比例为 52.03%，主要变动原因为：公司重视节能减排，持续加大在工艺装备改进、节能降耗新技术、新工艺等方面的研发及试验力度，导致本期研发投入增加。

**2、符合资本化条件的研发项目开发支出** 适用  不适用

重要的资本化研发项目

 适用  不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

**3、 重要的外购在研项目**

适用 不适用

**九、 合并范围的变更**

**1、 非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

**4、 处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称           | 丧失控制权的时点   | 丧失控制权时点的处置价款 | 丧失控制权时点的处置比例 (%) | 丧失控制权时点的处置方式 | 丧失控制权的判断依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 (%) | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额 |
|-----------------|------------|--------------|------------------|--------------|------------|------------------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|
| TechnoPort B.V. | 2024.06.28 | 8,532,458.57 | 100.00           | 股权转让         | 转让协议       | 16,163,254.34                      |                    |                          |                          |                        |                                   |                                  |

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

报告期，本公司投资设立君正清洁能源（阿拉善）有限公司、内蒙古君正航诺物流有限公司、君正卓创科技（北京）有限公司，导致合并范围发生变动。

## 6、其他

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 子公司名称                              | 主要经营地      | 注册资本       | 注册地        | 业务性质 | 持股比例(%) |     | 取得方式         |
|------------------------------------|------------|------------|------------|------|---------|-----|--------------|
|                                    |            |            |            |      | 直接      | 间接  |              |
| 内蒙古君正化工有限责任公司                      | 乌海市乌达区工业园区 | 300,000.00 | 乌海市乌达区工业园区 | 生产企业 | 100     |     | 同一控制下企业合并取得  |
| 乌海市君正供水有限责任公司                      | 乌海市乌达区工业园区 | 1,000.00   | 乌海市乌达区工业园区 | 生产企业 | 95      |     | 同一控制下企业合并取得  |
| 乌海市君正矿业有限责任公司                      | 乌海市海南区     | 5,000.00   | 乌海市海南区     | 生产企业 | 100     |     | 非同一控制下企业合并取得 |
| 乌海市神华君正实业有限责任公司                    | 乌海市海南区     | 6,000.00   | 乌海市海南区     | 生产企业 | 40      | 15  | 投资设立         |
| 锡林浩特市君正能源化工有限责任公司                  | 锡林浩特市      | 10,000.00  | 锡林浩特市      | 生产企业 | 92      |     | 投资设立         |
| 锡林郭勒盟君正能源化工有限责任公司                  | 锡林浩特市      | 100.00     | 锡林浩特市      | 生产企业 | 100     |     | 投资设立         |
| Lion Legend International Limited. | 英属维尔京群岛    | 31,691.05  | 英属维尔京群岛    | 商业公司 | 100     |     | 投资设立         |
| 珠海奥森投资有限公司                         | 珠海市横琴新区    | 50,000.00  | 珠海市横琴新区    | 投资管理 | 100     |     | 投资设立         |
| 拉萨经济技术开发区盛泰信息科技发展有限公司              | 拉萨经济技术开发区  | 50,000.00  | 拉萨经济技术开发区  | 商业公司 | 100     |     | 投资设立         |
| 内蒙古协泰商贸有限公司                        | 乌海市海南区     | 30,000.00  | 乌海市海南区     | 商业公司 |         | 100 | 投资设立         |
| 内蒙古君正集团企业管理（北京）有限公司                | 北京市昌平区     | 500.00     | 北京市昌平区     | 商业公司 | 100     |     | 投资设立         |

|  |                       |            |                       |      |      |              |
|--|-----------------------|------------|-----------------------|------|------|--------------|
| 鄂尔多斯市君正能源化工有限公司                              | 鄂尔多斯市蒙西工业园区           | 422,000.00 | 鄂尔多斯市蒙西工业园区           | 生产企业 | 100  | 投资设立         |
| 内蒙古君正天原化工有限责任公司                              | 鄂尔多斯市蒙西工业园区           | 40,000.00  | 鄂尔多斯市蒙西工业园区           | 生产企业 | 60   | 投资设立         |
| 内蒙古呼铁君正储运有限责任公司                              | 乌海市乌达区工业园区            | 200.00     | 乌海市乌达区工业园区            | 运输服务 | 80   | 投资设立         |
| 上海君正物流有限公司                                   | 上海浦东新区                | 204,797.00 | 上海浦东新区                | 化工物流 | 100  | 非同一控制下企业合并取得 |
| 伊金霍洛旗君正矿业有限公司                                | 鄂尔多斯市伊金霍洛旗            | 3,000.00   | 鄂尔多斯市伊金霍洛旗            | 生产企业 | 0.03 | 99.97 投资设立   |
| Luxembourg Sunshine International Co S.àr.l. | 卢森堡                   | 9.51       | 卢森堡                   | 投资管理 | 100  | 非同一控制下企业合并取得 |
| Bosen Consulting Singapore                   | 新加坡                   | 50,975.95  | 新加坡                   | 咨询服务 | 100  | 投资设立         |
| 上海博森管理咨询有限公司                                 | 上海自由贸易试验区             | 70,000.00  | 上海自由贸易试验区             | 咨询服务 | 100  | 投资设立         |
| 鄂尔多斯市君正新材料有限责任公司                             | 内蒙古自治区鄂尔多斯市鄂托克旗蒙西工业园区 | 100.00     | 内蒙古自治区鄂尔多斯市鄂托克旗蒙西工业园区 | 生产企业 | 100  | 投资设立         |
| 君正（鄂尔多斯市）化工有限公司                              | 鄂尔多斯市蒙西工业园区           | 30,000.00  | 鄂尔多斯市蒙西工业园区           | 生产企业 | 100  | 非同一控制下企业合并取得 |
| 内蒙古君正先进材料研究有限公司                              | 鄂尔多斯市鄂托克旗蒙西工业园区       | 100.00     | 鄂尔多斯市鄂托克旗蒙西工业园区       | 生产企业 | 100  | 投资设立         |
| 鄂尔多斯市君正环保材料有限公司                              | 鄂尔多斯市鄂托克旗棋盘井镇         | 1,000.00   | 鄂尔多斯市鄂托克旗棋盘井镇         | 生产企业 | 100  | 非同一控制下企业合并取得 |
| 君正清洁能源（阿拉善）有限公司                              | 阿拉善盟高新技术产业开发区         | 1,000.00   | 阿拉善盟高新技术产业开发区         | 生产企业 | 80   | 20 投资设立      |
| 内蒙古君正航诺物流有限公司                                | 乌海市乌达区工业园区            | 500.00     | 乌海市乌达区工业园区            | 运输服务 | 100  | 投资设立         |
| 君正卓创科技（北京）有限公司                               | 北京市朝阳区                | 100.00     | 北京市朝阳区                | 商业公司 | 100  | 投资设立         |

## (2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称             | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益   | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额      |
|-------------------|----------|----------------|----------------|-----------------|
| 乌海市神华君正实业有限责任公司   | 45%      | -11,672,900.87 |                | -114,268,210.03 |
| 锡林浩特市君正能源化工有限责任公司 | 8%       | -1,125.39      |                | 7,667,064.56    |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称             | 期末余额          |                |                |                |       |                | 期初余额          |                |                |                |       |                |
|-------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|-------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|-------|----------------|
|                   | 流动资产          | 非流动资产          | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债 | 负债合计           | 流动资产          | 非流动资产          | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债 | 负债合计           |
| 乌海市神华君正实业有限责任公司   | 1,132,938.48  | 179,699,335.28 | 180,832,273.76 | 434,761,629.39 |       | 434,761,629.39 | 1,574,364.60  | 204,128,706.90 | 205,703,071.50 | 433,692,647.41 |       | 433,692,647.41 |
| 锡林浩特市君正能源化工有限责任公司 | 59,132,897.18 | 36,705,675.87  | 95,838,573.05  | 266.00         |       | 266.00         | 59,146,698.54 | 36,705,675.87  | 95,852,374.41  |                |       |                |

| 子公司名称             | 本期发生额        |                |                |               | 上期发生额        |                |                |               |
|-------------------|--------------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|----------------|---------------|
|                   | 营业收入         | 净利润            | 综合收益总额         | 经营活动现金流量      | 营业收入         | 净利润            | 综合收益总额         | 经营活动现金流量      |
| 乌海市神华君正实业有限责任公司   | 4,166,878.82 | -25,939,779.72 | -25,939,779.72 | -6,125,127.84 | 5,210,410.70 | -26,569,417.72 | -26,569,417.72 | -7,974,139.81 |
| 锡林浩特市君正能源化工有限责任公司 |              | -14,067.36     | -14,067.36     | -13,801.36    |              | -13,795.95     | -13,795.95     | -13,795.95    |

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

适用 不适用

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**(1) 重要的合营企业或联营企业**

适用 不适用

| 合营企业或联营企业名称      | 主要经营地 | 注册地   | 业务性质   | 持股比例(%) |       | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|------------------|-------|-------|--------|---------|-------|---------------------|
|                  |       |       |        | 直接      | 间接    |                     |
| 天弘基金管理有限公司       | 天津市   | 天津自贸区 | 基金管理业务 | 15.60   |       | 权益法                 |
| 内蒙古北方蒙西发电有限责任公司  | 鄂尔多斯市 | 鄂尔多斯市 | 煤矸石发电  |         | 24.50 | 权益法                 |
| 博晖生物制药（河北）有限公司   | 石家庄市  | 石家庄市  | 血液制品   |         | 31.17 | 权益法                 |
| 鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司 | 鄂尔多斯市 | 鄂尔多斯市 | 煤炭业务   |         | 12.62 | 权益法                 |

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

1.天弘基金：公司持有天弘基金 15.60%股权，根据天弘基金《公司章程》，公司在天弘基金拥有 1 个董事席位和 1 个监事席位，根据相关规定，天弘基金为公司持有的 20%以下表决权但具有重大影响的参股公司。

2.鄂尔多斯京东方：公司持有鄂尔多斯京东方 12.62%股权，根据鄂尔多斯京东方《公司章程》，公司在鄂尔多斯京东方拥有 1 个董事席位，根据相关规定，鄂尔多斯京东方为公司持有的 20%以下表决权但具有重大影响的参股公司。

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                | 期末余额/ 本期发生额      |                   |                  |                  | 期初余额/ 上期发生额      |                   |                  |                  |
|----------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                | 博晖生物制药（河北）有限公司   | 天弘基金管理有限公司        | 内蒙古北方蒙西发电有限责任公司  | 鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司 | 博晖生物制药（河北）有限公司   | 天弘基金管理有限公司        | 内蒙古北方蒙西发电有限责任公司  | 鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司 |
| 流动资产           | 1,087,481,447.55 | 6,093,761,934.00  | 165,423,384.77   | 239,977,112.36   | 1,172,494,966.71 | 7,908,393,110.00  | 170,760,038.36   | 255,242,895.66   |
| 非流动资产          | 1,527,024,119.16 | 11,903,082,099.00 | 246,611,621.03   | 1,791,795,358.24 | 1,430,723,123.65 | 8,980,078,736.00  | 224,899,550.54   | 1,787,434,554.90 |
| 资产合计           | 2,614,505,566.71 | 17,996,844,033.00 | 412,035,005.80   | 2,031,772,470.60 | 2,603,218,090.36 | 16,888,471,846.00 | 395,659,588.90   | 2,042,677,450.56 |
| 流动负债           | 511,229,588.02   | 2,779,972,406.00  | 425,831,548.61   | 428,701.16       | 553,211,671.73   | 2,926,132,050.00  | 282,005,833.63   | 2,185,971.37     |
| 非流动负债          | 404,742,542.15   | 173,047,722.00    | 769,708,894.43   |                  | 357,375,750.26   | 76,785,904.00     | 892,244,364.91   |                  |
| 负债合计           | 915,972,130.17   | 2,953,020,128.00  | 1,195,540,443.04 | 428,701.16       | 910,587,421.99   | 3,002,917,954.00  | 1,174,250,198.54 | 2,185,971.37     |
| 少数股东权益         | -149,127,410.56  |                   |                  |                  | -119,265,853.44  |                   |                  |                  |
| 归属于母公司股东权益     | 1,847,660,847.10 | 15,043,823,905.00 | -783,505,437.24  | 2,031,343,769.44 | 1,811,896,521.81 | 13,885,553,892.00 | -778,590,609.64  | 2,040,491,479.19 |
| 按持股比例计算的净资产份额  | 575,915,886.04   | 2,346,836,529.18  | -191,958,832.12  | 256,355,583.70   | 564,768,145.85   | 2,166,146,407.15  | -190,754,699.36  | 257,510,024.67   |
| 调整事项           | 380,144,371.16   | 9,334,357.39      | 191,958,832.12   | 597,898,666.08   | 390,898,275.21   | 9,334,356.99      | 190,754,699.36   | 597,898,666.08   |
| --商誉           | 431,387,409.54   | 11,407,072.20     |                  |                  | 431,387,409.54   | 11,407,072.20     |                  |                  |
| --内部交易未实现利润    |                  |                   |                  |                  |                  |                   |                  |                  |
| --其他           | -51,243,038.38   | -2,072,714.81     | 191,958,832.12   | 597,898,666.08   | -40,489,134.33   | -2,072,715.21     | 190,754,699.36   | 597,898,666.08   |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 956,060,257.20   | 2,356,170,886.57  |                  | 854,254,249.78   | 955,666,421.06   | 2,175,480,764.14  |                  | 855,408,690.75   |

|                      |                |                  |                  |               |                |                  |                   |                |
|----------------------|----------------|------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|-------------------|----------------|
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                |                  |                  |               |                |                  |                   |                |
| 营业收入                 | 340,275,948.13 | 5,393,525,308.00 | 1,092,782,656.27 |               | 387,110,018.45 | 4,706,629,928.00 | 930,064,174.08    |                |
| 净利润                  | 5,902,768.17   | 1,679,494,083.00 | 26,578,537.77    | -9,147,709.75 | -11,925,063.73 | 1,407,879,148.00 | -1,065,358,772.17 | -10,184,909.38 |
| 终止经营的净利润             |                |                  |                  |               |                |                  |                   |                |
| 其他综合收益               |                | 436,283,189.00   |                  |               |                | 34,058,839.00    |                   |                |
| 综合收益总额               |                | 2,115,777,272.00 | 26,578,537.77    | -9,147,709.75 | -11,925,063.73 | 1,441,937,987.00 | -1,065,358,772.17 | -10,184,909.38 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |                | 149,371,132.00   |                  |               |                | 164,506,806.00   |                   |                |

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用  不适用

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

适用  不适用

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 合营企业或联营企业名称   | 累积未确认前期累计的损失   | 本期未确认的损失<br>(或本期分享的净利润) | 本期末累积未确认的损失    |
|---------------|----------------|-------------------------|----------------|
| 内蒙古北方蒙西发电有限公司 | 436,587,891.51 | 2,075,508.25            | 438,663,399.76 |

其他说明：

鄂尔多斯君正于 2011 年 10 月对北方蒙西发电投资 144,207,000.00 元，由于北方蒙西发电连年亏损，截至 2024 年 12 月 31 日，累积未确认的损失金额 438,663,399.76 元。

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺** 适用  不适用**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债** 适用  不适用**4、重要的共同经营** 适用  不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

 适用  不适用**6、其他** 适用  不适用**十一、政府补助****1、报告期末按应收金额确认的政府补助** 适用  不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

 适用  不适用**2、涉及政府补助的负债项目**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 财务报表项目 | 期初余额          | 本期新增补助金额      | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益      | 本期其他变动     | 期末余额          | 与资产/收益相关 |
|--------|---------------|---------------|-------------|---------------|------------|---------------|----------|
| 递延收益   | 61,318,617.28 | 50,044,900.00 |             | 37,342,362.78 | -24,312.35 | 73,996,842.15 | 与资产相关    |
| 合计     | 61,318,617.28 | 50,044,900.00 |             | 37,342,362.78 | -24,312.35 | 73,996,842.15 | /        |

### 3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 与资产相关 | 37,342,362.78  | 28,955,747.06  |
| 与收益相关 | 100,630,972.62 | 109,058,547.70 |
| 合计    | 137,973,335.40 | 138,014,294.76 |

其他说明：

- 1、与资产相关的政府补助明细详见报告十（七）51；
- 2、与收益相关的政府补助明细详见报告十（七）67、十（七）74。

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

#### （一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款和其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于股份制商业银行等金融机构，管理层认为这些银行具备较高信誉和资产状况，信用风险较低。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。

本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除本报告十（十六）3 所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。于资产负债表日就上述财务担保承受的最大信用风险敞口已在本报告十（十六）3 披露。

#### （二）流动风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务及经营管理部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额              |                   |                  |                  |                  |                |
|-------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
|             | 账面净值              | 账面原值              | 1 年以内            | 1-2 年            | 2-5 年            | 5 年以上          |
| 货币资金        | 4,532,366,131.94  | 4,532,366,131.94  | 4,532,366,131.94 |                  |                  |                |
| 交易性金融资产     | 15,605,612.73     | 15,605,612.73     | 15,605,612.73    |                  |                  |                |
| 应收票据        | 379,068,930.42    | 379,068,930.42    | 379,068,930.42   |                  |                  |                |
| 应收款项融资      | 321,651,606.40    | 321,651,606.40    | 321,651,606.40   |                  |                  |                |
| 应收账款        | 699,576,069.73    | 750,030,157.32    | 750,030,157.32   |                  |                  |                |
| 其他应收款       | 202,986,617.25    | 280,805,063.14    | 280,805,063.14   |                  |                  |                |
| 小计          | 6,151,254,968.47  | 6,279,527,501.95  | 6,279,527,501.95 |                  |                  |                |
| 短期借款        | 1,673,958,272.11  | 1,673,958,272.11  | 1,673,958,272.11 |                  |                  |                |
| 应付票据        | 423,628,831.65    | 423,628,831.65    | 423,628,831.65   |                  |                  |                |
| 应付账款        | 4,328,685,960.12  | 4,328,685,960.12  | 4,328,685,960.12 |                  |                  |                |
| 其他应付款       | 629,784,082.06    | 629,784,082.06    | 629,784,082.06   |                  |                  |                |
| 一年内到期的非流动负债 | 681,437,746.75    | 681,437,746.75    | 681,437,746.75   |                  |                  |                |
| 长期借款        | 4,551,184,425.60  | 4,551,184,425.60  |                  | 1,052,970,491.70 | 2,864,760,944.60 | 633,452,989.30 |
| 小计          | 12,288,679,318.29 | 12,288,679,318.29 | 7,737,494,892.69 | 1,052,970,491.70 | 2,864,760,944.60 | 633,452,989.30 |

续：

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期初余额             |                  |                  |       |       |       |
|---------|------------------|------------------|------------------|-------|-------|-------|
|         | 账面净值             | 账面原值             | 1 年以内            | 1-2 年 | 2-5 年 | 5 年以上 |
| 货币资金    | 4,174,081,732.45 | 4,174,081,732.45 | 4,174,081,732.45 |       |       |       |
| 交易性金融资产 | 20,814,903.75    | 20,814,903.75    | 20,814,903.75    |       |       |       |
| 应收票据    | 269,470,570.19   | 269,470,570.19   | 269,470,570.19   |       |       |       |
| 应收款项融资  | 528,236,202.94   | 528,236,202.94   | 528,236,202.94   |       |       |       |
| 应收账款    | 695,484,391.09   | 745,948,689.69   | 745,948,689.69   |       |       |       |
| 其他应收款   | 194,862,306.08   | 275,960,610.38   | 275,960,610.38   |       |       |       |
| 小计      | 5,882,950,106.50 | 6,014,512,709.40 | 6,014,512,709.40 |       |       |       |
| 短期借款    | 1,316,674,837.42 | 1,316,674,837.42 | 1,316,674,837.42 |       |       |       |
| 应付票据    | 1,061,789,313.75 | 1,061,789,313.75 | 1,061,789,313.75 |       |       |       |
| 应付账款    | 4,703,473,599.30 | 4,703,473,599.30 | 4,703,473,599.30 |       |       |       |
| 其他应付款   | 661,836,752.05   | 661,836,752.05   | 661,836,752.05   |       |       |       |

|             |                  |                  |                  |                |               |               |
|-------------|------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的非流动负债 | 960,681,596.60   | 960,681,596.60   | 960,681,596.60   |                |               |               |
| 长期借款        | 912,101,849.98   | 912,101,849.98   |                  | 843,652,324.85 | 28,166,691.30 | 40,282,833.83 |
| 小计          | 9,616,557,949.10 | 9,616,557,949.10 | 8,704,456,099.12 | 843,652,324.85 | 28,166,691.30 | 40,282,833.83 |

### （三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，主要包括外汇风险、利率风险。

#### 1、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

（1）公司能源化工板块的主要经营活动在中国境内，商品交易主要以人民币结算，产品有部分出口，在签订合同的同时，与银行同步办理远期结汇业务，规避了汇率波动风险。

（2）公司化工物流板块的业务主要集中在君正物流。

君正物流境内子公司主要经营业务在中国大陆境内，主要业务活动以人民币计价结算，故大部分交易、资产和负债以人民币为单位。君正物流境内子公司虽存在少量外币余额，由于外币结算业务非常有限，目前的外汇风险对于公司的经营影响较小。

君正物流境外子公司业务涉及全球各地，主要业务活动根据其经营所处的经济环境中流通的外币计价并结算，故大部分资产、负债和主营业务收入及成本均以外币为单位。2024 年，君正物流境外子公司美元结算占全部外币结算的 85%以上，承受外汇风险主要与美元有关。此外，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。

公司财务中心负责监控和调整公司外币交易和外币资产及负债的规模，以合理控制外币交易、资产及负债的规模。涉及外汇收支相关的业务时，公司谨慎开展外汇远期、货币掉期等外汇衍生品交易，进行套期保值，以规避和防范汇率波动的风险。

#### 2、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司的利率风险主要产生于银行长期借款、长期应付款，长期借款为浮动利率借款，长期应付款固定资产融资租赁售后租回有浮动利率融资。浮动利率的金融负债使本公司面临利率风险。

公司财务中心持续监控市场利率水平。利率上升会增加浮动利率融资的成本，对本公司的经营业绩产生不利影响。本期公司依据国内外利率市场状况对金融负债做出调整，自低利率地区融资以降低融资成本，调整负债期限和品种以优化负债结构，采取利率互换等工具锁定部分浮动利率融资的成本，这些措施有力的规避了利率风险。

公司开展浮动利率定价的租赁业务时，为规避因浮动利率升高带来的利率波动风险，同步办理了利率互换业务，锁定了未来租赁期间的资金成本。截至 2024 年 12 月 31 日，公司开展的浮动利率衍生品交易业务本金余额为 24,210,419.47 美元。

#### 3、价格风险

本公司持有的交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。本公司承担着证券市场变动的风险，由于投资规模较小，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大影响。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

公司于 2024 年 4 月 25 日召开第六届董事会第六次会议，审议通过了《关于预计 2024 年度开展金融衍生品交易额度的议案》。公司董事会授权公司管理层在有效期内具体办理使用自有资金开展金融衍生品交易业务的相关事宜。

公司开展浮动利率定价的租赁业务时，为规避因浮动利率升高带来的利率波动风险，同步办理了利率互换业务，锁定了未来租赁期间的资金成本。截至 2024 年 12 月 31 日，公司开展的浮动利率衍生品交易业务本金余额为 24,210,419.47 美元。

公司在签订产品出口合同时，为规避汇率波动带来的风险，与银行同步办理了远期结汇业务。截至 2024 年 12 月 31 日，公司开展的远期结汇业务总额为 54,635,804.00 美元。

## 3、金融资产转移

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                         | 期末公允价值        |               |                  | 合计               |
|----------------------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
|                            | 第一层次公允价值计量    | 第二层次公允价值计量    | 第三层次公允价值计量       |                  |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>         |               |               |                  |                  |
| (一) 交易性金融资产                | 14,537,312.73 |               | 1,068,300.00     | 15,605,612.73    |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    | 14,537,312.73 |               | 1,068,300.00     | 15,605,612.73    |
| (1) 债务工具投资                 |               |               |                  |                  |
| (2) 权益工具投资                 | 14,537,312.73 |               |                  | 14,537,312.73    |
| (3) 衍生金融资产                 |               |               |                  |                  |
| (4) 其他                     |               |               | 1,068,300.00     | 1,068,300.00     |
| 2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |               |               |                  |                  |
| (1) 债务工具投资                 |               |               |                  |                  |
| (2) 权益工具投资                 |               |               |                  |                  |
| (二) 其他债权投资                 |               |               |                  |                  |
| (三) 其他权益工具投资               |               | 82,843,882.88 | 732,114,395.74   | 814,958,278.62   |
| (四) 投资性房地产                 |               |               |                  |                  |
| 1.出租用的土地使用权                |               |               |                  |                  |
| 2.出租的建筑物                   |               |               |                  |                  |
| 3.持有并准备增值后转让的土地使用权         |               |               |                  |                  |
| (五) 生物资产                   |               |               |                  |                  |
| 1.消耗性生物资产                  |               |               |                  |                  |
| 2.生产性生物资产                  |               |               |                  |                  |
| (六) 应收款项融资                 |               |               | 321,651,606.40   | 321,651,606.40   |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>      | 14,537,312.73 | 82,843,882.88 | 1,054,834,302.14 | 1,152,215,497.75 |
| (七) 交易性金融负债                |               |               |                  |                  |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |               |               |                  |                  |
| 其中：发行的交易性债券                |               |               |                  |                  |
| 衍生金融负债                     |               |               |                  |                  |
| 其他                         |               |               |                  |                  |
| 2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |               |               |                  |                  |

---

**持续以公允价值计量的负  
债总额**

---

**二、非持续的公允价值计  
量**

---

**(一) 持有待售资产**

---

**非持续以公允价值计量的  
资产总额**

---

**非持续以公允价值计量的  
负债总额**

---

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

适用 不适用

公司持有的权益工具投资为非全国中小企业股份转让系统上市公司股票，期末公允价值按资产负债表日公开交易市场的收盘价确定。

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

适用 不适用

(1) 公司持有全国中小企业股份转让系统上市公司股票，期末公允价值按资产负债表日公开交易市场的收盘价确定；

(2) 公司持有的理财产品，期末按理财网公布净值计量。

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

适用 不适用

(1) 对于持有的部分基金投资，在估值日以其当日的单位份额净值估值，如无法获取当日的单位份额净值，则采用最近一期可取得的单位份额净值进行估值；

(2) 对于持有的其他权益工具投资中的非上市股权，因被投资企业状况稳定，经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，投资成本代表了公允价值的最佳估计数；

(3) 对于持有的应收款项融资，因为其主要为银行承兑汇票，发生损失的可能性很小，可收回金额基本确定，采用票面金额确定其公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

**9、 其他**

适用 不适用

**十四、 关联方及关联交易**

**1、 本企业的母公司情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 母公司名称             | 注册地       | 业务性质 | 注册资本             | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|-------------------|-----------|------|------------------|------------------|-------------------|
| 内蒙古君正能源化工集团股份有限公司 | 乌海市乌达工业园区 | 生产企业 | 8,438,017,390.00 |                  |                   |

本企业最终控制方是杜江涛

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见报告十（十）1。

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

详见报告十（十）3。

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

适用 不适用

| 合营或联营企业名称       | 与本企业关系 |
|-----------------|--------|
| 连云港港口国际石化港务有限公司 | 联营公司   |
| 内蒙古北方蒙西发电有限责任公司 | 联营公司   |

其他说明：

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称            | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------------|-------------|
| 郝虹                 | 其他          |
| 田秀英                | 参股股东        |
| 乌海市君正科技产业集团有限责任公司  | 参股股东        |
| 北京博晖创新生物技术集团股份有限公司 | 其他          |
| 北京博昂尼克微流体技术有限公司    | 其他          |
| 广东卫伦生物制药有限公司       | 其他          |
| 乌海市君正房地产开发有限责任公司   | 其他          |
| 君正国际投资（北京）有限公司     | 其他          |
| 乌海市君正物业服务有限责任公司    | 其他          |
| ADVION INC.        | 其他          |
| 常州领航量子生物医疗科技有限公司   | 其他          |
| 博晖生物制药（内蒙古）有限公司    | 其他          |
| 博晖生物制药（云南）有限公司     | 其他          |
| 乌海如意君正物流有限责任公司     | 其他          |

## 5、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方             | 关联交易内容  | 本期发生额         | 获批的交易额度（如适用） | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额         |
|-----------------|---------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 乌海市君正物业服务有限责任公司 | 接受劳务    | 6,767,335.00  |              |               | 9,884,500.39  |
| 乌海如意君正物流有限责任公司  | 接受劳务    | 2,127,736.00  |              |               |               |
| 连云港港口国际石化港务有限公司 | 接受劳务    | 26,742,531.52 |              |               | 29,990,449.89 |
| ADVION INC.     | 采购商品及服务 | 12,319,223.56 |              |               | 15,079,820.61 |
| 内蒙古北方蒙西发电有限责任公司 | 采购商品    | 185,133.53    |              |               | 185,133.53    |
| 合计              |         | 48,141,959.61 |              |               | 55,139,904.42 |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方             | 关联交易内容 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----------------|--------|--------------|--------------|
| 连云港港口国际石化港务有限公司 | 提供劳务   | 5,864,780.00 | 3,798,120.00 |

|                    |      |               |               |
|--------------------|------|---------------|---------------|
| ADVION INC.        | 销售商品 | 14,339,516.41 | 9,147,067.16  |
| 内蒙古北方蒙西发电有限责任公司    | 销售商品 | 241,860.71    | 1,192,111.20  |
| 北京博晖创新生物技术集团股份有限公司 | 销售商品 | 107,426.08    | 61,947.84     |
| 合计                 |      | 20,553,583.20 | 14,199,246.20 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称           | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入  | 上期确认的租赁收入  |
|-----------------|--------|------------|------------|
| 连云港港口国际石化港务有限公司 | 房屋及租赁物 | 512,805.19 | 508,511.40 |

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称            | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） |       | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） |       | 支付的租金        |              | 承担的租赁负债利息支出 |            | 增加的使用权资产 |       |
|------------------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|--------------|--------------|-------------|------------|----------|-------|
|                  |        | 本期发生额                       | 上期发生额 | 本期发生额                  | 上期发生额 | 本期发生额        | 上期发生额        | 本期发生额       | 上期发生额      | 本期发生额    | 上期发生额 |
| 乌海市君正房地产开发有限责任公司 | 租赁房屋   |                             |       |                        |       | 4,042,571.00 | 4,042,571.00 | 87,292.70   | 257,919.71 |          |       |

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 被担保方                         | 担保金额       | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| 内蒙古君正化工有限责任公司                | 30,000.00  | 2024.4.24  | 2030.10.18 | 否          |
| 内蒙古君正化工有限责任公司                | 152,000.00 | 2024.5.21  | 2031.4.22  | 否          |
| 内蒙古君正化工有限责任公司                | 29,100.00  | 2024.9.13  | 2031.4.22  | 否          |
| 内蒙古君正化工有限责任公司                | 19,850.00  | 2023.6.30  | 2026.6.29  | 否          |
| 内蒙古君正化工有限责任公司                | 17,850.00  | 2024.3.21  | 2027.3.19  | 否          |
| 内蒙古君正化工有限责任公司                | 16,000.00  | 2024.6.26  | 2025.6.26  | 否          |
| 内蒙古君正化工有限责任公司                | 10,000.00  | 2024.7.15  | 2025.7.15  | 否          |
| 内蒙古君正化工有限责任公司                | 29,950.00  | 2024.7.11  | 2027.7.9   | 否          |
| 内蒙古君正化工有限责任公司                | 9,950.00   | 2024.8.1   | 2027.7.30  | 否          |
| 内蒙古君正化工有限责任公司                | 20,950.00  | 2024.8.30  | 2027.8.26  | 否          |
| 内蒙古君正化工有限责任公司                | 10,000.00  | 2024.8.15  | 2026.8.14  | 否          |
| 内蒙古君正化工有限责任公司                | 20,000.00  | 2024.5.10  | 2025.5.13  | 否          |
| 内蒙古君正化工有限责任公司                | 20,000.00  | 2024.5.22  | 2025.3.5   | 否          |
| 内蒙古君正化工有限责任公司                | 2,000.00   | 2024.7.18  | 2025.5.9   | 否          |
| 内蒙古君正化工有限责任公司                | 3,950.00   | 2024.7.18  | 2025.6.11  | 否          |
| 内蒙古君正化工有限责任公司                | 1,050.00   | 2024.7.18  | 2025.6.27  | 否          |
| 内蒙古君正化工有限责任公司                | 10,000.00  | 2024.7.18  | 2025.7.11  | 否          |
| 内蒙古君正化工有限责任公司                | 10,000.00  | 2024.8.1   | 2025.7.31  | 否          |
| 内蒙古君正化工有限责任公司                | 62.86      | 2024.11.23 | 2025.11.23 | 否          |
| 内蒙古君正化工有限责任公司                | 144.10     | 2024.3.5   | 2024.9.10  | 否          |
| 鄂尔多斯市君正能源化工有限公司              | 45,000.00  | 2017.7.1   | 2026.11.1  | 否          |
| 鄂尔多斯市君正能源化工有限公司              | 15,000.00  | 2016.3.4   | 2025.7.4   | 否          |
| 鄂尔多斯市君正能源化工有限公司              | 9,950.00   | 2024.3.21  | 2026.3.20  | 否          |
| 鄂尔多斯市君正能源化工有限公司              | 19,950.00  | 2024.3.25  | 2027.3.25  | 否          |
| 鄂尔多斯市君正能源化工有限公司              | 19,950.00  | 2024.5.10  | 2027.5.6   | 否          |
| 鄂尔多斯市君正能源化工有限公司              | 19,950.00  | 2024.5.10  | 2027.5.6   | 否          |
| 鄂尔多斯市君正能源化工有限公司              | 20,000.00  | 2024.9.23  | 2027.9.9   | 否          |
| 鄂尔多斯市君正能源化工有限公司              | 10,000.00  | 2024.8.15  | 2026.8.14  | 否          |
| 鄂尔多斯市君正能源化工有限公司              | 20,000.00  | 2024.5.10  | 2025.4.23  | 否          |
| 鄂尔多斯市君正能源化工有限公司              | 20,000.00  | 2024.5.22  | 2025.5.23  | 否          |
| SC VIRGO SHIPPING CO.,LTD.   | 7,907.24   | 2019.7.25  | 2028.1.15  | 否          |
| SC TAURUS SHIPPING CO.,LTD.  | 6,685.21   | 2019.7.25  | 2027.10.18 | 否          |
| SC SCORPIO SHIPPING CO.,LTD. | 6,685.21   | 2019.7.25  | 2027.8.15  | 否          |
| 上海君正物流有限公司                   | 50,818.21  | 2019.4.18  | 2026.12.15 | 否          |
| 合计                           | 684,752.83 |            |            |            |

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

本公司合并报表范围内控股子公司之间的担保：

单位：万元 币种：人民币

| 担保方             | 被担保方                                       | 担保金额      | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------------|--|-----------|------------|------------|------------|
| 鄂尔多斯市君正能源化工有限公司 | 上海君正物流有限公司                                 | 15,245.46 | 2019.4.18  | 2026.12.15 | 否          |
| 鄂尔多斯市君正能源化工有限公司 | 连云港港口国际石化仓储有限公司                            | 3,572.00  | 2019.12.26 | 2025.12.20 | 否          |
| 上海君正物流有限公司      | 上海君正船务有限公司                                 | 374.88    | 2022.7.8   | 2025.7.7   | 否          |
| 上海君正物流有限公司      | 上海君正船务有限公司                                 | 374.88    | 2022.7.8   | 2025.7.7   | 否          |
| 上海君正物流有限公司      | 上海君正船务有限公司                                 | 320.80    | 2022.10.21 | 2025.10.20 | 否          |
| 上海君正物流有限公司      | 上海君正船务有限公司                                 | 320.80    | 2022.10.21 | 2025.10.20 | 否          |
| 上海君正船务有限公司      | 上海君正思多而特船务有限公司                             | 4,711.18  | 2023.5.30  | 2026.5.29  | 否          |
| 上海君正船务有限公司      | 上海君正思多而特船务有限公司                             | 4,711.18  | 2023.5.30  | 2026.5.29  | 否          |
| 上海君正船务有限公司      | SC International FZE                       | 23,283.20 | 2024.6.4   | 2027.6.3   | 否          |
| 上海君正船务有限公司      | JZ Logistics Holding(Overseas) Co.,Limited | 24,738.40 | 2024.6.4   | 2027.6.3   | 否          |
| 上海君正船务有限公司      | JZ Logistics Holding(Overseas) Co.,Limited | 24,738.40 | 2024.6.4   | 2027.6.3   | 否          |
| 上海君正船务有限公司      | JZ Logistics Holding(Overseas) Co.,Limited | 24,738.40 | 2024.6.4   | 2027.6.3   | 否          |
| 上海君正船务有限公司      | JZ Logistics Holding(Overseas) Co.,Limited | 24,738.40 | 2024.6.4   | 2027.6.3   | 否          |
| 上海君正船务有限公司      | JZ Tank Container FZE                      | 24,738.40 | 2024.9.14  | 2027.9.13  | 否          |
| 上海君正船务有限公司      | JZ Tank Container FZE                      | 24,738.40 | 2024.9.14  | 2027.9.13  | 否          |
| 上海君正船务有限公司      | JZ Tank Container FZE                      | 24,738.40 | 2024.9.14  | 2027.9.13  | 否          |
| 上海君正船务有限公司      | JZ Tank Container FZE                      | 24,738.40 | 2024.9.14  | 2027.9.13  | 否          |
| 上海君正船务有限公司      | JZ Tank Container FZE                      | 24,738.40 | 2024.9.14  | 2027.9.13  | 否          |

| 公司                           |                       |            |           |           |   |
|------------------------------|-----------------------|------------|-----------|-----------|---|
| Dorval SC Singapore PTE.LTD. | Doval SC Tankers Inc. | 3,467.52   | 2021.8.24 | 2034.8.20 | 否 |
| Blue Rock Carrier Inc.       | Doval SC Tankers Inc. | 3,467.52   | 2021.8.24 | 2034.8.20 | 否 |
| 合计                           |                       | 282,495.02 |           |           |   |

### (5) 关联方资金拆借

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方             | 拆借金额          | 起始日        | 到期日        | 说明           |
|-----------------|---------------|------------|------------|--------------|
| 拆出              |               |            |            |              |
| 连云港港口国际石化港务有限公司 | 34,300,000.00 | 2022.5.27  | 2025.5.27  | 已收回 2,450 万元 |
| 连云港港口国际石化港务有限公司 | 17,150,000.00 | 2022.5.27  | 2025.5.27  |              |
| 连云港港口国际石化港务有限公司 | 17,150,000.00 | 2022.11.28 | 2025.11.28 |              |

其他说明：

为满足参股公司连云港港口国际石化港务有限公司（以下简称“石化港务”）经营和发展的资金需求，公司全资子公司君正物流和江苏连云港港口股份有限公司作为石化港务股东，按持股比例向石化港务提供财务资助合计 1.4 亿元，其中君正物流持有石化港务 49% 股份，提供财务资助 6,860.00 万元，期限为三年，年利率为 4.35%，按年付息，到期后一次还本。本事项已经公司第五届董事会第十五次会议、2021 年年度股东大会审议通过。上述事项的具体内容详见公司于 2022 年 4 月 30 日、5 月 21 日在《中国证券报》《上海证券报》及上交所网站披露的相关公告。

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用  不适用

### (7) 关键管理人员报酬

适用  不适用

### (8) 其他关联交易

适用  不适用

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

### (1) 应收项目

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称  | 关联方             | 期末余额          |      | 期初余额          |      |
|-------|-----------------|---------------|------|---------------|------|
|       |                 | 账面余额          | 坏账准备 | 账面余额          | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 连云港港口国际石化港务有限公司 | 46,187,093.73 |      | 49,000,000.00 |      |
| 应收账款  | 连云港港口国际石化港      | 735,000.00    |      |               |      |

| 务有限公司 |                        |               |               |
|-------|------------------------|---------------|---------------|
| 应收账款  | 内蒙古北方蒙西发电有<br>限责任公司    | 241,860.71    |               |
| 应收账款  | ADVION INC.            | 13,016,629.57 | 11,922,906.09 |
| 应收账款  | 北京博晖创新生物技术<br>集团股份有限公司 | 128,068.63    | 58,539.25     |

**(2) 应付项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称  | 关联方              | 期末账面余额        | 期初账面余额       |
|-------|------------------|---------------|--------------|
| 应付账款  | 乌海市君正物业服务有限责任公司  | 84,670.00     | 434,770.34   |
| 应付账款  | 连云港港口国际石化港务有限公司  | 18,124,301.53 | 2,153,136.99 |
| 应付账款  | ADVION INC.      | 2,262,103.58  | 3,674,804.50 |
| 其他应付款 | 乌海市君正物业服务有限责任公司  |               | 50,000.00    |
| 租赁负债  | 乌海市君正房地产开发有限责任公司 |               | 3,762,774.90 |
| 合同负债  | 连云港港口国际石化港务有限公司  | 175.15        |              |

**(3) 其他项目**

□适用 √不适用

**7、 关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十五、 股份支付****1、 各项权益工具**

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 本期股份支付费用**

□适用 √不适用

**5、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十六、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

□适用 √不适用

## 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

□适用 √不适用

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

## 3、其他

√适用 □不适用

## (1) 抵押情况

单位：元 币种：人民币

| 抵押物所有权人                       | 抵押物        | 抵押物类别 | 抵押期限                 | 借款人                          | 借款金额           | 净值             |
|-------------------------------|------------|-------|----------------------|------------------------------|----------------|----------------|
| 内蒙古君正能源化工集团股份有限公司             | 机器设备       | 固定资产  | 2017.7.1-2026.11.1   | 鄂尔多斯市君正能源化工有限公司              | 450,000,000.00 |                |
| 内蒙古君正化工有限责任公司                 | 机器设备       | 固定资产  |                      |                              |                | 15,656,120.36  |
| 内蒙古君正化工有限责任公司                 | 土地使用权      | 无形资产  |                      |                              |                | 104,992,193.75 |
| 鄂尔多斯市君正能源化工有限公司               | 机器设备       | 固定资产  | 2016.3.4-2025.7.4    | 鄂尔多斯市君正能源化工有限公司              | 150,000,000.00 | 2,931,394.05   |
| 内蒙古君正化工有限责任公司                 | 房屋建筑物      | 固定资产  |                      |                              |                | 16,878,437.00  |
| 内蒙古君正化工有限责任公司                 | 土地使用权      | 无形资产  |                      |                              |                | 13,960,458.28  |
| 连云港港口国际石化仓储有限公司               | 储罐及码头房屋建筑物 | 固定资产  | 2016.1.28-2025.12.20 | 连云港港口国际石化仓储有限公司              | 35,720,000.00  | 89,238,511.19  |
|                               | 土地使用权      | 无形资产  |                      |                              |                | 57,080,963.71  |
| Dorval SC Singapore PTE. LTD. | 船舶         | 固定资产  | 2019.12.5-2030.10.9  | Dorval SC Singapore PTE.LTD. | 38,673,145.70  | 133,764,634.49 |
| Dorval SC Singapore PTE. LTD. | 船舶         | 固定资产  | 2021.8.24-2034.8.20  | Dorval SC Tankers Inc.       | 34,675,212.33  | 127,834,800.41 |
| 上海君正物流有限公司                    | 船舶         | 固定资产  | 2019.4.18-2019.12.31 | 上海君正物流有限公司                   |                | 58,542,061.04  |

## (2) 担保资产情况

关联担保情况详见报告十（十四）5 关联交易情况。

**十七、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                 |                  |
|-----------------|------------------|
| 拟分配的利润或股利       | 1,265,702,608.50 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | -                |

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用

本公司控股股东杜江涛股份质押情况：截至 2025 年 4 月 25 日，杜江涛持有本公司股份总数 269,568 万股，其中已质押股份 48,000 万股，占杜江涛持有本公司股份总数的 17.81%，占本公司总股本的 5.69%。

**十八、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1) 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2) 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、重要债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换****(1) 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2) 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

适用  不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 2 个经营分部，本公司的管理层定期评价下述分部的经营成果，以决定向其分配资源评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 2 个报告分部，分别为能源化工分部、化工物流分部。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

### (2) 报告分部的财务信息

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 能源化工分部            | 化工物流分部            | 分部间抵销             | 合计                |
|-------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 营业总收入 | 17,792,226,810.19 | 7,424,031,868.17  | -5,101,360.56     | 25,211,157,317.80 |
| 营业总成本 | 16,066,918,155.39 | 6,435,882,923.02  | -2,795,543.90     | 22,500,005,534.51 |
| 利润总额  | 2,248,207,752.76  | 945,400,905.62    | -2,305,816.66     | 3,191,302,841.72  |
| 所得税费用 | 313,043,293.04    | -465,171.52       |                   | 312,578,121.52    |
| 净利润   | 1,935,164,459.72  | 945,866,077.14    | -2,305,816.66     | 2,878,724,720.20  |
| 资产总额  | 36,261,099,255.87 | 14,636,870,110.97 | -8,075,110,122.26 | 42,822,859,244.58 |
| 负债总额  | 12,447,369,656.06 | 6,931,582,137.92  | -4,552,168,039.00 | 14,826,783,754.98 |

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

适用  不适用

### (4) 其他说明

适用  不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用  不适用

## 8、其他

适用  不适用

(1) 2007 年 4 月 15 日，本公司与内蒙古自治区第九地质矿产勘查开发院（以下简称“九勘院”）签订了《出资人协议》，合资设立了锡林浩特市君正，其中，本公司以现金出资 9,200 万元，占锡林浩特市君正注册资本的 92%；九勘院以内蒙古东乌珠穆沁旗乌尼特煤田二分场矿区煤炭资源的探矿权出资，依据内蒙古科伟资产评估有限责任公司于 2007 年 4 月 15 日出具的经各出资人确认的内科伟矿评字[2007]020 号《资产评估报告》，九勘院出资的探矿权评估值为 801.33 万元，其以探矿权作价出资 800 万元，占锡林浩特市君正注册资本的 8%。公司在首次公开发行股票时，公司股东杜江涛及君正科技作出了《关于锡林浩特市君正能源化工有限责任公司取得采矿权风险的承诺》，承诺内容为：如因内蒙古自治区第九地质矿产勘查开发院违约及国家、地方

政策变更导致探矿权无法办理转移手续，本公司已投入的煤矿资源储量勘查费用的损失及其他与上述事项相关的一切损失由本人及本公司承担。

(2) 锡林浩特市君正成立后，由具有勘查资质的九勘院对乌尼特煤田二分场矿区进行煤炭储量勘查，锡林浩特市君正于 2007 年至 2009 年期间就上述煤炭储量勘查事宜累计投入 2,870 万元储量勘查费用。上述矿区目前已经完成详查工作，初步探明乌尼特煤田二分场矿区煤炭储量 18 亿吨，煤种为低硫、特低磷、中灰的高热值褐煤，并取得内蒙古自治区国土资源厅出具的《关于<内蒙古自治区东乌珠穆沁旗乌尼特煤田二分场矿区煤炭资源储量核实报告>矿产资源储量评审备案证明》（内国土资储备字[2008]83 号）。对于锡林浩特市君正已支付的上述 2,870 万元勘查费用，杜江涛及君正科技承诺：君正集团如认为已支付的 2,870 万元储量勘查费用无法为其带来预期的经济利益，可随时要求杜江涛及君正科技承担上述勘查费用及与该事项相关的一切损失。

## 十九、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|------------|--------------|--------------|
| 1 年以内      |              |              |
| 其中：1 年以内分项 |              |              |
| 6 个月以内     | 8,076,450.00 | 5,468,561.07 |
| 6 个月至 1 年  |              |              |
| 1 年以内小计    | 8,076,450.00 | 5,468,561.07 |
| 1 至 2 年    |              |              |
| 2 至 3 年    |              |              |
| 3 年以上      |              |              |
| 3 至 4 年    |              |              |
| 4 至 5 年    |              |              |
| 5 年以上      |              | 2,995,476.75 |
| 合计         | 8,076,450.00 | 8,464,037.82 |

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|                      | 账面余额         |        | 坏账准备 |          | 账面价值         | 账面余额         |        | 坏账准备         |          | 账面价值         |
|----------------------|--------------|--------|------|----------|--------------|--------------|--------|--------------|----------|--------------|
|                      | 金额           | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |              | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |              |
| 按单项计提坏账准备            |              |        |      |          |              |              |        |              |          |              |
| 其中:                  |              |        |      |          |              |              |        |              |          |              |
| 按组合计提坏账准备            | 8,076,450.00 | 100.00 |      |          | 8,076,450.00 | 8,464,037.82 | 100.00 | 2,995,476.75 | 35.39    | 5,468,561.07 |
| 其中:                  |              |        |      |          |              |              |        |              |          |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 8,076,450.00 | 100.00 |      |          | 8,076,450.00 | 8,464,037.82 | 100.00 | 2,995,476.75 | 35.39    | 5,468,561.07 |
| 合计                   | 8,076,450.00 | /      | /    | /        | 8,076,450.00 | 8,464,037.82 | /      | 2,995,476.75 | /        | 5,468,561.07 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

| 名称     | 期末余额         |      |          |
|--------|--------------|------|----------|
|        | 应收账款         | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 6 个月以内 | 8,076,450.00 |      |          |
| 合计     | 8,076,450.00 |      |          |

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(3) 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别       | 期初余额         | 本期变动金额 |              |       |      | 期末余额 |
|----------|--------------|--------|--------------|-------|------|------|
|          |              | 计提     | 收回或转回        | 转销或核销 | 其他变动 |      |
| 应收账款坏账准备 | 2,995,476.75 |        | 2,995,476.75 |       |      |      |
| 合计       | 2,995,476.75 |        | 2,995,476.75 |       |      |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

适用  不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用  不适用

应收账款核销说明：

适用  不适用

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额     | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------|--------------|----------|---------------|--------------------------|----------|
| 第一名  | 8,076,450.00 |          | 8,076,450.00  | 100.00                   |          |
| 合计   | 8,076,450.00 |          | 8,076,450.00  | 100.00                   |          |

其他说明：

适用  不适用

**2、其他应收款**

项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息  |                  |                  |
| 应收股利  |                  |                  |
| 其他应收款 | 4,882,814,882.01 | 6,797,817,633.88 |
| 合计    | 4,882,814,882.01 | 6,797,817,633.88 |

其他说明：

适用  不适用

**应收利息**

**(1) 应收利息分类**

适用  不适用

**(2) 重要逾期利息**

适用  不适用

**(3) 按坏账计提方法分类披露**

适用  不适用

按单项计提坏账准备：

适用  不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5) 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6) 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(7) 应收股利**

适用 不适用

**(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(9) 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用**(11) 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(12) 本期实际核销的应收股利情况**适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(13) 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|------------|------------------|------------------|
| 1 年以内      |                  |                  |
| 其中：1 年以内分项 |                  |                  |
| 6 个月以内     | 4,875,438,574.49 | 6,797,645,804.27 |
| 6 个月至 1 年  | 6,210,552.74     |                  |
| 1 年以内小计    | 4,881,649,127.23 | 6,797,645,804.27 |
| 1 至 2 年    | 1,707,391.08     | 156,101.00       |
| 2 至 3 年    |                  | 50,000.00        |
| 3 年以上      |                  |                  |
| 3 至 4 年    | 50,000.00        |                  |
| 4 至 5 年    |                  | 20,718.82        |
| 5 年以上      | 6,491,015.03     | 7,391,215.03     |
| 合计         | 4,889,897,533.34 | 6,805,263,839.12 |

**(14) 按款项性质分类情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|------|------------------|------------------|
| 备用金  | 3,908,996.12     | 3,676,887.87     |
| 往来款  | 4,885,738,537.22 | 6,801,336,951.25 |
| 保证金  | 250,000.00       | 250,000.00       |
| 合计   | 4,889,897,533.34 | 6,805,263,839.12 |

**(15) 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段                 | 第二阶段                         | 第三阶段                         | 合计           |
|----------------|----------------------|------------------------------|------------------------------|--------------|
|                | 未来12个月<br>预期信用<br>损失 | 整个存续期预期<br>信用损失(未发生<br>信用减值) | 整个存续期预期<br>信用损失(已发生<br>信用减值) |              |
| 2024年1月1日余额    | 7,446,205.24         |                              |                              | 7,446,205.24 |
| 2024年1月1日余额在本期 |                      |                              |                              |              |
| --转入第二阶段       |                      |                              |                              |              |
| --转入第三阶段       |                      |                              |                              |              |
| --转回第二阶段       |                      |                              |                              |              |
| --转回第一阶段       |                      |                              |                              |              |
| 本期计提           | 366,952.82           |                              |                              | 366,952.82   |
| 本期转回           | 730,506.73           |                              |                              | 730,506.73   |
| 本期转销           |                      |                              |                              |              |
| 本期核销           |                      |                              |                              |              |
| 其他变动           |                      |                              |                              |              |
| 2024年12月31日余额  | 7,082,651.33         |                              |                              | 7,082,651.33 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(16) 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别    | 期初余额         | 本期变动金额     |            |       | 期末余额         |
|-------|--------------|------------|------------|-------|--------------|
|       |              | 计提         | 收回或转回      | 转销或核销 |              |
| 其他应收款 |              |            |            |       |              |
| 坏账准备  | 7,446,205.24 | 366,952.82 | 730,506.73 |       | 7,082,651.33 |
| 合计    | 7,446,205.24 | 366,952.82 | 730,506.73 |       | 7,082,651.33 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(17) 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(18) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额             | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄     | 坏账准备期末余额 |
|------|------------------|---------------------|-------|--------|----------|
| 第一名  | 2,067,909,403.31 | 42.29               | 内部往来款 | 6 个月以内 |          |
| 第二名  | 1,176,064,765.34 | 24.05               | 内部往来款 | 6 个月以内 |          |
| 第三名  | 624,051,241.72   | 12.76               | 内部往来款 | 6 个月以内 |          |
| 第四名  | 423,779,207.90   | 8.67                | 内部往来款 | 6 个月以内 |          |
| 第五名  | 290,000,000.00   | 5.93                | 内部往来款 | 6 个月以内 |          |
| 合计   | 4,581,804,618.27 | 93.70               | /     | /      |          |

**(19) 因资金集中管理而列报于其他应收款**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**3、长期股权投资**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额              |      |                   | 期初余额              |      |                   |
|------------|-------------------|------|-------------------|-------------------|------|-------------------|
|            | 账面余额              | 减值准备 | 账面价值              | 账面余额              | 减值准备 | 账面价值              |
| 对子公司投资     | 8,737,667,001.81  |      | 8,737,667,001.81  | 8,737,667,001.81  |      | 8,737,667,001.81  |
| 对联营、合营企业投资 | 2,356,170,886.57  |      | 2,356,170,886.57  | 2,175,480,764.14  |      | 2,175,480,764.14  |
| 合计         | 11,093,837,888.38 |      | 11,093,837,888.38 | 10,913,147,765.95 |      | 10,913,147,765.95 |

**(1) 对子公司投资**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位                                    | 期初余额<br>(账面价值)   | 减值<br>准备<br>期初<br>余额 | 本期增减变动   |          |                |    | 期末余额<br>(账面价值)   | 减值<br>准备<br>期末<br>余额 |
|--|------------------|----------------------|----------|----------|----------------|----|------------------|----------------------|
|  |                  |                      | 追加<br>投资 | 减少<br>投资 | 计提<br>减值<br>准备 | 其他 |                  |                      |
| 珠海奥森投资有<br>限公司                           | 500,000,000.00   |                      |          |          |                |    | 500,000,000.00   |                      |
| 乌海市君正供水<br>有限责任公司                        | 9,500,000.00     |                      |          |          |                |    | 9,500,000.00     |                      |
| Lion Legend<br>International<br>Limited. | 316,910,500.00   |                      |          |          |                |    | 316,910,500.00   |                      |
| 锡林浩特市君正<br>能源化工有限责<br>任公司                | 92,000,000.00    |                      |          |          |                |    | 92,000,000.00    |                      |
| 锡林郭勒盟君正<br>能源化工有限责<br>任公司                | 1,000,000.00     |                      |          |          |                |    | 1,000,000.00     |                      |
| 乌海市君正矿业<br>有限责任公司                        | 50,000,000.00    |                      |          |          |                |    | 50,000,000.00    |                      |
| 乌海市神华君正<br>实业有限责任公<br>司                  | 67,387,448.97    |                      |          |          |                |    | 67,387,448.97    |                      |
| 内蒙古君正化工<br>有限责任公司                        | 7,195,859,052.84 |                      |          |          |                |    | 7,195,859,052.84 |                      |
| 内蒙古君正集团<br>企业管理(北京)<br>有限公司              | 5,000,000.00     |                      |          |          |                |    | 5,000,000.00     |                      |
| 伊金霍洛旗君正<br>矿业有限公司                        | 10,000.00        |                      |          |          |                |    | 10,000.00        |                      |
| 拉萨经济技术开<br>发区盛泰信息科<br>技发展有限公司            | 500,000,000.00   |                      |          |          |                |    | 500,000,000.00   |                      |
| 合计                                       | 8,737,667,001.81 |                      |          |          |                |    | 8,737,667,001.81 |                      |

**(2) 对联营、合营企业投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位       | 期初余额             | 本期增减变动 |      |                |               |        |                 |        | 期末余额 | 减值准备期末余额         |
|------------|------------------|--------|------|----------------|---------------|--------|-----------------|--------|------|------------------|
|            |                  | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益    | 其他综合收益调整      | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润     | 计提减值准备 |      |                  |
| 一、合营企业     |                  |        |      |                |               |        |                 |        |      |                  |
| 小计         |                  |        |      |                |               |        |                 |        |      |                  |
| 二、联营企业     |                  |        |      |                |               |        |                 |        |      |                  |
| 天弘基金管理有限公司 | 2,175,480,764.14 |        |      | 262,001,076.95 | 68,060,177.48 |        | -149,371,132.00 |        |      | 2,356,170,886.57 |
| 小计         | 2,175,480,764.14 |        |      | 262,001,076.95 | 68,060,177.48 |        | -149,371,132.00 |        |      | 2,356,170,886.57 |
| 合计         | 2,175,480,764.14 |        |      | 262,001,076.95 | 68,060,177.48 |        | -149,371,132.00 |        |      | 2,356,170,886.57 |

**(3) 长期股权投资的减值测试情况**

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本****(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 1,427,237,512.07 | 1,122,689,747.19 | 1,323,121,419.85 | 1,256,320,899.24 |
| 其他业务 | 69,255,252.99    | 61,578,947.36    | 43,208,051.88    | 33,396,654.91    |
| 合计   | 1,496,492,765.06 | 1,184,268,694.55 | 1,366,329,471.73 | 1,289,717,554.15 |

**(2) 营业收入、营业成本的分解信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类       | 能源化工板块分部         |                  | 合计               |                  |
|------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|            | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 商品类型       |                  |                  |                  |                  |
| 电力和热力      | 1,419,880,067.18 | 1,121,131,888.08 | 1,419,880,067.18 | 1,121,131,888.08 |
| 其他         | 76,612,697.88    | 63,136,806.47    | 76,612,697.88    | 63,136,806.47    |
| 小计         | 1,496,492,765.06 | 1,184,268,694.55 | 1,496,492,765.06 | 1,184,268,694.55 |
| 按经营地区分类    |                  |                  |                  |                  |
| 境内         | 1,496,492,765.06 | 1,184,268,694.55 | 1,496,492,765.06 | 1,184,268,694.55 |
| 境外         |                  |                  |                  |                  |
| 小计         | 1,496,492,765.06 | 1,184,268,694.55 | 1,496,492,765.06 | 1,184,268,694.55 |
| 按商品转让的时间分类 |                  |                  |                  |                  |
| 某一时点内转让    | 1,496,492,765.06 | 1,184,268,694.55 | 1,496,492,765.06 | 1,184,268,694.55 |
| 某一时段内转让    |                  |                  |                  |                  |
| 小计         | 1,496,492,765.06 | 1,184,268,694.55 | 1,496,492,765.06 | 1,184,268,694.55 |
| 合计         | 1,496,492,765.06 | 1,184,268,694.55 | 1,496,492,765.06 | 1,184,268,694.55 |

其他说明：

□适用 √不适用

**(3) 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4) 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(5) 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额          | 上期发生额            |
|----------------------|----------------|------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益       | 600,000,000.00 | 3,800,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益       | 291,380,393.29 | 219,629,147.09   |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 2,824,223.28   | 1,882,815.52     |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |                | 13,222,961.38    |
| 合计                   | 894,204,616.57 | 4,034,734,923.99 |

其他说明：

报告期，投资收益较上期减少 3,140,530,307.42 元，减少比例为 77.84%，主要变动原因为：本期收到子公司分红较上期减少 3,200,000,000.00 元。

## 6、其他

□适用 √不适用

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 金额             | 说明  |
|--|----------------|---|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分  | 255,640,897.85 | 主要为公司子公司鄂尔多斯君正出售成都柏奥特克 21.51% 股份，确认处置收益 182,351,918.19 元；公司及子公司君正化工收到持有华泰保险集团股份有限公司股份期间应享有的过渡期收益 64,515,000.00 元。 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | 48,279,325.95  |   |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | -1,094,248.64  |   |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费  | 4,247,660.16   |   |
| 委托他人投资或管理资产的损益   |                |   |
| 对外委托贷款取得的损益  |                |   |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失  |                |   |

|  |                |   |
|--|----------------|---|
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                  | 2,360.18       |   |
| 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 |                |   |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                          |                |   |
| 非货币性资产交换损益   |                |   |
| 债务重组损益   | 580,859.79     |   |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等                     |                |   |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响                         |                |   |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用                             |                |   |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益               |                |   |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                     |                |   |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益                                     |                |   |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                |                |   |
| 受托经营取得的托管费收入   |                |   |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                   | -56,826,727.59 | 主要为公司子公司君正化工、君正矿业合计向乌海市教育局捐赠 59,000,000.00 元。 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                    | 24,000.00      |   |
| 减：所得税影响额   | 19,346,357.14  |   |
| 少数股东权益影响额（税后）  | 243,188.15     |   |
| 合计   | 231,264,582.41 |   |

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

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用  不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 10.48         | 0.3323 | 0.3323 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 9.61          | 0.3049 | 0.3049 |

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**4、 其他**

适用 不适用

董事长：乔振宇

董事会批准报送日期：2025 年 4 月 26 日

**修订信息**

适用 不适用