

公司代码：600516

公司简称：方大炭素

方大炭素新材料科技股份有限公司 2022 年半年度报告



重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人党锡江、主管会计工作负责人于泳及会计机构负责人（会计主管人员）赵尔琴声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

报告涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述受市场变化等多方面因素影响，并不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了围绕公司经营可能存在的主要风险，敬请查阅第五节其他披露事项中关于可能面对的风险部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	16
第五节	环境与社会责任.....	20
第六节	重要事项.....	26
第七节	股份变动及股东情况.....	35
第八节	优先股相关情况.....	38
第九节	债券相关情况.....	38
第十节	财务报告.....	39

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	报告期内在《中国证券报》《上海证券报》及上海证券交易所网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	载有董事长签名的2022年半年度报告文本原件。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、方大炭素	指	方大炭素新材料科技股份有限公司
方大集团	指	辽宁方大集团实业有限公司
上海沪旭	指	上海沪旭投资管理有限公司
方大特钢	指	方大特钢科技股份有限公司
江西贸易	指	江西海鸥贸易有限公司
南昌沪旭	指	南昌沪旭钢铁产业投资合伙企业（有限合伙）
中兴商业	指	中兴-沈阳商业大厦（集团）股份有限公司
北京方大	指	北京方大炭素科技有限公司
京方大	指	京方大（天津）国际贸易有限公司
四川达兴	指	四川达兴宝化化工有限公司
达州钢铁	指	四川省达州钢铁集团有限责任公司
江苏方大	指	江苏方大炭素化工有限公司
合肥炭素	指	合肥炭素有限责任公司
方大高新	指	抚顺方大高新材料有限公司
成都炭材	指	成都方大炭炭复合材料股份有限公司（原成都炭素有限责任公司）
抚顺炭素	指	抚顺炭素有限责任公司
眉山蓉光	指	眉山方大蓉光有限责任公司
上海方大	指	上海方大投资管理有限责任公司
天津沪旭海河	指	天津沪旭海河投资管理有限公司
海河基金	指	天津市海河产业基金合伙企业（有限合伙）
海河方大基金	指	天津海河方大产业投资基金合伙企业（有限合伙）
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
本报告期	指	2022 年上半年

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	方大炭素新材料科技股份有限公司
公司的中文简称	方大炭素
公司的外文名称	FangDa Carbon New Material Co., Ltd
公司的法定代表人	党锡江

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	庄晓茹	张爱艳
联系地址	甘肃省兰州市红古区海石湾镇炭素路11号	甘肃省兰州市红古区海石湾镇炭素路11号
电话	0931-6239106	0931-6239195
传真	0931-6239221	0931-6239221
电子信箱	fdts730084@fangdacarbon.com	fdts730084@fangdacarbon.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	甘肃省兰州市红古区海石湾镇炭素路11号
公司注册地址的历史变更情况	根据甘肃省公安机关“一标三实”二维码标准地址登记要求，经公安机关、民政部门核准，公司登记地址变更为甘肃省兰州市红古区海石湾镇炭素路11号。2020年9月8日和2020年9月24日公司分别召开第七届董事会第三十六次临时会议和2020年第五次临时股东大会审议通过了《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》，并于2020年9月28日完成工商变更登记手续，领取新的营业执照。
公司办公地址	甘肃省兰州市红古区海石湾镇炭素路11号
公司办公地址的邮政编码	730084
公司网址	http://www.fdtsgs.com
电子信箱	fdts730084@fangdacarbon.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	方大炭素新材料科技股份有限公司董事会秘书处

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	方大炭素	600516	ST方大

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	2,671,088,744.12	2,364,170,550.47	12.98
归属于上市公司股东的净利润	340,730,796.76	502,113,306.19	-32.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	417,712,164.85	457,568,053.18	-8.71
经营活动产生的现金流量净额	260,408,065.30	589,822,637.97	-55.85
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	15,138,198,475.38	14,764,688,049.15	2.53
总资产	20,100,711,748.14	18,502,948,253.96	8.64

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0895	0.1319	-32.14
稀释每股收益(元/股)	0.0895	0.1319	-32.14
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.1098	0.1202	-8.65
加权平均净资产收益率(%)	2.28	3.37	减少 1.09 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	2.80	3.07	减少 0.27 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期，公司紧盯市场变化，抢抓市场机遇，灵活调整产品结构，炭块类产品增量增效，多措并举促增长扩收入，营业收入较上年同期增长 12.98%，销售毛利率同比略有下降；受原料价格上涨，公允价值变动等因素影响，归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降 32.14%；经营活动产生的现金流量净额较同期下降 55.85%，主要为报告期购买原料、工程物资较上年同期增加所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	3,032,341.27	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	21,093,459.30	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	1,078,706.03	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-114,922,630.58	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	35,223.73	
对外委托贷款取得的损益		
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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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	-1,510,009.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	502,337.07	
减：所得税影响额	-14,045,081.02	
少数股东权益影响额（税后）	335,876.79	
合计	-76,981,368.09	

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项目的情况说明

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司主要从事炭素产品的研发、生产和销售。主营包括石墨电极、炭砖类产品、等静压石墨、炭素新材料和生产炭素制品用原料低硫煨后石油焦、软沥青等，产品种类齐全。其中，石墨电极主要应用于下游钢铁冶炼，炭砖类产品主要应用于砌筑高炉内衬用的高炉炭砖、电解铝用石墨质阴极炭砖等，等静压石墨主要应用于光伏行业的直拉单晶硅热场和多晶硅铸锭炉用加热器，炭素新材料有锂离子电池用负极材料、核电用炭材料（高温气冷堆炭、石墨堆内构件）、石墨烯材料和炭/炭复合材料等。

炭素行业是国家的重要原材料工业。炭材料在很多领域是任何金属和非金属材料都替代不了的特殊材料，广泛应用于冶金、化工、机械制造、航空航天、风能太阳能核电新能源等领域。炭素产品主要原料是石油化工、煤化工行业生产过程中的废渣石油焦和沥青焦等，经过复杂深加工生产出各种炭素制品。这是能源的二次利用，是典型的循环经济产业。

石墨电极主要应用于下游钢铁冶炼，其中电炉炼钢需求最大。以电炉为核心的炼钢技术在生产效率、环境保护、基建投资成本、工艺柔性等方面有明显优势。电炉炼钢是利用电极向炉内导入电流，强大的电流在电极下端通过气体产生电弧放电，同时放出大量热量进行冶炼。

在国家供给侧结构性改革政策指引下,钢铁工业走转型升级、低碳绿色发展之路是必然趋势,电炉短流程炼钢将成为国家钢铁行业“十四五”期间重点的政策鼓励方向之一,电炉炼钢占比将呈增长趋势,进而带动对石墨电极的需求释放。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

世界一流的生产技术水平优势和国际先进生产设备。

公司拥有自主知识产权的超高功率石墨电极、炭砖、特种石墨等制造专有核心技术,并引入先进生产设备,生产的超高功率石墨电极产品已进入世界一流水平行列。生产的Φ750mm和Φ800mm超高功率石墨电极产品填补了国内空白,生产的Φ700mm超高功率石墨电极产品客户反映良好,技术指标达到国际先进水平。此外,公司是全国为数不多的可以生产电解铝用石墨阴极炭砖的企业,在电解铝用石墨阴极炭砖未来广阔的发展空间中具备先发优势。

公司先后从美国、日本、德国引进了产品加工线、电热混捏机、二次焙烧隧道窑、电极清理机、高压浸渍、振动成型机等国际先进水平的关键性设备,特别是从日本引进的全自动配料、40MN立捣卧式油压机设备,是当今世界最先进的大规格电极生产装备,拥有国内先进水平的内串石墨化炉和大直流石墨化炉、大规格电极和接头生产线、核级炭/石墨材料生产线,装备技术水平达到了国内一流、世界领先。世界一流的生产技术水平优势和国际先进水平的炭素制品生产设备助推公司高质量发展。

形成炭素联合生产企业,产品种类完整,成本优势突出,行业竞争优势明显。

公司拥有多家炭素生产子公司与原料生产加工公司,地理布局合理,实现了资源共享、集中研发、优势互补、统筹营销的产业格局。按照各子公司设备状况规范生产、分工协作,可生产出国内外客户所需的各种品种及规格的炭素制品。多年来公司通过收购整合的方式战略布局上游原材料,实现产业一体化布局。产品成本优势突出,产品体系完整,生产的各种品种及规格的产品可以在市场上形成互补,行业竞争优势明显。

前沿的科研体系,强大的研发创新能力铸就独特竞争优势。

公司持续进行研发投入,坚持自主创新,在核心关键技术方面依法拥有自主知识产权,在高炉炭砖、核电用炭/石墨材料、石墨烯制备及应用技术的研究和生产等领域内占据着领先地位。现已形成以前沿新材料产品研发为主、传统产品升级换代为辅、原材料研发为补充和支撑的研发体系及多元化产业体系,设立技术研发部、炭素材料研究院和石墨烯研究院,是中国唯一具有生产民用核级炭素制品资质的企业。同时,公司也开展同国内各科研院校所的研发合作,与清华大学、北京科技大学、兰州大学、湖南大学、中科院山西煤化所、兰州理工大学等国内知名科研院所加强研发合作,共建了“清华大学·方大炭素核石墨研究中心”、“兰州大学·方大炭素石墨烯研究院”等研发平台。我们被评为国家高新技术企业、国家级技术创新示范企业、国家科技兴贸创新基地龙头企业、甘肃省战略新兴产业骨干企业,拥有国家级企业技术中心、博士后科研工作站、甘肃省炭素新材料工程(研究)中心、甘肃省工业设计中心、甘肃省科技兴贸创新基地。

建立成熟完善的质量体系，提升精细化管理，以产品质量赢得客户。

公司基于五十多年炭素制品的研发与生产，建立并健全与炭素制品工艺特性相适宜的研发、生产、质量、设备、安全、环保、职业健康等管理体系，取得了 CNAS 实验室认可证书、ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系和 OHSAS18001 职业健康安全管理体系证书等，整体工艺技术能力达到国际先进水平。具有多年的炭素企业生产经营管理优势，通过对生产经营管理的不断创新、不断完善，将“精细化管理”贯穿于采购、生产、质量、销售等一系列环节，细化产销衔接，重视产品质量，以优异的产品质量服务市场，满足客户需求，赢得客户信任。

三、经营情况的讨论与分析

报告期，面对原料价格持续上涨、电炉钢开工率不足等不利局面，公司以变应变、精准施策、稳价促量、优化产品结构、深挖降本潜力、狠抓落实，公司生产经营工作保持平稳运行。

报告期，公司生产石墨炭素制品 10.1 万吨（其中：石墨电极 8.4 万吨，炭砖 1.3 万吨），生产铁精粉 18.8 万吨；实现营业总收入 267,108.87 万元，同比增长 12.98%；归属于上市公司股东的净利润 34,073.08 万元，同比降低 32.14%。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,671,088,744.12	2,364,170,550.47	12.98
营业成本	1,837,045,578.90	1,591,237,535.96	15.45
销售费用	74,259,839.98	64,253,791.50	15.57
管理费用	225,147,852.11	221,939,782.94	1.45
财务费用	-85,417,069.07	-70,598,944.33	不适用
研发费用	45,149,651.02	32,522,853.96	38.82
经营活动产生的现金流量净额	260,408,065.30	589,822,637.97	-55.85
投资活动产生的现金流量净额	-4,625,284,355.14	-1,709,983,097.80	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	673,034,276.51	-1,206,763,406.65	不适用
投资收益	10,570,002.44	62,019,575.51	-82.96
公允价值变动收益	-94,350,997.22	55,014,402.96	-271.50

营业收入变动原因说明：主要为报告期销售量增加所致。

营业成本变动原因说明：主要为报告期销售量增加所致。

销售费用变动原因说明：主要为报告期销售量增加所致。

管理费用变动原因说明：管理费用同比变化较小。

财务费用变动原因说明：主要为报告期利息收入增加。

研发费用变动原因说明：主要为报告期投入的研发支出增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为报告期购买原料、工程物资较同期增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为报告期参与设立南昌沪旭钢铁产业投资合伙企业（有限合伙）所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为上年同期实施了现金分红，报告期没有。

投资收益变动原因说明：主要为报告期对外投资收益减少所致。

公允价值变动收益变动原因说明：主要为报告期末交易性金融资产公允价值下降所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末 金额较上 年期末变 动比例 (%)
货币资金	4,090,020,677.95	20.35	7,756,346,758.33	41.92	-47.27
应收账款	733,736,697.25	3.65	554,431,564.07	3.00	32.34
长期股权投资	7,010,313,852.93	34.87	2,467,761,766.37	13.34	184.08
其他非流动资产	85,710,903.46	0.43	144,389,691.59	0.78	-40.64
应付票据	611,280,339.32	3.04	299,333,548.59	1.62	104.21
应交税费	211,002,146.03	1.05	81,884,576.57	0.44	157.68
合同负债	267,015,080.41	1.33	155,199,445.07	0.84	72.05
其他流动负债	400,773,277.87	1.99	183,346,279.11	0.99	118.59

其他说明

货币资金：主要为报告期增加投资支出所致。

应收账款：主要为报告期营业收入增加，应收账款有所增加。

长期股权投资：主要为报告期参与设立南昌沪旭钢铁产业投资合伙企业（有限合伙）所致。

其他非流动资产：主要为报告期增值税留底税额减少所致。

应付票据：主要为报告期开具票据增加所致。

应交税费：主要为报告期营业收入增加，应交税费增加所致。

合同负债：主要为报告期收到客户预交合同价款增加所致。

其他流动负债：主要为报告期应收款项融资非终止确认较年初增加所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 473,211.68（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.0024%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

为拓展海外市场，公司已在土耳其、韩国、俄罗斯成立了全资海外子公司。

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	356,405,533.09	保证金、质押
应收款项融资	229,567,033.07	质押(注)
固定资产	2,168,866.09	抵押
合计	588,141,432.25	

注：本期受限应收款项融资主要是公司以银行承兑汇票质押，开具应付票据所致。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析**1. 对外股权投资总体分析**

适用 不适用

公司于 2022 年 3 月 4 日和 2022 年 3 月 21 日分别召开公司第八届董事会第七次临时会议和 2022 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于投资私募基金暨关联交易的议案》，公司作为有限合伙人与关联方上海沪旭、有限合伙人方大特钢及江西贸易共同出资设立南昌沪旭钢铁产业投资合伙企业（有限合伙），公司以自有资金出资 45 亿元，上海沪旭作为标的基金的普通合伙人兼管理人。2022 年 4 月，南昌沪旭完成基金备案并取得备案证明。截至 2022 年 6 月 30 日，公司累计出资 45 亿元。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

公司于 2022 年 3 月 4 日和 2022 年 3 月 21 日分别召开公司第八届董事会第七次临时会议和 2022 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于投资私募基金暨关联交易的议案》，公司作为有限合伙人与关联方上海沪旭、有限合伙人方大特钢及江西贸易共同出资设立南昌沪旭钢铁产业投资合伙企业（有限合伙），公司以自有资金出资 45 亿元，上海沪旭作为标的基金的普通合伙人兼管理人。2022 年 4 月，南昌沪旭完成基金备案并取得备案证明。截至 2022 年 6 月 30 日，公司累计出资 45 亿元。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

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	639,019,115.47	589,042,920.51	-49,976,194.96	-116,764,117.51
应收款项融资	1,199,715,024.93	1,309,994,759.05	110,279,734.12	
其他非流动金融资产	313,345,688.48	315,187,175.41	1,841,486.93	1,841,486.93
合计	2,152,079,828.88	2,214,224,854.97	62,145,026.09	-114,922,630.58

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	营业利润 (万元)	净利润 (万元)
上海方大投资管理有限责任公司	投资企业	实业投资，高科技项目投资，投资管理，企业资产委托管理，企业资产重组并购策划，机电产品、化工产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、冶金炉料、金属产品的销售，咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	6,000.00	81,129.20	6,281.78	-	-3,260.10	-3,269.69
抚顺炭素有限责任公司	生产企业	炭素制品制造，钢材、冶金材料销售，炭素新产品开发、设计（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）	6,326.00	131,282.47	113,376.87	27,001.62	3,107.03	3,137.99
合肥炭素有限责任公司	生产企业	炭素制品及副产品生产加工和销售，本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、	5,000.00	83,227.14	49,957.17	17,501.83	1,469.84	800.79

		零配件、原辅材料的进口业务						
成都蓉光炭素股份有限公司	生产企业	生产销售炭素系列产品、化工产品(不含危险品)、经营自产产品及相关技术的进出口业务、本厂生产和科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件、机械加工、水电安装、科技开发业务	10,000.00	153,845.18	108,321.24	25,159.82	3,158.08	2,189.72
抚顺莱河矿业股份有限公司	生产企业	矿产资源(非煤矿山)开采,道路货物运输(不含危险货物),选矿,矿物洗选加工,矿山机械制造,建筑用石加工,农产品的生产、销售、加工。运输。贮藏及其他相关服务,蔬菜种植,水果种植,休闲观光活动,金属废料和碎屑加工处理,非金属矿物制品制造,非金属矿及制品销售,金属矿石销售,矿山机械销售,建筑材料销售,煤炭及制品销售	2,198.94	90,163.72	86,021.43	13,740.10	7,463.52	5,484.43
抚顺方大高新材料有限公司	生产企业	煅后焦、针状焦制造、销售,石油焦销售,工业用水销售,供热	5,000.00	22,049.39	17,394.12	31,147.15	1,200.72	831.32
成都方大炭炭复合材料股份有限公司	生产企业	生产、销售碳素制品、化工产品(不含危险品)经营自产产品及相关技术的进出口业务、本企业生产和科研所需的原辅料、机械设备、仪器仪表、零配件、机械加工;碳素制品科研开发。	36,000.00	168,778.58	81,512.27	43,815.51	21,946.05	18,397.58

抚顺方泰精密碳材料有限公司	生产企业	新型炭材料、石油焦化产品、化学纤维生产、销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	18,000.00	37,637.15	-769.43	-	-1,136.35	-1,136.27
江苏方大炭素化工有限公司	生产企业	生产、销售煤焦油深加工产品（洗油）；煤焦沥青、轻油、葱油、炭黑油、酚油、工业萘、洗油、中性酚钠生产，销售自产产品；安全系统监控服务；自来水生产和供应；污水处理及其再生利用；质检技术服务；国际、国内贸易代理服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	22,488.34	37,684.57	13,881.42	4,500.94	-2,271.56	-2,272.20
甘肃古典盛东建设扶贫开发有限公司	建筑企业	房屋建筑工程施工；市政公用工程施工；机电设备安装；钢结构制作与安装；装配式建筑与低能耗建筑的技术研发、技术咨询、技术转让、技术服务；预应力构件制作安装；地基基础工程；装饰装修工程；公路路基工程；公路路面工程；桥梁工程；隧道工程；照明亮化工程；绿化工程；水利水电工程施工；消防及电梯安装工程；建筑幕墙工程、防水防腐保温工程、电子智能化工程、环保工程、建筑劳务分包、劳务技术工种培训；电线电缆、五金交电、钢材、建筑材料、文化用品销售；住宿餐饮服务（依法须经批准的项目，经相关	10,000.00	1,388.97	1,276.53	70.95	-36.12	-35.89

		部门批准后方可开展经营活动。)						
甘肃本聚手工艺开发有限公司	生产企业	针纺织品, 手工刺绣, 床上用品, 服装鞋帽, 家居装饰, 手工艺品加工销售, 农副产品初加工及销售。	100.00	387.73	243.91	405.93	161.50	156.51
甘肃方大久兴模板有限公司	生产企业	钢模板、铝合金模板加工与销售, 模板配件、钢模板、铝合金模板的租赁, 模板结构研发, 钢材、建筑材料销售与租赁; 金属制品加工与销售。	1,000.00	604.10	340.36	317.45	-63.33	-63.33
东乡族自治县方大腾达服饰有限公司	生产企业	服装、针织物、鞋帽、皮革制品、箱包的生产、加工及销售。	510.00	685.02	647.79	175.99	41.66	43.14

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 经济风险

报告期内, 中国经济发展的内外部环境复杂严峻, 面临需求收缩、供给冲击、下游预期转弱三重压力, 疫情反复等叠加因素冲击影响增加。但在碳达峰、碳中和、能源转型政策背景下, 炭素制品的发展机遇和挑战并存。

应对措施: (1) 密切关注宏观经济、国家政策和下游市场变化, 通过灵活调整经营计划、创新营销模式等方式推动公司健康持续发展, 满足公司转型升级的需要。(2) 提升极致竞争力, 充分发挥规模大、品种多、技术优、炭素板块协同、战略布局上游原材料等方面优势, 继续深化成本对标, 健全成本标准体系, 加强成本监控和分析, 促进创新降本、协同降本、全流程系统降本取得新突破。(3) 加快推进数字化转型及智能工厂建设, 构建横向到边、纵向到底、万物互联的数据思维体系。(4) 持续优化新材料体系, 加快推进技术创新和产品创新, 提高产品附加值, 努力创造效益。(5) 形成优先发展炭素新材料, 重点发展石墨电极, 稳定发展炭砖、主要原料的整体发展思路, 不断延伸炭素产业链条, 聚焦产业发展和价值增长, 提升产品竞争力。

2. 经营风险

原料价格上涨, 加大炭素企业成本压力, 供需错配, 石墨电极销售价格压力增大, 企业生产经营面临较大挑战。

应对措施：（1）动态把握市场变化，拓展采购渠道，通过择机采购、战略采购等方式降本。（2）持续推进精细化管理，按照资源效率最优、吨产品对企业效益贡献率最大的原则，调整产品结构，挖掘潜在效益。（3）发挥炭素板块的规模优势、资源协同优势、“大兵团”作战优势，在市场挑战中寻找销售机遇、在市场下行期寻求稳价机会、在市场上行期谋求提价增效，保持市场份额稳中有升，提高成本竞争力。

3. 环保风险

在碳达峰、碳中和、能源转型政策背景下，环保标准不断提高，对公司环保达标排放、节能减排提出了更高要求。

应对措施：公司持续开展清洁生产和环保设备的升级改造工作，通过清洁生产方案的落实以及环保设备的更新改造，进一步提升了公司污染物治理水平，有效降低污染物排放量。

4. 汇率风险

公司部分产品销往国际市场，汇率波动影响公司出口额和汇兑损失。

应对措施：本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。并加强对外汇市场信息的收集与分析，及时掌握外汇市场动态，适时商议调整结算货币及结算方式。

(二) 其他披露事项

√适用 □不适用

公司于2022年3月4日和2022年3月21日分别召开公司第八届董事会第七次临时会议和2022年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于投资私募基金暨关联交易的议案》，公司作为有限合伙人与关联方上海沪旭、有限合伙人方大特钢及江西贸易共同出资设立南昌沪旭钢铁产业投资合伙企业（有限合伙），公司以自有资金出资45亿元，上海沪旭作为标的基金的普通合伙人兼管理人。2022年4月，南昌沪旭完成基金备案并取得备案证明。截至2022年6月30日，公司累计出资45亿元。

为拓宽公司国际融资渠道，提升公司国际化品牌和形象，满足公司国际业务发展需要，积极推进国际化战略，公司筹划境外发行全球存托凭证(Global Depositary Receipts, 以下简称GDR)，并在瑞士证券交易所挂牌上市，GDR以新增发的公司人民币普通股A股作为基础证券。该事项已经公司分别于2022年5月30日和6月15日召开第八届董事会第十一次临时会议、第八届监事会第十一次会议和公司2022年第四次临时股东大会审议通过。

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022年第一次临时股东大会	2022年3月21日	http://www.sse.com.cn	2022年3月22日	审议通过了《关于投资私募基金暨关联交易的议案》。
2022年第二次	2022年4	http://www.sse.com.cn	2022年4月27	审议通过了《关于修订〈方

临时股东大会	月 26 日		日	大炭素新材料科技股份有限公司章程》的议案》《关于修订〈方大炭素新材料科技股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》《关于修订〈方大炭素新材料科技股份有限公司董事会议事规则〉的议案》《关于修订〈方大炭素新材料科技股份有限公司监事会议事规则〉的议案》《关于申请办理综合授信业务的议案》。
2021 年年度股东大会	2022 年 5 月 13 日	http://www.sse.com.cn	2022 年 5 月 14 日	审议通过了《2021 年度董事会工作报告》《2021 年度监事会工作报告》《2021 年度财务决算报告》《2021 年度利润分配预案》《2021 年年度报告及摘要》《关于公司 2021 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。
2022 年第三次临时股东大会	2022 年 6 月 9 日	http://www.sse.com.cn	2022 年 6 月 10 日	审议通过了《关于修订〈方大炭素新材料科技股份有限公司对外担保管理制度〉的议案》《关于修订〈方大炭素新材料科技股份有限公司独立董事制度〉的议案》《关于增加 2022 年度日常关联交易的议案》。
2022 年第四次临时股东大会	2022 年 6 月 15 日	http://www.sse.com.cn	2022 年 6 月 16 日	审议通过了《关于公司发行 GDR 并在瑞士证券交易所上市及转为境外募集股份有限公司的议案》《关于公司发行 GDR 并在瑞士证券交易所上市方案的议案》及子议案《发行证券的种类和面值》《发行时间》《发行方式》《发行规模》《GDR 在存续期内的规模》《GDR 与基础证券 A 股股票的转换率》《定价方式》《定价方式》《GDR 与基础证券 A 股股票的转换限制期》《承销方式》《关于公司发行 GDR 募集资金使用计划的议案》《关于公司发行 GDR 并在瑞士证券交易所上市决议有效期的议案》《关于授权董事会及其授权人士全权处理与本次发行 GDR 并在瑞士

				证券交易所上市有关事项的议案》《关于授权董事会及其授权人士全权处理与本次发行 GDR 并在瑞士证券交易所上市有关事项的议案》《关于投保董事、监事及高级管理人员等人员责任及招股说明书责任保险的议案》《关于修订公司 GDR 上市后适用的〈方大炭素新材料科技股份有限公司章程〉及其附件的议案》。
--	--	--	--	--

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

二、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
李晶	高级管理人员	解任
安民	高级管理人员	解任
庄晓茹	高级管理人员	聘任
王博	高级管理人员	解任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1. 2022年3月11日，公司召开第八届董事会第八次临时会议，审议通过了《关于解聘公司高级管理人员的议案》。因工作调整，李晶女士不再担任公司副总经理职务。

2. 2022年7月1日，公司召开第八届董事会第十三次临时会议，会议审议通过了《关于变更公司董事会秘书的议案》。因工作变动，安民先生不再担任公司董事会秘书职务，聘任庄晓茹女士为公司董事会秘书。

3. 2022年8月9日，公司召开第八届董事会第十四次临时会议，会议审议通过了《关于解聘公司高级管理人员的议案》。因工作变动，王博先生不再担任公司副总经理职务。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	不适用
每 10 股派息数（元）（含税）	不适用
每 10 股转增数（股）	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
2022 年上半年不进行利润分配或资本公积转增。	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

公司名称	方大炭素	成都炭材	抚顺炭素	眉山蓉光	方大高新	江苏方大	合肥炭素
主要污染物	废水、废气	废水、废气	废气	废水、废气	废气	废水、废气	废气、废水
特征污染物	COD、氨氮、颗粒物、沥青烟、SO ₂ 、NO _x	颗粒物、沥青烟、SO ₂ 、NO _x	沥青烟	沥青烟、苯并[a]芘、颗粒物、SO ₂ 、NO _x 、氟化物、林格曼黑度。	颗粒物、SO ₂	COD、氨氮、颗粒物、SO ₂ 、NO _x	颗粒物、沥青烟、SO ₂ 、NO _x 、苯并[a]芘
排放方式	废水经集中处理后达标排放，废气经布袋除尘器、静电除尘器净化处理后达标排放	废水经集中处理后达标排放；废气经布袋除尘器、静电除尘器环保设备净化处理后达标排放。	废气经静电除尘器净化处理后达标排放。	废水经集中处理后达标排放；废气经布袋除尘器、静电除尘器环保设备净化处理后达标排放。	经处理后达标排放	废水经集中处理后达标排放。焦油蒸馏、工业萘蒸馏、杂酚油管式加热炉和导热油炉排放口废气经脱硝设施处理后达标排放；危废库废气排放口经初效过滤+活性炭吸附处理后达标排放；污水站臭气排放口经碱液喷淋塔+生物滤池处理后达标排放；柱状沥青成型排放口布袋除尘器处理后达标排放。	废气经静电除尘器及布袋除尘器处理后达标排放；生活废水接管市政管网，冷却废水循环使用不外排放。

公司名称	方大炭素	成都炭材	抚顺炭素	眉山蓉光	方大高新	江苏方大	合肥炭素
排放口数量和分布情况	废水排放口 1 个, 位于厂区西南侧; 废气排放口 117 个, 其中主要废气排放口 7 个, 位于焙烧车间。	废水排放口 1 个, 位于厂区南侧正大门旁; 废气主要排放口 1 个, 位于浸焙分厂一车间焙烧工序废气排口。	废气排放口 15 个, 分布于相关车间。	废水排放口 3 个, 分别位于厂区物流通道大门口旁、5 万吨项目污水处理站旁、厂前区大门口旁; 废气主要排放口 2 个, 位于浸焙分厂一车间和三车间。	废气排放口 3 个, 分布于煅烧车间。	废水排放口 1 个, 位于厂区大门西北侧; 废气排放口 7 个, 分布于厂区各装置区。	厂区设废气主要排放口 6 个, 一般排放口 9 个分布于相关车间; 设冷却废水标准排放口 1 个。
排放浓度和总量	报告期废水排放量 9.17 万吨, COD 排放量 1.05 吨, 氨氮排放量 0.06 吨, COD 平均浓度 11.43mg/L、氨氮平均浓度 0.06mg/L; 沥青烟排放量 28.62 吨, SO ₂ 排放量 142.59 吨, NO _x 排放量 144.95 吨。		全年颗粒物许可总量 22.8636 吨, SO ₂ 许可总量 68.447999 吨, 氮氧化物许可总量 80.887998 吨, 报告期颗粒物排放 5.252 吨, SO ₂ 排放 16.353 吨, 氮氧化物排放 10.504 吨。		报告期颗粒物排放量 1.183 吨, SO ₂ 排放量 47.52 吨。	报告期废水排放量 11572 吨, COD 排放量 0.54 吨, 氨氮排放量 0.0055 吨。COD 平均浓度 39mg/L、氨氮平均浓度 0.66mg/L。废气排放: 颗粒物排放量 0.05033 吨, SO ₂ 排放量 0.03594 吨, NO _x 排放量 0.06997 吨。	全年颗粒物许可总量 5.216 吨, SO ₂ 许可总量 52.224 吨, 氮氧化物许可总量 52.224 吨, 报告期颗粒物排放 1.97 吨, SO ₂ 排放 4.72 吨, 氮氧化物排放 1.72 吨。

公司名称	方大炭素	成都炭材	抚顺炭素	眉山蓉光	方大高新	江苏方大	合肥炭素
执行的污染物排放标准	废水排放适用《污水综合排放标准》(GB8978-1996)一级标准;废气排放适用《工业炉窑大气污染物排放标准》(GB9078-1996)和《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)二级标准。	废水排放适用《污水综合排放标准》(GB8978-1996)三级标准;主要排放口废气排放适用《工业炉窑大气污染物排放标准》(GB9078-1996)。	适用《工业炉窑大气污染物排放标准》(GB9078-1996)和《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)二级标准	适用污水综合排放标准 GB8978-1996, 污水排入城镇下水道水质标准 GB/T 31962-2015; 排放口废气排放适用工业炉窑大气污染物排放标准 GB 9078-1996, 大气污染物综合排放标准 GB16297-1996, 铝工业污染物排放标准 GB 25465-2010, 锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014。	适用《工业炉窑大气污染物排放标准》(GB9078-1996)	废水适用《炼焦化学工业污染物排放标准》(GB16171-2012); 主要排放口废气排放适用《炼焦化学工业污染物排放标准》(GB16171-2012)。	废水排放适用《污水综合排放标准》(GB8978-1996)三级标准; 废气排放适用《工业炉窑大气污染物排放标准》(GB9078-1996)和《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)二级标准。
核定的排放浓度	废水 pH 值 6-9、COD $\leq 100\text{mg/L}$ 、氨氮 $\leq 15\text{mg/L}$; 废气沥青烟 $\leq 50\text{mg/m}^3$, $\text{SO}_2 \leq 850\text{mg/m}^3$, 颗粒物 $\leq 120\text{mg/m}^3$ 。	废水 COD $\leq 500\text{mg/L}$ 、SS $\leq 400\text{mg/L}$ 、PH6-9; 废气烟粉尘 $\leq 200\text{mg/m}^3$, 沥青烟 $\leq 50\text{mg/m}^3$, $\text{SO}_2 \leq 850\text{mg/m}^3$	烟(粉)尘 $\leq 200\text{mg/m}^3$ 、沥青烟 $\leq 40\text{mg/m}^3$ 、二氧化硫 $\leq 550\text{mg/m}^3$ 、氮氧化物 $\leq 240\text{mg/m}^3$ 、颗粒物 $\leq 120\text{mg/m}^3$ 。	废水悬浮物 $\leq 400\text{mg/L}$, 五日生化需氧量 $\leq 300\text{mg/L}$, 化学需氧量 $\leq 500\text{mg/L}$, 石油类 $\leq 20\text{mg/L}$, 氨氮(NH ₃ -N) $\leq 45\text{mg/L}$, 总磷(以 P 计) $\leq 8\text{mg/L}$, pH 值: 6-9; 废气颗粒物 $\leq 10\text{mg/Nm}^3$, 沥青烟 $\leq 20\text{mg/Nm}^3$, $\text{SO}_2 \leq 100\text{mg/Nm}^3$, 苯并[a]芘 $\leq 0.0003\text{mg/Nm}^3$, 氮氧化物 $\leq 100\text{mg/Nm}^3$ 。	颗粒物 $\leq 200\text{mg/m}^3$, $\text{SO}_2 \leq 850\text{mg/m}^3$	COD $\leq 150\text{mg/L}$ 、氨氮 $\leq 25\text{mg/L}$; 颗粒物 $\leq 15\text{mg/m}^3$ 、 $\text{SO}_2 \leq 30\text{mg/m}^3$, $\text{NO}_x \leq 150\text{mg/m}^3$ 。	废水 pH 值 6-9、COD $\leq 500\text{mg/L}$ 、SS $\leq 400\text{mg/L}$; 废气沥青烟 $\leq 50\text{mg/m}^3$ 、 $\text{SO}_2 \leq 850\text{mg/m}^3$ 、颗粒物 $\leq 200\text{mg/m}^3$ 、氮氧化物 $\leq 240\text{mg/Nm}^3$ 、苯并[a]芘 $\leq 0.003\text{mg/Nm}^3$ 。
超标排放情况	未超标	未超标	未超标	未超标	未超标	未超标	未超标

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

针对各产污环节，均配套建设了相应的环保治理设施，主要环保设施为布袋除尘器、静电除尘器、污水处理站等，各环保设施与生产设施同等管理，定期进行检修维护，以确保设备的正常运行。施工扬尘污染防治方面主要洒水抑尘措施、防尘网遮盖措施；装卸物料采取室内作业，配套喷雾抑尘措施。

在项目建设上，公司及子公司严格执行环境影响评价制度和“三同时”制度，各类污染治理设施均与主体生产设施同时设计、同时施工、同时投入运行。

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

公司及子公司严格按照环保法律法规要求开展环境影响评价工作，所有建设项目均按要求进行了环境影响评价，各项环保手续齐全。方大炭素于 2021 年 12 月 31 日完成排污许可证的变更工作。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司及所属重点排污单位均按照要求编制了突发环境事件应急预案，根据环境污染事故危害程度、影响范围、公司内部控制事态的能力以及需要调动的应急资源，明确了事件发生后的预警级别和预警措施，建立应急救援组织机构，储备应急救援物资，定期组织员工开展教育培训和应急演练，不断提高员工预防和处理突发环境事件的能力，有效提高了公司应对突发环境事件的应急处置能力。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

上述公司均按要求制定了环境自测方案，委托有资质第三方检测机构定期开展环境自测工作。废水排放口及废气主要排放口安装有在线监测设施，在线监测设施和政府环保部门监控平台联网运行。在线监测设施委托专业机构负责日常运行维护。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

√适用 □不适用

江苏方大 2022 年 1 月 24 日收到徐州市生态环境局行政处罚决定书（徐环罚决字〔2021〕119 号），处罚人民币 4.645 万元。现已足额缴纳罚款，并按相关规定完成整改。

合肥炭素 2022 年 4 月 27 日收到合肥市生态环境局行政处罚决定书（合环庐阳罚字〔2022〕9 号），处罚人民币 3.98 万元。此处罚是针对运维单位运维工作不到位导致。现已足额缴纳罚款，并按相关规定督促运维单位完成整改。

眉山蓉光 2022 年 6 月 6 日收到眉山市生态环境局下发的《环境行政处罚决定书》（眉环法行处罚字〔2022〕7 号），对公司作出“处罚款人民币 20 万元”的行政处罚。此处罚是针对 2019

年 9 月 1 日至 2021 年 5 月 23 日期间环保未验先投的违规问题。现已足额缴纳罚款，并按相关规定完成整改。

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

报告期内，方大炭素依法投保环境污染责任保险，保险在有效期内。

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司秉持“像对待生命一样对待生态环境”的发展理念，积极履行环境治理责任，严格依据各项法律、政策和社会准则规范生产经营活动，坚持企业与员工、企业与社会、企业与环境的健康和谐发展。报告期内，公司及子公司严格遵守排污许可管理要求，完善企业内部的环境治理，主动优化升级环保处理设施，从源头防治污染，大力实施清洁生产和废物综合利用，自觉减少环境污染和生态破坏等行为。同时，公司积极开展环保教育培训，并组织实践垃圾分类、植树造林等良好环境行为，使员工对环境保护有充分的认识和理解，将环保意识和行为贯穿于实际生产操作过程中。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内，公司大力开展环保升级改造、资源消耗精细化管理，严查“跑冒滴漏”，控制工艺指标，厂区环境绿化、亮化、美化工作。加装烟气在线监测设备、增加焙烧脱硝设备设施、炉室深度治理项目技改等减排环保项目，所有项目均已成功投入运行，有效降低天然气消耗，减少了二氧化碳排放量，同时也减少了沥青烟气和颗粒物的排放量。同时，公司及子公司在花园式工厂的基础上持续开展厂区绿化工作，提高厂区植被绿化覆盖率，有效减少二氧化碳的排放。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

2022 年上半年，方大炭素持续巩固拓展脱贫攻坚成果，助力乡村振兴，心怀感恩，永葆情怀，积极服务社会、回馈社会、造福社会，在履行社会责任上不遗余力，为甘肃经济社会发展贡献了积极力量。

自 2019 年以来，公司在东乡县落地运营服装加工、建筑工程、手工刺绣、面点食品加工、出租车和公交车、模板加工等乡村振兴项目已形成一定规模，吸纳当地就业人数 2,500 余人，2021 年，各项目公司出满勤员工每月人均工资收入在 2,600 元以上，并按月足额发放。为巩固脱贫攻坚

坚成果，防止因疫返贫致贫，公司牢牢把握脱贫攻坚与乡村振兴政策衔接，积极扶贫帮困，助力乡村振兴，让脱贫基础更加稳固、成效更加可持续。公司积极调研指导乡村振兴项目运营情况、解决市场拓展难题，搭建销售平台，开展消费扶贫活动，组织特色产品展销会，大力推销东乡特色农产品，帮助村民增收致富；同时从乡村振兴项目企业采购工作服、防护服、吨袋、编织袋、涂膜袋等产品，使帮扶村每年都有一部分稳定收入，助力乡村振兴，巩固乡村振兴成果。

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	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决土地等产权瑕疵	辽宁方大集团实业有限公司	辽宁方大承诺：“（1）加快办理各土地、房屋等资产的土地证、房产证等权属文件，于 2007 年底前全部办理完毕。 （2）在办理拟注入的土地、房屋等权属文件过程中涉及的成本费用支出，由本公司按原持股比例承担。（3）由于本次交易涉及的土地、房屋等权属问题影响海龙科技正常经营所造成的损失，本公司将承担赔偿责任，并在 1 个月内履行赔偿义务。”	2006 年	是	否	受当地政策及政府搬迁规划等因素影响，公司子公司抚顺炭素、合肥炭素、成都蓉光未能取得相关权证。依据政府的相关文件，子公司抚顺炭素、合肥炭素、蓉光炭素将在搬迁工作完成后一并办理土地使用权证及房屋所有权证权属文件。具体情况如下：（1）合肥炭素与原股东合肥铝业有限责任公司共享同一块土地，在同一区域办公，土地使用权仍为合肥铝业有限责任公司，属国拨土地。2002 年根据合肥市政府要求，所有国有土地权证全部由合肥市工业投资控股有限公司收回统一管理。2004 年 7 月合肥铝业政策性破产，合肥炭素所用土地采用租赁方式。政府为加快中心城区优化布局，要求将合肥炭素整体搬迁至集聚区经营发展，合肥炭素也已拟定了搬迁方	

						<p>案。企业未发生过权属纠纷，也未影响企业的正常生产经营，待搬迁工作完成后，再办理合肥炭素土地使用权和房屋所有权证。2017 年 10 月，公司成功受让中信投资控股有限公司持有的合肥炭素 47.89% 股权，合肥炭素成为公司全资子公司。根据《加快合肥市中心城区工业优化布局转型发展的意见》精神，2019 年合肥炭素与长丰县下塘镇人民政府签署了《长丰县招商引资项目投资合作协议》，合肥炭素搬迁至长丰县下塘镇境内投资建设年产 5 万吨炭素制品项目，搬迁工作按计划有序进行。</p> <p>(2) 蓉光炭素成立于 1992 年，2011 年 6 月，成都市政府办公厅出具了《研究方大集团在蓉项目技改扩能和调迁有关问题的会议纪要》，蓉光炭素将整体搬迁，待搬迁工作完成后，统一办理蓉光炭素土地使用权证和房屋所有权证。至今，企业土地及房屋所有权属未发生过权属纠纷，也未影响企业的正常生产经营。蓉光炭素已与政府就搬迁进程和搬迁补偿等内容签订合同，搬迁工作按计划有序进行。</p> <p>(3) 抚顺炭素是 2002 年在当地政府主导下改制设立的企业，改制时部分土地使用权和房屋所有权由于历史原因一直未办理过户手续。至今该等土地及房屋使用权未发生过权属纠纷，亦未影响企业的正常生产经营。2006 年以来，抚顺炭素采取措施积极推进上述土地、房产过户工作，办理了过户手续必须的前置工作，多次与市政府及土地管理部门沟通，但由于受政策制约终未果。2008 年辽</p>
--	--	--	--	--	--	---

							宁省委、省政府提出实施沈抚同城化战略，鉴于抚顺炭素地处沈抚同城化的核心地带，抚顺市政府已将抚顺炭素搬迁改造计划列入政府工作日程。2012 年，抚顺市政府又将抚顺炭素搬迁正式列入《抚顺市国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》，抚顺炭素也编制了《搬迁改造技术方案》。待企业搬迁改造完成后一并办理土地使用权证及房屋所有权证。抚顺炭素正在与政府洽谈搬迁改造事宜。	
解决同业竞争	辽宁方大集团实业有限公司及其实际控制人	辽宁方大及其实际控制人承诺：“1）本公司及其所控制的企业将不会直接或间接从事与海龙科技（现已更名为方大炭素）构成竞争的业务，参与或入股任何可能与海龙科技所从事业务构成竞争的业务。2）本公司及其所控制的企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能与海龙科技所从事的石墨炭素业务构成竞争的业务，本公司应将上述商业机会通知海龙科技，在通知中所指定的合理期间内，海龙科技作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则本公司放弃该商业机会；如果海龙科技不予答复或者给予否定的答复，则被视为放	2006 年	否	是			

		弃该业务机会。3) 如违反以上承诺导致上市公司遭受损失, 本公司将向海龙科技进行充分赔偿。”					
解决关联交易	辽宁方大集团实业有限公司及其实际控制人	1. 辽宁方大及其实际控制人承诺: “本公司将继续严格按照《公司法》等法律法规以及股份公司章程的有关规定行使股东权利; 在股东大会对有关涉及本公司事项的关联交易进行表决时, 履行回避表决的义务; 本公司承诺杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为; 在任何情况下, 不要求海龙科技向本公司提供任何形式的担保; 在双方的关联交易上, 严格遵循市场原则, 尽量避免不必要的关联交易发生, 对持续经营所发生的必要的关联交易, 应以双方协议规定的方式进行处理, 遵循市场化的定价原则, 避免损害广大中小股东权益的情况发生; 2. 辽宁方大及其实际控制人承诺: “本公司与海龙科技之间将尽可能的避免和减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联	2006年	否	是		

			交易，本公司承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照海龙科技公司章程、有关法律法规和《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害海龙科技及其他股东的合法权益。”					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况适用 不适用**三、违规担保情况**适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

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

公司及子公司向方大特钢、达州钢铁和江西萍钢及其子公司销售炭素制品（2022年4月8日披露于上海证券交易所网站及刊登在中国证券报及上海证券报上的《方大炭素关于预计2022年度日常关联交易公告》，公告编号2022-013）。2022年上半年实际发生销售额（不含税）为3,094.73万元。

公司及子公司向辽宁方大国贸及其子公司绥芬河方大国际贸易有限公司等采购石油焦等（2022年4月8日披露于上海证券交易所网站及刊登在中国证券报及上海证券报上的《方大炭素关于预计2022年度日常关联交易公告》，公告编号2022-013）。2022年上半年实际发生采购额（不含税）为5,610.23万元。

公司及子公司向北京方大采购针状焦等原料（2022年4月8日披露于上海证券交易所网站及刊登在中国证券报及上海证券报上的《方大炭素关于预计2022年度日常关联交易公告》，公告编号2022-013）。2022年上半年实际发生采购额（不含税）为5,483.27万元。

公司向北京方大炭素科技有限公司销售炭素制品（2022年4月8日披露于上海证券交易所网站及刊登在中国证券报及上海证券报上的《方大炭素关于预计2022年度日常关联交易公告》，公告编号2022-013）。2022年上半年实际发生销售额（不含税）为14.89万元。

公司向宝方炭材料科技有限公司销售炉头、炉尾导电电极等产品（2022年4月8日披露于上海证券交易所网站及刊登在中国证券报及上海证券报上的《方大炭素关于预计2022年度日常关联交易公告》，公告编号2022-013）。2022年上半年实际发生销售额（不含税）为928.29万元。

公司及子公司向四川达兴采购煤沥青等（2022年4月8日披露于上海证券交易所网站及刊登在中国证券报及上海证券报上的《方大炭素关于预计2022年度日常关联交易公告》，公告编号2022-013）。2022年上半年实际发生采购额（不含税）为3,561.24万元。

公司及子公司接受宝方炭材料科技有限公司提供的劳务服务等（2022年4月8日披露于上海证券交易所网站及刊登在中国证券报及上海证券报上的《方大炭素关于预计2022年度日常关联交易公告》，公告编号2022-013和2022年5月25日披露于上海证券交易所网站及刊登在中国证券报及上海证券报上的《关于增加2022年度日常关联交易的议案》，公告编号2022-032）。2022年实际发生提供劳务（不含税）为4,775.56万元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

公司于 2022 年 3 月 4 日和 2022 年 3 月 21 日分别召开公司第八届董事会第七次临时会议和 2022 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于投资私募基金暨关联交易的议案》，公司作为有限合伙人与关联方上海沪旭、有限合伙人方大特钢及江西贸易共同出资设立南昌沪旭钢铁产业投资合伙企业（有限合伙），公司以自有资金出资 45 亿元，上海沪旭作为标的基金的普通合伙人兼管理人。2022 年 4 月，南昌沪旭完成基金备案并取得备案证明。截至 2022 年 6 月 30 日，公司累计出资 45 亿元。

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(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

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中国华融资产管理股份有限公司上海市分公司	上海方大	上海外滩华融大厦办公楼	23,088,167.84	2021年4月11日	2026年4月10日	0	0	0	否	其他

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	100,000
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	0
报告期末对子公司担保余额合计（B）	0
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	100,000
担保总额占公司净资产的比例（%）	6.61
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	100,000
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）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	100,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
担保情况说明	截至报告期末，公司对外担保总额为100,000万元（100,000万元为公司与方大特钢的互保额度。2020年11月16日，方大特钢与中国进出口银行甘肃省分行签订了最高额保证合同，担保金额2.50亿元包含在上述互保额度内）。无逾期担保。

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

1. 由公司参与编制的国家标准《炭素材料压缩静态弹性模量和泊松比测定方法》由国家市场监督管理总局和国家标准化委员会于 2022 年 3 月 1 日发布实施。这是公司制定的行业标准《高温气冷堆炭堆内构件》在 2021 年 10 月 1 日由中华人民共和国工业和信息化部发布实施后，编制的又一项国家标准发布实施。

2. 2022 年 3 月 25 日，经兰州海关审核认定，方大炭素为中华人民共和国海关经核准出口商。公司成为甘肃省首家区域全面经济伙伴关系协定经核准出口商，同时也是甘肃省首家生产型经核准出口商。成为经核准出口商，公司可以享受区域全面经济伙伴关系协定关税优惠政策，有效提升出口业务的国际竞争力。

3. 2022 年 4 月，公司获得“全国五一劳动奖章”；同时，荣获 2021 年度“省长金融奖”。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	309,131
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（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						
股东名称	报告期内增减	期末持股数量	比例	持有	质押、标记或冻结情况	股东性

(全称)			(%)	有限 条件 股份 数量	股份 状态	数量	质
辽宁方大集团 实业有限公司		1,524,413,321	40.05	0	质押	1,006,000,000	境内非 国有法 人
香港中央结算 有限公司	-109,828,316	89,410,038	2.35	0	未知		未知
方威	0	18,480,200	0.49	0	无		境内自 然人
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	-2,367,300	10,186,353	0.27	0	无		未知
浙江义乌市檀 真投资管理合 伙企业(有限 合伙)—正心 成长私募证 券投资基金	-13,241,180	9,313,300	0.24	0	无		未知
赖国强	7,159,246	7,159,246	0.19	0	无		未知
叶亚君	0	6,500,004	0.17	0	无		未知
曾林	-5,896,173	5,699,455	0.15	0	无		未知
崔玻	0	5,500,057	0.14	0	无		未知
浙江义乌市檀 真投资管理合 伙企业(有限 合伙)—正心 谷(檀真)价 值中国优选私 募证券投资基 金		5,143,849	0.14	0	无		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
辽宁方大集团实业有限公司	1,524,413,321	人民币普通股	1,524,413,321				
香港中央结算有限公司	89,410,038	人民币普通股	89,410,038				
方威	18,480,200	人民币普通股	18,480,200				
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	10,186,353	人民币普通股	10,186,353				
浙江义乌市檀真投资管理合 伙企业(有限合伙)—正心成长 私募证券投资基金	9,313,300	人民币普通股	9,313,300				

赖国强	7,159,246	人民币普通股	7,159,246
叶亚君	6,500,004	人民币普通股	6,500,004
曾林	5,699,455	人民币普通股	5,699,455
崔玻	5,500,057	人民币普通股	5,500,057
浙江义乌市檀真投资管理合伙企业（有限合伙）—正心谷（檀真）价值中国优选私募证券投资基金	5,143,849	人民币普通股	5,143,849
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	上述股东中，辽宁方大集团实业有限公司与自然人股东方威先生为一致行动关系，与其余股东之间不存在关联关系。除自然人股东方威先生外，本公司未知上述其余股东之间是否存在关联关系或属于证监会、交易所规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

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十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
党锡江	董事	2,801,957.00	2,801,957.00	0	
闫奎兴	董事	2,227,199.00	2,227,199.00	0	
刘一男	董事	89,600.00	89,600.00	0	
邱亚鹏	董事	0	0	0	
舒文波	董事	1,386,380.00	1,386,380.00	0	
徐志新	董事	0	0	0	
黄智华	董事	0	0	0	
魏彦珩	独立董事	0	0	0	
黄隽	独立董事	0	0	0	
彭淑媛	独立董事	0	0	0	
吴粒	独立董事	0	0	0	
李新	监事	0	0	0	
石晋华	监事	0	0	0	
芦璐	监事	0	0	0	
郭林生	监事	0	0	0	
张子荣	监事	81,200.00	81,200.00	0	
邱宗元	高管	879,700.00	879,700.00	0	
于泳	高管	12,100.00	12,100.00	0	

王博	高管	1,131,920.00	1,131,920.00	0	
张天军	高管	1,594,320.00	1,594,320.00	0	
庄晓茹	高管	0	0	0	
安民（离任）	高管	118,902.00	118,902.00	0	
李晶（离任）	高管	1,835,680.00	1,835,680.00	0	

其它情况说明

适用 不适用

报告期内，公司董事、监事和高管无增持、减持公司股票的行为。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：方大炭素新材料科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		4,090,020,677.95	7,756,346,758.33
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		589,042,920.51	639,019,115.47
衍生金融资产			
应收票据		44,447,509.45	54,211,233.26
应收账款		733,736,697.25	554,431,564.07
应收款项融资		1,309,994,759.05	1,199,715,024.93
预付款项		199,050,320.65	159,807,741.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		148,224,918.95	167,078,225.63
其中：应收利息			
应收股利		13,607,000.00	
买入返售金融资产			
存货		2,241,116,921.02	1,738,151,495.51
合同资产		16,252,199.85	16,252,199.85
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		26,099,996.64	32,937,968.97
流动资产合计		9,397,986,921.32	12,317,951,327.02
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		7,010,313,852.93	2,467,761,766.37
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		315,187,175.41	313,345,688.48
投资性房地产			
固定资产		2,201,822,833.92	2,241,806,910.27
在建工程		552,878,815.16	482,290,975.87
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		14,599,440.09	16,546,032.11
无形资产		447,779,152.00	455,119,388.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,068,636.82	1,200,547.96
递延所得税资产		73,364,017.03	62,535,925.54
其他非流动资产		85,710,903.46	144,389,691.59
非流动资产合计		10,702,724,826.82	6,184,996,926.94
资产总计		20,100,711,748.14	18,502,948,253.96
流动负债：			
短期借款		351,900,000.00	398,356,766.67
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		611,280,339.32	299,333,548.59
应付账款		476,263,611.09	445,494,204.88
预收款项			
合同负债		267,015,080.41	155,199,445.07
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		93,262,973.78	97,836,949.17
应交税费		211,002,146.03	81,884,576.57
其他应付款		239,920,805.24	192,867,072.80
其中：应付利息		219,899.12	219,899.12
应付股利		2,139,998.15	2,139,998.15
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		253,329,733.68	253,500,374.23
其他流动负债		400,773,277.87	183,346,279.11
流动负债合计		2,904,747,967.42	2,107,819,217.09
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		400,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		12,649,193.25	13,455,296.89
长期应付款		1,289,148.11	332,259.46
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		316,762,251.90	325,227,914.84
递延所得税负债		48,104,733.54	57,193,590.94
其他非流动负债		248,075,240.27	248,075,240.27

非流动负债合计		1,026,880,567.07	644,284,302.40
负债合计		3,931,628,534.49	2,752,103,519.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,805,970,368.00	3,805,970,368.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		897,221,530.57	897,279,729.09
减：库存股			
其他综合收益		44,380,150.68	13,286,883.79
专项储备		48,208,563.23	46,248,649.20
盈余公积		1,197,026,582.42	1,197,026,582.42
一般风险准备			
未分配利润		9,145,391,280.48	8,804,875,836.65
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		15,138,198,475.38	14,764,688,049.15
少数股东权益		1,030,884,738.27	986,156,685.32
所有者权益（或股东权益）合计		16,169,083,213.65	15,750,844,734.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计		20,100,711,748.14	18,502,948,253.96

公司负责人：党锡江 主管会计工作负责人：于泳 会计机构负责人：赵尔琴

母公司资产负债表

2022年6月30日

编制单位：方大炭素新材料科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,733,943,083.69	4,616,679,079.93
交易性金融资产		326,404,112.15	430,908,049.19
衍生金融资产			
应收票据		38,258,667.59	51,099,267.78
应收账款		356,282,865.98	358,737,497.82
应收款项融资		641,262,571.01	456,817,192.82
预付款项		116,609,811.24	61,336,087.62
其他应收款		1,683,580,652.38	1,480,710,001.14
其中：应收利息			
应收股利		271,842,723.88	13,695,723.88
存货		1,099,547,770.99	882,536,097.15
合同资产		16,252,199.85	16,252,199.85
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		8,950,284.65	10,515,801.56
流动资产合计		7,021,092,019.53	8,365,591,274.86
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		7,943,611,061.44	3,395,296,516.16
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		315,187,175.41	313,345,688.48
投资性房地产			
固定资产		827,559,035.10	872,655,602.57
在建工程		20,537,269.98	2,546,176.75
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		104,981,477.64	107,037,977.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		36,621,998.91	26,140,546.24
其他非流动资产		13,000,000.00	18,600,000.00
非流动资产合计		9,261,498,018.48	4,735,622,507.36
资产总计		16,282,590,038.01	13,101,213,782.22
流动负债：			
短期借款		351,900,000.00	398,356,766.67
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		395,223,730.84	80,612,752.46
应付账款		215,881,840.17	147,939,302.94
预收款项			
合同负债		164,590,342.98	112,611,448.24
应付职工薪酬		27,932,914.55	22,273,435.64
应交税费		164,092,587.94	20,442,825.69
其他应付款		1,392,710,437.77	1,282,046,680.43
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		249,700,000.00	250,006,085.00
其他流动负债		243,591,839.36	121,358,336.29
流动负债合计		3,205,623,693.61	2,435,647,633.36
非流动负债：			
长期借款		400,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		1,289,148.11	332,259.46
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		8,922,608.57	9,632,603.45
递延所得税负债			5,664,015.65

其他非流动负债			
非流动负债合计		410,211,756.68	15,628,878.56
负债合计		3,615,835,450.29	2,451,276,511.92
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,805,970,368.00	3,805,970,368.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,311,477,880.05	1,311,536,078.57
减：库存股			
其他综合收益		16,888,918.35	13,314,954.99
专项储备		23,726,954.90	22,711,639.68
盈余公积		1,166,237,431.05	1,166,237,431.05
未分配利润		6,342,453,035.37	4,330,166,798.01
所有者权益（或股东权益）合计		12,666,754,587.72	10,649,937,270.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		16,282,590,038.01	13,101,213,782.22

公司负责人：党锡江

主管会计工作负责人：于泳

会计机构负责人：赵尔琴

合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		2,671,088,744.12	2,364,170,550.47
其中：营业收入		2,671,088,744.12	2,364,170,550.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,130,453,937.18	1,883,962,378.70
其中：营业成本		1,837,045,578.90	1,591,237,535.96
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		34,268,084.24	44,607,358.67
销售费用		74,259,839.98	64,253,791.50
管理费用		225,147,852.11	221,939,782.94
研发费用		45,149,651.02	32,522,853.96
财务费用		-85,417,069.07	-70,598,944.33
其中：利息费用		20,552,015.07	9,271,038.32
利息收入		101,349,995.81	83,636,855.42
加：其他收益		23,016,907.62	9,238,101.40
投资收益（损失以“－”号填列）		10,570,002.44	62,019,575.51

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-94,350,997.22		55,014,402.96
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-30,418,185.22		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,575,031.68		1,100,544.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-10,429.58		265,735.71
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	446,867,073.30		607,846,531.95
加：营业外收入	3,343,327.33		5,899,711.78
减：营业外支出	4,853,336.47		845,288.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	445,357,064.16		612,900,954.97
减：所得税费用	86,713,822.22		90,012,231.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	358,643,241.94		522,888,723.75
（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. 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）	340,730,796.76		502,113,306.19
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	17,912,445.18		20,775,417.56
六、其他综合收益的税后净额	31,093,266.89		-14,782.66
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	31,093,266.89		-14,782.66
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益	31,093,266.89		-14,782.66
（1）权益法下可转损益的其他综合	31,094,893.71		

收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-1,626.82	-14,782.66
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		389,736,508.83	522,873,941.09
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		371,824,063.65	502,098,523.53
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		17,912,445.18	20,775,417.56
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0895	0.1319
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0895	0.1319

公司负责人：党锡江 主管会计工作负责人：于泳 会计机构负责人：赵尔琴

母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入		1,397,802,318.59	1,185,689,318.60
减：营业成本		1,056,313,938.35	890,567,645.73
税金及附加		13,284,186.26	16,955,465.08
销售费用		42,380,429.74	41,499,516.09
管理费用		84,969,072.22	72,903,796.32
研发费用		29,385,172.27	24,493,373.24
财务费用		-49,557,948.97	-57,799,281.49
其中：利息费用		20,339,383.94	6,878,579.68
利息收入		65,490,833.39	66,572,719.05
加：其他收益		5,612,862.04	4,778,562.59
投资收益（损失以“-”号填列）		1,928,905,888.09	40,874,093.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-97,971,891.80	17,250,193.53
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-26,121,869.37	

资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,575,031.68	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-1,749,320.88
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,028,877,426.00	258,222,332.59
加：营业外收入		1,149,727.09	1,705,403.70
减：营业外支出		4,222,060.27	500,500.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,025,805,092.82	259,427,236.29
减：所得税费用		13,518,855.46	41,264,052.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,012,286,237.36	218,163,184.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,012,286,237.36	218,163,184.10
（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		3,573,963.36	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		3,573,963.36	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		3,573,963.36	
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		2,015,860,200.72	218,163,184.10
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：党锡江

主管会计工作负责人：于泳

会计机构负责人：赵尔琴

合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,564,528,577.35	2,439,718,985.31
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		60,309,421.92	26,005,775.40
收到其他与经营活动有关的现金		301,210,558.58	135,546,628.58
经营活动现金流入小计		2,926,048,557.85	2,601,271,389.29
购买商品、接受劳务支付的现金		1,818,430,081.02	1,173,653,340.97
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		405,912,623.57	419,019,921.21
支付的各项税费		247,049,917.92	252,048,650.78
支付其他与经营活动有关的现金		194,247,870.04	166,726,838.36
经营活动现金流出小计		2,665,640,492.55	2,011,448,751.32
经营活动产生的现金流量净额		260,408,065.30	589,822,637.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		105,476,093.05	1,429,807,440.52
取得投资收益收到的现金		1,777,185.23	30,568,731.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		251,544.50	600,601.71
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		107,504,822.78	1,460,976,773.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		67,772,257.57	83,620,117.80

投资支付的现金		4,665,016,920.35	1,687,339,753.49
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			1,400,000,000.00
投资活动现金流出小计		4,732,789,177.92	3,170,959,871.29
投资活动产生的现金流量净额		-4,625,284,355.14	-1,709,983,097.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		26,572,899.00	1,250,000.00
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		1,063,725,000.00	665,715,184.92
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,090,297,899.00	666,965,184.92
偿还债务支付的现金		398,265,000.00	735,974,753.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,889,594.99	1,137,753,837.96
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		1,109,027.50	
筹资活动现金流出小计		417,263,622.49	1,873,728,591.57
筹资活动产生的现金流量净额		673,034,276.51	-1,206,763,406.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,932,178.80	2,191,551.99
五、现金及现金等价物净增加额		-3,687,909,834.53	-2,324,732,314.49
加：期初现金及现金等价物余额		7,421,524,979.39	5,498,473,810.37
六、期末现金及现金等价物余额		3,733,615,144.86	3,173,741,495.88

公司负责人：党锡江 主管会计工作负责人：于泳 会计机构负责人：赵尔琴

母公司现金流量表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,350,445,015.37	1,230,886,738.94
收到的税费返还		478,611.46	2,095,351.70
收到其他与经营活动有关的现金		934,095,361.83	469,399,826.34
经营活动现金流入小计		2,285,018,988.66	1,702,381,916.98
购买商品、接受劳务支付的现金		1,056,191,006.75	550,763,168.98

支付给职工及为职工支付的现金		203,515,862.34	199,228,159.85
支付的各项税费		82,216,218.73	102,732,387.93
支付其他与经营活动有关的现金		589,441,363.92	625,969,668.74
经营活动现金流出小计		1,931,364,451.74	1,478,693,385.50
经营活动产生的现金流量净额		353,654,536.92	223,688,531.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		11,844,518.34	27,214,000.00
取得投资收益收到的现金		1,640,048,809.84	360,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		1,651,893,328.18	27,574,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,836,038.04	16,304,313.94
投资支付的现金		4,523,515,916.87	444,467,867.13
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			1,110,000,000.00
投资活动现金流出小计		4,529,351,954.91	1,570,772,181.07
投资活动产生的现金流量净额		-2,877,458,626.73	-1,543,198,181.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,063,500,000.00	350,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,063,500,000.00	350,000,000.00
偿还债务支付的现金		398,100,000.00	350,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,889,594.99	1,135,362,254.32
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		415,989,594.99	1,485,462,254.32
筹资活动产生的现金流量净额		647,510,405.01	-1,135,462,254.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,763,380.15	1,723,610.60
五、现金及现金等价物净增加额		-1,872,530,304.65	-2,453,248,293.31
加：期初现金及现金等价物余额		4,352,450,321.81	4,728,819,620.68
六、期末现金及现金等价物余额		2,479,920,017.16	2,275,571,327.37

公司负责人：党锡江

主管会计工作负责人：于泳

会计机构负责人：赵尔琴

合并所有者权益变动表
2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2022年半年度													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（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	3,805,970,368.00				897,279,729.09		13,286,883.79	46,248,649.20	1,197,026,582.42		8,804,875,836.65		14,764,688,049.15	986,156,685.32	15,750,844,734.47
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并其他															
二、本年期初余额	3,805,970,368.00				897,279,729.09		13,286,883.79	46,248,649.20	1,197,026,582.42		8,804,875,836.65		14,764,688,049.15	986,156,685.32	15,750,844,734.47
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-58,198.52		31,093,266.89	1,959,914.03			340,515,443.83		373,510,426.23	44,728,052.95	418,238,479.18

(一)综合收益总额						31,093,266.89					340,730,796.76		371,824,063.65	17,912,445.18	389,736,508.83
(二)所有者投入和减少资本														26,572,899.00	26,572,899.00
1. 所有者投入的普通股														26,572,899.00	26,572,899.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所															

所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备							1,959,914.03				1,959,914.03	242,708.77		2,202,622.80
1. 本期提取							13,792,769.68				13,792,769.68	1,097,364.57		14,890,134.25
2. 本期使用							11,832,855.65				11,832,855.65	854,655.80		12,687,511.45
（六）其他					-58,198.52					-215,352.93		-273,551.45		-273,551.45

四、本期末余额	3,805,970,368.00				897,221,530.57		44,380,150.68	48,208,563.23	1,197,026,582.42		9,145,391,280.48		15,138,198,475.38	1,030,884,738.27	16,169,083,213.65
---------	------------------	--	--	--	----------------	--	---------------	---------------	------------------	--	------------------	--	-------------------	------------------	-------------------

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	3,805,970,368.00				898,084,818.00		10,626.17	59,602,826.57	1,153,852,581.72		9,666,439,838.14		15,583,961,058.60	960,723,559.67	16,544,684,618.27
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	3,805,970,368.00				898,084,818.00		10,626.17	59,602,826.57	1,153,852,581.72		9,666,439,838.14		15,583,961,058.60	960,723,559.67	16,544,684,618.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”							-25,408.83	-1,126,728.70			-1,400,871,877.81		-1,402,024,015.34	20,775,417.56	-1,381,248,597.78

号填列)														
(一)综合收益总额						-25,408.83				502,113,306.19		502,087,897.36	20,775,417.56	522,863,314.92
(二)所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配										-1,902,985,184.00		-1,902,985,184.00		-1,902,985,184.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-1,902,985,184.00		-1,902,985,184.00		-1,902,985,184.00
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							-1,126,728.70					-1,126,728.70		-1,126,728.70
1. 本期提取							15,750,538.12					15,750,538.12		15,750,538.12
2. 本期使用							16,877,266.82					16,877,266.82		16,877,266.82
(六)其														

他															
四、本期期末余额	3,805,970,368.00				898,084,818.00		-14,782.66	58,476,097.87	1,153,852,581.72		8,265,567,960.33		14,181,937,043.26	981,498,977.23	15,163,436,020.49

公司负责人：党锡江

主管会计工作负责人：于泳

会计机构负责人：赵尔琴

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,805,970,368.00				1,311,536,078.57		13,314,954.99	22,711,639.68	1,166,237,431.05	4,330,166,798.01	10,649,937,270.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,805,970,368.00				1,311,536,078.57		13,314,954.99	22,711,639.68	1,166,237,431.05	4,330,166,798.01	10,649,937,270.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-58,198.52		3,573,963.36	1,015,315.22		2,012,286,237.36	2,016,817,317.42
（一）综合收益总额							3,573,963.36			2,012,286,237.36	2,015,860,200.72
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备							1,015,315.22			1,015,315.22
1. 本期提取							4,434,850.92			4,434,850.92
2. 本期使用							3,419,535.70			3,419,535.70
(六) 其他					-58,198.52					-58,198.52
四、本期期末余额	3,805,970,368.00				1,311,477,880.05	16,888,918.35	23,726,954.90	1,166,237,431.05	6,342,453,035.37	12,666,754,587.72

项目	2021 年半年度									
----	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,805,970,368.00				1,312,267,018.73			22,569,053.74	1,123,063,430.35	5,844,585,975.76	12,108,455,846.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,805,970,368.00				1,312,267,018.73			22,569,053.74	1,123,063,430.35	5,844,585,975.76	12,108,455,846.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-444,819.11		-1,684,821,999.90	-1,685,266,819.01
（一）综合收益总额										218,163,184.10	218,163,184.10
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-1,902,985,184.00	-1,902,985,184.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,902,985,184.00	-1,902,985,184.00
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								-444,819.11			-444,819.11
1. 本期提取								4,195,376.52			4,195,376.52
2. 本期使用								4,640,195.63			4,640,195.63
（六）其他											
四、本期期末余额	3,805,970,368.00				1,312,267,018.73			22,124,234.63	1,123,063,430.35	4,159,763,975.86	10,423,189,027.57

公司负责人：党锡江

主管会计工作负责人：于泳

会计机构负责人：赵尔琴

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

方大炭素新材料科技股份有限公司（英文全称：FangdaCarbonNewMaterialCo.,Ltd，原兰州海龙新材料科技股份有限公司，以下简称本公司或公司）系 1998 年 12 月 16 日经甘肃省人民政府甘政函[1998]87 号及 1998 年 12 月 24 日经甘肃省经济体制改革委员会甘体改发[1998]76 号文件批准，由兰州炭素集团有限责任公司作为主发起人，联合窑街矿务局、太西集团有限责任公司（原石炭井矿务局整体改制）、甘肃祁连山水泥股份有限公司、兰州科近技术公司共同发起设立的股份有限公司。公司于 2002 年 8 月 20 日在上海证券交易所和深圳证券交易所系统采用全部向二级市场投资者定价配售的方式网上向社会公众发行了普通股(A 股)8,000.00 万股,并于 2002 年 8 月 30 日在上海证券交易所挂牌上市交易,股票简称:海龙科技(现变更为方大炭素),股票交易代码:600516。

公司的母公司为辽宁方大集团实业有限公司,持有 1,524,413,321.00 股,持股比例为 40.05%,最终控制人为方威先生。

公司统一社会信用代码:91620000710375560A;法定代表人:党锡江;注册地址:甘肃省兰州市红古区海石湾镇炭素路 11 号。经批准的经营范围:石墨及炭素新材料的研制、科技研发、技术推广、生产加工、批发零售;碳纤维、特种炭制品、高纯石墨制品、炭炭复合材料、锂离子电池负极材料的研制、科技研发、技术推广、生产加工、批发零售;石墨烯及下游产品的研发、生产、销售、技术服务;石墨烯功能口罩的研发、生产、销售;经营本企业自产产品及技术的进出口业务;经营本企业生产所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及技术的进出口业务(国家限制品种除外);经营进料加工和“三来一补”业务;餐饮服务、宾馆、住宿服务。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

本公司财务报告已于 2022 年 8 月 30 日经本公司董事会批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
抚顺方大高新材料有限公司	辽宁抚顺	辽宁抚顺	生产企业	60.00		60.00	新设
上海方大投资管理有限责任公司	上海	上海	投资企业	100.00		100.00	新设
抚顺莱河矿业有限公司	辽宁抚顺	辽宁抚顺	生产企业	97.99		97.99	同一控制合并

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
成都方大炭炭复合材料股份有限公司	四川成都	四川成都	生产企业	99.00	1.00	100.00	同一控制合并
抚顺方泰精密碳材料有限公司	辽宁抚顺	辽宁抚顺	生产企业	100.00		100.00	同一控制合并
抚顺炭素有限责任公司	辽宁抚顺	辽宁抚顺	生产企业	65.54		65.54	非同一控制合并
合肥炭素有限责任公司	安徽合肥	安徽合肥	生产企业	100.00		100.00	非同一控制合并
成都蓉光炭素股份有限公司	四川成都	四川成都	生产企业	60.00		60.00	非同一控制合并
成都方大炭素研究院有限公司	四川成都	四川成都	科学研究	100.00		100.00	新设
甘肃古典盛东建设扶贫开发有限公司	甘肃省临夏州东乡族自治县	甘肃省临夏州东乡族自治县	建筑施工	40.00		40.00	新设
甘肃本聚手工艺开发有限公司	甘肃省临夏州东乡族自治县	甘肃省临夏州东乡族自治县	生产企业	60.00		60.00	新设
东乡族自治县方大腾达服饰有限公司	甘肃省临夏州东乡族自治县	甘肃省临夏州东乡族自治县	生产企业	54.12		54.12	新设
甘肃方大久兴模板有限公司	甘肃省临夏州东乡族自治县	甘肃省临夏州东乡族自治县	生产企业	60.00		60.00	新设
江苏方大炭素化工有限公司	江苏徐州	江苏徐州	生产企业	46.73		80.00	非同一控制合并
方大（韩国）国际贸易有限公司	韩国	韩国	贸易公司	100.00		100.00	新设
方大（莫斯科）国际贸易有限公司	俄罗斯	俄罗斯	贸易公司	100.00		100.00	新设
方大炭素及工业品贸易股份有限公司	土耳其	土耳其	贸易公司	100.00		100.00	新设

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司合并及母公司的财务状况、合并及母公司经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

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

营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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：

- 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) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

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. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，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。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司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分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收

益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司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；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

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。

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。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司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，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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。由此形成的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。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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	确认组合的依据
应收票据组合 A	商业承兑汇票
应收票据组合 B	银行承兑汇票

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备；对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收账款组合 A	应收外部客户
应收账款组合 B	应收合并范围内关联方款项

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

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

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
其他应收款组合 A	应收押金、保证金及备用金等其他款项（不含其他应收款组合 B）
其他应收款组合 B	应收合并范围内关联方款项

15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

存货包括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。主要有：原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品、委托加工物资、发出商品等。

2. 发出存货的计价方法

公司的存货发出时按移动加权平均法确定成本。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

公司的低值易耗品及包装物按实际需要量采购，并采用一次转销法计入相关资产成本或当期损益。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 不适用

本公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√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附注。

17. 持有待售资产

√适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业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）。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的, 在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的: 以支付现金取得的, 按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本; 以发行权益性证券取得的, 按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本; 投资者投入的, 按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资, 在本公司个别财务报表中采用成本法核算; 对具有共同控制或重大影响的长期股权投资, 采用权益法核算。

采用成本法时, 长期股权投资按初始投资成本计价, 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, 按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, 并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时, 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, 归入长期股权投资的初始投资成本; 长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 其差额计入当期损益, 同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时, 取得长期股权投资后, 按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额, 确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础, 按照本公司的会计政策及会计期间, 并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的, 应全额确认), 对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制, 是指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回报金额; 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。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权时, 应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产**(1). 确认条件**

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(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
房屋及建筑物	年限平均法	25-45	5%	2.11%-3.80%
专用设备	年限平均法	10-15	5%	6.33%-9.50%
通用设备	年限平均法	5-18	5%	5.28%-19.00%
运输工具	年限平均法	8-12	5%	7.92%-11.88%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

25. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50
采矿权	6-10
征林征地	8.75
特许权使用费	5
电脑软件	3

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。

1) 内部研究开发项目的研究阶段是指为获取或理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。公司对处于研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

2) 内部研究开发项目的开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果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。

公司对处于开发阶段的支出，在同时满足下列条件时，才确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。

30. 长期资产减值

适用 不适用

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。本公司长期待摊费用包括社区房屋改造、租赁办公场所装修费、林地租金等，长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

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作为合同负债列示，如公司在转让承诺的商品之前已收取的款项。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵消后以净额列示。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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提出给予补偿，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

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本

公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
- 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

- 根据担保余值预计的应付金额发生变动；
- 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。本公司已选择对短期租赁（租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

35. 预计负债

√适用 □不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

36. 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

包括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

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按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，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司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；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司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；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权

益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 收入的确认

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。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。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

1) 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。

2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

3) 本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

1) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

5) 客户已接受该商品。

6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

(4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

4. 本公司收入确认的具体政策

国内销售的收入确认时点为客户签收时；国外销售的收入确认时点为货物已报关离岸且公司取得交易对应的发票、箱单、提单时确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 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；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，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。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，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，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

45. 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	销售货物或提供应税劳务	1%、3%、6%、9%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	1%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费及附加	实际缴纳流转税额	5%
房产税	房产租金收入	12%
房产税	自有房产固定资产原值的 70%	1.2%
土地使用税	土地使用面积	3.00-10.50 元/平方米
资源税	从价计征的,按产品销售收入剔除运费后的 70%计缴	5%

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

2. 税收优惠

适用 不适用

1. 根据财政部、国家税务总局《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》财税〔2021〕40 号规定，以废旧石墨为原料生产的石墨异形件、石墨块、石墨粉和石墨增碳剂，实行增值税即征即退 50%的政策，公司本期对符合条件的增值税实行即征即退 50%的政策。

2. 根据《中华人民共和国资源税法》第六条（四）从衰竭期矿山开采的矿产品，减征百分之三十资源税，本公司子公司抚顺莱河矿业有限公司享受资源税减征 30%政策。

3. 根据财政部、税务总局、国家发展改革委《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），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。目前本公司及子公司成都炭材，主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目，主营业务收入占企业收入总额 60%以上，公司可以按 15%企业所得税税率申报纳税。2022 年公司的经营业务未发生改变，本公司及子公司成都炭材，按 15%企业所得税税率申报纳税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	124,211.90	73,379.04
银行存款	3,723,260,462.30	7,304,671,809.66
其他货币资金	366,636,003.75	451,601,569.63
合计	4,090,020,677.95	7,756,346,758.33
其中：存放在境外的款项总额	453,131.11	826,330.68

其他说明：

期末货币资金中使用受限的资金包括票据、保函等保证金 356,405,533.09 元。期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	589,042,920.51	639,019,115.47
其中：		
权益工具投资	589,042,920.51	639,019,115.47
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	589,042,920.51	639,019,115.47

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		
商业承兑票据	44,447,509.45	54,211,233.26
合计	44,447,509.45	54,211,233.26

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 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										
按组合计提坏账准备	44,711,306.16	100.00	263,796.71	0.59	44,447,509.45	54,478,176.33	100.00	266,943.07	0.49	54,211,233.26
其中：										
商业承兑汇票组合	44,711,306.16	100.00	263,796.71	0.59	44,447,509.45	54,478,176.33	100.00	266,943.07	0.49	54,211,233.26
合计	44,711,306.16	/	263,796.71	/	44,447,509.45	54,478,176.33	/	266,943.07	/	54,211,233.26

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 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	
按单项计提坏账准备的应收票据					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	266,943.07	-3,146.36			263,796.71
合计	266,943.07	-3,146.36			263,796.71

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	706,507,719.71
1 至 2 年	28,315,702.08
2 至 3 年	12,674,541.01
3 年以上	100,015,804.00
合计	847,513,766.80

(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				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	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	84,704,698.18	9.99	84,704,698.18	100.00		84,739,921.91	12.78	84,739,921.91	100.00	
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	31,296,289.33	3.69	31,296,289.33	100.00		31,296,289.33	4.72	31,296,289.33	100.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	53,408,408.85	6.30	53,408,408.85	100.00		53,443,632.58	8.06	53,443,632.58	100.00	
按组合计提坏账准备	762,809,068.62	90.01	29,072,371.37	3.81	733,736,697.25	578,129,337.02	87.22	23,697,772.95	4.10	554,431,564.07
其中：										
应收账款组合 A	762,809,068.62	90.01	29,072,371.37	3.81	733,736,697.25	578,129,337.02	87.22	23,697,772.95	4.10	554,431,564.07
应收账款组合 B										
合计	847,513,766.80	/	113,777,069.55		733,736,697.25	662,869,258.93	/	108,437,694.86	/	554,431,564.07

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	31,296,289.33	31,296,289.33	100.00	预计不可收回
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	53,408,408.85	53,408,408.85	100.00	预计不可收回
合计	84,704,698.18	84,704,698.18	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

单项金额重大并单项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			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
1	13,048,276.68	13,048,276.68	100.00	预计不可收回
2	18,248,012.65	18,248,012.65	100.00	预计不可收回
合计	31,296,289.33	31,296,289.33	100.00	/

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
1	3,617,691.12	3,617,691.12	100.00	预计不可收回
2	3,577,665.67	3,577,665.67	100.00	预计不可收回
3	3,317,794.02	3,317,794.02	100.00	预计不可收回
4	2,166,358.00	2,166,358.00	100.00	预计不可收回
5	2,153,240.35	2,153,240.35	100.00	预计不可收回
6	2,102,896.55	2,102,896.55	100.00	预计不可收回
7	2,078,586.81	2,078,586.81	100.00	预计不可收回
8	1,929,922.46	1,929,922.46	100.00	预计不可收回
9	1,918,551.96	1,918,551.96	100.00	预计不可收回
10	1,793,030.03	1,793,030.03	100.00	预计不可收回
11	1,502,473.50	1,502,473.50	100.00	预计不可收回
12	1,406,534.70	1,406,534.70	100.00	预计不可收回
13	1,267,809.02	1,267,809.02	100.00	预计不可收回
14	1,222,142.68	1,222,142.68	100.00	预计不可收回
15	1,115,707.70	1,115,707.70	100.00	预计不可收回
16	1,009,147.32	1,009,147.32	100.00	预计不可收回
17	21,228,856.96	21,228,856.96	100.00	预计不可收回
合计	53,408,408.85	53,408,408.85	100.00	/

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收账款组合 A

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

1年以内（含1年）	706,507,719.71	4,168,395.55	0.59
1-2年（含2年）	28,315,702.08	3,921,724.74	13.85
2-3年（含3年）	12,674,541.01	6,389,236.12	50.41
3年以上	15,311,105.82	14,593,014.96	95.31
合计	762,809,068.62	29,072,371.37	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

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	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	31,296,289.33					31,296,289.33
单项金额虽不重大单项计提坏账准备应收账款	53,443,632.58		35,223.73			53,408,408.85
应收账款组合 A	23,697,772.95	5,374,598.42				29,072,371.37
合计	108,437,694.86	5,374,598.42	35,223.73			113,777,069.55

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

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合 计数的比例(%)	坏账准备期末余额
1	53,753,319.89	6.33	317,144.59
2	37,198,728.00	4.38	219,472.50
3	24,283,701.17	2.86	143,273.84
4	23,301,720.00	2.75	137,480.15
5	18,776,477.72	2.21	110,781.22
合计	157,313,946.78	18.53	928,152.30

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√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	1,309,994,759.05	1,199,715,024.93
商业承兑汇票		
合计	1,309,994,759.05	1,199,715,024.93

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

期末已质押的应收款项融资

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末已质押金额	备注
银行承兑汇票	229,567,033.07	
合计	229,567,033.07	

期末已背书或贴现但尚未到期的应收款项融资

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	备注
银行承兑汇票	231,928,371.31	366,061,360.42	

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
商业承兑汇票			
合计	231,928,371.31	366,061,360.42	

期末无因出票人未履约而将其转应收账款的应收款项融资。

7、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	197,765,198.72	99.36	158,799,762.36	99.37
1至2年	439,558.44	0.22	184,344.31	0.12
2至3年	21,929.16	0.01	36,627.30	0.02
3年以上	823,634.33	0.41	787,007.03	0.49
合计	199,050,320.65	100.00	159,807,741.00	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	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
1	21,909,792.45	11.01
2	20,243,579.04	10.17
3	11,924,914.85	5.99
4	8,854,112.38	4.45
5	8,696,700.04	4.37
合计	71,629,098.76	35.99

其他说明

适用 不适用

8、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	13,607,000.00	
其他应收款	134,617,918.95	167,078,225.63
合计	148,224,918.95	167,078,225.63

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). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
九江银行股份有限公司	13,607,000.00	
合计	13,607,000.00	

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	21,774,237.16
1至2年	7,263,416.08
2至3年	75,644,622.11
3年以上	190,750,064.76
合计	295,432,340.11

(2). 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	251,012,409.93	267,248,532.92
保证金	13,542,072.12	12,116,460.24
备用金	3,995,760.24	2,937,277.21
其他	26,882,097.82	20,508,419.53
合计	295,432,340.11	302,810,689.90

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	6,888,113.16		128,844,351.11	135,732,464.27
2022年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	1,093,724.63		23,988,232.26	25,081,956.89
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	7,981,837.79		152,832,583.37	160,814,421.16

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回 或转 回	转销或 核销	其他变 动	
第一阶段	6,888,113.16	1,093,724.63				7,981,837.79
第二阶段						
第三阶段	128,844,351.11	23,988,232.26				152,832,583.37
合计	135,732,464.27	25,081,956.89				160,814,421.16

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性 质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
1	往来款	3,157,520.49	1年以内(含1年)	59.25	70,989,187.03
		3,957,468.35	1-2年(含2年)		
		67,609,280.25	2-3年(含3年)		
		100,305,560.19	3年以上		
2	往来款	17,211,240.83	3年以上	5.83	17,211,240.83
3	往来款	12,000,000.00	3年以上	4.06	12,000,000.00
4	往来款	10,068,251.18	3年以上	3.41	10,068,251.18
5	往来款	7,192,469.91	2-3年(含3年)	2.43	2,157,740.97
合计	/	221,501,791.20	/	74.98	112,426,420.01

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、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	515,067,981.85	2,100,932.41	512,967,049.44	314,993,234.56	20,515.21	314,972,719.35
在产品	1,195,124,494.36	493,925.56	1,194,630,568.80	971,244,146.68	9,874,695.70	961,369,450.98
库存商品	266,102,455.06	283,790.03	265,818,665.03	244,824,077.35	8,731,436.87	236,092,640.48
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
包装物及低值易耗品	1,151,850.32		1,151,850.32	4,119,748.89		4,119,748.89
委托加工物资	262,122,719.16		262,122,719.16	217,916,685.69		217,916,685.69
发出商品				92,550.38		92,550.38
工程施工（已完工未结算款）	4,426,068.27		4,426,068.27	3,587,699.74		3,587,699.74
合计	2,243,995,569.02	2,878,648.00	2,241,116,921.02	1,756,778,143.29	18,626,647.78	1,738,151,495.51

注：存货期末余额中无借款费用资本化金额。

(2). 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	20,515.21	2,081,106.12		688.92		2,100,932.41
在产品	9,874,695.70	493,925.56		9,874,695.70		493,925.56
库存商品	8,731,436.87			8,447,646.84		283,790.03
周转材料						
消耗性生						

物资					
产					
合同					
履约					
成本					
委托					
加工					
物资					
合计	18,626,647.78	2,575,031.68		18,323,031.46	2,878,648.00

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	成本与可变现净值孰低	本期已销售
自制半成品及在产品	成本与可变现净值孰低	本期已销售
库存商品	成本与可变现净值孰低	本期已销售

10、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	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	16,332,227.77	80,027.92	16,252,199.85	16,332,227.77	80,027.92	16,252,199.85
合计	16,332,227.77	80,027.92	16,252,199.85	16,332,227.77	80,027.92	16,252,199.85

(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). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

合同资产组合 A，按账龄分析法计提坏账准备的合同资产

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额
----	------

	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	16,332,227.77	80,027.92	0.49
合计	16,332,227.77	80,027.92	0.49

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

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
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴税款	2,925,164.37	11,185,104.93
应交增值税末留抵税额	23,174,832.27	21,752,864.04
合计	26,099,996.64	32,937,968.97

14、债权投资

(1). 债权投资情况

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

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

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

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

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								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											
方大喜科墨（江苏）针状焦科技有限公司	187,689,988.69			-13,585,469.20		-58,198.52				174,046,320.97	
小计	187,689,988.69			-13,585,469.20		-58,198.52				174,046,320.97	
二、联营企业											
宝方炭材料科技有限公司	615,869,199.42			6,860,858.01						622,730,057.43	
九江银行股份有限公司	1,537,738,070.95			57,860,664.32	3,573,963.36		13,607,000.00			1,585,565,698.63	425,684,011.01
吉林化纤股份有限公司	510,651,188.89		2,001,302.29	-12,818,896.63	27,520,930.35	-239,667.32				523,112,253.00	
天津海河方大产业投资基金合伙企业（有限合伙）	41,497,329.43			-11,317,627.67						30,179,701.76	
南昌沪旭钢铁产业投资合伙企业（有限合伙）		4,500,000,000.00		363,832.15						4,500,363,832.15	

小计	2,705,755,788.69	4,500,000,000.00	2,001,302.29	40,948,830.18	31,094,893.71	-239,667.32	13,607,000.00			7,261,951,542.97	425,684,011.01
合计	2,893,445,777.38	4,500,000,000.00	2,001,302.29	27,363,360.98	31,094,893.71	-297,865.84	13,607,000.00			7,435,997,863.94	425,684,011.01

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
宁波梅山保税港区复星惟盈股权投资基金合伙企业（有限合伙）	315,187,175.41	313,345,688.48
合计	315,187,175.41	313,345,688.48

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,201,822,833.92	2,241,806,910.27
固定资产清理		
合计	2,201,822,833.92	2,241,806,910.27

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	专用设备	运输工具	通用设备	合计
一、账面原值：					
1. 期	1,575,031,432.25	2,299,731,770.25	67,768,404.62	724,005,258.73	4,666,536,865.85

初余额					
2. 本期增加金额	48,115,942.34	41,298,716.27	2,334,574.17	101,596,389.01	193,345,621.79
(1) 购置	435,152.64	4,241,921.60	2,330,774.17	2,208,216.57	9,216,064.98
(2) 在建工程转入	44,817,469.89	37,056,794.67		1,977,150.08	83,851,414.64
(3) 企业合并增加					
其他	2,863,319.81		3,800.00	97,411,022.36	100,278,142.17
3. 本期减少金额	3,756,240.05	106,330,416.29	3,117,302.91	789,754.15	113,993,713.40
(1) 处置或报废	273,934.61	6,522,466.04	3,117,302.91	789,754.15	10,703,457.71
(2) 转入在建工程	3,482,305.44	99,807,950.25			103,290,255.69
4. 期末余额	1,619,391,134.54	2,234,700,070.23	66,985,675.88	824,811,893.59	4,745,888,774.24
二、累计折旧					
1. 期初余额	611,323,798.16	1,371,237,107.23	54,056,384.00	370,576,988.12	2,407,194,277.51
2. 本期增加金额	30,247,068.77	71,827,018.36	4,198,916.67	112,421,499.88	218,694,503.68
(1) 计提	30,149,806.70	71,827,018.36	4,196,794.28	21,126,161.11	127,299,780.45
(2) 其他	97,262.07		2,122.39	91,295,338.77	91,394,723.23

3. 本期减少金额	101,630.02	97,399,396.30	1,415,965.31	441,527.31	99,358,518.94
(1) 处置或报废	101,630.02	6,243,611.12	1,415,965.31	441,527.31	8,202,733.76
(2) 转入在建工程		91,155,785.18			91,155,785.18
4. 期末余额	641,469,236.91	1,345,664,729.29	56,839,335.36	482,556,960.69	2,526,530,262.25
三、减值准备					
1. 期初余额	4,656,293.39	12,877,599.07		1,785.61	17,535,678.07
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	4,656,293.39	12,877,599.07		1,785.61	17,535,678.07
四、账面价值					
1. 期末账面价值	973,265,604.24	876,157,741.87	10,146,340.52	342,253,147.29	2,201,822,833.92
2. 期初账面价值	959,051,340.70	915,617,063.95	13,712,020.62	353,426,485.00	2,241,806,910.27

值					
---	--	--	--	--	--

(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	51,708,388.67	35,720,809.82	9,843,851.37	6,143,727.48	
专用设备	430,152,398.22	292,052,271.56	26,541,222.94	111,558,903.72	
通用设备	6,271,845.42	5,834,967.60	187,523.63	249,354.19	
运输设备	4,272,351.39	3,744,070.20	18,951.66	509,329.53	
合计	492,404,983.70	337,352,119.18	36,591,549.60	118,461,314.92	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 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
方大炭素新材料科技股份有限公司	142,982,225.82	改制前建筑物，一直未办理房屋所有权证。
抚顺方大高新材料有限公司	8,954,203.73	抚顺高新坐落的园区因历史原因不能办理产权证书暂未办理。
成都方大炭素复合材料股份有限公司	108,737,635.48	按规划要求厂房未完全建完，待其他厂房建成后统一办理房屋所有权证。
抚顺莱河矿业有限公司	2,607,008.26	自行建造，不能办理房屋所有权证。
合肥炭素有限责任公司	4,193,404.60	因政府拟将合肥炭素整体搬迁至集聚区经营发展，暂未办理土地使用权证和房屋所有权证。
成都蓉光炭素股份有限公司	134,707,524.99	因市政规划，暂时无法办理部分土地证和部分房屋所有权证。
抚顺炭素有限责任公司	10,729,054.29	2002年改制，在改制之前由于已经抵押给银行、政府，历史原因一直未办理过户手续，新建的也没有办理房产证。
合计	412,911,057.17	

其他说明：

适用 不适用

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	552,421,683.23	481,933,171.37
工程物资	457,131.93	357,804.50
合计	552,878,815.16	482,290,975.87

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
3100 吨碳纤维项目	218,957,399.33	32,702,058.40	186,255,340.93	218,957,399.33	32,702,058.40	186,255,340.93
3 万吨/每年特种石墨制造与加工项目	58,459,326.78		58,459,326.78	43,251,819.76		43,251,819.76
年产 5.0 万吨超高功率石墨电极及特种石墨项目	176,463,208.30		176,463,208.30	129,836,439.47		129,836,439.47
年产 2.5 万吨超高功率石墨电极及特种石墨项目	18,061,219.85		18,061,219.85	16,320,591.73		16,320,591.73
长丰县下塘镇新建工厂	91,689,568.71		91,689,568.71	101,065,272.49		101,065,272.49
污水站中水回用项目				1,937,497.94		1,937,497.94
方大宾馆项	2,618,439.08		2,618,439.08	2,250,514.55		2,250,514.55

石墨电极防伪系统软件项目	56,724.14		56,724.14	56,724.14		56,724.14
其他	18,817,855.44		18,817,855.44	958,970.36		958,970.36
合计	585,123,741.63	32,702,058.40	552,421,683.23	514,635,229.77	32,702,058.40	481,933,171.37

(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
3100 吨碳纤维项目	1,470,000,000.00	218,957,399.33				218,957,399.33	28.35	35.00	51,762,672.18			借款、自筹资金
3 万吨/每年特种石墨制造与加工项目	2,101,911,700.00	43,251,819.76	31,977,029.93	16,769,522.91		58,459,326.78	27.71	37.00				募集、自筹资金
年产 5.0 万吨超高功率石墨电极及特种石墨项目	715,921,300.00	129,836,439.47	46,626,768.83			176,463,208.30	53.00	53.00				自筹资金
年产 2.5 万吨超高功率石墨电极及特种石墨项目	195,084,800.00	16,320,591.73	1,740,628.12			18,061,219.85	92.00	96.00				自筹资金

长丰县 下塘镇 新建工 厂	421,081,287.15	101,065,272.49	50,077,572.55	58,557,318.22	895,958.11	91,689,568.71	28.50	43.51				自筹资金
新上高 压浸渍 及二次 焙烧隧 道窑项 目	109,885,000.00		1,039,022.19	1,039,022.19			95.00	100.00				自筹资金
污水站 中水回 用项目	7,024,000.00	1,937,497.94	4,278,853.22	6,216,351.16			96.40	100.00				自筹资金
方大宾 馆项目	59,268,800.00	2,250,514.55	367,924.53			2,618,439.08	4.00	10.00				自筹资金
合计	5,080,176,887.15	513,619,535.27	136,107,799.37	82,582,214.48	895,958.11	566,249,162.05	/	/	51,762,672.18			/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

√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
工程物资	757,631.93	300,500.00	457,131.93	658,304.50	300,500.00	357,804.50
合计	757,631.93	300,500.00	457,131.93	658,304.50	300,500.00	357,804.50

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

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	19,465,920.13	19,465,920.13
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	19,465,920.13	19,465,920.13
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,919,888.02	2,919,888.02
2. 本期增加金额	1,946,592.02	1,946,592.02
(1) 计提	1,946,592.02	1,946,592.02
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	4,866,480.04	4,866,480.04
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	14,599,440.09	14,599,440.09
2. 期初账面价值	16,546,032.11	16,546,032.11

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	计算机 软件	采矿权	专利权	征林征地	特许权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	632,345,716.88	41,619.84	78,973,821.58	12,523,132.00	116,433,093.74	50,000.00	840,367,384.04
2. 本期增加金额							
(1) 购置							
(2) 内部研发							

(3)企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	632,345,716.88	41,619.84	78,973,821.58	12,523,132.00	116,433,093.74	50,000.00	840,367,384.04
二、累计摊销							
1. 期初余额	177,226,328.13	41,619.84	78,973,821.58	12,523,132.00	116,433,093.74	50,000.00	385,247,995.29
2. 本期增加金额	7,340,236.75						7,340,236.75
(1) 计提	7,340,236.75						7,340,236.75
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	184,566,564.88	41,619.84	78,973,821.58	12,523,132.00	116,433,093.74	50,000.00	392,588,232.04
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	447,779,152.00						447,779,152.00
2. 期初账面价值	455,119,388.75						455,119,388.75

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、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	
合肥炭素有限责任公司	8,887,445.58			8,887,445.58
抚顺炭素有限责任公司	13,202,293.98			13,202,293.98
江苏方大炭素化工有限公司	19,633,402.63			19,633,402.63
合计	41,723,142.19			41,723,142.19

(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	处置	
合肥炭素有限责任公司	8,887,445.58			8,887,445.58
抚顺炭素有限责任公司	13,202,293.98			13,202,293.98
江苏方大炭素化工有限公司	19,633,402.63			19,633,402.63
合计	41,723,142.19			41,723,142.19

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

本公司将江苏方大与商誉相关的经营性长期资产（含商誉）作为资产组，其构成未发生变化，该资产组与购买日所确定的资产组一致，资产组构成与资产组可回收金额口径一致。

说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

本公司采用公允价值减处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值两种方式对江苏方大的商誉进行评估，其较高者确定可收回金额。

(4). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

林地租金	198,360.85		16,393.79		181,967.06
探矿费	555,723.24		68,679.25		487,043.99
装修和技术维护费	138,749.35		29,899.68		108,849.67
管线服务费用	307,714.52		16,938.42		290,776.10
合计	1,200,547.96		131,911.14		1,068,636.82

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	288,127,609.72	54,008,720.94	275,723,493.26	52,024,411.25
内部交易未实现利润	1,000,814.11	155,506.88	509,572.72	44,583.42
可抵扣亏损				
政府补助	45,305,983.15	9,368,754.94	47,353,404.25	9,727,650.72
未发放工资	837,615.59	209,403.90	837,615.59	209,403.90
交易性金融工具	62,571,236.50	9,621,630.37	2,119,504.98	529,876.25
合计	397,843,259.07	73,364,017.03	326,543,590.80	62,535,925.54

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	155,506,825.32	38,876,706.33	169,206,192.32	42,301,548.08
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融工具	139,652.30	34,913.08	37,899,756.54	5,698,928.73
固定资产及无形资产摊销	61,287,427.53	9,193,114.13	61,287,427.53	9,193,114.13

合计	216,933,905.15	48,104,733.54	268,393,376.39	57,193,590.94
----	----------------	---------------	----------------	---------------

(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	71,730,032.72	233,660,249.63
可抵扣亏损	227,343,249.19	203,015,153.56
合计	299,073,281.91	436,675,403.19

(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
2022 年			
2023 年	31,220,475.06	31,220,475.06	
2024 年	21,614,678.45	28,873,304.72	
2025 年	71,214,052.36	85,416,055.36	
2026 年	57,505,318.42	57,505,318.42	
2027 年	45,788,724.90		
合计	227,343,249.19	203,015,153.56	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付长期资产款项及土地出让金	36,660,577.24		36,660,577.24	43,067,424.76		43,067,424.76

莱河矿业社区工程项目	47,651,832.18	22,636,001.99	25,015,830.19	47,651,832.18	22,636,001.99	25,015,830.19
留抵进项税及 SOP 补偿协议增值税	11,034,496.03		11,034,496.03	63,306,436.64		63,306,436.64
东乡族自治县振东致远公共客运有限公司	12,000,000.00		12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00
临夏州回味斋食品有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	108,346,905.45	22,636,001.99	85,710,903.46	167,025,693.58	22,636,001.99	144,389,691.59

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		248,204,600.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款	351,900,000.00	150,152,166.67
合计	351,900,000.00	398,356,766.67

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

报告期内不存在已逾期未偿还的短期借款情况。

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	395,223,730.84	

银行承兑汇票	216,056,608.48	299,333,548.59
合计	611,280,339.32	299,333,548.59

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

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
应付货款	305,264,317.00	256,809,650.97
应付工程款	126,904,821.26	141,396,694.27
应付设备款	13,632,277.82	27,930,043.90
应付运费	30,462,195.01	19,357,815.74
合计	476,263,611.09	445,494,204.88

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√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
1	8,037,417.68	未最终结算
2	7,179,522.95	项目尚未完成建设
3	2,751,615.38	项目尚未完成建设
4	1,958,814.93	项目尚未完成建设
合计	19,927,370.94	

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

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
预收货款	267,015,080.41	155,199,445.07
合计	267,015,080.41	155,199,445.07

(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

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	80,921,391.03	376,715,916.09	384,529,931.63	73,107,375.49
二、离职后福利-设定提存计划	16,915,558.14	38,127,166.81	34,887,126.66	20,155,598.29
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	97,836,949.17	414,843,082.90	419,417,058.29	93,262,973.78

(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	74,264,484.19	286,577,858.59	297,235,985.94	63,606,356.84
二、职工福利费		41,409,172.53	41,409,172.53	
三、社会保险费	1,111,536.09	21,644,291.78	21,790,692.59	965,135.28
其中：医疗保险费	1,110,277.47	19,107,144.00	19,253,588.18	963,833.29
工伤保险费	1,166.62	2,487,538.48	2,487,493.61	1,211.49
生育保险费	92.00	49,609.30	49,610.80	90.50
四、住房公积金	1,780,223.00	21,384,444.39	19,303,953.98	3,860,713.41
五、工会经费和职工教育经费	3,765,147.75	5,696,726.41	4,786,704.20	4,675,169.96
六、短期带薪缺勤		3,422.39	3,422.39	
七、短期利润分享计划				
合计	80,921,391.03	376,715,916.09	384,529,931.63	73,107,375.49

(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	14,724,826.61	36,649,490.85	33,547,668.02	17,826,649.44
2、失业保险费	2,190,731.53	1,477,675.96	1,339,458.64	2,328,948.85

3、企业年金缴费				
合计	16,915,558.14	38,127,166.81	34,887,126.66	20,155,598.29

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	10,073,773.89	3,755,011.53
消费税		
营业税		
企业所得税	48,058,807.55	72,948,667.66
个人所得税	146,557,117.57	2,525,503.52
城市维护建设税	760,276.40	340,421.75
土地使用税	1,004,853.22	1,004,853.23
房产税	3,180,863.99	313,406.23
教育费附加	557,138.87	254,466.27
印花税	367,555.31	392,573.84
其他	441,759.23	349,672.54
合计	211,002,146.03	81,884,576.57

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	219,899.12	219,899.12
应付股利	2,139,998.15	2,139,998.15
其他应付款	237,560,907.97	190,507,175.53
合计	239,920,805.24	192,867,072.80

应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	219,899.12	219,899.12
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	219,899.12	219,899.12

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,139,998.15	2,139,998.15
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	2,139,998.15	2,139,998.15

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	53,273,053.51	20,198,137.21
应付往来款	20,601,739.93	41,631,458.18
应付保证金款	77,816,557.28	59,594,462.87
应付运费	4,727.12	9,140,047.57
应付劳务款	162,094.57	4,256,636.90
应付其他款项	85,702,735.56	55,686,432.80
合计	237,560,907.97	190,507,175.53

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
1	8,991,588.29	转制前形成，尚未支付
2	5,016,770.00	保证金未到期
合计	14,008,358.29	/

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	249,700,000.00	250,006,085.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	3,629,733.68	3,494,289.23
合计	253,329,733.68	253,500,374.23

其他说明：

公司于2020年11月16日与中国进出口银行甘肃省分行签署借款合同，合同金额为25,000.00万元，期限为2020年11月16日至2022年11月15日，担保单位为方大特钢科技股份有限公司。截至2022年6月30日，尚未偿还的借款本金为24,970.00万元。

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	34,711,917.45	20,182,842.09
应收款项融资非终止确认	366,061,360.42	163,163,437.02
合计	400,773,277.87	183,346,279.11

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
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	400,000,000.00	
合计	400,000,000.00	

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动（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). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

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
租赁房屋	12,649,193.25	13,455,296.89
合计	12,649,193.25	13,455,296.89

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	1,289,148.11	332,259.46
合计	1,289,148.11	332,259.46

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

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
----	------	------	------	------	------

拨入专项资金	332,259.46	1,289,148.11	332,259.46	1,289,148.11	
合计	332,259.46	1,289,148.11	332,259.46	1,289,148.11	/

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

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	325,227,914.84		8,465,662.94	316,762,251.90	
合计	325,227,914.84		8,465,662.94	316,762,251.90	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
土地使用权补偿款	22,507,608.87			237,034.14		22,270,574.73	与资产相关
高温气冷堆拨款	2,640,477.40			291,402.72		2,349,074.68	与资产相关
负极材料拨款	249,999.67			100,000.02		149,999.65	与资产相关
天然气锅炉拨款	2,666,666.55			111,111.12		2,555,555.43	与资产相关
东西排污口款	34,490.83			1,388.88		33,101.95	与资产相关
新建电极接头线项目	1,749,999.80			175,000.02		1,574,999.78	与资产相关
工业项目投资奖励	15,000,000.00					15,000,000.00	与资产相关
省战略性新兴产业发展专项资金	10,451,000.00			746,500.00		9,704,500.00	与资产相关

中央战略性新兴产业专项资金	35,000,000.00			2,500,000.00		32,500,000.00	与资产相关
3万吨项目财政扶持资金	11,474,400.00			819,600.00		10,654,800.00	与资产相关
3100吨碳纤维生产项目科技经费	77,423,510.59			3,171,741.84		74,251,768.75	与资产相关
年产5万吨炭素制品项目	140,000,000.00					140,000,000.00	与资产相关
中心场平工程补助	6,029,761.13			311,884.20		5,717,876.93	与资产相关
合计	325,227,914.84			8,465,662.94		316,762,251.90	/

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
搬迁补偿	217,300,999.27	217,300,999.27
SOP 补偿款	30,774,241.00	30,774,241.00
合计	248,075,240.27	248,075,240.27

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,805,970,368.00						3,805,970,368.00

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）	869,430,716.31			869,430,716.31
其他资本公积	27,849,012.78		58,198.52	27,790,814.26
合计	897,279,729.09		58,198.52	897,221,530.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：公司按照持股比例确认合营企业方大喜科墨（江苏）针状焦科技有限公司由于专项储备的减少，减少资本公积-其他资本公积金额 58,198.52 元。

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	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
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								
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	13,286,883.79	31,093,266.89				31,093,266.89		44,380,150.68
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	13,314,954.99	31,094,893.71				31,094,893.71		44,409,848.70

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	-28,071.20	-1,626.82			-1,626.82		-29,698.02
其他综合收 益合计	13,286,883.79	31,093,266.89			31,093,266.89		44,380,150.68

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	36,695,256.84	9,130,769.68	7,048,880.78	38,777,145.74
环境治理恢复基 金	9,553,392.36	4,662,000.00	4,783,974.87	9,431,417.49
合计	46,248,649.20	13,792,769.68	11,832,855.65	48,208,563.23

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	1,197,026,582.42			1,197,026,582.42
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,197,026,582.42			1,197,026,582.42

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	8,804,875,836.65	9,666,439,838.14

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	8,804,875,836.65	9,666,439,838.14
加:本期归属于母公司所有者的净利润	340,730,796.76	1,084,595,183.21
减:提取法定盈余公积		43,174,000.70
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		1,902,985,184.00
转作股本的普通股股利		
其他	-215,352.93	
期末未分配利润	9,145,391,280.48	8,804,875,836.65

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	2,527,853,084.36	1,771,724,446.03	2,224,176,332.30	1,503,941,060.96
其他业务	143,235,659.76	65,321,132.87	139,994,218.17	87,296,475.00
合计	2,671,088,744.12	1,837,045,578.90	2,364,170,550.47	1,591,237,535.96

(2). 合同产生的收入的情况

□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

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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	5,116,740.59	7,629,987.43
教育费附加	4,163,376.94	4,404,214.65
资源税	4,753,221.48	8,029,154.74
房产税	8,612,260.62	7,769,602.05
土地使用税	8,777,628.95	10,914,085.40
车船使用税	127,111.20	44,751.84

印花税	1,770,129.92	2,502,527.39
环境保护税	857,033.63	
其他	90,580.91	3,313,035.17
合计	34,268,084.24	44,607,358.67

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	34,101,876.67	28,086,311.18
包装费	16,032,467.50	12,572,655.21
业务招待费	2,638,891.40	5,967,110.94
港杂费	3,565,591.06	3,927,061.22
劳务费	4,682,535.05	2,196,509.82
销售服务费	4,381,651.92	3,966,354.14
经营开拓及招投标费	452,996.07	2,526,401.70
差旅费	303,349.05	955,365.54
办公费	73,543.54	232,737.46
装卸费	269,343.65	108,804.66
广告展览费		86,207.54
折旧及摊销费用	56,458.87	
其他	7,701,135.20	3,628,272.09
合计	74,259,839.98	64,253,791.50

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	137,148,220.78	125,373,397.01
折旧及摊销费用	30,051,231.43	19,849,392.85
修理费	4,202,236.90	1,648,443.18
停工损失	15,090,311.74	20,742,416.08
安全生产费	7,987,069.63	8,785,071.15
水电费（能源）	6,458,092.42	5,961,183.93
服务费	1,434,769.51	5,954,781.73
业务招待费	1,306,909.47	3,579,480.96
差旅费	1,236,770.39	3,651,822.94
办公费	2,553,734.72	2,978,963.14
物料消耗	1,510,387.54	234,236.71
保险费	1,012,522.99	567,679.15
租赁费	953,050.54	3,035,023.67
交通费	798,374.55	548,237.38

劳务费	913,696.95	2,340,775.44
排污费	912,924.53	731,733.97
环境治理恢复基金		1,390,746.86
清欠提成		64,346.48
其他	11,577,548.02	14,502,050.31
合计	225,147,852.11	221,939,782.94

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
职工薪酬	26,848,985.34	21,454,254.21
委托外部研究开发费	6,248,550.38	4,878,845.74
材料费	6,827,941.25	4,564,118.51
折旧和摊销	2,874,015.65	896,693.65
其他费用	2,350,158.40	728,941.85
合计	45,149,651.02	32,522,853.96

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	20,552,015.07	7,895,924.93
减：利息收入	101,349,995.81	83,636,855.42
汇兑损益	-6,362,131.95	2,329,238.80
手续费	1,346,152.81	439,584.07
未确认融资费用	385,557.48	
其他	11,333.33	2,373,163.29
合计	-85,417,069.07	-70,598,944.33

67、其他收益

√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
3100吨碳纤维生产项目科技经费	3,171,741.84	3,171,741.84
残保金补助		
厂区一期场平工程政府补助	311,884.20	
等静压石墨筒料研发		
东西排污口项目	1,388.88	1,388.88
抚顺市就业和人才服务中心拨付(企业新型学徒制培训资金补贴)		
抚顺市就业和人才中心职业技能补助		

负极材料拨项目	100,000.02	100,000.02
高温气冷堆项目	291,402.72	291,402.72
核石墨研发项目补助		
红古区税务局资源综合利用即征即退退税	342,405.22	
兰州红古区商务局2019年出口信用保险补助拨款		
兰州市红古区就业局支付培训费		
兰州市红古区科技局电极热处理关键技术研究项目拨款		
兰州市科技局拨付科技重大专项款		
兰州市商务局2020年稳外贸及外贸转型升级项目款		
龙泉经信局补贴款		
女工技能培训补助		
企业新型学徒制培训		
三万吨项目财政扶持资金摊销	819,600.00	
省战略性新兴产业发展专项资金摊销	746,500.00	
收2018年出口信用保险补贴		78,000.00
收成都市市场监督管理局发明专利资助		1,000.00
收兰州市财政局贸易救济和法律援助项目补助款		
收龙泉驿区经济和信息化局企业技术标准制订奖励项目专项资金		150,000.00
收龙泉驿区就业服务管理局2021年企业以工代训补贴		
收龙泉驿区就业服务管理局失业监测补贴		
收龙泉驿区商务局2020年外贸转型升级高质量发展资金	18,000.00	
收龙泉驿区新经济和科技局区级高新技术企业认定奖励专项资金		
天然气锅炉项目	111,111.12	111,111.12
土地使用权补偿款	237,034.14	31,092.12
土地税、企业所得税返还		
退伍军人税收优惠	146,250.00	1,966,500.00
税收减免	231,813.64	
稳岗补贴款	1,353,299.07	425,939.82
新建电极接头线项目	175,000.02	175,000.02
以工代训资金	155,400.00	
职业技能提升行动补贴		
中央战略性新兴产业专项资金摊销	2,500,000.00	
债务重组利得	1,078,706.03	
个人所得税手续返还	270,523.43	1,551,640.35
兰州市财政局创新平台建设补助资金	500,000.00	

东乡族自治县财政局运费补贴收入	12,610.50	
省级科技计划项目拨款	1,000,000.00	
兰州市科学技术局高新技术企业科技创新奖补资金	50,000.00	
节能量交易奖补	2,400.00	
能源管理体系认证质量奖补资金	100,000.00	
成都市经济和信息化局新材料首批次市场化应用补助	2,218,300.00	
龙泉驿区商务局中央外贸发展专项资金	7,800.00	
工业发展资金	4,881,600.00	
财政奖补资金	530,000.00	
运输费补贴	45,505.25	
中小企业汽车运输补贴	5,372.08	
兰州市社会保险事业服务中心留工补助款	1,269,000.00	
转专项应付款失业保险	332,259.46	
资源综合利用即征即退退税款		632,834.51
稳外贸项目发展资金		550,000.00
收成都市市场监督管理局发明专利年费资助		450.00
合计	23,016,907.62	9,238,101.40

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	27,738,864.95	44,743,633.63
处置长期股权投资产生的投资收益	3,042,770.85	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,420,908.75	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-21,992,542.11	16,904,684.08
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
理财产品收益		

持有其他非流动资产的投资收益	360,000.00	360,000.00
其他		11,257.80
合计	10,570,002.44	62,019,575.51

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	-96,192,484.15	32,387,562.85
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	1,841,486.93	22,626,840.11
合计	-94,350,997.22	55,014,402.96

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	3,146.36	
应收账款坏账损失	-5,339,374.69	
其他应收款坏账损失	-25,081,956.89	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-30,418,185.22	

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、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,575,031.68	1,100,544.60
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		

六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
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		
十二、其他		
合同资产减值损失		
合计	-2,575,031.68	1,100,544.60

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
处置固定资产净收益		2,261,733.87
处置无形资产净收益		
其他非流动资产处置收益	-10,429.58	
处置固定资产净损失		-1,995,998.16
合计	-10,429.58	265,735.71

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	251,813.61		251,813.61
其中：固定资产处置利得	251,813.61		251,813.61
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		2,243,485.00	
罚没利得	2,235,181.25	2,009,859.04	2,235,181.25
诉讼案执行回款	4,000.00		4,000.00
其他	852,332.47	1,646,367.74	852,332.47
合计	3,343,327.33	5,899,711.78	3,343,327.33

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
扶贫专项资金		165,000.00	与收益相关
浦东新区“十三五”期间 安商育商政策		1,176,000.00	与收益相关
就业专项资金		74,800.00	与收益相关
以工代训补贴		827,685.00	与收益相关
合计		2,243,485.00	/

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	432,692.34		432,692.34
其中：固定资产处置 损失	432,692.34		432,692.34
无形资产处 置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换 损失			
对外捐赠	3,500,000.00	500,000.00	3,500,000.00
其他	920,644.13	345,288.76	920,644.13
合计	4,853,336.47	845,288.76	4,853,336.47

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	106,630,771.11	87,274,410.68
递延所得税费用	-19,916,948.89	2,737,820.54
合计	86,713,822.22	90,012,231.22

(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	445,357,064.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	66,803,559.62
子公司适用不同税率的影响	7,998,410.93
调整以前期间所得税的影响	12,590,429.32
非应税收入的影响	-4,130,802.57
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,197,967.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,066,367.28
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	14,422,250.04
其他	-5,101,625.60
所得税费用	86,713,822.22

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款、备用金及保证金	179,981,607.42	21,975,102.58
收到的政府补助款	13,641,144.24	27,924,811.54
收到的利息收入	101,336,866.77	83,636,855.42
收到的罚款及赔款等收入	6,250,940.15	2,009,859.04
合计	301,210,558.58	135,546,628.58

(2). 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
管理费用、研发费用中支付的现金	51,456,796.94	18,318,294.71
销售费用中支付的现金	33,911,883.11	
营业外支出中支付的现金	3,903,504.63	345,288.76
支付的手续费等	1,348,814.02	439,584.07

支付的往来款、备用金及保证金	103,626,871.34	58,799,112.11
营业费用中支付的现金		88,324,558.71
营业外支出支付捐赠款		500,000.00
合计	194,247,870.04	166,726,838.36

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 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
购买理财等支付本金		1,400,000,000.00
合计		1,400,000,000.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 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
支付租赁款	1,109,027.50	
合计	1,109,027.50	

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	358,643,241.94	522,888,723.75
加：资产减值准备	-15,747,999.78	1,100,544.60
信用减值损失	-30,418,185.22	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	127,299,780.45	132,456,179.38
使用权资产摊销	1,946,592.02	
无形资产摊销	7,340,236.75	7,282,531.83
长期待摊费用摊销	131,911.14	2,751,850.86
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）	10,429.58	-265,735.71
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	180,878.73	

公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	94,350,997.22	-55,014,402.96
财务费用(收益以“-”号填列)	16,619,836.27	7,895,924.93
投资损失(收益以“-”号填列)	-10,570,002.44	-62,019,575.51
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-10,828,091.49	-7,728,499.96
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-9,088,857.40	-3,209,051.36
存货的减少(增加以“-”号填列)	-487,217,425.73	-147,871,883.41
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-681,275,189.92	79,953,485.81
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	838,193,542.74	134,730,306.07
其他		-23,127,760.35
经营活动产生的现金流量净额	260,408,065.30	589,822,637.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	3,733,615,144.86	3,173,741,495.88
减: 现金的期初余额	7,421,524,979.39	5,498,473,810.37
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,687,909,834.53	-2,324,732,314.49

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,733,615,144.86	7,421,524,979.39
其中: 库存现金	124,211.90	73,379.04
可随时用于支付的银行存款	3,723,260,462.30	7,304,671,809.66
可随时用于支付的其他货币资金	10,230,470.66	116,779,790.69
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,733,615,144.86	7,421,524,979.39
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		

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、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	356,405,533.09	保证金、质押
应收票据		
存货		
固定资产	2,168,866.09	抵押
无形资产		
应收款项融资	229,567,033.07	质押
合计	588,141,432.25	/

其他说明：

本期受限应收款项融资主要是公司以银行承兑汇票质押，开具应付票据所致。

82、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	-	-	19,327,153.23
其中：美元	2,562,456.74	6.71140	17,197,672.17
欧元	242,362.75	7.00840	1,698,575.09
韩元	72,997,810.00	0.00516	376,335.57
俄罗斯卢布	424,612.32	0.12852	54,570.40
应收账款	-	-	78,551,499.53
其中：美元	10,975,140.77	6.71140	73,658,559.77
欧元	698,153.61	7.00840	4,892,939.76
港币			
长期借款	-	-	

其中：美元			
欧元			
港币			

(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

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关		递延收益、其他收益	8,465,662.94
与收益相关	12,970,201.58	其他收益	12,970,201.58
合计	12,970,201.58		21,435,864.52

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、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

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

公司将持有的成都炭素有限责任公司折合 315.7 万元股权以 722.05 万元的价格转让给全资子公司上海方大投资管理有限责任公司，同时成都炭素有限责任公司更名为成都方大炭炭复合材料股份有限公司。

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
抚顺方大高新材料有限公司	辽宁抚顺	辽宁抚顺	生产企业	60.00		新设
上海方大投资管理有限责任公司	上海	上海	投资企业	100.00		新设
抚顺莱河矿业有限公司	辽宁抚顺	辽宁抚顺	生产企业	97.99		同一控制合并
成都方大炭炭复合材料股份有限公司	四川成都	四川成都	生产企业	99.00	1.00	同一控制合并
抚顺方泰精密碳材料有限公司	辽宁抚顺	辽宁抚顺	生产企业	100.00		同一控制合并
抚顺炭素有限责任公司	辽宁抚顺	辽宁抚顺	生产企业	65.54		非同一控制合并
合肥炭素有限责任公司	安徽合肥	安徽合肥	生产企业	100.00		非同一控制合并
成都蓉光炭素股份有限公司	四川成都	四川成都	生产企业	60.00		非同一控制合并
成都方大炭素研究院有限公司	四川成都	四川成都	科学研究	100.00		新设
甘肃古典盛东建设扶贫开发有限公司	甘肃省临夏州	甘肃省临夏州	建筑施工	40.00		新设
甘肃本聚手工艺开发有限公司	甘肃省临夏州	甘肃省临夏州	生产企业	60.00		新设
东乡族自治县方大腾达服饰有限公司	甘肃省临夏州	甘肃省临夏州	生产企业	54.12		新设
甘肃方大久兴模板有限公司	甘肃省临夏州	甘肃省临夏州	生产企业	60.00		新设
江苏方大炭素化工有限公司	江苏徐州	江苏徐州	生产企业	46.73		非同一控制合并
方大(韩国)国际贸易有限公司	韩国	韩国	贸易公司	100.00		新设
方大(莫斯科)国际贸易有限公司	俄罗斯	俄罗斯	贸易公司	100.00		新设
方大炭素及工	土耳其	土耳其	贸易公司	100.00		100.00

业品贸易股份 有限公司						
----------------	--	--	--	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司持有甘肃古典盛东建设扶贫开发有限公司 40%股权，但公司能决定其相关生产经营、回报、筹资、投资以及资产处置等活动，故公司将其纳入合并财务报表范围。

公司持有江苏方大 46.73%股权，但拥有表决权 80%。根据公司与株式会社煤炭化学签订的合资经营合同，不论实际出资比例为何，关于各合资当事人基于各自对合资公司拥有的权利义务，除解散、清算时的剩余财产分配的相关事宜外，包括在合资公司股东会会议的表决权及利润分配的比例在内，均按照公司 80%，煤炭化学 20%的比例处理。因此判断公司能决定其相关生产经营、回报、筹资、投资以及资产处置等活动，故公司将其纳入合并财务报表范围。

(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
抚顺方大高新新材料有限公司	40.00	3,325,291.94		73,667,387.43
抚顺莱河矿业有限公司	2.01	1,102,369.88		35,174,556.60
抚顺炭素有限责任公司	34.46	10,706,822.16		393,835,743.31
成都蓉光炭素股份有限公司	40.00	8,616,142.26		437,737,143.53
江苏方大炭素化工有限公司	53.27	-6,413,408.32		81,807,062.97

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

公司持有江苏方大 46.73%股权，但拥有表决权 80%。根据公司与株式会社煤炭化学签订的合资经营合同，不论实际出资比例为何，关于各合资当事人基于各自对合资公司拥有的权利义务，除解散、清算时的剩余财产分配的相关事宜外，包括在合资公司股东会会议的表决权及利润分配的比例在内，均按照公司 80%，煤炭化学 20%的比例处理。因此判断公司能决定其相关生产经营、回报、筹资、投资以及资产处置等活动，故公司将其纳入合并财务报表范围。

其他说明：

适用 不适用

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
抚顺方大高新材料有限公司	165,610,675.17	54,883,260.91	220,493,936.08	46,552,749.33		46,552,749.33	148,079,656.68	57,314,992.94	205,394,649.62	40,046,025.17		40,046,025.17
抚顺莱河矿业有限公司	764,623,746.27	137,013,465.89	901,637,212.16	41,422,875.49		41,422,875.49	1,616,977,923.39	140,722,279.93	1,757,700,203.32	62,444,560.85		62,444,560.85
抚顺炭素有限责任公司	1,245,024,891.60	79,942,379.21	1,324,967,270.81	179,021,105.23	3,070,546.34	182,091,651.57	1,200,691,606.29	83,120,125.61	1,283,811,731.90	169,153,872.58	3,174,034.09	172,327,906.67
成都蓉光炭素股份有限公司	939,658,991.97	613,117,511.37	1,552,776,503.34	246,920,881.63	211,899,746.92	458,820,628.55	858,064,669.05	577,356,206.47	1,435,420,875.52	150,254,296.36	212,536,529.93	362,790,826.29
江苏方大炭素化工有限公司	136,966,601.60	368,421,025.12	505,387,626.72	114,934,463.95	62,165,133.94	177,099,597.89	70,972,295.12	395,286,159.12	466,258,454.24	91,047,332.78	65,280,150.79	156,327,483.57

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	经营活动现金	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

			额	流量				
抚顺方大高新材料有限公司	311,471,544.67	8,313,229.85	8,313,229.85	6,281,362.29	192,928,696.63	2,502,415.42	2,502,415.42	4,135,199.25
抚顺莱河矿业有限公司	137,400,991.12	54,844,272.46	54,844,272.46	-581,287,040.50	237,779,345.54	103,879,009.72	103,879,009.72	180,735,988.69
抚顺炭素有限责任公司	270,016,211.47	31,069,389.06	31,069,389.06	66,186.20	172,924,890.28	23,613,547.60	23,613,547.60	2,966,584.99
成都蓉光炭素股份有限公司	251,598,159.69	21,540,355.66	21,540,355.66	-57,303,298.82	190,873,675.39	26,317,247.15	26,317,247.15	215,400,995.32
江苏方大炭素化工有限公司	45,009,427.23	-32,067,041.58	-32,067,041.58	-28,373,556.15	184,378,141.13	-24,474,684.11	-24,474,684.11	-1,895,284.13

(3). 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

(4). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

公司将持有的成都炭素有限责任公司折合 315.7 万元股权以 722.05 万元的价格转让给全资子公司上海方大投资管理有限责任公司，同时成都炭素有限责任公司更名为成都方大炭炭复合材料股份有限公司。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
方大喜科墨(江苏)针状焦科技有限公司	江苏徐州	邳州市江苏邳州经济开发区平果西路	生产企业	51.00		权益法
宝方炭材料科技有限公司	甘肃兰州	甘肃省兰州市红古区平安镇夹滩村	生产企业	49.00		权益法
吉林化纤股份有限公司	吉林省吉林市	吉林省吉林市吉林经济技术开发区昆仑街216号	制造业	11.72		权益法
九江银行股份有限公司	江西省九江市	江西省九江市濂溪区长虹大道619号	金融业	5.65		权益法
天津海河方大产业投资基金合伙企业(有限合伙)	上海市黄浦区	天津市滨海新区临港经济区海港创业园	私募基金业	59.40		权益法
南昌沪旭钢铁产业投资合伙企业(有限合伙)	江西省南昌市	江西省南昌市青山湖区南钢街道冶金大道527号	私募基金业	37.50		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

根据《中外合资经营合同》约定,方大喜科墨(江苏)针状焦科技有限公司董事会由本公司和少数股东株式会社煤炭化学各委派两名董事组成,且重要决议事项须董事会全体一致通过,因此方大喜科墨(江苏)针状焦科技有限公司系本公司和株式会社煤炭化学共同控制,公司对方大喜科墨(江苏)针状焦科技有限公司进行权益法核算,不纳入合并范围。

根据《宝方炭材料科技有限公司章程》约定,宝方炭材料科技有限公司董事会由七名成员组成,宝武碳业科技股份有限公司(原宝武炭材料科技有限公司、上海宝钢化工有限公司)推荐四人,公司推荐三人,董事会决议事项须经亲自出席会议或委托代表出席会议的全体董事过半数同意方可通过,因此宝方炭材料科技有限公司系宝武碳业科技股份有限公司和公司联合经营,公司对宝方炭材料科技有限公司进行权益法核算,不纳入合并范围。

根据《天津海河方大产业投资基金合伙企业(有限合伙)合伙协议》约定,投资决策委员会对合伙企业投资项目的投资及退出进行决策。投资决策委员会形成有效决议须经出席会议全部委员通过,且天津市海河产业基金管理有限公司委派的委员拥有一票否决权。公司有权向投资决策委员会委派成员,对天津海河方大产业投资基金合伙企业(有限合伙)具有重大影响,但不控制其经营,因此公司按照权益法核算,不纳入合并范围。

根据《南昌沪旭钢铁产业投资合伙企业(有限合伙)合伙协议》约定,投资决策委员会对合伙企业投资项目的投资及退出进行决策。基金设投资决策委员会,由5人组成,其中执行事务合伙人上海沪旭委派2名,有限合伙人方大特钢、方大炭素、海鸥贸易各委派一名(共3名)。投资决策委员会设召集人或主任一人,由执行事务合伙人委派的委员担任。投资决策委员会作出决议须经三分之二(含三分之二)以上委员同意方为有效。公司有权向投资决策委员会委派成员,对南昌沪旭钢铁产业投资合伙企业(有限合伙)具有重大影响,但不控制其经营,因此公司按照权益法核算,不纳入合并范围。

(2). 重要合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
	方大喜科墨(江苏)针状焦科技有限公司	方大喜科墨(江苏)针状焦科技有限公司
流动资产	169,614,321.61	184,576,306.31
其中：现金和现金等价物		
非流动资产	205,616,925.06	223,988,760.03
资产合计	375,231,246.67	408,565,066.34

流动负债	31,940,083.55	38,277,156.67
非流动负债	2,023,867.08	2,268,324.00
负债合计	33,963,950.63	40,545,480.67
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	341,267,296.04	368,019,585.67
按持股比例计算的净资产份额	174,046,320.97	187,689,988.69
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	174,046,320.97	187,689,988.69
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	42,011,026.58	124,636,926.52
财务费用	-243,441.74	-421,234.44
所得税费用		
净利润	-27,371,545.65	-49,897,367.12
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-27,371,545.65	-49,897,367.12
本年度收到的来自合营企业的股利		

(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		
	宝方炭材料科技有限公司	吉林化纤股份有限公司	九江银行股份有限公司	南昌沪旭钢铁产业投资合伙企业(有限合	宝方炭材料科技有限公司	吉林化纤股份有限公司	九江银行股份有限公司

				伙)			
流动资产	459,573,085.89	2,388,402,414.87	464,577,427,000.00	6,687,723.61	265,691,916.82	2,231,742,977.01	447,966,997,000.00
非流动资产	1,672,999,717.68	7,967,376,642.53	13,868,782,000.00	8,500,000,000.00	1,589,668,606.23	7,685,464,295.86	13,535,986,000.00
资产合计	2,132,572,803.57	10,355,779,057.40	478,446,209,000.00	8,506,687,723.61	1,855,360,523.05	9,917,207,272.87	461,502,983,000.00
流动负债	404,063,034.00	5,258,795,423.53	438,798,755,000.00		248,028,900.49	5,112,911,191.07	422,253,404,000.00
非流动负债	412,955,443.71	1,163,103,855.60	3,713,485,000.00		306,154,551.71	995,806,812.07	3,836,354,000.00
负债合计	817,018,477.71	6,421,899,279.13	442,512,240,000.00		554,183,452.20	6,108,718,003.14	426,089,758,000.00
少数股东权益		-4,235,831.62	739,860,000.00			-4,967,443.31	729,288,000.00
归属于母公司股东权益	1,315,554,325.86	3,938,115,609.89	35,194,109,000.00	8,506,687,723.61	1,301,177,070.85	3,813,456,713.04	34,683,937,000.00
按持股比例计算的净资产份额	644,621,619.66	461,547,149.48	1,593,718,803.75	4,500,363,832.15	637,576,764.71	448,843,855.12	1,564,882,694.31
调整事项	-21,891,562.23	61,565,103.52	-433,837,116.13		-21,707,565.29	61,807,333.77	-452,828,634.37
--商誉		61,565,103.52				61,807,333.77	
--内部交易未实现利润	-21,891,562.23				-21,707,565.29		
--其他			-433,837,116.13				-452,828,634.37
对联营企业权益投资的账面价值	622,730,057.43	523,112,253.00	1,159,881,687.62	4,500,363,832.15	615,869,199.42	510,651,188.89	1,112,054,059.94
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		1,314,004,346.16	1,442,342,000.00			1,344,690,290.96	1,485,884,400.00
营业收入	112,854,064.43	1,862,633,391.98	5,212,104,000.00		24,119,332.34	1,679,051,345.91	8,536,778,854.32
财务费用		104,509,775.92		-687,723.61			
所得税费用		-11,258,818.02	-88,421,000.00				
净利润	14,377,255.01	-108,644,639.40	1,038,824,000.00	687,723.61	3,483,913.93	25,906,718.79	1,143,878,214.72

终止经营的净利润			63,228,000.00				
其他综合收益		234,820,224.80	1,102,052,000.00				
综合收益总额	14,377,255.01	126,175,585.40		-687,723.61	3,483,913.93	25,906,718.79	1,143,878,214.72
本年度收到的来自联营企业的股利							

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	30,179,701.76	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-11,317,627.67	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-11,317,627.67	

上述联营企业为：天津海河方大产业投资基金合伙企业（有限合伙）

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具，包括货币资金、交易性金融资产、应收款项、应付款项、借款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2022年6月30日

单位：元 币种：人民币

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	4,090,020,677.95			4,090,020,677.95
交易性金融资产		589,042,920.51		589,042,920.51
应收票据	44,447,509.45			44,447,509.45

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
应收账款	733,736,697.25			733,736,697.25
应收款项融资			1,309,994,759.05	1,309,994,759.05
其他应收款	134,617,918.95			134,617,918.95
其他非流动金融资产		315,187,175.41		315,187,175.41
合计	5,002,822,803.60	904,230,095.92	1,309,994,759.05	7,217,047,658.57

(2) 2021年12月31日

单位：元 币种：人民币

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	7,756,346,758.33			7,756,346,758.33
交易性金融资产		639,019,115.47		639,019,115.47
应收票据	54,211,233.26			54,211,233.26
应收账款	554,431,564.07			554,431,564.07
应收款项融资			1,199,715,024.93	1,199,715,024.93
其他应收款	167,078,225.63			167,078,225.63
其他非流动金融资产		313,345,688.48		313,345,688.48
合计	8,532,067,781.29	952,364,803.95	1,199,715,024.93	10,684,147,610.17

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2022年6月30日

单位：元 币种：人民币

金融负债项目	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	合计
短期借款		351,900,000.00	351,900,000.00
应付票据		611,280,339.32	611,280,339.32
应付账款		476,263,611.09	476,263,611.09
其他应付款		237,780,807.09	237,780,807.09
合计		1,677,224,757.50	1,677,224,757.50

(2) 2021年12月31日

单位：元 币种：人民币

金融负债项目	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	合计
短期借款		398,356,766.67	398,356,766.67
应付票据		299,333,548.59	299,333,548.59
应付账款		445,494,204.88	445,494,204.88
其他应付款		190,727,074.65	190,727,074.65
合计		1,333,911,594.79	1,333,911,594.79

(二) 信用风险

本期期末可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。为降低信用风险，本公司制订对客户的授信政策，对客户信用情况进行审核，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(三) 流动性风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

单位：元 币种：人民币

项目	2022年6月30日			
	1年以内	1年以上至3年	3年以上	合计
短期借款	351,900,000.00			351,900,000.00
应付票据	611,280,339.32			611,280,339.32
应付账款	379,572,050.24	27,761,461.92	68,930,098.93	476,263,611.09
其他应付款	196,623,428.60	31,683,455.36	9,473,923.13	237,780,807.09
合计	1,539,375,818.16	59,444,917.28	78,404,022.06	1,677,224,757.50

接上表：

项目	2021年12月31日			
	1年以内	1年以上至3年	3年以上	合计
短期借款	398,356,766.67			398,356,766.67
应付票据	299,333,548.59			299,333,548.59

项目	2021 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1 年以上至 3 年	3 年以上	合计
应付账款	317,851,387.83	55,107,908.84	72,534,908.21	445,494,204.88
其他应付款	107,067,643.13	45,499,202.77	38,160,228.75	190,727,074.65
合计	1,122,609,346.22	100,607,111.61	110,695,136.96	1,333,911,594.79

(四) 市场风险

1. 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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司与浮动利率有关的银行借款，发生的利息支出将计入当期损益，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益有影响。

2. 汇率风险

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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，除本公司及几个下属子公司以美元、欧元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，外币汇率发生合理、可能的变动时，将对利润总额(由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化)产生的影响。

项目	本期		
	[美元]汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对[美元]贬值	5.00%	4,542,811.60	4,542,811.60
人民币对[美元]升值	5.00%	-4,542,811.60	-4,542,811.60
人民币对[欧元]贬值	5.00%	329,575.74	329,575.74
人民币对[欧元]升值	5.00%	-329,575.74	-329,575.74
人民币对[韩元]贬值	5.00%	18,816.78	18,816.78
人民币对[韩元]升值	5.00%	-18,816.78	-18,816.78
人民币对[卢布]贬值	5.00%	2,728.52	2,728.52
人民币对[卢布]升值	5.00%	-2,728.52	-2,728.52

接上表：

项目	上期		
	[美元]汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对[美元]贬值	5.00%	4,475,070.19	4,475,070.19

项目	上期		
	[美元]汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对[美元]升值	5.00%	-4,475,070.19	-4,475,070.19
人民币对[欧元]贬值	5.00%	3,716,821.16	3,716,821.16
人民币对[欧元]升值	5.00%	-3,716,821.16	-3,716,821.16
人民币对[韩元]贬值	5.00%	2,549.55	2,549.55
人民币对[韩元]升值	5.00%	-2,549.55	-2,549.55
人民币对[卢布]贬值	5.00%	350,853.28	350,853.28
人民币对[卢布]升值	5.00%	-350,853.28	-350,853.28

3. 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

截至2022年6月30日，本公司暴露于因归类为交易性权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本公司持有的上市权益工具投资在上海和深圳证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

以下证券交易所的、在最接近资产负债表日的交易日的收盘时的市场股票指数，以及年度内其各自的最高收盘点和最低收盘点如下：

证券交易所	期末余额	本期最高/最低	期初余额	上期最高/最低
上海—A 股指数	3,398.62	3,651.89/2,863.65	3,639.78	3,731.69/3,312.72
深圳—A 股指数	12,896.20	14,941.19/10,087.53	14,857.35	16,293.09/13,252.24

下表说明了，在所有其他变量保持不变的假设下，本公司的净利润和股东权益对权益工具投资的公允价值的每5%的变动(以资产负债表日的账面价值为基础)的敏感性。

2022年度：

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
上市类权益工具投资	575,328,329.21	28,766,416.46	28,766,416.46
上海-	420,320,673.91	21,016,033.70	21,016,033.70
交易性权益工具投资	420,320,673.91	21,016,033.70	21,016,033.70
深圳-	155,007,655.30	7,750,382.77	7,750,382.77
交易性权益工具投资	155,007,655.30	7,750,382.77	7,750,382.77
香港-			
交易性权益工具投资			

项目	账面价值	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
以公允价值计量的未上市权益工具投资	328,901,766.71	16,445,088.34	16,445,088.34

2021年度:

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
上市类权益工具投资	590,973,111.00	29,548,655.55	29,548,655.55
上海-	453,212,941.60	22,660,647.08	22,660,647.08
交易性权益工具投资	453,212,941.60	22,660,647.08	22,660,647.08
深圳-	137,760,169.40	6,888,008.47	6,888,008.47
交易性权益工具投资	137,760,169.40	6,888,008.47	6,888,008.47
香港-			
交易性权益工具投资			
以公允价值计量的未上市权益工具投资	321,549,977.20	16,077,498.86	16,077,498.86

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力,并保持健康的资本比率,以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构,本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本发行新股或出售资产以减低债务。本公司不受外部强制性资本要求约束。利用资本收益率监控资本。

2022年6月30日及2021年12月31日,本公司的资本收益率列示如下:

项目	期末比率	期初比率
资本收益率(%)	7.24	23.06

十一、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	
一、持续的公允价值计量				
(一)交易性金融资产	581,518,086.95		7,524,833.56	589,042,920.51
1.以公允价值计量且变动计	581,518,086.95		7,524,833.56	589,042,920.51

入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	581,518,086.95		7,524,833.56	589,042,920.51
(3) 衍生金融资产				
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				
(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		1,309,994,759.05		1,309,994,759.05
(七) 其他非流动金融资产			315,187,175.41	315,187,175.41
持续以公允价值计量的资产总额	581,518,086.95	1,309,994,759.05	322,712,008.97	2,214,224,854.97
(八) 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

本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为上市公司股票，其公允价为证券交易所期末收盘价。

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

对于持有的应收款项融资，采用票面金额确定其公允价值。

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. 因被投资企业宁波梅山保税港区复星惟盈股权投资基金合伙企业（有限合伙）、绵阳科技城产业投资基金（有限合伙）的经营环境和经营情况、财务状况均发生了变化，所以公司经审计的归属于合伙人的净资产作为公允价值的合理估计进行计量。

2. 被投资企业东北特殊钢集团股份有限公司提供的沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具的股权公允价值估值报告，根据估值作为公允价值的合理估计进行计量。

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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

9、 其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
辽宁方大集团实业有限公司	沈阳市	投资管理	100,000.00	40.05	40.05

本企业最终控制方是方威。

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

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见附注“九、在合营安排或联营企业中的权益”。

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
宝方炭材料科技有限公司	公司董事、高管担任合营企业董事、高管

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
---------	-------------

辽宁方大集团国贸有限公司	母公司的控股子公司
方大特钢科技股份有限公司	母公司的控股子公司
九江萍钢钢铁有限公司	母公司的控股子公司
萍乡萍钢安源钢铁有限公司	母公司的控股子公司
北京方大炭素科技有限公司	母公司的控股子公司
绥芬河方大国际贸易有限公司	母公司的控股子公司
北方重工集团有限公司	母公司的控股子公司
沈阳东北大药房连锁有限公司	母公司的控股子公司
中兴-沈阳商业大厦（集团）股份有限公司	母公司的控股子公司
四川达兴宝化化工有限公司	母公司的控股子公司
天津百货商务贸易总公司	母公司的控股子公司
东北制药集团（宁波）销售有限公司	母公司的控股子公司
东北制药集团沈阳第一制药有限公司	母公司的控股子公司
盛京方大房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
东药集团朝阳医药有限公司	母公司的控股子公司
东乡族自治县盛东商贸有限公司	母公司的控股子公司
沈阳方迪置业有限公司	母公司的控股子公司
天津全程物流配送有限公司	母公司的控股子公司
四川省达州钢铁集团有限责任公司	母公司的控股子公司
京方大（天津）国际贸易有限公司	母公司的控股子公司
甘肃方大通特新材料有限公司	母公司的控股子公司
甘肃方大展耀新材料包装有限公司	母公司的控股子公司
辽宁方大新城置业有限公司	母公司的控股子公司
甘肃方大百泉农业科技有限公司	母公司的控股子公司
甘肃方大富凰东西协作制衣有限公司	母公司的控股子公司
甘肃方大九间棚科技发展有限公司	母公司的控股子公司
甘肃方大优尔塔牧业发展有限公司	母公司的控股子公司
甘肃临夏东乡族自治县盛东海力麦食品制作有限公司	母公司的控股子公司
东乡族自治县东西协作美佳雨具有限公司	母公司的控股子公司
东乡族自治县东西协作盛味堂食品有限公司	母公司的控股子公司
东乡族自治县西域行服饰有限公司	母公司的控股子公司
东乡族自治县全忠薯业商贸有限公司	母公司的控股子公司
甘肃赫尔皮丝工艺制品有限公司	母公司的控股子公司
海南方大航空发展有限公司	母公司的控股子公司

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	上期发生额
辽宁方大集团国贸有限公司	采购商品	56,102,305.68	5,668,293.26
绥芬河方大国际贸易有限公司	采购商品		2,522,802.36
方大喜科墨（江苏）针状焦科技有限公司	采购商品	35,327,842.04	65,523,216.28
方大喜科墨（江苏）针状焦科技有限公司	接受劳务		

北京方大炭素科技有限公司	采购商品	54,832,655.55	26,196,894.98
方大特钢科技股份有限公司	采购商品	2,654.87	138,115.44
四川达兴宝化化工有限公司	采购商品	35,612,352.10	15,237,788.24
沈阳东北大药房连锁有限公司	采购商品	5,125.15	
中兴-沈阳商业大厦(集团)股份有限公司	采购商品	885,601.99	439,635.42
沈阳方迪置业有限公司	采购商品	141,023.10	
宝方炭材料科技有限公司	采购商品		3,547,792.04
宝方炭材料科技有限公司	接受劳务	47,755,597.76	4,284,731.32
甘肃方大通特新材料有限公司	采购商品	907,699.10	
甘肃方大优尔塔牧业发展有限公司	采购商品	65,825.00	
东乡族自治县东西协作盛味堂食品有限公司	采购商品	28,355.75	
东乡族自治县全忠薯业商贸有限公司	采购商品	14,818.36	
甘肃方大展耀新材料包装有限公司	采购商品	148,672.57	
海南方大航空发展有限公司	采购商品	25,711,397.17	
九江萍钢钢铁有限公司丰南分公司	材料		35,095.35

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
方大特钢科技股份有限公司	销售商品	14,567,615.77	13,850,799.94
九江萍钢钢铁有限公司	销售商品	11,379,346.22	4,944,955.68
九江萍钢钢铁有限公司	提供劳务	400.00	
萍乡萍钢安源钢铁有限公司	销售商品	2,412,443.72	2,251,454.29
宝方炭材料科技有限公司	销售商品	9,282,935.51	8,451,909.05
北京方大炭素科技有限公司	销售商品	148,873.09	4,956,887.80
方大喜科墨(江苏)针状焦科技有限公司	销售商品	311,327.44	123,512,201.74
方大喜科墨(江苏)针状焦科技有限公司	利息收入		
北方重工集团有限公司	销售商品	1,327.43	5,530.97
东北制药集团(宁波)销售有限公司	销售商品		
东北制药集团沈阳第一制药有限公司	销售商品		
东乡族自治县西域行服饰有限公司	销售商品	105,504.43	
东药集团朝阳医药有限公司	销售商品		
沈阳东北大药房连锁有限公司	销售商品		
沈阳方迪置业有限公司	销售商品	8,849.56	
盛京方大房地产开发有限公司	销售商品		27,796.46

绥芬河方大国际贸易有限公司	销售商品		3,617,415.49
中兴-沈阳商业大厦(集团)股份有限公司	销售商品		23,008.85
甘肃方大展耀新材料包装有限公司	销售商品	53,097.35	
甘肃赫尔皮丝工艺制品有限公司	销售商品	130,281.42	
海南方大航空发展有限公司	销售商品	8,018,134.86	
辽宁方大集团国贸有限公司	销售商品	2,849,203.58	
四川省达州钢铁集团有限责任公司	销售商品	2,588,016.31	
天津百货商务贸易总公司	销售商品	566.04	17,699.12

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

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

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
方大特钢科技股份有限公司	250,000,000.00	2020/11/16	2022/11/15	否
合计	250,000,000.00	/	/	否

关联担保情况说明适用 不适用

注1：2015年8月31日，本公司与方大特钢科技股份有限公司签订互保协议，协议有效期5年，协议内容为任何一方在不超过10.00亿元范围内发行公司债券或向银行申请综合授信，有权要求对方提供不可撤销的连带责任担保，在此额度内可一次或分次使用，互保授信期限为2年，承担责任期间最长不超过债券（或贷款）存续期及债券（或贷款）到期之日起2年。2020年12月4日续签协议，续签互保授信期限为2年，承担责任期间最长不超过债券（或贷款）存续期及债券（或贷款）到期之日起2年，协议有效期5年。截至2022年6月30日，方大特钢科技股份有限公司尚未发生此互保协议中的融资业务。

注2：2020年11月16日，方大特钢科技股份有限公司与中国进出口银行甘肃省分行签订了最高额保证合同，合同号为2270001022020115201BZ01，被保证人为本公司，最高担保金额为2.50亿元（本次担保的2.50亿元包含在“注1”互保额度内）。截至2022年6月30日，担保项下尚未偿还的借款本金为24,970.00万元。

(5). 关联方资金拆借适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用

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
北京方大炭素科技有限公司	采购设备	59,557.52	

(7). 关键管理人员报酬适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	205.80	238.31

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

1) 公司于2022年3月4日和2022年3月21日分别召开公司第八届董事会第七次临时会议和2022年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于投资私募基金暨关联交易的议案》，公司作为有限合伙人与关联方普通合伙人上海沪旭、有限合伙人方大特钢及江西贸易共同出资设立南昌沪旭钢铁产业投资合伙企业（有限合伙），公司以自有资金出资45亿元。上海沪旭作为标的基金的普通合伙人兼管理人。截至2022年6月30日，公司累计出资45亿元。

2) 截至2022年6月30日，辽宁方大集团实业有限公司持有本公司股份1,524,413,321.00股，占公司总股本的40.05%，其中已质押的股份数为1,006,000,000.00股，占其持股总数的65.99%，占公司总股本的26.43%。

3) 在九江银行股份有限公司的银行存款

单位：元 币种：人民币

存款单位	期末余额	本期存款利息收入
江西方大钢铁集团有限公司		205,152.32
江西方大钢铁集团有限公司	4,779.78	7.84
江西方大钢铁集团有限公司	1,316,096,151.84	608,440.59
江西方大钢铁集团有限公司		70.73
江西方大钢铁集团有限公司	53,400,000.00	355,629.32
宁波保税区方大钢铁贸易有限公司		37,777.78
江西萍钢实业股份有限公司		0.19
江西萍钢实业股份有限公司		0.09
宁波萍钢贸易有限公司		8,664,000.00
宁波萍钢贸易有限公司	70,827,892.60	2,440,973.56
宁波萍钢贸易有限公司		0.24
沈阳萍钢贸易有限公司		0.06
萍乡萍钢安源钢铁有限公司	105,540,302.90	2,943,542.69
萍乡萍钢安源钢铁有限公司	120,568,857.14	357,750.00
萍乡萍钢安源钢铁有限公司	228,000,000.00	
萍乡萍钢安源钢铁有限公司	500,000,000.00	8,504,166.67
萍乡萍钢安源钢铁有限公司	3,600,000.00	
萍乡方大再生资源开发有限责任公司	6,476.77	43,410.89
萍乡方大建材配送有限责任公司	992.55	1.59
萍乡方源科技有限公司	2,378.62	8.53
九江大洪钢铁有限公司	73,320.51	119.30

存款单位	期末余额	本期存款利息收入
九江萍钢钢铁有限公司	3,753.86	1,398,279.84
九江萍钢钢铁有限公司	28,692.11	5,009,634.92
九江萍钢钢铁有限公司	342,855,000.00	
九江方大科技有限公司	32,951,399.60	396.48
江西锦方工贸有限公司	2,155.62	22,632.04
四川省达州钢铁集团有限责任公司		2,106,514.11
四川达钢商贸有限公司		4,724.85
达州赣兴商贸有限公司		0.17
方大特钢科技股份有限公司	282,112,858.96	7,615,332.33
方大特钢科技股份有限公司	77,348.24	77,348.24
方大特钢科技股份有限公司	1,854,555,468.18	66,217,878.74
方大特钢科技股份有限公司	200,000,000.00	7,601,944.44
宁波方大海鸥贸易有限公司	2,173.72	134,903.79
辽宁方大集团实业有限公司	1,911,650.04	1,532,054.71
合肥炭素有限责任公司	226,226,621.48	2,790,684.12
合计	5,338,848,274.52	118,673,381.17

4) 在九江银行股份有限公司的应付票据

单位：元 币种：人民币

存款单位	期末余额	本期出票金额	本期贴现金额	本期贴现息
江西方大钢铁集团有限公司	1,653,000,000.00	178,000,000.00		
江西方大钢铁集团有限公司	300,000,000.00			
江西方大钢铁集团有限公司	400,000,000.00			10,975,917.99
宁波保税区方大钢铁贸易有限公司			400,000,000.00	
萍乡萍钢安源钢铁有限公司	578,562,857.14	578,562,857.14		5,529,000.00
萍乡方大再生资源开发有限责任公司			182,000,000.00	
九江萍钢钢铁有限	642,850,000.00	572,850,000.00		3,723,171.73

存款单位	期末余额	本期出票金额	本期贴现金额	本期贴利息
公司				
江西锦方工贸有限公司			59,785,928.06	
九江方大科技有限公司			70,214,071.94	
方大特钢科技股份有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00		
四川达钢商贸有限公司	196,300,000.00	196,300,000.00		
合计	3,970,712,857.14	1,725,712,857.14	712,000,000.00	20,228,089.72

5) 在九江银行股份有限公司的担保事项

单位：元 币种：人民币

担保方	受益人	担保金额
九江萍钢钢铁有限公司	江西方大钢铁集团有限公司	200,000,000.00
九江萍钢钢铁有限公司	江西方大钢铁集团有限公司	600,000,000.00
九江萍钢钢铁有限公司	辽宁方大集团实业有限公司	600,000,000.00
萍乡萍钢安源钢铁有限公司	江西方大钢铁集团有限公司	700,000,000.00
江西方大钢铁集团有限公司	萍乡萍钢安源钢铁有限公司	400,000,000.00
江西方大钢铁集团有限公司	九江萍钢钢铁有限公司	300,000,000.00
江西方大钢铁集团有限公司	辽宁方大集团实业有限公司	600,000,000.00
辽宁方大集团实业有限公司	江西方大钢铁集团有限公司	500,000,000.00
辽宁方大集团实业有限公司	江西方大钢铁集团有限公司	200,000,000.00
辽宁方大集团实业有限公司	江西方大钢铁集团有限公司	500,000,000.00
合计		4,600,000,000.00

6、关联方应收应付款项

(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
应收账款	方大特钢科技股份有限公司	14,271,217.12	84,200.18	10,810,615.32	52,972.02

应收账款	九江萍钢钢铁有限公司	3,490,591.79	20,594.49	9,816,268.86	130,005.90
应收账款	萍乡萍钢安源钢铁有限公司	1,333,794.22	7,869.39	3,162,329.56	15,495.41
应收账款	北京方大炭素科技有限公司	168,226.60	992.53		
应收账款	四川省达州钢铁集团有限责任公司	52,266.10	308.37		
应收账款	宝方炭材料科技有限公司	1,008,044.58	5,947.46	5,090,445.18	24,943.19
应收账款	方大喜科墨（江苏）针状焦科技有限公司	10,000.00		98,750.00	483.88
应收账款	甘肃赫尔皮丝工艺制品有限公司	84,040.00	495.83		
预付款项	辽宁方大集团国贸有限公司	2,137,410.78			
预付款项	宝方炭材料科技有限公司	476,072.80			
预付款项	北方重工集团有限公司	677,010.00			
预付款项	方大喜科墨（江苏）针状焦科技有限公司	275,671.20		279,657.10	
预付款项	北京方大炭素科技有限公司	5,386,006.50		13,691,447.10	
预付款项	四川达兴宝化工有限公司	8,696,700.04		2,085,429.31	
预付款项	海南方大航空发展有限公司	530,121.20			
其他应收款	方大喜科墨（江苏）针状焦科技有限公司	248,352.47		3,934,813.59	160,284.13
其他应收款	沈阳方迪置业有限公司	136,450.51	6,822.53	166,651.67	8,332.58
其他应收款	宝方炭材料科技有限公司	390,278.00	2,302.64	29,347.00	1,467.35
其他应收款	萍乡萍钢安源钢铁有限公司	10,000.00	1,000.00	10,000.00	500.00
其他应收款	本溪满族自治县同达铁选有限责任公司	22,347.48	1,117.37		
其他应收款	本溪同成铁选有限公司	37,034.34	1,851.72		
其他应收款	新余市中创矿业有限公司	18,537.66	926.88		
合同资产	九江萍钢钢铁有限公司	655,107.20	3,210.03	655,107.20	3,210.03
其他非流动	方大喜科墨（江	10,272,052.22		10,272,052.22	

资产	苏) 针状焦科技有限公司				
合计		50,387,332.81	137,639.42	60,102,914.11	397,694.49

(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	方大喜科墨（江苏）针状焦科技有限公司	620,018.41	1,114,771.80
应付账款	四川达兴宝化化工有限公司		4,519,781.99
应付账款	甘肃方大通特新材料有限公司	159,700.00	199,300.35
应付账款	甘肃方大展耀新材料包装有限公司		87,800.00
应付账款	天津全程物流配送有限公司		116,127.53
应付账款	北方重工集团有限公司	47,000.00	693,650.00
应付账款	宝方炭材料科技有限公司	83,757.46	1,701,092.99
其他应付款	北方重工集团有限公司	30,000.00	60,000.00
其他应付款	方大喜科墨（江苏）针状焦科技有限公司	131,340.08	135,038.02
其他应付款	中兴-沈阳商业大厦（集团）股份有限公司	144,100.00	
其他应付款	天津市环通电器设备有限公司	250,000.00	
其他应付款	东乡族自治县东西协作盛味堂食品有限公司	10,212.00	
其他应付款	天津百货商务贸易总公司	30,000.00	
合同负债	宝方炭材料科技有限公司	6,569.47	168,283.19
合同负债	海南方大航空发展有限公司	31,248.36	
合同负债	金鹿（北京）公务航空有限公司	4,778.76	
合同负债	方大喜科墨（江苏）针状焦科技有限公司	4,424,778.76	
其他流动负债	宝方炭材料科技有限公司	854.03	21,876.81
其他流动负债	海南方大航空发展有限公司	4,062.29	
其他流动负债	金鹿（北京）公务航空有限公司	621.24	
其他流动负债	方大喜科墨（江苏）针状焦科技有限公司	575,221.24	
其他非流动负债	方大喜科墨（江苏）针状焦科技有限公司	30,774,241.00	30,774,241.00
合计		37,328,503.10	39,591,963.68

7、关联方承诺

√适用 □不适用

本公司母公司辽宁方大集团实业有限公司承诺：“（1）加快办理各土地、房屋等资产的土地证、房产证等权属文件，于2007年底前全部办理完毕。（2）在办理拟注入的土地、房屋等权属文件过程中涉及的成本费用支出，由本公司按原持股比例承担。（3）由于本次交易涉及的土地、房屋等权属问题影响海龙科技正常经营所造成的损失，本公司将承担赔偿责任，并在1个月内履

行赔偿义务。”受当地政策及政府搬迁规划等因素影响，公司子公司抚顺炭素、合肥炭素、蓉光炭素未能取得相关权证。依据政府的相关文件，子公司抚顺炭素、合肥炭素、蓉光炭素将在搬迁工作完成后一并办理土地使用权证及房屋所有权证权属文件。具体情况如下：

(1) 合肥炭素与原股东合肥铝业有限责任公司共享同一块土地，在同一区域办公，土地使用权仍为合肥铝业有限责任公司，属国拨土地。2002 年根据合肥市政府要求，所有国有土地权证全部由合肥市工业投资控股有限公司收回统一管理。2004 年 7 月合肥铝业政策性破产，合肥炭素所用土地采用租赁方式。政府为加快中心城区优化布局，要求将合肥炭素整体搬迁至集聚区经营发展，合肥炭素也已拟定了搬迁方案。企业未发生过权属纠纷，也未影响企业的正常生产经营，待搬迁工作完成后，再办理合肥炭素土地使用权和房屋所有权证。2017 年 10 月，公司成功受让中信投资控股有限公司持有的合肥炭素 47.89% 股权，合肥炭素成为公司全资子公司。根据《加快合肥市中心城区工业优化布局转型发展的意见》精神，2019 年合肥炭素与长丰县下塘镇人民政府签署了《长丰县招商引资项目投资合作协议》，合肥炭素搬迁至长丰县下塘镇境内投资建设年产 5 万吨炭素制品项目，搬迁工作按计划有序进行。

(2) 蓉光炭素成立于 1992 年，2011 年 6 月，成都市政府办公厅出具了《研究方大集团在蓉项目技改扩能和调迁有关问题的会议纪要》，蓉光炭素将整体搬迁，待搬迁工作完成后，统一办理蓉光炭素土地使用权证和房屋所有权证。至今，企业土地及房屋所有权属未发生过权属纠纷。

蓉光炭素已与政府就搬迁进程和搬迁补偿等内容签订合同，搬迁工作按计划有序进行。

(3) 抚顺炭素是 2002 年在当地政府主导下改制设立的企业，改制时部分土地使用权和房屋所有权由于历史原因一直未办理过户手续。至今该等土地及房屋使用权未发生过权属纠纷，亦未影响企业的正常生产经营。2006 年以来，抚顺炭素采取措施积极推进上述土地、房产过户工作，办理了过户手续必须的前置工作，多次与市政府及土地管理部门沟通，但由于受政策制约终未果。2008 年辽宁省委、省政府提出实施沈抚同城化战略，鉴于抚顺炭素地处沈抚同城化的核心地带，抚顺市政府已将抚顺炭素搬迁改造计划列入政府工作日程。2010 年，抚顺市政府又将抚顺炭素搬迁正式列入《抚顺市国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》，抚顺炭素也编制了《搬迁改造技术方案》。待企业搬迁改造完成后一并办理土地使用权证及房屋所有权证。

抚顺炭素正在与政府洽谈搬迁改造事宜。

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

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、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 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、 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

1. 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务按地区划分经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本公司确定了五个报告分部，分别为西北地区、东北地区、西南地区、华东地区、海外地区。这些报告分部是以区域为基础确定的。

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	西北地区	东北地区	西南地区	华东地区	海外地区	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,333,006,170.66	692,903,526.07	627,345,499.77	211,649,274.88		-337,051,387.02	2,527,853,084.36
主营业务成本	1,034,384,740.13	534,543,744.48	339,371,195.54	187,147,767.78		-323,723,001.90	1,771,724,446.03
资产总额	16,313,248,188.45	2,811,327,405.82	3,226,239,633.48	2,020,409,045.80	473,211.68	-4,270,985,737.09	20,100,711,748.14
负债总额	3,621,407,634.09	651,097,499.05	1,327,907,423.41	1,319,205,295.14	49,908.43	-2,988,039,225.63	3,931,628,534.49

(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

公司于2022年3月4日和2022年3月21日分别召开公司第八届董事会第七次临时会议和2022年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于投资私募基金暨关联交易的议案》，公司作为有限合伙人与关联方上海沪旭、有限合伙人方大特钢及江西贸易共同出资设立南昌沪旭钢铁产业投资合伙企业（有限合伙），公司以自有资金出资45亿元，上海沪旭作为标的基金的普通合伙人兼管理人。2022年4月，南昌沪旭完成基金备案并取得备案证明。截至2022年6月30日，公司累计出资45亿元。

为拓宽公司国际融资渠道，提升公司国际化品牌和形象，满足公司国际业务发展需要，积极推进国际化战略，公司筹划境外发行全球存托凭证(Global Depositary Receipts, 以下简称GDR)，并在瑞士证券交易所挂牌上市，GDR以新增发的公司人民币普通股A股作为基础证券。该事项已经公司分别于2022年5月30日和6月15日召开第八届董事会第十一次临时会议、第八届监事会第十一次会议和公司2022年第四次临时股东大会审议通过。

8、其他

√适用 □不适用

承租人应当披露与租赁有关的下列信息

单位：元 币种：人民币

项目	金额
租赁负债的利息费用	385,557.48
计入当期损益的短期租赁费用	1,946,592.02
计入当期损益的低价值资产租赁费用	953,050.54
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	1,109,027.50
售后租回交易产生的相关损益	

十七、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
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	333,569,667.95
1至2年	20,462,065.25

2 至 3 年	12,674,541.01
3 年以上	38,157,678.67
合计	404,863,952.88

(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	23,371,437.33	5.77	23,371,437.33	100.00		23,371,437.33	5.78	23,371,437.33	100.00	
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	13,048,276.68	3.22	13,048,276.68	100.00		13,048,276.68	3.23	13,048,276.68	100.00	
单项金额虽重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,323,160.65	2.55	10,323,160.65	100.00		10,323,160.65	2.55	10,323,160.65	100.00	
按组合计提坏账准备	381,492,515.55	94.23	25,209,649.57	6.61	356,282,865.98	380,980,386.02	94.22	22,242,888.20	5.84	358,737,497.82
其中：										
应收账款组合 A	368,880,608.09	91.11	25,209,649.57	6.83	343,670,958.52	370,513,279.73	91.63	22,242,888.20	6.00	348,270,391.53

应收账款组合 B	12,611,907.46	3.12			12,611,907.46	10,467,106.29	2.59			10,467,106.29
合计	404,863,952.88	/	48,581,086.90	/	356,282,865.98	404,351,823.35	/	45,614,325.53	/	358,737,497.82

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	13,048,276.68	13,048,276.68	100.00	预计不可收回
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,323,160.65	10,323,160.65	100.00	预计不可收回
合计	23,371,437.33	23,371,437.33	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

1) 单项金额重大并单项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			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
1	13,048,276.68	13,048,276.68	100.00	预计不可收回
合计	13,048,276.68	13,048,276.68	100.00	

2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1	2,166,358.00	2,166,358.00	100.00
2	1,918,551.96	1,918,551.96	100.00
其他	6,238,250.69	6,238,250.69	100.00
合计	10,323,160.65	10,323,160.65	100.00

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：其中：应收账款组合 A

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	320,957,760.49	1,893,650.79	0.59
1-2 年 (含 2 年)	20,462,065.25	2,833,996.04	13.85
2-3 年 (含 3 年)	12,674,541.01	6,389,236.12	50.41
3 年以上	14,786,241.34	14,092,766.62	95.31
合计	368,880,608.09	25,209,649.57	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

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	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	13,048,276.68					13,048,276.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,323,160.65					10,323,160.65
应收账款组合 A	22,242,888.20	2,966,761.37				25,209,649.57
合计	45,614,325.53	2,966,761.37				48,581,086.90

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

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
1	18,776,477.72	4.64	110,781.22

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
2	15,434,755.21	3.81	91,065.06
3	15,153,149.50	3.74	89,403.58
4	14,149,341.91	3.49	83,481.12
5	13,048,276.68	3.22	13,048,276.68
合计	76,562,001.02	18.90	13,423,007.66

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

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	271,842,723.88	13,695,723.88
其他应收款	1,411,737,928.50	1,467,014,277.26
合计	1,683,580,652.38	1,480,710,001.14

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). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
抚顺方大高新材料有限公司	13,695,723.88	13,695,723.88

成都方大炭炭复合材料股份有限公司	244,540,000.00	
九江银行股份有限公司	13,607,000.00	
合计	271,842,723.88	13,695,723.88

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	38,533,439.10
1至2年	38,392,237.72
2至3年	338,840,784.29
3年以上	1,119,520,518.35
合计	1,535,286,979.46

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,526,362,826.18	1,559,180,696.52
保证金	7,926,967.32	7,131,449.82
备用金	676,877.36	559,177.56
其他	320,308.60	512,342.80
合计	1,535,286,979.46	1,567,383,666.70

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	2,937,191.38		97,432,198.06	100,369,389.44
2022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	-808,570.74		23,988,232.26	23,179,661.52
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日 余额	2,128,620.64		121,420,430.32	123,549,050.96

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变 动	
第一阶段	2,937,191.38	-808,570.74				2,128,620.64
第二阶段						
第三阶段	97,432,198.06	23,988,232.26				121,420,430.32
合计	100,369,389.44	23,179,661.52				123,549,050.96

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
1	往来款	7,220,504.17	1年以内(含1年)	47.65	
		250,000,000.00	2-3年(含3年)		
		474,356,569.60	3年以上		

2	往来款	1,759,000.00	1年以内(含1年)	19.35	
		1,720,744.10	1-2年(含2年)		
		3,186,000.00	2-3年(含3年)		
		290,454,964.24	3年以上		
3	往来款	200,000,000.00	3年以上	13.03	
4	往来款	3,157,520.49	1年以内(含1年)	11.40	70,989,187.03
		3,957,468.35	1-2年(含2年)		
		67,609,280.25	2-3年(含3年)		
		100,305,560.19	3年以上		
5	往来款	23,200,000.00	1年以内(含1年)	4.70	
		30,299,171.50	1-2年(含2年)		
		18,700,000.00	2-3年(含3年)		
合计	/	1,475,926,782.89		96.13	70,989,187.03

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	1,613,133,955.51	156,724,494.00	1,456,409,461.51	1,594,910,432.68	156,724,494.00	1,438,185,938.68
对联营、合营企业投资	6,912,885,610.94	425,684,011.01	6,487,201,599.93	2,382,794,588.49	425,684,011.01	1,957,110,577.48
合计	8,526,019,566.45	582,408,505.01	7,943,611,061.44	3,977,705,021.17	582,408,505.01	3,395,296,516.16

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期	减值准备期末余额
----	------	------	------	------	----	----------

资 单 位					计 提 减 值 准 备	
抚顺 炭素 有限 公司	159,874,721.44			159,874,721.44		
合肥 炭素 有限 责任 公司	150,650,328.77			150,650,328.77		
成都 蓉光 炭素 股份 有限 公司	71,721,550.34			71,721,550.34		
上海 方大 投资 管理 有限 责任 公司	52,008,530.00			52,008,530.00		
抚顺 莱河 矿业 有限 公司	185,510,031.75			185,510,031.75		
抚顺 方大 高新 材料 有限 公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
成都 方大 炭炭 复合 材料 股份 有限 公司	451,330,069.59		5,087,000.17	446,243,069.42		
抚顺 方泰 精密	160,392,852.19			160,392,852.19		156,724,494.00

碳材 料有 限公 司						
甘 肃 古 典 盛 东 建 设 扶 贫 开 发 有 限 公 司	10,000,000.00			10,000,000.00		
甘 肃 本 聚 手 工 艺 开 发 有 限 公 司	600,000.00			600,000.00		
东 乡 自 治 县 方 大 腾 达 服 饰 有 限 公 司	2,760,000.00			2,760,000.00		
甘 肃 方 大 久 兴 模 板 有 限 公 司	2,250,000.00			2,250,000.00		
江 苏 方 大 炭 素 化 工 有 限 公 司	316,367,524.69	23,310,523.00		339,678,047.69		
方 大 (韩 国) 国 际 贸 易 有 限 公 司	1,353,398.80			1,353,398.80		
方 大 (莫 斯 科)	91,425.11			91,425.11		

国际贸易有限公司						
合计	1,594,910,432.68	23,310,523.00	5,087,000.17	1,613,133,955.51		156,724,494.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
方大喜科墨（江苏）针状焦科技有限公司	187,689,988.69			-13,585,469.20		-58,198.52				174,046,320.97	
小计	187,689,988.69			-13,585,469.20		-58,198.52				174,046,320.97	
二、联营企业											
宝方炭材料科技有限公司	615,869,199.42			6,860,858.01						622,730,057.43	
九江银行股份有限公司	1,537,738,070.95			57,860,664.32	3,573,963.36		13,607,000.00			1,585,565,698.63	425,684,011.01
天津海河方大产业投资基金合伙企业（有限合伙）	41,497,329.43			-11,317,627.67						30,179,701.76	
南昌沪旭钢铁产业投资合伙企业（有限合伙）		4,500,000,000.00		363,832.15						4,500,363,832.15	
小计	2,195,104,599.80	4,500,000,000.00		53,767,726.81	3,573,963.36		13,607,000.00			6,738,839,289.97	425,684,011.01
合计	2,382,794,588.49	4,500,000,000.00		40,182,257.61	3,573,963.36	-58,198.52	13,607,000.00			6,912,885,610.94	425,684,011.01

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,324,005,546.02	1,027,967,246.70	1,124,379,974.04	864,046,821.98
其他业务	73,796,772.57	28,346,691.65	61,309,344.56	26,520,823.75
合计	1,397,802,318.59	1,056,313,938.35	1,185,689,318.60	890,567,645.73

(2). 合同产生的收入情况

□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、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	1,886,437,107.39	
权益法核算的长期股权投资收益	40,182,257.61	40,684,615.11
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		-181,779.19
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,926,523.09	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	360,000.00	360,000.00
其他		11,257.80
合计	1,928,905,888.09	40,874,093.72

6、其他

□适用 √不适用

十八、 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
非流动资产处置损益	3,032,341.27	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	21,093,459.30	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	1,078,706.03	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-114,922,630.58	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	35,223.73	
对外委托贷款取得的损益		
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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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	-1,510,009.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	502,337.07	
减：所得税影响额	-14,045,081.02	
少数股东权益影响额（税后）	335,876.79	
合计	-76,981,368.09	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

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	2.28	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.80	0.11	0.11

注：基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算，稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。

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: 倪锡记

董事会批准报送日期: 2022 年 8 月 30 日

修订信息

适用 不适用