证券代码：600691 证券简称：阳光科技 公告编号：临2026-028

山西潞安化工科技股份有限公司关于上海证券交易所《关于公司2025年年度报告的信息披露监管问询函》的回复公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

山西潞安化工科技股份有限公司以下简称“公司”）于近日收到上海证券交易所上市公司管理二部下发的《关于山西潞安化工科技股份有限公司2025年年度报告的信息披露监管问询函》上证公函【2026】0894号，以下简称“《问询函》”）。按照上海证券交易所的要求，现就《问询函》中所涉及的事项回复公告如下：

一、关于贸易业务

年报及前期公告显示，公司贸易业务商业模式分为自主贸易、统购业务、统销业务三类，贸易品类主要为尿素等。报告期内，公司贸易业务实现营业收入13.23亿元，同比下降19.52%，毛利率1.82%，同比增加1.21个百分点。报告期末，公司货币资金余额2.24亿元，短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款余额合计7.76万亿元，流动比率0.63，同比下降0.13。

1.补充披露近两年各模式下贸易业务销售金额、采购金额、收入确认金额、毛利率、形成的应收款项和预付款项及同比变动情况，并说明各模式下的收入核算方式及依据。

公司回复：

近两年贸易业务具体情况如下：

单位：万元

业务类型	2025年							
	销售金额	采购金额	收入确认金额	成本确认金额	毛利率	应收账款	预付账款	预收账款
自主贸易	266,859.79	263,667.94	132,049.58	129,857.73	1.66%	-	37,868.81	20,326.86
其中净额法：	124,876.97	123,810.21	1,066.76	-	-	-	-	-
其中总额法：	130,982.82	129,857.73	130,982.82	129,857.73	0.86%	-	-	-
统购业务	1,807.15	1,801.44	5.71	-	-	154.30	2.09	139.84
统销业务	91,682.18	91,468.11	214.07	-	-	-	-	14,570.97
合计	349,349.13	346,937.49	132,269.36	129,857.73	1.82%	154.30	37,870.90	35,037.68

续：

业务类型	2024年							
	销售金额	采购金额	收入确认金额	成本确认金额	毛利率	应收账款	预付账款	预收账款
自主贸易	328,836.93	328,282.63	163,898.76	163,344.46	0.34%	3,031.00	31,776.96	18,749.31
其中净额法：	166,371.68	164,908.17	1,463.51	-	-	-	-	-
其中总额法：	162,465.26	163,344.46	162,465.26	163,344.46	-0.54%	-	-	-
统购业务	18,290.52	18,115.55	174.96	-	-	539.11	629.38	324.09
统销业务	111,449.07	111,174.05	275.02	-	-	-	1,683.14	16,279.91
合计	458,576.52	457,572.23	164,348.75	163,344.46	0.61%	3,570.11	33,989.49	35,353.31

近两年贸易业务同比情况如下：

业务类型	2025年与2024年对比变动额							
	销售金额	采购金额	收入确认金额	成本确认金额	毛利率	应收账款	预付账款	预收账款
自主贸易	-72,977.14	-74,614.69	-31,849.18	-33,486.73	增加1.32个百分点	-3,031.00	6,091.85	1,577.55
统购业务	-16,483.37	-16,314.11	-169.25	-	-	-384.81	-627.30	-184.24
统销业务	-19,766.89	-19,706.94	-60.96	-	-	-	-1,683.14	-1,708.94
合计	-109,227.39	-110,634.74	-32,079.39	-33,486.73	增加1.21个百分点	-3,415.81	3,881.41	-315.63

（1）本年贸易销售、采购金额确认规模减少的原因如下：

①自主贸易销售金额降低7.30亿元，收入金额降低3.18亿元，主要原因为2025年度尿素等化肥产品价格下行，公司自主贸易规模缩小。

②化学原料及备品备件统购业务销售金额降低1.65亿元，收入金额降低169.25万元，主要原因为减少了对石家庄帕拔正元化肥有限公司、阳煤集团寿阳化工有限责任公司等关门关闭统购业务

③化工化肥产品统销业务销售金额减少1.97亿元，收入降低60.96万元，主要原因为石家庄帕拔正元化肥有限公司于2025年4月份开始停产，公司停止统销其尿素产品。

（2）收入核算方式以及依据如下：

①公司自主贸易业务，贸易产品以尿素为主，磷酸一铵、磷酸二铵、氯化钾等其他产品为辅，主要通过产品的市场波动赚取价差，销售、采购合同独立签署，价格均由公司通过商务谈判等方式独立确定，存货管理方式有买断价尿素后存放至租赁仓库与买断价采购后存放于采购工厂两种方式。

对于存放至公司租赁仓库的方式，公司在买断尿素后，存货管理方式有买断价尿素后存放至租赁仓库与买断价采购后存放于采购工厂两种方式。公司可以自主决定产品何时销售，以何种价格销售给谁，公司承担存货的损耗，收入确认采用净额法。2025年上半年，公司仍与其正常业务往来，下半年由于其货金紧张导致年末出现逾期交货情况。

此外，对于公司自主贸易业务中存在上游与下游合同一对一的情况，此类情况下公司采用净额法核算，具体分为以下两种模式。第一种为采购与销售智靠智发生，合同签订日期较为接近，合同标的，数量一致，整体交易周期较短。该种情况下陈算商控与化肥行业惯例一致，一般为先确收客户订单，再向供应商预付采购款，货物入仓由供应商直接配送至客户指定地点，或由客户自行至供应商场地提货。考虑到公司在交易过程中并未实质取得存货的控制权并承担存货风险，因此公司以代理人进行核算，净额确认采用净额法，分别列报抽象个人客户，销售时间不同，且存货进入公司与第三方租赁的港口仓库，再根据公司与客户的约定，自港口仓库分别发货，在此期间取得了存货实物控制权，以总额法确认收入。

第二种模式下，公司存在少部分通过预付账款让渡部分货币资金，分别列报抽象个人客户，销售时间不同，且存货进入公司与第三方租赁的港口仓库，再根据公司与客户的约定，自港口仓库分别发货，在此期间取得了存货实物控制权，以总额法确认收入。

上述三家贸易公司的内外部借款共有8702万元，公司平均融资年化利率约为2.9%，据此计算该部分资金的融资成本为252.36万元，贸易业务的毛利为2191.85万元，扣除上述资金成本后，仍产生收益1939.49万元。

（3）从业务收益率方面分析：

公司贸易业务综合毛利率为1.82%，扣除资金成本后贸易业务收益率为1.63%，公司开展贸易业务，能够提高资金使用效率，同时为公司创造利润。与资金存款的收益率相比，当前国有银行活期存款年化利率仅0.05%，考虑贸易公司占用母公司资金相关资金成本后，公司贸易业务收益率高于上述存款收益率。综上，公司开展贸易业务具有合理性及必要性。

会计师意见：

（1）核查过程

针对上述事项，我们主要执行了以下核查程序：

①了解及评价管理层与贸易业务相关的内部控制的设计有效性，并测试关键控制运行的有效性。

②检查主要客户及供应商的销售合同以及采购合同，分析合同条款，根据条款的约定，判断公司对商品是否拥有控制权。

③检查与主要客户、供应商是否存在关联方关系或其他密切业务往来关系。

④在抽样的基础上检查收货确认单、结算单等相关支持性单据，针对主要销售和采购交易实施函证程序。

（2）核查意见

我们认为，公司在上述补充披露信息与我们在审计过程中获取的相关资料一致，公司贸易业务的会计处理符合《企业会计准则》的规定。

二、关于期间账款

年报显示，公司预付账款期末账面余额约5.60亿元，本期新增计提坏账准备0.83亿元，主要预付对象为化肥贸易商。

1.补充披露截值预付账款的具体情况，包括业务类型、交易对方名称、主营业务、关联关系、合作年限、交易内容、合同金额、预付金额、合同签订时间、预付时间、合同约定的货物交付时间、货物交付情况、减值计提金额等，并说明相关预付账款的减值迹象及减值金额测算过程。

公司回复：

（1）与供应商合作情况如下：

供应商名称	业务类型	主营业务	是否关联方	合作年限	交易内容
融辉华纳（北京）国际贸易有限公司	自主贸易（代理人）	化肥销售	否	2年	采购尿素
北京华夏农科化肥有限公司	自主贸易（代理人）	化肥销售	否	5年	采购尿素、氯化钾、氯化铵
宁波肥多多电子商务有限公司	自主贸易（主要为代理人）	化工产品与化肥销售	否	4年	采购尿素
华阳集团（山西）碳基材料科技有限公司	自主贸易（代理人）	化工产品与化肥销售	是	3年	采购尿素、氯化钾

（2）与供应商交易以及计提减值情况如下：

单位：万元

供应商名称	合同签订时间	交易内容	合同金额	合同约定交付时间	补充合同约定交付时间	该合同已经交货金额（截至2025-12-31）	该合同预付余额（截至2025-12-31）	余额预付时间	计提减值金额	下游客户
融辉华纳（北京）国际贸易有限公司	2025.04	尿素	2,397.50	2025.07	2025.12	1,876.17	521.33	2025.04	4,798.43	无下游
	2025.06	尿素	1,006.13	2025.09	2025.12	逾期	999.60	2025.06		无下游
	2025.09	尿素	1,050.02	2025.12		逾期	1,000.00	2025.09		无下游
	2025.09	尿素	1,975.00	2025.12		逾期	1,975.00	2025.09	2,178.69	无下游
	2025.10	尿素	693.0	2025.12		逾期	693.0	2025.10		山西农资集团有限公司潞城办事处
北京华夏农科化肥有限公司	小计		6,497.15				4,568.43		2,178.69	
	2025.09	尿素	1,025.10	2025.12		逾期	994.81	2025.09	4,700.07	无下游
	2025.09	尿素	1,993.30	2025.12		逾期	1,993.30	2025.09		无下游
	2025.04	尿素	2,330.73	2025.07	2025.12	1,316.85	1,013.88	2025.04		无下游
	2024.12	尿素\氯化铵	3,700.00	2025.02		2,833.15	866.85	2025.01		江苏德泰农资有限公司
	2024.10	尿素	3,900.00	2024.12		3,600.00	300.00	2024.10		无下游
	2025.02	尿素	1,800.00	2025.10		逾期	1,800.00	2025.05		无下游
宁波肥多多电子商务有限公司	小计		14,749.13				6,968.91		4,700.07	
	2025.08	尿素	1,700.00	2025.11		逾期	1,700.00	2025.08	1,297.50	无下游
	2025.08	尿素	895.00	2025.11		逾期	895.00	2025.08		福建省福农农资集团有限公司
	小计		2,595.00				2,595.00		1,297.50	
华阳集团（山西）碳基材料科技有限公司	2025.05	尿素、氯化钾	1,940.00	2025.08		逾期	1,760.75	2025.06	88.04	中农集团控股股份有限公司
合计			28,781.28				16,893.09		8,264.30	

注：交货周期一般为2—3个月，部分订单交付周期有所延长，该情况均因库存调配需要，经双方签署补充协议协商顺延交付时间。

2025年9月，公司判断2026年尿素出口市场好转，为抓住这一机遇，准备进行规模化尿素集港，因此存在合同续签情形。

（3）预付账款的减值判断如下：

①北京华夏农科化肥有限公司、融辉华纳（北京）国际贸易有限公司

北京华夏农科化肥有限公司、融辉华纳（北京）国际贸易有限公司是内蒙古天润化肥股份有限公司的代理商，与公司具有多年的合作历史，历史合作情况良好，本年末由于其资金紧张，出现逾期交货情况，预付账款无法立刻退回，出现减值迹象。由于其逾期原因为自身资金周转问题，因此根据其期后回款情况以及回款保障措施情况确定预计可收回金额。

2025年年报公司向其发出业务延续函要求尽快退款交货。北京华夏农科于1月底至2月退款640万元，交货672万元；融辉华纳于1月至2月退款220万元，交货207.77万元。2026年3月16日，北京华夏农科化肥有限公司向公司出具第一期还款计划，承诺截至2026年4月底还款1300万元；融辉华纳（北京）国际贸易有限公司向公司出具第一期还款计划，承诺截至2026年4月底还款1500万元，并在还款承诺中表示，可将哈尔滨市价值3000万元的房产用于退还货款。

基于上述情况，公司对于签订还款承诺前已收回的款项，不计提减值准备；对于提供还款计划或提供还款保证的款项，虽然取得了一定保障措施，但不能确认相关措施的执行情况，因此按照50%的预期损失率计提减值准备；对于无书面还款计划、未取得保障措施的余款部分，全额计提减值准备。

②宁波肥多多电子商务有限公司

宁波肥多多电子商务有限公司是上市公司国联股份子公司，以前年度与公司合作状况良好，本年末由于上游供货逾期导致对公司供货逾期，预付账款出现减值迹象。

经沟通，对方希望给予其一定时间解决上游发货问题，因此预付款未立刻退回。

由于肥多多本身经营及资金周转无异常，天眼查等公开信息显示不存在被起诉，被执行等信用状况异常的情形，肥多多为上市公司国联股份子公司，具有还款能力，公司根据对肥多多履约概率的预计，对该笔预付款按照50%的预期损失率计提减值准备。

③华阳集团（山西）碳基材料有限公司

华阳集团（山西）碳基材料有限公司由于上游供货逾期导致对公司供货逾期，进而导致预付货款无法立刻退回，出现减值迹象。

公司于2026年1月与对方进行面谈要求尽快交货或退款，协商后对方于当月交货945.77吨，金额251.25万元，2026年3月12日，公司与华阳集团（山西）碳基材料科技有限公司签订还款计划约定于2026年3月18日前退还200万元，于2026年4月20日前陆续退回余款。其期后已交货251.25万元，并退回货款200万元。

华阳集团（山西）碳基材料有限公司为省属国企华阳集团下属企业，本身经营及资金周转无异常，相较于北京华夏农科化肥有限公司、融辉华纳（北京）国际贸易有限公司，其有集团资金托底，还款能力较强；相较于宁波肥多多电子商务有限公司，其已提供还款计划，并按照还款计划归还第一笔款项，还款意愿较强。基于上述情况，公司认为华阳集团（山西）碳基材料科技有限公司的预付款的损失风险较低，因此参考应收款项账龄一年以内的计提比例5%对预付款计提减值准备。

（4）预付账款减值金额测算过程如下：

供应商期后回款、交货以及协商退款情况如下：

单位：万元

供应商	预付账款余额	期后已回款或交货	期后承诺还款（有书面还款承诺）	无保障措施的预付余额
北京华夏农科化肥有限公司	6,968.91	1,197.00	2,143.67	3,628.24
融辉华纳（北京）国际贸易有限公司	4,568.43	248.77	4,275.93	40.73
宁波肥多多电子商务有限公司	2,595.00	-	-	-
华阳集团（山西）碳基材料科技有限公司	1,760.75	46.25	1,309.50	-
合计	15,893.09	1,897.03	7,729.10	3,668.97

根据供应商期后回款、交货以及协商退款情况测算减值金额，情况如下：

单位：万元

供应商	预付账款余额	减值计提情况					
		已回款或交货部分（0%）	书面还款承诺（50%）	无保障措施（100%）	其他	合计	计提比例
北京华夏农科化肥有限公司	6,968.91	-	1,071.83	3,628.24	-	4,700.07	67.44%
融辉华纳（北京）国际贸易有限公司	4,568.43	-	2,137.96	40.73	-	2,178.69	47.72%
宁波肥多多电子商务有限公司	2,595.00	-	-	-	1,297.50	1,297.50	50.00%
华阳集团（山西）碳基材料科技有限公司	1,760.75	-	3,289.79	3,668.97	1,385.54	8,344.30	52.01%
合计	15,893.09	-	3,289.79	3,668.97	1,385.54	8,264.30	52.01%

2.说明上述交易在交易定价、预付比例、货物交付方式及货物交付周期等约定是否与同对象往年业务、同期同类业务或行业惯例存在明显差异，并结合交易背景，说明相关预付款无法退回的原因、相关交易具有商业实质，自查相关预付款是否最终流向公司关联方，是否存在非经营性资金占用的情形。

公司回复：

2024年与上述供应商交易情况如下：

供应商名称	历史合作年限	2024年交易额	合同约定的付款条款	2024年末预付款	是否存在逾期情况	交货周期
融辉华纳（北京）国际贸易有限公司	2年	23,245.94	全款预付提货	1,196.20	否	2—3个月
北京华夏农科化肥有限公司	5年	31,212.43	全款预付提货	12,530.62	否	2—3个月
宁波肥多多电子商务有限公司	4年	2,798.68	全款预付提货	-	否	2—3个月
华阳集团（山西）碳基材料科技有限公司	3年				否	2—3个月

2025年与上述供应商交易情况如下：

供应商名称	2025年已完成交易额	2025年逾期未完成交易额	合同约定的付款条款	交货周期
融辉华纳（北京）国际贸易有限公司	10,570.81	4,568.43	全款预付提货	2—3个月
北京华夏农科化肥有限公司	22,182.82	6,968.91	全款预付提货	2—3个月
宁波肥多多电子商务有限公司	9,469.20	2,595.00	全款预付提货	2—3个月
华阳集团（山西）碳基材料科技有限公司	4,907.57	1,760.75	全款预付提货	2—3个月

（1）从上表可知，往年交易的结算方式为全额预付、先款后货，货物标准交付周期为2—3个月，货物采用自提或送到方式交货，合同约定内容与前述逾期交易不存在显著差异。

北京华夏农科化肥有限公司、融辉华纳（北京）国际贸易有限公司是内蒙古天润化肥股份有限公司的代理商，与公司具有多年的合作历史，历史合作情况良好，由于其均为关联方按规则一视代理商，货源按其销售规模配为稳定，公司为其一定的货源储备，满足临时性的客户需求，公司与其合作模式为以展付款暂定的模式先锁定货源，待找到下游客户完成交易后以市场价格结算。此种结算方式并未承担价格风险，且货物大多由供应商直接配送至客户指定地点，在交易过程中并未实质取得存货的控制权并承担存货风险，收入确认采用净额法。2025年上半年，公司仍与其正常业务往来，下半年由于其货金紧张导致年末出现逾期交货情况。

宁波肥多多电子商务有限公司与公司具有多年的合作历史，历史合作情况良好，2025年12月，由于上游供货逾期导致对公司供货逾期。其交易模式分为两种，一种为背靠背发生，合同日期接近，标的，数量相同，出于谨慎性，按净额法确认收入；还原为与同期同类型的净额法确认的交易的交易模式一致，另一种为预付款锁定货源后，分别销售抽给多个客户，销售时间不同，且存货进入公司与第三方租赁的港口仓库，再根据公司与客户的约定，自港口仓库分别发货，在此期间取得了存货实物控制权，以总额法确认收入。

华阳集团（山西）碳基材料有限公司作为供易公司，往年向公司采购尿素，按照合同的约定及时付款，资金周转正常。华阳集团（山西）碳基材料有限公司向公司出具了华阳集团的全资子公司，以化肥贸易业务为主业，与公司业务性质类同，在市场成功中寻找贸易机会，既是竞争对手，也是合作伙伴。2025年3月公司与潞北煤电兴农物产有限公司或成销售意向，华阳集团（山西）碳基材料有限公司有货源，双方达成交易，上述交易正常进行并且已经结算完毕。此外，公司在2024年5月与其签订的采购合同客户为“兴农集团控股股份有限公司，由于其上游逾期供货，导致公司逾期供货。

（2）从上述与供应商的交易情况可知，公司与上述供应商发生供货与压货的商业行为，具有商业实质，供应商逾期事项发生后，公司通过业务联络函以及与对方现场联系等多种方式进行款项催告，指明其逾期违约情形，合同约定的违约条款及相应法律责任，要求供应商限期完成履约交付，或全额退还公司已支付货款。北京华夏农科化肥有限公司、融辉华纳（北京）国际贸易有限公司预付账款无法立刻退回的原因为其资金紧张；宁波肥多多电子商务有限公司、华阳集团（山西）碳基材料科技有限公司无法立刻退回的原因为供货已经向其上游支付。如问题2.1、（3）回复所述，通过公司所采取的措施，公司获取了部分还款承诺或已退回部分货物及退款，后续，公司仍将持续跟进预付款项的退回情况，持续督促供应商承担违约责任，退回预付款项。

（3）预付款均由贸易业务形成，不存在非经营性资金占用的情形，融辉华纳（北京）国际贸易有限公司、北京华夏农科化肥有限公司、宁波肥多多电子商务有限公司三家供应商均为大型国内资源流通企业，与公司无关联关系，经过自查预付款并未流向关联方，华阳集团（山西）碳基材料科技有限公司为公司关联方，但与其之间的资金往来为正常贸易业务形成。上述款项不存在非经营性资金占用情形。

会计师意见：

（1）核查过程

针对上述事项，我们主要执行了以下核查程序：

①了解与采购和预付款项的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性。

②抽样检查了预付账款对应的合同、相关银行账单，查验合同以及付款的审批程序，检查公司预付账款金额与付款方式与合同约定是否一致，关注是否具有商业实质，是否构成非经营性资金占用。

③选取样本获取预付账款的主要交易对手方的工商资料，检查是否存在关联关系或利益安排，关注交易对手方的货信状况，并评估其是否存在损失风险。

④访谈管理层，了解预付账款逾期的原因。

⑤对公司关于预付账款减值的计提方法及计提过程进行复核。

⑥对主要供应商预付账款进行函证。

（2）核查意见

我们认为，公司在上述补充披露信息与我们在审计过程中获取的相关资料与信息一致，公司与上述预付供应商业务往来具有商业合理性，公司针对上述预付账款余额计提减值准备的方法恰当，未发现上述款项存在非经营性资金占用的情形。

三、关于固定资产减值

年报显示，公司对拟通化工燃烧和聚氯乙烯两条生产线资产组合计提减值准备约2.93亿元，相关损失占当期归母净利润的38.97%。

1.补充披露相关减值资产组的各项资产明细、用途、购买或自建投产年份及对应主要供应商情况，已使用年限、期末账面余额、累计折旧余额、减值准备余额等。

公司回复：

（1）房屋建筑物

房屋建筑物共计42项，竣工日期为2004年8月至2018年12月，房屋建筑包括生产办公楼、化验楼、控制中心、加工车间、生产厂房、变配电房、仓库、冷库、泵房、综合拜房、车棚等。主要用途为工业用房、办公。账面原值合计16，423.39万元，累计折旧8，581.86万元，减值准备余额3，002.39万元，账面净值6，839.74万元，其中主要资产明细如下：

单位：万元

固定资产名称	自建时间	单位	已使用年限	账面原值	累计折旧	减值准备	净值
PVC配电室	2004/8/31	天元建设集团有限公司	21.33	427.45	406.08	-	21.37
PVC冷冻厂房	2004/8/31	郎城县水利建筑公司	21.33	157.71	149.83	-	7.88
PVC1#干燥厂房	2006/3/31	天元建设集团有限公司	20.75	196.62	185.84	-	9.78
PVC2#干燥厂房	2006/11/30	天元建设集团有限公司	19.25	160.05	146.41	1.82	11.82
PVC包装料仓	2006/3/31	天元建设集团有限公司	20.75	102.59	97.47	-	5.12
VCM主控楼	2006/3/31	天元建设集团有限公司	20.75	160.79	152.75	-	8.04
PVC聚合操作室	2004/8/31	郎城县建筑公司	21.33	256.01	242.26	-	12.75
MTO配电室	2016/3/31	惠生工程（中国）有限公司	9.75	921.62	283.87	191.43	446.32
MTO机柜间	2016/3/31	惠生工程（中国）有限公司	9.75	162.13	49.94	33.68	78.51
烟助机房	2016/3/31	惠生工程（中国）有限公司	9.75	228.15	70.27	47.39	110.49
酸化厂房	2016/3/31	天元建设集团有限公司	9.75	181.65	56.96	37.73	87.97
中水回用配电室	2016/3/31	天元建设集团有限公司	9.75	202.91	62.50	42.15	98.26
综合设备间	2016/3/31	天元建设集团有限公司	9.75	446.71	137.59	92.79	216.33
PVC成品库	2016/3/31	山东济大钢结构建筑工程公司	9.75	633.73	583.65	5.88	44.20
电仪化验楼	2016/3/31	天元建设集团有限公司	9.75	1,763.32	541.57	385.76	835.99
中央控制室	2016/3/31	天元建设集团有限公司	9.75	1,800.04	562.85	393.79	853.40
经营办公楼	2016/3/31	天元建设集团有限公司	9.75	1,815.65	567.71	397.19	880.75
生产办公楼	2016/3/31	天元建设集团有限公司	9.75	2,244.62	689.47	491.03	1,064.12
PVC软水助剂厂房	2016/3/31	天元建设集团有限公司	9.75	476.86	146.47	99.18	231.21
PVC聚合厂房	2016/3/31	天元建设集团有限公司	9.75	732.57	225.01	152.37	355.19
PVC出料回收厂房	2016/3/31	天元建设集团有限公司	9.75	518.86	159.37	107.92	251.57
PVC干燥厂房	2016/3/31	天元建设集团有限公司	9.75	600.96	184.59	124.99	291.38
PVC包装厂房	2016/3/31	天元建设集团有限公司	9.75	276.88	85.04	57.59	134.25
VCM/PVC配电室	2016/3/31	天元建设集团有限公司	9.75	818.17	251.31	170.17	396.69
消防站	2018/4/30	郎城县第三建筑公司	7.67	119.16	86.79	10.47	21.90
合计				15，403.21	6，104.49	2，843.43	6，455.29

（2）构筑物

构筑物共计104项，为办公室南北走廊、档水墙、循环水冷却塔、甲醇卸车设施站台及彩钢瓦堆面、液化烃罐区管廊等，建成年月为2005年3月，2016年3月等，为烯烃和聚氯乙烯两条生产线所用。账面原值合计为24，712.98万元，累计折旧8，766.28万元，减值准备余额6，035.64万元，账面净值10，911.06万元，其中主要资产明细如下：

单位：万元

固定资产名称	自建时间	单位	已使用年限	账面原值	累计折旧	减值准备	净值
办公室南北走廊	2016/3/31	天元建设集团有限公司	9.75	372.61	114.47	77.51	180.70
PVC装车防雨棚	2018/4/30	天元建设集团有限公司	7.67	153.51	56.90	31.58	66.03
PVC聚合主框架下地面	2016/3/31	郎城县城乡建设实业工程公司	9.75	159.97	148.14	1.24	10.59
PVC精馏厂房周围地面	2009/12/31	郎城县城乡建设实业工程公司	16.00	159.68	60.79	29.41	69.48
PVC母液回收池	2010/10/31	郎城县城乡建设实业工程公司	15.17	216.89	200.34	-	16.55
室外其他设备基础及土石方工程	2006/3/31	郎城县城乡建设实业工程公司	20.75	111.12	105.56	-	5.56
循环水冷却塔	2018/4/30	郎城县城乡建设实业工程公司	7.67	1，089.59	395.09	248.75	445.75
VCM废水池	2019/12/31	郎城县城乡建设实业工程公司	6.00	550.91	156.98	118.54	275.39
高心式循环气压缩机	2016/3/31	天元建设集团有限公司	9.75	364.34	108.84	73.70	171.80
PVC管廊	2016/3/31	天元建设集团有限公司	9.75	1，249.47	383.80	273.33	592.34
循环水站（凉水塔）	2016/3/31	天元建设集团有限公司	9.75	1，666.94	512.03	364.66	790.25
甲醇卸车设施站台及彩钢瓦堆面	2016/3/31	天元建设集团有限公司	9.75	158.45	48.67	32.96	76.82
厂前区（含室外台阶、花池、花岗岩地面等）	2016/3/31	天元建设集团有限公司	9.75	601.65	184.81	125.13	291.71
PVC初期雨水池、室外水沟、泵水塔循环水管沟等	2016/3/31	天元建设集团有限公司	9.75	266.31	81.80	55.39	129.12
EDC初期雨水池、中心路循环水管沟、PVC500单元单体槽、阀门井等	2016/3/31	天元建设集团有限公司	9.75	241.41	74.15	50.21	117.05
MTO装置管廊	2016/3/31	天元建设集团有限公司	9.75	247.64	76.07	51.51	120.06
甲醇原料罐区管廊	2016/3/31	天元建设集团有限公司	9.75	172.44	52.97	35.86	83.61
烯烃罐区管廊	2016/3/31	天元建设集团有限公司	9.75	167.03	51.31	34.74	80.98
总体外管管廊	2016/3/31	天元建设集团有限公司	9.75	143.78	44.16	29.90	69.72
树脂铁南等构筑物	2016/3/31	天元建设集团有限公司	9.75	5，628.88	1，729.00	1，299.38	2，600.50
烯烃铁南等构筑物	2016/3/31	天元建设集团有限公司	9.75	5，566.38	1，706.42	1，215.28	2，633.68
废碱处理综合池	2016/3/31	天元建设集团有限公司	9.75	146.54	45.13	30.44	70.97
MTO污水处理组合池一	2016/3/31	天元建设集团有限公司	9.75	1，224.45	377.14	267.50	579.81
事故水池	2016/3/31	天元建设集团有限公司	9.75	646.36	199.09	134.26	313.01
MTO闸门井	2016/3/31	天元建设集团有限公司	9.75	164.70	47.65	32.13	74.92
甲醇原料罐区环墙及火灶等	2016/3/31	天元建设集团有限公司	9.75	843.62	259.66	175.10	408.86
合计				22，277.14	7，219.97	4，788.51	10，268.66

（3）机器设备

机器设备共计1993项，机器设备主要为高压回收压缩机、低压回收压缩机、聚合釜低压变频柜（AA19）、液通泡、旋蒸阀等，存放于烯烃厂、树脂厂内。采购年月为2004年8月至2025年12月，主要用途均为烯烃和聚氯乙烯两条生产线所用。生产线于2016年3月安装调试完毕，主要设备在2016年3月达到预定可使用状态并转固定资产。

账面原值合计为200，736.79万元，累计折旧176，237.77万元，减值准备余额21，206.01万元，账面净值823，293.01万元，其中主要资产明细如下：

单位：万元

固定资产名称	投产时间	单位	已使用年限	账面原值	累计折旧	减值准备	净值
1#丙烯精馏塔	2016/3/31	惠生工程（中国）有限公司	9.75	1，402.86	866.12	157.25	380.49
EDC裂解炉	2016/3/31	意大利KTI公司/宁波连通设备制造有限公司	9.75	7，389.25	4，549.93	830.67	2，008.65
MTO反应器	2016/3/31	惠生工程（中国）有限公司	9.75	2，223.76	1，371.35	249.27	603.14
MTO工艺管道	2016/3/31	惠生工程（中国）有限公司	9.75	11，629.16	8，969.66	651.98	2，007.52
丙烯制冷系统	2016/3/31	约克国际（北京）有限公司	9.75	3，577.74	2，166.04	396.45	965.25
丙烯制冷压缩机	2016/3/31	陕果奥特荏原陵峙机械公司	9.75	4，831.32	2，979.38	541.57	1，310.37
产品气压缩机	2016/3/31	陕果奥特荏原陵峙机械公司	9.75	4，831.32	2，979.38	541.57	1，310.37
反应器-再生器紧急联锁和CCP再生控制系统	2016/3/31	美国UOP公司	9.75	1，811.40	1，720.83	-	90.57
甲醇储罐	2016/3/31	中化二建集团有限公司	9.75	1，910.66	720.70	371.48	818.48
进口压缩机控制系统（CCS）VANGUARD	2016/3/31	惠生工程（中国）有限公司	9.75	4，222.73	4，011.60	-	211.13
高心式循环气压缩机	2016/3/31	陕果奥特荏原陵峙机械公司	9.75	2，846.70	1，752.85	320.02	773.83
裂解气压缩机	2016/3/31	陕果奥特荏原陵峙机械公司	9.75	4，831.32	2，979.38	541.57	1，310.37
成化床	2016/3/31	基伊埃工程技术有限公司	9.75	2，017.86	1，242.49	226.84	548.53
设备平台	2016/3/31	惠生工程（中国）有限公司	9.75	5，876.70	3，624.05	658.75	1，593.90
氯碱化反应器	2016/3/31	江苏中圣高科技产业有限公司	9.75	1，477.32	901.94	168.74	406.64
仪表电缆	2016/3/31	中特华星电缆有限公司	9.75	1，578.21	1，217.36	92.82	268.13
在线