

公司代码：600408

公司简称：安泰集团

山西安泰集团股份有限公司

2023 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、公司负责人杨锦龙、主管会计工作负责人张安泰及会计机构负责人（会计主管人员）张安泰声明：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

本报告期不进行利润分配或公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中若涉及前瞻性描述不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况 否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况 否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露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

公司已在本报告中描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中关于公司未来发展可能面对的风险因素等内容。

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..... | 6 |
| 第四节 | 公司治理..... | 11 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 12 |
| 第六节 | 重要事项..... | 14 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 18 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 20 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 20 |
| 第十节 | 财务报告..... | 21 |

| | |
|------------|--------------------------------------|
| 备查文件 目录 | 载有董事长签名并盖章的半年度报告正本 |
| | 载有董事长、财务负责人和会计主管人员签名并盖章的会计报表 |
| | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿 |

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 | | |
|------------------|---|------------------|
| 公司、本公司、上市公司、安泰集团 | 指 | 山西安泰集团股份有限公司 |
| 控股股东、实际控制人 | 指 | 李安民 |
| 国贸公司 | 指 | 山西安泰国际贸易有限公司 |
| 宏安焦化 | 指 | 山西宏安焦化科技有限公司 |
| 安泰型钢 | 指 | 山西安泰型钢有限公司 |
| 安泰能源 | 指 | 山西安泰集团能源投资有限公司 |
| 安泰云商 | 指 | 山西安泰集团云商有限公司 |
| 安泰恩懿 | 指 | 山西安泰恩懿生物技术开发有限公司 |
| 新泰钢铁 | 指 | 山西新泰钢铁有限公司 |
| 冶炼公司 | 指 | 山西安泰集团冶炼有限公司 |
| 富安新材 | 指 | 山西新泰富安新材有限公司 |
| 公司章程 | 指 | 山西安泰集团股份有限公司章程 |
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |

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 | 山西安泰集团股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 安泰集团 |
| 公司的外文名称 | SHANXI ANTAI GROUP CO., LTD |
| 公司的外文名称缩写 | ANTAI GROUP |
| 公司的法定代表人 | 杨锦龙 |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------------------|-------------------------------|
| 姓名 | 郭全虎 | 刘明燕 |
| 联系地址 | 山西省介休市安泰工业区 | 山西省介休市安泰工业区 |
| 电话 | 0354-7531034 | 0354-7531666 |
| 传真 | 0354-7536786 | 0354-7536786 |
| 电子信箱 | securities_dpt@antaigroup.com | securities_dpt@antaigroup.com |

三、基本情况变更简介

| | |
|---------------|-------------------------------|
| 公司注册地址 | 山西省晋中市介休市义安镇义安村义安镇政府西100米 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 无 |
| 公司办公地址 | 山西省晋中市介休市义安镇义安村义安镇政府西100米 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 032002 |
| 公司网址 | http://www.antaigroup.com |
| 电子信箱 | securities_dpt@antaigroup.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》《证券日报》《证券时报》 |
| 登载半年度报告的网站地址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司证券与投资者关系管理部 |

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 | 安泰集团 | 600408 | |

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 | 5,230,515,855.79 | 7,068,074,229.52 | -26.00 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -272,525,246.62 | 113,137,241.70 | -340.88 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润 | -273,414,680.50 | 84,554,484.66 | -423.36 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 173,790,410.59 | -203,289,357.09 | |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上 年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 2,246,520,116.55 | 2,519,255,860.67 | -10.83 |
| 总资产 | 5,045,258,715.66 | 5,208,231,699.74 | -3.13 |

(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) | -0.27 | 0.11 | -345.45 |
| 稀释每股收益(元/股) | -0.27 | 0.11 | -345.45 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | -0.27 | 0.08 | -437.50 |
| 加权平均净资产收益率(%) | -11.44 | 3.94 | 减少15.38个百分 点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -11.48 | 2.95 | 减少14.43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

本期归属于上市公司股东的净利润同比为亏损，主要是受钢铁和焦化行业市场波动影响，主要产品焦炭、型钢的销售价格同比降低，而主要原材料采购价格的跌幅小于产品销售价格跌幅，导致主要产品毛利大幅减少。

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 |
|--|---------------|
| 非流动资产处置损益 | -3,946,510.27 |
| 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 | 3,904,124.65 |
| 债务重组损益 | 157,760.76 |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 828,638.56 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -118,943.06 |
| 减:所得税影响额 | -129,842.09 |
| 少数股东权益影响额(税后) | 65,478.85 |
| 合计 | 889,433.88 |

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

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

(一) 主要业务

公司主要从事焦炭及其副产品、型钢产品的生产与销售。

炼焦采用的是 JN60-6 型焦炉,设计产能为 240 万吨/年,产品主要销售给钢铁企业及焦炭贸易商;

H 型钢生产线采用了国内外成熟可靠的先进工艺技术与设备,设计产能为 120 万吨/年,可生产各种 H 型钢 50 多个产品规格,主要以中大型 H 型钢为主,系国内乃至亚洲首条能够生产特大规格 HN1000*300 系列的 H 型钢专业生产线。H 型钢产品作为一种新兴建筑钢材品种,主要应用于陆地和海洋钻井平台、大型桥梁、高层建筑、大型电力和水利建设、环保工业厂房等重要领域;

公司综合利用园区企业生产过程中产生的煤气、干熄焦余热等资源进行发电,所发电量主要是满足园区内企业的生产运行所需。

(二) 经营模式

多年来,公司致力于发展循环经济,推进节能减排,着力打造焦化钢铁生态工业园区。焦化、型钢、电力等各产业之间以“物料平衡”为基础,以提高资源能源的利用率和转化率、减少污染物的排放、提高环境绩效为目的,通过“工艺衔接”和循环经济产业链的“接环补环”方式,使各工序与原材料和废弃物科学有机地组合为一体,使园区内的废水、废气、废渣以及余热余压资源都得到了合理的应用,形成了较为完整的安泰循环经济产业链。同时,公司为满足国家及省、地、市各级政府对钢铁、焦化企业的环保要求,控制粉尘污染,降低污染物排放浓度,近年来,公司投入大量资金进行环保项目建设,大大提高了公司的环境治理水平和环保效益。

公司焦炭业务上游是煤炭行业,下游是炼铁、炼钢行业。公司炼焦所用的主要原材料煤炭主要靠外购,生产的焦炭主要销售给包括新泰钢铁在内的钢铁生产企业及焦炭贸易商。炼焦过

程中产生的少量化工产品如焦油、粗苯、硫铵直接外销，而焦炉煤气、干熄焦余热则用来发电，所发电力主要是满足园区内企业的生产运行所需。公司型钢业务主要是采购新泰钢铁的专属钢坯（异型坯）生产 H 型钢，采购价格由双方按照独立企业之间的业务往来、参考市场价格协商确定交易价格。此交易模式可为双方节省采购成本，减少产品远销的运输成本，有利于提高安泰工业园区循环经济产业链的综合利用效率。

（三）行业情况

2023 年上半年，面对全球经济增速放缓、我国经济复苏弱于预期的不利经营环境，我国钢铁市场供给强、消费弱的运行特征明显，钢材价格跌幅大于原料价格跌幅，钢铁企业盈利能力明显减弱。焦炭市场价格上半年整体走弱，在成本与市场需求降低的双重影响下，焦炭价格进行了多轮下调，但焦煤价格降幅不足以弥补焦炭价格降幅，导致焦企仍处于亏损。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、循环经济优势：经过多年的不断探索和完善，公司以“物料平衡”为基础，以提高资源能源的利用率、转化率，减少污染物的排放，提高环境效益为目的，经过统筹规划，合理布局，通过“工艺衔接”的方式来延长和拓宽生产链条，公司所在工业园区内企业将洗煤、焦化、化工、发电、特钢、矿渣粉等行业科学有机地组合为一体，形成了独特的循环经济模式。2007 年，公司被列入第二批国家循环经济试点单位。由于循环经济产业链的运行，不仅实现了资源的综合利用、符合环境保护要求，而且使主要产品的生产成本在同行业中保持较低水平，大大提高了资源的产出效益。

2、产品优势：公司目前的焦炭年生产能力为 240 万吨，是山西省焦化行业龙头企业之一。公司炼焦采用的 JN60-6 型焦炉在炭化室高度和装备水平上目前在我国均处于领先水平，技术成熟可靠，同时配备的干熄焦等生产工艺也大大减少了环境污染。安泰型钢公司拥有年产 120 万吨大型 H 型钢生产能力，其轧钢工艺采用了国内外较为成熟可靠的先进工艺技术与设备，达到国际先进水平，可生产各种 H 型钢 50 多个产品规格，最大规格为腹板高度 1008mm。公司生产的“安泰牌”一级冶金焦被评为山西省名牌产品；“安泰牌”热轧 H 型钢产品被评为山西省名牌产品和用户满意产品。公司已通过 ISO14001 环境管理体系认证，且主导产品已通过 ISO9001 国际质量体系认证。目前，钢铁及焦化行业不再新批产能，因此钢铁及焦炭产能已经成了各地方政府和企业的稀缺资源。

3、资源优势：晋中煤炭资源丰富，运输便利，大规模发展焦化工业有着优越的比较成本优势和物质供给条件，能够给公司的焦炭生产提供稳定、充足的原料来源。另一方面，园区内有钢铁生产企业，可为公司提供稳定的型钢生产所需的钢坯原料，从而进一步节约采购和运输成本。

三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，公司共生产焦炭 96.96 万吨，销售 97.53 万吨；共生产 H 型钢 70.21 万吨，销售 68.34 万吨；实现营业收入 52.31 亿元，同比减少 26%；归属于上市公司股东的净利润为 -2.73 亿元，同比亏损，主要原因是报告期内钢铁、焦化行业下游需求恢复不及预期，产品价格呈低位震荡行情，而主要原材料采购价格的跌幅小于产品销售价格跌幅，导致公司主要产品的毛利大幅减少。下半年，公司将紧跟市场变化和用户需求，适时调整生产经营策略，合理调控生产组织，加强落实提质降本增效管控措施，积极应对市场变化，全力保障公司生产稳健运行。

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

公司 2022 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2023 年度向特定对象发行股票预案的议案》等相关议案，拟募集资金投资于“山西宏安焦化科技有限公司 150t/h 干熄焦及配套余热综合利用项目”和“山西安泰集团股份有限公司 30000m³/h 焦炉煤气制氢项目”。本次募集资金投资项目具有良好的市场发展前景和经济效益，若项目顺利实施，将进一步提升公司的核心竞争力和抗风险能力，为公司运营和业绩增长奠定坚实的基础。

公司本次向特定对象发行股票事项尚需通过上海证券交易所审核，并获得中国证券监督管理委员会作出同意注册的决定后方可实施，最终能否通过上交所审核，并获得中国证监会同意注册的决定及其时间尚存在不确定性。公司将根据该事项的进展情况及时履行信息披露义务。

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 | 5,230,515,855.79 | 7,068,074,229.52 | -26.00 |
| 营业成本 | 5,344,387,693.82 | 6,774,341,714.62 | -21.11 |
| 销售费用 | 2,354,929.21 | 2,659,493.14 | -11.45 |
| 管理费用 | 42,700,338.27 | 66,462,503.33 | -35.75 |
| 财务费用 | 76,551,452.00 | 59,591,200.64 | 28.46 |
| 研发费用 | 27,431,185.82 | 57,135,270.61 | -51.99 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 173,790,410.59 | -203,289,357.09 | - |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -24,811,978.19 | -71,355,252.14 | - |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -127,322,340.78 | -123,361,302.66 | - |

营业收入变动原因说明：报告期内主要产品焦炭、型钢的销量及销售价格同比下降所致。

营业成本变动原因说明：报告期内主要产品焦炭、型钢的销量同比减少，且原材料采购价格同比下跌所致。

销售费用变动原因说明：报告期内销售人员工资及附加减少所致。

管理费用变动原因说明：报告期内安全生产费用、中介机构费用、管理人员工资及附加减少所致。

财务费用变动原因说明：主要是报告期内租赁负债利息费用增加所致。

研发费用变动原因说明：主要是报告期内研发投入减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期内“购买商品、接受劳务支付的现金”减幅大于“销售商品、提供劳务收到的现金”减幅所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期内处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额增加以及购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期内支付的其他与筹资活动有关现金同比增加所致。

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 (%) | 情况说明 |
|------|-------|------------------|-------|------------------|---------------------|------|
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------|------------------|-------|------------------|-------|--------|---|
| 货币资金 | 179,769,873.84 | 3.56 | 131,561,607.25 | 2.53 | 36.64 | 报告期内银行存款结余及承兑汇票保证金增加所致。 |
| 应收账款 | 31,727,075.55 | 0.63 | 22,556,736.80 | 0.43 | 40.65 | 报告期内应收焦炭货款同比增加。 |
| 存货 | 282,813,792.86 | 5.61 | 380,396,739.23 | 7.30 | -25.65 | 主要是报告期内主要原材料精煤库存减少且结存单价降低所致。 |
| 长期股权投资 | 568,163,196.27 | 11.26 | 567,008,639.56 | 10.89 | 0.20 | 报告期内权益法下核算富安新材增加投资收益所致。 |
| 固定资产 | 2,665,240,939.77 | 52.83 | 2,718,025,695.99 | 52.19 | -1.94 | 报告期内计提折旧所致。 |
| 在建工程 | 30,665,810.26 | 0.61 | 87,442,479.30 | 1.68 | -64.93 | 报告期内型钢加热炉项目、微藻养殖及藻液无土栽培等项目完工，由在建工程转入固定资产所致。 |
| 使用权资产 | 717,877,506.90 | 14.23 | 731,955,527.12 | 14.05 | -1.92 | 报告期内计提折旧所致。 |
| 短期借款 | 282,130,000.00 | 5.59 | 263,730,000.00 | 5.06 | 6.98 | 报告期内增加介休农商行贷款所致。 |
| 应付票据 | 51,550,000.00 | 1.02 | 25,000,000.00 | 0.48 | 106.20 | 使用银行承兑汇票结算业务增加所致。 |
| 合同负债 | 214,256,135.20 | 4.25 | 108,025,504.59 | 2.07 | 98.34 | 型钢预收货款增加所致。 |
| 长期借款 | 231,880,000.00 | 4.60 | 83,500,000.00 | 1.60 | 177.70 | 主要是华夏银行贷款在报告期内续贷后，从一年内到期的非流动负债转为长期借款。 |
| 租赁负债 | 390,579,333.77 | 7.74 | 444,428,099.53 | 8.53 | -12.12 | 报告期内结算支付租赁费所致。 |
| 专项储备 | 3,136,231.35 | 0.06 | 2,281,884.65 | 0.04 | 37.44 | 安全生产费用结余同比增加所致。 |

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

截至报告期末，公司以自身拥有的房产、土地使用权、机器设备、存货及子公司股权为公司及关联方新泰钢铁的融资借款提供担保（详见本报告财务报告附注“所有权或使用权受到限制的资产”及抵押资产情况）。

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

报告期内，公司未新增对外投资。

根据公司与山西科金瑞生物科技有限公司于2022年8月31日签订的《增资扩股协议》（详见公司披露的临2022-037号公告）的约定，截至2023年4月底，科金瑞公司未能在规定期限内完成出资，故视为科金瑞公司放弃对安泰恩懿公司的同比例增资权利，本公司就本次增资已全部实缴出资580万元，最终公司对安泰恩懿公司的实际出资比例增加至70%。

(1).重大的股权投资

□适用 √不适用

(2).重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3).以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(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

单位：万元

| 公司名称 | 所处行业 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|------|------|--------------------------------------|--------|------------|------------|------------|-----------|
| 宏安焦化 | 焦化 | 生产、销售焦炭及焦化副产品等 | 33,080 | 119,176.36 | 60,412.65 | 271,990.11 | -8,223.10 |
| 安泰型钢 | 钢铁 | 生产、销售H型钢、钢材 | 50,000 | 176,167.77 | 146,164.78 | 251,546.25 | -4,733.22 |
| 国贸公司 | 贸易 | 自营和代理各类商品及技术的进出口业务；销售、批发、零售等 | 10,000 | 16,229.13 | 10,747.52 | 4,691.96 | 497.24 |
| 安泰能源 | 投资 | 煤炭企业及焦化企业的投资管理 | 5,000 | 13,753.98 | 5,109.13 | 122,985.39 | 160.31 |
| 安泰云商 | 贸易 | 网上贸易代理,互联网零售；销售焦炭、钢材等产品；煤炭采购；货物运输代理等 | 5,000 | 10,680.95 | 5,145.40 | 3,199.12 | 21.94 |

(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、市场风险：公司目前的主营业务为焦炭和H型钢业务，行业发展与国家宏观经济发展速度和结构调整有较大相关性，宏观政策导向的变化和经济发展中存在的一些不确定因素会对钢铁行业的需求产生一定的影响。公司将通过产业链的延伸，提升产品的附加值。

2、资源供应风险：公司生产焦炭、型钢所需主要原材料为原煤、精煤和钢坯。虽然公司已针对原材料因素加大与长期供应商的合作，确定原料采购计划，但是如果国内外煤炭市场和钢

材市场发生较大波动，可能影响原料供应价格及供应量，从而对公司经营业绩造成直接影响。公司通过加大与各大原料供应商的合作，力求为公司提供较为稳定的原料来源。

3、环境保护风险：煤炭和钢铁行业属于高污染、高耗能行业。虽然公司目前已建立了一整套环境保护制度，并先后投入大量资金建成了污水处理装置、除尘装置、硫回收装置、微量化学元素回收装置等，有效控制了生产过程中的各种有害污染，提高了资源、能源的综合利用程度。但随着国家对环境保护重视程度以及节能减排要求的不断增强，环境保护政策及环境保护标准日趋严格，公司未来为执行环境保护的新政策和标准将承担更多的成本和资本性支出。

4、经营风险：钢铁焦化行业及宏观经济运行情况直接影响公司的盈利能力。此外，公司与关联方目前因产业链的原因存在大额的关联交易，对公司的独立性产生一定的不确定性。公司将加强各生产环节的运营管理，提升现有业务盈利能力，以应对潜在的经营风险。同时，公司也在积极围绕行业整合、产业升级、转型发展等长远发展规划，力争开拓新业务，解决关联交易，增强公司的整体竞争能力和盈利能力。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

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 年年度股东大会 | 2023-05-15 | www.sse.com.cn | 2023-05-16 | 详见公司披露的编号为 2023-023 号决议公告 |

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

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

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 |
|---------|---|

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

公司及下属分、子公司列入国家重点排污企业名单的共 2 家（其中：列入废气国家重点排污企业 2 家，分别为：山西安泰集团煤化分公司、山西宏安焦化科技有限公司；列入危险废物国家重点监控企业 2 家，分别为：山西安泰集团煤化分公司、山西宏安焦化科技有限公司）。

公司在焦化、发电、矿渣、轧钢等生产工序排放的污染物主要包括二氧化硫、氮氧化物、颗粒物和苯并芘等污染物，各污染物的排放浓度均能满足《炼焦化学工业污染物排放标准》（GB16171-2012）、山西省《锅炉大气污染物排放标准》（DB141929-2019）、《钢铁工业大气污染物排放标准》（DB14/2249-2020）中规定的浓度限值要求，2023 年上半年无超标排放情况。

2023 年上半年，公司主要污染物排放点的排放情况如下表：

| 站点名称 | 主要污染物名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度 (mg/m ³) | 排放限值 (mg/m ³) | 超标排放情况 | 执行的排放标准 | 排放量 (t) | 核定排放量 (t) | 防治污染措施建设 | 运行情况 |
|----------------------|---------|------|-------|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------|--------|---------------------------------|---------|-----------|----------|------|
| 1 [#] 焦炉烟囱 | 二氧化硫 | 连续排放 | 1 | 1 [#] 、2 [#] 焦炉西侧 | 11.0 | 30 | 无 | 《炼焦化学工业污染物排放标准》GB16171-2012表5标准 | 13.86 | 42.6 | 脱硫除尘一体化 | 正常运行 |
| | 颗粒物 | | | | 2.03 | 15 | 无 | | 2.59 | 21.3 | | |
| | 氮氧化物 | | | | 77.52 | 150 | 无 | | 98.41 | 213 | | |
| 1 [#] 装煤地面站 | 二氧化硫 | 间断排放 | 1 | 1 [#] 、2 [#] 焦炉西侧 | 6.64 | 70 | 无 | | 5.55 | 25.2 | / | / |
| | 颗粒物 | | | | 1.71 | 30 | 无 | | 1.34 | 10.8 | 布袋除尘 | 正常运行 |
| 1 [#] 出焦地面站 | 二氧化硫 | 间断排放 | 1 | 1 [#] 、2 [#] 焦炉东侧 | 8.43 | 30 | 无 | | 9.23 | 20.7 | / | / |
| | 颗粒物 | | | | 2.23 | 30 | 无 | | 1.42 | 20.7 | 布袋除尘 | 正常运行 |
| 2 [#] 焦炉烟囱 | 二氧化硫 | 连续排放 | 1 | 3 [#] 、4 [#] 焦炉西侧 | 11.79 | 30 | 无 | | 9.75 | 49.842 | 脱硫除尘一体化 | 正常运行 |
| | 颗粒物 | | | | 2.14 | 15 | 无 | | 1.79 | 24.921 | | |
| | 氮氧化物 | | | | 79.97 | 150 | 无 | | 66.86 | 229.189 | | |
| 2 [#] 装煤地面站 | 二氧化硫 | 间断排放 | 1 | 3 [#] 、4 [#] 焦炉西侧 | 6.92 | 70 | 无 | | 6.4 | 29.484 | / | / |
| | 颗粒物 | | | | 2.42 | 30 | 无 | | 2.11 | 12.636 | 布袋除尘 | 正常运行 |
| 2 [#] 出焦地面站 | 二氧化硫 | 间断排放 | 1 | 3 [#] 、4 [#] 焦炉东侧 | 12.85 | 30 | 无 | 10.1 | 24.219 | / | / | |
| | 颗粒物 | | | | 2.15 | 30 | 无 | 1.87 | 24.219 | 布袋除尘 | 正常运行 | |

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

为了严格控制废气污染物（烟粉尘、二氧化硫等污染物）排放，公司均按环评要求配套建设了废气、废水等污染防治设施。建设有煤、焦全封闭料棚，化产区 VOCs 治理设施，煤气脱硫、炉头烟布袋除尘器、焦化废水深度治理等设施。炼焦配套有焦炉烟气脱硫脱硝系统、A²/O 生化

处理系统、干熄焦等装置，装煤出焦建设有除尘地面站；H 型钢加热炉采用净化后的高炉、焦炉混合煤气为燃料。

公司建设有 20000m³/d 污水处理厂，可全部收集处理各生产工序产生的生产废水、生活废水及周边村生活废水，处理后的水全部回用，全公司实现废水零排放。

为了进一步降低污染物排放，响应国家超低排放要求，优化现场环境，完成了焦炉烟气脱硫除尘一体化、管状皮带、焦炭装车除尘、焦炉无组织综合治理、二期干熄焦、焦炉煤气精脱硫、BD 轧机除尘、型钢加热炉烟气脱硝等改造项目。

公司按照 ISO14001 标准建立并运行环境管理体系，所有生产厂或生产车间都建立了环保设施台账，有专职岗位人员按环境管理体系文件的规定对环保设施进行监控、操作和管理，确保环保设施和生产主机同时运行、同时检修、同时保养，并确保环保达标排放。各公司的环保设施与生产主体设施的同步运转率达 100%。

为了随时掌握公司的污染物排放情况，进一步提高公司的环保管理水平，在焦炉烟囱、装煤地面站、出焦地面站和电厂锅炉烟囱排放口都安装了颗粒物、SO₂、NO_x 在线监测装置，在焦化厂化产区域上风向和下风向都安装有 VOCs 在线监测装置，在 A²/O 生化处理站出口与 20000m³/d 污水处理厂出口都安装有 COD、氨氮在线监测装置，均已验收备案，实现了在线监测数据联网实时上传，2023 年上半年公司各污染源均达标排放。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司新、改、扩建项目均严格按照“环境影响评价法”和环保“三同时”制度执行。各项目都有环保部门颁发的排污许可证，均在有效期内。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司已完成《突发环境污染事故应急预案》的编制和评审、备案工作。按照预案要求定期组织开展预案的培训和演练。预防潜在环境事故的发生，并在事故或紧急情况一时发生时，使有关部门能迅速做出反应，最大程度地减少可能造成的环境影响。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

根据《山西省环境保护厅关于印发〈国家重点监控企业自行监测及信息公开实施细则〉的通知》文件要求，各项指标全部外委有资质的第三方监测单位进行自行监测，自行监测方案已在晋中市生态环境局备案，公司按照方案要求在规定的的时间和频次对全公司各污染源进行了监测，监测结果均按要求在全国污染源监测信息管理与共享平台网站进行了公开。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

7. 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

(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

公司严格贯彻落实省委省政府提出的坚持绿色发展、生态优先的部署，全面提升环保节能意识，把保护生态环境与企业发展形成有机统一，不断引进先进技术和工艺，积极开展节能降耗，提高资源利用效率。公司被工信部评为第五批“绿色工厂”，通过了 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系和 ISO50001 能源管理体系认证，严格按照标准执行。

(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

公司投资建设了干熄焦余热发电项目，实施了型钢加热炉烟气余热、焦炉烟气余热、焦炉上升管余热、焦化初冷器余热等减碳项目。另外，公司控股子公司安泰恩懿公司核心技术 NPS 系统能将含有二氧化碳的燃煤烟气合理有效的捕捉并作为微生物微藻的生长基，从而转化成高附加值和高营养价值的藻粉产品。这一技术可以使燃煤企业烟道气趋零排放，实现二氧化碳高效减排。项目符合国家“碳中和”概念，具有较强的社会效益和环保效益，为公司实现双碳目标、树立能效标杆奠定坚实基础。

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**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 |
|--------------|--------|---------|---|--------------------|---------|----------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 避免同业竞争 | 控股股东李安民 | 避免利用任何方式与公司展开同业竞争活动 | 2001.4 长期 | 否 | 是 |
| 与再融资相关的承诺 | 解决关联交易 | 公司及新泰钢铁 | 在 2024 年底之前并力争用更短的时间，通过包括但不限于资产和业务重组整合等方式解决关联交易 | 2019.12 2024.12 | 是 | 是 |

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 2022 年年度股东大会审议通过了《关于公司二〇二三年度日常关联交易预计的议案》，2023 年上半年双方关联交易实际发生情况如下表：

| 关联交易方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易金额（元） | 占同类交易金额的比例（%） | 关联交易结算方式 | |
|----------------------|--------|--------|----------|------------------|---------------|--|--------|
| 新泰钢铁 冶炼公司 富安新材 | 销售商品 | 焦炭 | 市场价 | 1,113,645,513.12 | 51.72 | 详见公司披露的 《关于二〇二三 年度日常关联交 易预计的公告》 | |
| | | 电力 | 国家定价 | 233,727,310.45 | 99.88 | | |
| | | 焦炉煤气 | 当地基准价 | 68,522,442.95 | 100.00 | | |
| | | 废钢 | 市场价 | 65,125,033.00 | 100.00 | | |
| | 提供劳务 | 运输劳务 | 协议价 | 13,552,804.26 | 100.00 | | |
| | | 委托加工 | 水渣加工 | 成本加成 | 28,566,974.99 | | 100.00 |
| | 煤气发电 | | 成本加成 | 9,211,691.64 | 100.00 | | |
| 合计 | | | / | 1,532,351,770.41 | / | | |
| 新泰钢铁 冶炼公司 富安新材 | 购买商品 | 钢坯 | 市场价加成本差价 | 2,459,135,071.41 | 100.00 | | |
| | | 高炉煤气 | 当地基准价 | 117,174,704.01 | 100.00 | | |
| | | 转炉煤气 | 当地基准价 | 30,160,107.12 | 100.00 | | |
| | | 线材 | 市场价 | 3,086,230.82 | 100.00 | | |
| 合计 | | | / | 2,609,556,113.36 | / | | |

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

| 事项概述 | 查询索引 |
|---------------------------|-------------------------------|
| 关于公司二〇二三年度日常关联交易预计的公告 | www.sse.com.cn 临 2023—006 号公告 |
| 关于公司为山西新泰钢铁有限公司提供担保的公告 | www.sse.com.cn 临 2023—007 号公告 |
| 关于调整公司二〇二三年度部分日常关联交易预计的公告 | www.sse.com.cn 临 2023—017 号公告 |

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

(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：万元 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 |
|--------------|-------|--------------------|-----------|---------|---------|------|----------|------------------------------|--------|
| 河北环亚化工建材有限公司 | 本公司 | 2×45MW 高温超高压煤气发电机组 | 38,053.10 | 2022-04 | 2029-02 | / | 合同约定 | 缓解公司长期资产投资的资金压力，但同时增加了公司财务费用 | 否 |

租赁情况说明

公司与河北环亚化工建材有限公司按照“合同能源管理”模式建设 2×45MW 高温超高压煤气发电项目，2022 年 4 月投入运行，具体合同情况详见公司披露的临 2021-004 号公告。

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：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期(协议签署日) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 主债务情况 | 担保物(如有) | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 |
|------------|------|----------------|---------------|------------|------------|--------|-------|---------|------------|--------|-------|----------|
| 安泰集团及控股子公司 | 新泰钢铁 | 170,080,000.00 | 2023/6/19 | 2020/12/2 | 2026/12/1 | 连带责任担保 | 正常履行 | 无 | 否 | 否 | 就公司向 | 是 |
| | | 163,100,000.00 | 2023/6/19 | 2020/12/4 | 2026/12/3 | | | 无 | 否 | 否 | 新泰钢铁 | 是 |
| | | 114,400,000.00 | 2023/6/19 | 2020/12/7 | 2026/12/6 | | | 无 | 否 | 否 | 提供的该 | 是 |
| | | 54,000,000.00 | 2023/6/19 | 2023/6/19 | 2027/6/18 | | | 无 | 否 | 否 | 等担保， | 是 |
| | | 48,000,000.00 | 2023/6/19 | 2023/6/20 | 2027/6/19 | | | 无 | 否 | 否 | 新泰铁 | 是 |
| | | 48,000,000.00 | 2023/6/19 | 2023/6/20 | 2027/6/19 | | | 无 | 否 | 否 | 的控 | 是 |
| | | 48,000,000.00 | 2023/6/19 | 2023/6/21 | 2027/6/20 | | | 无 | 否 | 否 | 股股 | 是 |
| | | 48,000,000.00 | 2023/6/19 | 2023/6/21 | 2027/6/20 | | | 无 | 否 | 否 | 东山 | 是 |
| | | 48,000,000.00 | 2023/6/19 | 2023/6/25 | 2027/6/24 | | | 无 | 否 | 否 | 西安 | 是 |
| | | 48,000,000.00 | 2023/6/19 | 2023/6/25 | 2027/6/24 | | | 无 | 否 | 否 | 泰控 | 是 |
| | | 48,000,000.00 | 2023/6/19 | 2023/6/26 | 2027/6/25 | | | 无 | 否 | 否 | 股集 | 是 |
| | | 48,000,000.00 | 2023/4/27 | 2023/4/28 | 2027/4/25 | | | 无 | 否 | 否 | 团有 | 是 |
| | | 70,500,000.00 | 2022/12/21 | 2022/12/22 | 2028/12/20 | | | 存货 | 否 | 否 | 限公 | 是 |
| | | 100,000,000.00 | 2016/6/29 | 2018/3/20 | 2026/6/20 | | | 无 | 否 | 否 | 司向 | 是 |
| | | 300,000,000.00 | 2020/3/31 | 2020/3/31 | 2027/6/20 | | | 无 | 否 | 否 | 本公 | 是 |
| | | 42,800,000.00 | 2022/8/13 | 2022/8/16 | 2026/8/11 | | | 无 | 否 | 否 | 司承 | 是 |
| | | 139,200,000.00 | 2022/8/13 | 2022/8/16 | 2026/8/11 | | | 无 | 否 | 否 | 担相 | 是 |
| | | 213,500,000.00 | 2022/11/11 | 2022/11/14 | 2026/11/14 | | | 无 | 否 | 否 | | |
| | | 17,890,000.00 | 2022/8/13 | 2022/8/16 | 2026/8/11 | | | 无 | 否 | 否 | | |
| | | 74,500,000.00 | 2022/8/13 | 2022/8/16 | 2026/8/11 | | | 无 | 否 | 否 | | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|---|------------|------------|------------|--|--|------------------|---|---|------|---|
| | 29,700,000.00 | 2022/8/13 | 2022/8/16 | 2026/8/11 | | | 无 | 否 | 否 | 应的 | 是 |
| | 112,410,000.00 | 2022/8/16 | 2022/8/16 | 2026/8/11 | | | 无 | 否 | 否 | 连带 | 是 |
| | 459,000,000.00 | 2020/12/11 | 2020/12/17 | 2025/11/29 | | | 无形资产、 固定资产 | 否 | 否 | 责任的反 | 是 |
| | 101,000,000.00 | 2020/12/11 | 2020/12/17 | 2025/11/29 | | | | 否 | 否 | 担保 | 是 |
| | 10,000,000.00 | 2020/12/11 | 2020/12/17 | 2025/11/29 | | | | 否 | 否 | | 是 |
| | 184,852,154.33 | 2018/6/28 | 2018/6/28 | 2031/6/20 | | | 固定资产 | 否 | 否 | | 是 |
| | 212,177,581.59 | 2018/11/20 | 2022/12/15 | 2025/11/18 | | | 无形资产、 固定资产 | 否 | 否 | | 是 |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | 885,580,000.00 | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | 2,953,109,735.92 | | | | |
| 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 | | | | | | | 0.00 | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | 23,000,000.00 | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | 2,976,109,735.92 | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | | 132.48 | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | 2,953,109,735.92 | | | | |
| 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） | | | | | | | 2,953,109,735.92 | | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | | 2,045,080,000.00 | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | 2,953,109,735.92 | | | | |
| 担保情况说明 | 公司为新泰钢铁提供的担保目前均在正常担保期限内，所担保债务未发生逾期、涉诉等情形，公司目前不涉及因提供关联担保而需承担相应的担保责任。 | | | | | | | | | | |

注：“上述三项担保金额合计”中重复担保事项只需计算一次。

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

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) | 52,881 |
|------------------|--------|

(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 (全称) | 报告期内 增减 | 期末持股数量 | 比例(%) | 持有有 限售条 件股 份 数 量 | 质押、标记或冻结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股 份 状 态 | 数 量 | |
| 李安民 | 0 | 317,807,116 | 31.57 | 0 | 质押 | 317,807,116 | 境内自然人 |
| 郑帮雄 | -828,000 | 12,943,472 | 1.29 | 0 | 未知 | | 境内自然人 |
| 闫海滨 | | 10,085,800 | 1.00 | 0 | 未知 | | 境内自然人 |
| 谢建芳 | | 10,035,168 | 1.00 | 0 | 未知 | | 境内自然人 |
| 吴绍金 | 11,200 | 8,753,480 | 0.87 | 0 | 未知 | | 境内自然人 |
| 徐开东 | 0 | 6,478,720 | 0.64 | 0 | 未知 | | 境内自然人 |
| 董小林 | 0 | 5,400,000 | 0.54 | 0 | 未知 | | 境内自然人 |
| 黎咏璋 | 300,000 | 5,188,800 | 0.52 | 0 | 未知 | | 境内自然人 |
| 王晶 | | 4,709,600 | 0.47 | 0 | 未知 | | 境内自然人 |
| 郑宋娟 | 0 | 3,979,800 | 0.40 | 0 | 未知 | | 境内自然人 |
| 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 | | | | |
| 李安民 | 317,807,116 | 人民币普通股 | 317,807,116 | | | | |
| 郑帮雄 | 12,943,472 | 人民币普通股 | 12,943,472 | | | | |
| 闫海滨 | 10,085,800 | 人民币普通股 | 10,085,800 | | | | |
| 谢建芳 | 10,035,168 | 人民币普通股 | 10,035,168 | | | | |
| 吴绍金 | 8,753,480 | 人民币普通股 | 8,753,480 | | | | |
| 徐开东 | 6,478,720 | 人民币普通股 | 6,478,720 | | | | |
| 董小林 | 5,400,000 | 人民币普通股 | 5,400,000 | | | | |
| 黎咏璋 | 5,188,800 | 人民币普通股 | 5,188,800 | | | | |
| 王晶 | 4,709,600 | 人民币普通股 | 4,709,600 | | | | |
| 郑宋娟 | 3,979,800 | 人民币普通股 | 3,979,800 | | | | |
| 上述股东关联关系或 一致行动的说明 | 李安民先生为公司控股股东兼实际控制人,与其他股东之间不存在关联关系。除此之外,公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。 | | | | | | |

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

其它情况说明

适用 不适用

(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

2023 年 6 月 30 日

编制单位： 山西安泰集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | (一) | 179,769,873.84 | 131,561,607.25 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | (二) | 31,727,075.55 | 22,556,736.80 |
| 应收款项融资 | (三) | 2,040,000.00 | |
| 预付款项 | (四) | 177,501,760.22 | 179,920,954.00 |
| 其他应收款 | (五) | 724,550.00 | 701,700.00 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | (六) | 282,813,792.86 | 380,396,739.23 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | (七) | 92,519,975.89 | 91,540,817.39 |
| 流动资产合计 | | 767,097,028.36 | 806,678,554.67 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | (八) | 568,163,196.27 | 567,008,639.56 |
| 其他权益工具投资 | (九) | 120,620,000.00 | 120,620,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | (十) | 2,665,240,939.77 | 2,718,025,695.99 |
| 在建工程 | (十一) | 30,665,810.26 | 87,442,479.30 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | (十二) | 717,877,506.90 | 731,955,527.12 |
| 无形资产 | (十三) | 152,036,974.09 | 151,788,642.63 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |

| | | | |
|----------------------|-------|------------------|------------------|
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | (十四) | | |
| 其他非流动资产 | (十五) | 23,557,260.01 | 24,712,160.47 |
| 非流动资产合计 | | 4,278,161,687.30 | 4,401,553,145.07 |
| 资产总计 | | 5,045,258,715.66 | 5,208,231,699.74 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | (十六) | 282,130,000.00 | 263,730,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | (十七) | 51,550,000.00 | 25,000,000.00 |
| 应付账款 | (十八) | 515,849,028.53 | 486,846,834.49 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | (十九) | 214,256,135.20 | 108,025,504.59 |
| 应付职工薪酬 | (二十) | 205,059,400.13 | 201,228,401.94 |
| 应交税费 | (二十一) | 41,118,443.99 | 48,077,066.12 |
| 其他应付款 | (二十二) | 80,571,843.89 | 79,799,110.02 |
| 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 | (二十三) | 429,581,371.88 | 602,368,445.08 |
| 其他流动负债 | (二十四) | 27,835,698.78 | 13,936,328.01 |
| 流动负债合计 | | 1,847,951,922.40 | 1,829,011,690.25 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | (二十五) | 231,880,000.00 | 83,500,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | (二十六) | 390,579,333.77 | 444,428,099.53 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | (二十七) | 186,094,374.44 | 186,094,374.44 |
| 递延收益 | (二十八) | 52,924,915.02 | 54,740,539.67 |
| 递延所得税负债 | (十四) | 64,683,885.57 | 66,806,220.78 |
| 其他非流动负债 | (二十九) | 17,181,190.37 | 17,181,190.37 |
| 非流动负债合计 | | 943,343,699.17 | 852,750,424.79 |
| 负债合计 | | 2,791,295,621.57 | 2,681,762,115.04 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | (三十) | 1,006,800,000.00 | 1,006,800,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | (三十一) | 1,705,386,499.07 | 1,706,451,343.27 |

| | | | |
|--------------------------|-------|------------------|------------------|
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | (三十二) | -6,000,000.00 | -6,000,000.00 |
| 专项储备 | (三十三) | 3,136,231.35 | 2,281,884.65 |
| 盈余公积 | (三十四) | 132,478,102.05 | 132,478,102.05 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | (三十五) | -595,280,715.92 | -322,755,469.30 |
| 归属于母公司所有者权益 (或股东权益)合计 | | 2,246,520,116.55 | 2,519,255,860.67 |
| 少数股东权益 | | 7,442,977.54 | 7,213,724.03 |
| 所有者权益(或股东权益) 合计 | | 2,253,963,094.09 | 2,526,469,584.70 |
| 负债和所有者权益 (或股东权益)总计 | | 5,045,258,715.66 | 5,208,231,699.74 |

公司负责人：杨锦龙

主管会计工作负责人：张安泰

会计机构负责人：张安泰

母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：山西安泰集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|---------------|-----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 11,813,531.09 | 1,922,158.89 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | (一) | 4,964,463.28 | 2,355,965.48 |
| 应收款项融资 | (二) | 540,000.00 | |
| 预付款项 | | 15,304,171.42 | 13,323,672.71 |
| 其他应收款 | (三) | 20,000.00 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 24,186,702.40 | 12,257,058.40 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 59,425,229.75 | 48,539,459.64 |
| 流动资产合计 | | 116,254,097.94 | 78,398,315.12 |
| 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 | (四) | 2,588,477,720.94 | 2,584,223,164.23 |
| 其他权益工具投资 | | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 915,245,102.07 | 974,652,433.70 |
| 在建工程 | | 10,890,209.74 | 9,177,398.05 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 636,761,999.85 | 655,005,137.11 |
| 无形资产 | | 105,162,109.01 | 107,400,538.25 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | 12,044,074.49 | 12,066,624.95 |
| 非流动资产合计 | | 4,272,581,216.10 | 4,346,525,296.29 |
| 资产总计 | | 4,388,835,314.04 | 4,424,923,611.41 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 229,130,000.00 | 234,730,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 177,774,119.10 | 147,214,632.02 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 288,710.08 | 3,895,050.28 |
| 应付职工薪酬 | | 131,079,005.40 | 129,650,193.69 |
| 应交税费 | | 35,745,812.53 | 35,983,630.18 |
| 其他应付款 | | 569,434,348.54 | 396,353,439.24 |
| 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 | | 394,104,126.69 | 571,623,024.43 |
| 其他流动负债 | | 37,532.31 | 505,815.26 |
| 流动负债合计 | | 1,537,593,654.65 | 1,519,955,785.10 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 231,880,000.00 | 83,500,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 371,211,245.48 | 422,141,704.27 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | 186,094,374.44 | 186,094,374.44 |
| 递延收益 | | 16,341,179.87 | 18,420,870.11 |
| 递延所得税负债 | | 43,394,711.05 | 43,983,042.21 |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 其他非流动负债 | | 17,181,190.37 | 17,181,190.37 |
| 非流动负债合计 | | 866,102,701.21 | 771,321,181.40 |
| 负债合计 | | 2,403,696,355.86 | 2,291,276,966.50 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 1,006,800,000.00 | 1,006,800,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,715,575,968.38 | 1,716,371,260.24 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | 2,517,711.79 | 909,496.57 |
| 盈余公积 | | 99,104,294.97 | 99,104,294.97 |
| 未分配利润 | | -838,859,016.96 | -689,538,406.87 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,985,138,958.18 | 2,133,646,644.91 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 4,388,835,314.04 | 4,424,923,611.41 |

公司负责人：杨锦龙

主管会计工作负责人：张安泰

会计机构负责人：张安泰

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|----------|-------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 5,230,515,855.79 | 7,068,074,229.52 |
| 其中：营业收入 | （三十六） | 5,230,515,855.79 | 7,068,074,229.52 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 5,500,730,060.12 | 6,971,341,774.85 |
| 其中：营业成本 | （三十六） | 5,344,387,693.82 | 6,774,341,714.62 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 税金及附加 | （三十七） | 7,304,461.00 | 11,151,592.51 |
| 销售费用 | （三十八） | 2,354,929.21 | 2,659,493.14 |
| 管理费用 | （三十九） | 42,700,338.27 | 66,462,503.33 |
| 研发费用 | （四十） | 27,431,185.82 | 57,135,270.61 |
| 财务费用 | （四十一） | 76,551,452.00 | 59,591,200.64 |
| 其中：利息费用 | | 77,867,572.41 | 61,255,360.66 |
| 利息收入 | | 1,434,970.88 | 971,725.64 |
| 加：其他收益 | （四十二） | 3,909,802.29 | 2,159,891.45 |

| | | | |
|-------------------------------|-------|-----------------|----------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列） | （四十三） | 1,949,848.57 | 79,192.42 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 1,949,848.57 | 79,190.30 |
| 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） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | （四十四） | 740,424.44 | 30,861,995.81 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | （四十五） | -4,056,105.00 | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | （四十六） | -3,592,964.94 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -271,263,198.97 | 129,833,534.35 |
| 加：营业外收入 | （四十七） | 884,790.10 | 2,825,128.84 |
| 减：营业外支出 | （四十八） | 1,177,278.49 | 7,199,010.19 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -271,555,687.36 | 125,459,653.00 |
| 减：所得税费用 | （四十九） | 1,009,858.09 | 12,396,184.00 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -272,565,545.45 | 113,063,469.00 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -272,565,545.45 | 113,063,469.00 |
| 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） | | -272,525,246.62 | 113,137,241.70 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | -40,298.83 | -73,772.70 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | 884,955.80 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益 | | | 884,955.80 |
| （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 | | | |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| (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 | | | |
| (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 | | -272,565,545.45 | 113,948,424.80 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -272,525,246.62 | 114,022,197.50 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | -40,298.83 | -73,772.70 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | (五十) | -0.27 | 0.11 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | -0.27 | 0.11 |

公司负责人：杨锦龙

主管会计工作负责人：张安泰

会计机构负责人：张安泰

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|-------------------------------|-----|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | (五) | 1,697,673,599.96 | 2,297,538,987.00 |
| 减：营业成本 | (五) | 1,736,266,913.86 | 2,172,521,140.50 |
| 税金及附加 | | 4,366,551.14 | 4,506,973.37 |
| 销售费用 | | 79,365.82 | 64,044.79 |
| 管理费用 | | 40,160,440.41 | 48,731,150.78 |
| 研发费用 | | 7,209,856.06 | 7,401,494.67 |
| 财务费用 | | 60,784,767.70 | 50,732,118.47 |
| 其中：利息费用 | | 60,766,194.16 | 50,759,081.15 |
| 利息收入 | | 8,553.11 | 110,109.84 |
| 加：其他收益 | | 2,096,084.87 | 1,711,689.41 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | (六) | 1,949,848.57 | 79,190.30 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 1,949,848.57 | 79,190.30 |
| 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） | | | |
| 信用减值损失（损失以“－”号填列） | | 806,705.66 | 30,788,914.42 |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | | -3,074,584.65 | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | -149,416,240.58 | 46,161,858.55 |
| 加：营业外收入 | | 683,524.03 | 2,098,173.02 |
| 减：营业外支出 | | 1,176,224.70 | 5,920,792.76 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | -149,908,941.25 | 42,339,238.81 |
| 减：所得税费用 | | -588,331.16 | -582,026.66 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | -149,320,610.09 | 42,921,265.47 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | -149,320,610.09 | 42,921,265.47 |
| （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 | | | |
| （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 | | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 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 | | | |
| 7.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -149,320,610.09 | 42,921,265.47 |
| 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：杨锦龙

主管会计工作负责人：张安泰

会计机构负责人：张安泰

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023年半年度 | 2022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 | | 5,746,667,646.87 | 7,448,159,922.96 |
| 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 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | (五十一) | 16,181,706.55 | 3,437,350.95 |
| 经营活动现金流入小计 | | 5,762,849,353.42 | 7,451,597,273.91 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 5,459,358,162.51 | 7,442,614,442.24 |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 93,628,775.60 | 109,775,320.74 |
| 支付的各项税费 | | 14,515,366.24 | 80,469,315.71 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | (五十一) | 21,556,638.48 | 22,027,552.31 |
| 经营活动现金流出小计 | | 5,589,058,942.83 | 7,654,886,631.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 173,790,410.59 | -203,289,357.09 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 10,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | 2.12 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 25,237,400.00 | 1,045,499.50 |
| 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 | (五十一) | | 23,667.06 |
| 投资活动现金流入小计 | | 25,237,400.00 | 1,079,168.68 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 50,049,378.19 | 69,404,398.18 |
| 投资支付的现金 | | | 10,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | 3,020,022.64 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 50,049,378.19 | 72,434,420.82 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -24,811,978.19 | -71,355,252.14 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|-------|-----------------|-----------------|
| 取得借款收到的现金 | | 180,450,000.00 | 128,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 180,450,000.00 | 128,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 170,993,000.00 | 152,690,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 27,671,221.78 | 27,873,456.66 |
| 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 | (五十一) | 109,108,119.00 | 70,797,846.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 307,772,340.78 | 251,361,302.66 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -127,322,340.78 | -123,361,302.66 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 2,174.97 | 16,760.13 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 21,658,266.59 | -397,989,151.76 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 106,561,607.25 | 613,656,280.00 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 128,219,873.84 | 215,667,128.24 |

公司负责人：杨锦龙

主管会计工作负责人：张安泰

会计机构负责人：张安泰

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023年半年度 | 2022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 | | 1,423,201,856.18 | 1,957,045,412.96 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 391,397,801.95 | 1,207,931.87 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,814,599,658.13 | 1,958,253,344.83 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 304,182,750.95 | 1,799,011,750.25 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 14,201,697.87 | 14,346,527.32 |
| 支付的各项税费 | | 6,839,099.77 | 15,129,573.94 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 1,395,159,064.79 | 14,834,845.75 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,720,382,613.38 | 1,843,322,697.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 94,217,044.75 | 114,930,647.57 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 22,277,400.00 | 1,045,499.50 |
| 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 | | 22,277,400.00 | 1,045,499.50 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 6,469,455.55 | 8,487,491.76 |
| 投资支付的现金 | | 3,100,000.00 | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | 4,200,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 9,569,455.55 | 12,687,491.76 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 12,707,944.45 | -11,641,992.26 |
| 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 | | 150,450,000.00 | 56,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 150,450,000.00 | 56,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 164,993,000.00 | 77,690,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 26,583,680.11 | 26,347,989.43 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 55,909,003.00 | 43,800.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 247,485,683.11 | 104,081,789.43 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -97,035,683.11 | -48,081,789.43 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 2,066.11 | 38,378.56 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 9,891,372.20 | 55,245,244.44 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,922,158.89 | 360,254.63 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 11,813,531.09 | 55,605,499.07 |

公司负责人：杨锦龙

主管会计工作负责人：张安泰

会计机构负责人：张安泰

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2023 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 | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 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 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,006,800,000.00 | | | | 1,706,451,343.27 | | -6,000,000.00 | 2,281,884.65 | 132,478,102.05 | | -322,755,469.30 | | 2,519,255,860.67 | 7,213,724.03 | 2,526,469,584.70 |
| 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 | 1,006,800,000.00 | | | | 1,706,451,343.27 | | -6,000,000.00 | 2,281,884.65 | 132,478,102.05 | | -322,755,469.30 | | 2,519,255,860.67 | 7,213,724.03 | 2,526,469,584.70 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | -1,064,844.20 | | | 854,346.70 | | | -272,525,246.62 | | -272,735,744.12 | 229,253.51 | -272,506,490.61 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -272,525,246.62 | | -272,525,246.62 | -40,298.83 | -272,565,545.45 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | -269,552.34 | | | | | | | | -269,552.34 | 269,552.34 | |
| 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 | | | | | -269,552.34 | | | | | | | | -269,552.34 | 269,552.34 | |
| （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 | | | | | | | | 854,346.70 | | | | | 854,346.70 | | 854,346.70 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 22,701,334.10 | | | | | 22,701,334.10 | | 22,701,334.10 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 21,846,987.40 | | | | | 21,846,987.40 | | 21,846,987.40 |
| （六）其他 | | | | | -795,291.86 | | | | | | | | -795,291.86 | | -795,291.86 |
| 四、本期期末余额 | 1,006,800,000.00 | | | | 1,705,386,499.07 | | -6,000,000.00 | 3,136,231.35 | 132,478,102.05 | | -595,280,715.92 | | 2,246,520,116.55 | 7,442,977.54 | 2,253,963,094.09 |

2023 年半年度报告

| 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 | 1,006,800,000.00 | | | | 1,704,762,096.73 | | -6,000,000.00 | 1,914,978.88 | 132,478,102.05 | | -26,722,498.59 | | 2,813,232,679.07 | 3,074,738.36 | 2,816,307,417.43 | |
| 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 | 1,006,800,000.00 | | | | 1,704,762,096.73 | | -6,000,000.00 | 1,914,978.88 | 132,478,102.05 | | -26,722,498.59 | | 2,813,232,679.07 | 3,074,738.36 | 2,816,307,417.43 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | 718,873.75 | | | 279,936.46 | | | 114,022,197.50 | | 115,021,007.71 | 4,365,567.28 | 119,386,574.99 | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 884,955.80 | | | | 113,137,241.70 | | 114,022,197.50 | -73,772.70 | 113,948,424.80 | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 718,873.75 | | | | | | | | 718,873.75 | 4,439,339.98 | 5,158,213.73 | |
| 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 | | | | | 718,873.75 | | | | | | | | 718,873.75 | 4,439,339.98 | 5,158,213.73 | |
| (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) 所有者权益内部结转 | | | | | | | -884,955.80 | | | | 884,955.80 | | | | | |
| 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 | | | | | | | -884,955.80 | | | | 884,955.80 | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | 279,936.46 | | | | | 279,936.46 | | 279,936.46 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 18,796,817.88 | | | | | 18,796,817.88 | | 18,796,817.88 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 18,516,881.42 | | | | | 18,516,881.42 | | 18,516,881.42 | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,006,800,000.00 | | | | 1,705,480,970.48 | | -6,000,000.00 | 2,194,915.34 | 132,478,102.05 | | 87,299,698.91 | | 2,928,253,686.78 | 7,440,305.64 | 2,935,693,992.42 | |

公司负责人：杨锦龙

主管会计工作负责人：张安泰

会计机构负责人：张安泰

母公司所有者权益变动表
2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2023 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 | 1,006,800,000.00 | | | | 1,716,371,260.24 | | | 909,496.57 | 99,104,294.97 | -689,538,406.87 | 2,133,646,644.91 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,006,800,000.00 | | | | 1,716,371,260.24 | | | 909,496.57 | 99,104,294.97 | -689,538,406.87 | 2,133,646,644.91 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | -795,291.86 | | | 1,608,215.22 | | -149,320,610.09 | -148,507,686.73 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -149,320,610.09 | -149,320,610.09 |
| （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 | | | | | | | | 1,608,215.22 | | | 1,608,215.22 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 8,390,976.80 | | | 8,390,976.80 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 6,782,761.58 | | | 6,782,761.58 |
| （六）其他 | | | | | -795,291.86 | | | | | | -795,291.86 |
| 四、本期期末余额 | 1,006,800,000.00 | | | | 1,715,575,968.38 | | | 2,517,711.79 | 99,104,294.97 | -838,859,016.96 | 1,985,138,958.18 |

2023 年半年度报告

| 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 | 1,006,800,000.00 | | | | 1,714,697,407.89 | | | 531,123.70 | 99,104,294.97 | -482,714,087.85 | 2,338,418,738.71 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,006,800,000.00 | | | | 1,714,697,407.89 | | | 531,123.70 | 99,104,294.97 | -482,714,087.85 | 2,338,418,738.71 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 718,873.75 | | | 1,053,159.17 | | 42,921,265.47 | 44,693,298.39 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 42,921,265.47 | 42,921,265.47 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 718,873.75 | | | | | | 718,873.75 |
| 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 | | | | | 718,873.75 | | | | | | 718,873.75 |
| （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 | | | | | | | | 1,053,159.17 | | | 1,053,159.17 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 5,137,063.08 | | | 5,137,063.08 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 4,083,903.91 | | | 4,083,903.91 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,006,800,000.00 | | | | 1,715,416,281.64 | | | 1,584,282.87 | 99,104,294.97 | -439,792,822.38 | 2,383,112,037.10 |

公司负责人：杨锦龙

主管会计工作负责人：张安泰

会计机构负责人：张安泰

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

山西安泰集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于一九九三年七月经批准设立为股份有限公司，二〇〇三年二月在上海证券交易所上市。统一社会信用代码 91140000113036931N。所属行业为黑色金属冶炼和压延加工业。

二〇〇五年十月二十一日公司股权分置改革相关股东会议决议通过：公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有 10 股将获得 3 股的股份对价。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化，原非流通股份全部转变为有限售条件的流通股份。

根据本公司二〇〇九年第一次临时股东大会决议以及中国证券监督管理委员会《关于核准山西安泰集团股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2009]742 号），本公司向特定对象非公开发行股票 15,900.00 万股，发行后，注册资本增至人民币 100,680.00 万元。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数为 100,680.00 万股，全部系无限售流通股份。本公司注册资本为 100,680.00 万元，许可经营范围为：生产、销售焦炭、焦炭副产品、热轧 H 型钢、电力、矿渣细粉、碳素制品、化工产品（国家限制品除外）；煤炭洗选；石灰石开采、加工；石料、石粉及白云石轻烧、加工、经营；道路货物运输；货物运输代理服务，仓储服务，装卸搬运服务；新产品开发；批发零售矿产品（除国家专控品）、化工原料（除易燃易爆易腐蚀危险品）、普通机械、汽车（除小轿车）、日杂百货、农副产品（除国家专控品）；进出口：自营和代理各类商品和技术的进出口业务，（但国家限定经营或禁止经营的商品及技术除外）；实业投资。（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）

公司主要产品为焦炭、型钢和电力。

公司注册地：山西省晋中市介休市义安镇义安村义安镇政府西 100 米；

总部办公地：山西省介休市义安镇。

本公司的实际控制人为李安民。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 30 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

① 一般处理方法

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

② 分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 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当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 一 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为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）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对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（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

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

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

13. 应收款项融资

适用 不适用

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

15. 存货

适用 不适用

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、合同履约成本等。

存货按实际成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货计量，按实际成本计价核算，发出时采用“加权平均法”核算。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

完工下线无法称重的存货采用实地盘存制，其他存货采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法。

(2) 包装物采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(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

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“10.6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

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

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

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

适用 不适用

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 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 | 10-45 | 5 | 2.11-9.50 |
| 机械设备 | 年限平均法 | 5-18 | 5 | 5.28-19.00 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5-8 | 5 | 11.88-19.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 12 | 5 | 7.92 |
| 通用设备 | 年限平均法 | 5-28 | 5 | 3.39-19.00 |

(3). 固定资产处置

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

(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

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

25. 借款费用

适用 不适用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

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

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目 | 预计使用寿命 | 摊销方法 | 依据 |
|-------|--------|-------|--------------|
| 土地使用权 | 50 年 | 年限平均法 | 土地权证限定的年限 |
| 计算机软件 | 5 年 | 年限平均法 | 估计能受益的使用寿命年限 |

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

本公司在职工为本公司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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额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

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

适用 不适用

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

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，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。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对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或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 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。
- 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。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

(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

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 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。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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，本公司对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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(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

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
 - 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。
- 对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(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

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

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，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采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。

本公司按照本附注“五、30. 长期资产减值”所述原则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。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），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；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若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，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，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。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

(4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、10. 金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、10. 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3、 售后租回交易

公司按照本附注“五、38. 收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

(1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、10. 金融工具”。

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、10. 金融工具”。

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

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--|------|---------------------|
| 执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理” | - | 见下述 |
| | | |

其他说明:

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号,以下简称“解释第 16 号”),其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定,对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易,以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易),不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定,企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定,分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易,以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产,以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产,产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的,企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定,执行该规定的主要影响如下:

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目 | 对 2022 年 1 月 1 日余额的影响金额 | |
|--|----------|-------------------------|---------------|
| | | 合并 | 母公司 |
| 执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递得税不适用初始确认豁免的会计处理” | 递延所得税资产 | 0 | 0 |
| | 递延所得税负债 | 15,651,822.43 | 13,541,764.79 |

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目 | 合并 | | 母公司 | |
|--|----------|----------------------------|------------------------|----------------------------|------------------------|
| | | 2023.6.30 /2023 年 1-6 月 | 2022.12.31 /2022 年度 | 2023.6.30 /2023 年 1-6 月 | 2022.12.31 /2022 年度 |
| 执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递得税不适用初始确认豁免的会计处理” | 递延所得税资产 | | | | |
| | 递延所得税负债 | 34,720,755.57 | 34,720,755.57 | 30,376,095.63 | 30,376,095.63 |

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

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 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13、9、6 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴 | 5 |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 25 |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴 | 3 |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴 | 2 |

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

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 | 83,312.56 | 30,266.82 |
| 银行存款 | 128,103,327.24 | 106,498,273.17 |
| 其他货币资金 | 51,583,234.04 | 25,033,067.26 |
| 合计 | 179,769,873.84 | 131,561,607.25 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |
| 存放财务公司存款 | | |

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 36,950,000.00 | 25,000,000.00 |
| 定期存单质押 | 14,600,000.00 | |
| 信用证保证金 | | |
| 合计 | 51,550,000.00 | 25,000,000.00 |

2. 交易性金融资产

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

(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

(6). 坏账准备的情况

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 | 31,981,576.89 |
| 1 年以内小计 | 31,981,576.89 |
| 1 至 2 年 | |
| 2 至 3 年 | 72,571.60 |
| 3 年以上 | |
| 合计 | 32,054,148.49 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|---------------|--------|------------|----------|---------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 32,054,148.49 | 100.00 | 327,072.94 | 1.02 | 31,727,075.55 | 22,795,595.62 | 100.00 | 238,858.82 | 1.05 | 22,556,736.80 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 32,054,148.49 | 100.00 | 327,072.94 | 1.02 | 31,727,075.55 | 22,795,595.62 | 100.00 | 238,858.82 | 1.05 | 22,556,736.80 |
| 合计 | 32,054,148.49 | / | 327,072.94 | / | 31,727,075.55 | 22,795,595.62 | / | 238,858.82 | / | 22,556,736.80 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

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 | 31,981,576.89 | 319,815.78 | 1.00 |
| 1 至 2 年 | | | |
| 2 至 3 年 | 72,571.60 | 7,257.16 | 10.00 |
| 3 年以上 | | | |
| 合计 | 32,054,148.49 | 327,072.94 | |

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 | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 238,858.82 | 102,499.65 | 14,285.53 | | | 327,072.94 |
| 合计 | 238,858.82 | 102,499.65 | 14,285.53 | | | 327,072.94 |

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

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|----------------|---------------|-----------------|------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例 (%) | 坏账准备 |
| 天津中曙华国际贸易有限公司 | 26,652,799.36 | 83.15 | 266,527.99 |
| 山西新泰钢铁有限公司 | 2,607,996.92 | 8.14 | 26,079.97 |
| 山西安泰集团冶炼有限公司 | 2,464,680.35 | 7.69 | 24,646.80 |
| 山西新泰富安新材料有限公司 | 178,530.38 | 0.56 | 1,785.30 |
| 介休华炎绿色供热有限责任公司 | 72,571.60 | 0.23 | 7,257.16 |
| 合计 | 31,976,578.61 | 99.77 | 326,297.22 |

(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 |
|------|--------------|------|
| 应收票据 | 2,040,000.00 | |
| 应收账款 | | |
| 合计 | 2,040,000.00 | |

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

| 项目 | 期初余额 | 本期新增 | 本期终止确认 | 其他变动 | 期末余额 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 |
|------|------|---------------|---------------|------|--------------|-------------------|
| 应收票据 | | 94,974,885.92 | 92,934,885.92 | | 2,040,000.00 | |

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

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----------|---------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 88,461,759.22 | |
| 财务公司承兑汇票 | | |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合计 | 88,461,759.22 | |

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 | 175,678,463.64 | 98.97 | 177,944,618.48 | 98.90 |
| 1至2年 | 238,673.20 | 0.13 | 380,718.94 | 0.21 |
| 2至3年 | 120,162.80 | 0.07 | 345,105.17 | 0.19 |
| 3年以上 | 1,464,460.58 | 0.83 | 1,250,511.41 | 0.70 |
| 合计 | 177,501,760.22 | 100.00 | 179,920,954.00 | 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

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------------------|----------------|--------------------|
| 山西新泰钢铁有限公司 | 107,287,522.85 | 60.44 |
| 山西柳林兴无煤矿有限责任公司 | 15,940,221.46 | 8.98 |
| 晋能控股集团有限公司煤炭销售公司 | 14,710,545.01 | 8.29 |
| 大秦铁路股份有限公司介休车务段 | 12,125,921.82 | 6.83 |
| 山西乡宁焦煤集团有限责任公司 | 9,957,907.63 | 5.61 |
| 合计 | 160,022,118.77 | 90.15 |

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 | | |
| 其他应收款 | 724,550.00 | 701,700.00 |
| 合计 | 724,550.00 | 701,700.00 |

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

(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 | 22,850.00 |
| 1 年以内小计 | 22,850.00 |
| 1 至 2 年 | 401,700.00 |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | 25,963,680.82 |
| 合计 | 26,388,230.82 |

(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 | 25,202,046.55 | 25,822,884.29 |
| 抵押金、保证金 | 724,550.00 | 701,700.00 |
| 结算尾款 | 432,156.37 | 596,776.54 |
| 其他 | 29,477.90 | 104,890.55 |
| 合计 | 26,388,230.82 | 27,226,251.38 |

(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) | |
| 2023年1月1日余额 | | | 26,524,551.38 | 26,524,551.38 |
| 2023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 | | | | |
| 本期转回 | | | 828,638.56 | 828,638.56 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | 32,232.00 | 32,232.00 |
| 其他变动 | | | | |
| 2023年6月30日余额 | | | 25,663,680.82 | 25,663,680.82 |

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

| 账面余额 | 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) | |
| 期初余额 | 701,700.00 | | 26,524,551.38 | 27,226,251.38 |
| 期初余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |

| 账面余额 | 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) | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期新增 | 22,850.00 | | | 22,850.00 |
| 本期终止确认 | | | 860,870.56 | 860,870.56 |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 724,550.00 | | 25,663,680.82 | 26,388,230.82 |

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 | |
| 按单项计提坏账准备 | 26,524,551.38 | | 828,638.56 | 32,232.00 | | 25,663,680.82 |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | |
| 合计 | 26,524,551.38 | | 828,638.56 | 32,232.00 | | 25,663,680.82 |

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

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|-----------|
| 实际核销的其他应收款 | 32,232.00 |

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(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 |
|-----------------|-------|---------------|-------|---------------------|---------------|
| 上海宽路金属材料有限公司 | 往来款 | 5,000,000.00 | 3 年以上 | 18.95 | 5,000,000.00 |
| 太原锅炉集团公司 | 往来款 | 3,524,406.00 | 3 年以上 | 13.36 | 3,524,406.00 |
| 霍州市春源焦化厂 | 往来款 | 2,611,665.83 | 3 年以上 | 9.90 | 2,611,665.83 |
| 中冶华天南京自动化工程有限公司 | 往来款 | 2,000,000.00 | 3 年以上 | 7.58 | 2,000,000.00 |
| 太原嘉能动力科技有限公司 | 往来款 | 1,900,000.00 | 3 年以上 | 7.20 | 1,900,000.00 |
| 合计 | | 15,036,071.83 | | 56.99 | 15,036,071.83 |

(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 | 87,667,989.55 | 247,937.08 | 87,420,052.47 | 220,152,429.88 | | 220,152,429.88 |
| 库存商品 | 186,999,916.60 | 4,274,371.47 | 182,725,545.13 | 146,388,453.24 | 1,838,154.76 | 144,550,298.48 |
| 周转材料 | 10,219,083.18 | | 10,219,083.18 | 13,915,631.11 | | 13,915,631.11 |
| 合同履约成本 | 2,449,112.08 | | 2,449,112.08 | 1,778,379.76 | | 1,778,379.76 |
| 合计 | 287,336,101.41 | 4,522,308.55 | 282,813,792.86 | 382,234,893.99 | 1,838,154.76 | 380,396,739.23 |

(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 | | 247,937.08 | | | | 247,937.08 |
| 库存商品 | 1,838,154.76 | 3,808,167.92 | | 1,371,951.21 | | 4,274,371.47 |
| 合计 | 1,838,154.76 | 4,056,105.00 | | 1,371,951.21 | | 4,522,308.55 |

(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

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(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

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 |
|--------|---------------|---------------|
| 留抵增值税 | 2,284,884.11 | 3,891,546.33 |
| 待认证进项税 | 90,235,091.78 | 87,649,271.06 |
| 合计 | 92,519,975.89 | 91,540,817.39 |

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 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 山西新泰富安新材有限公司 | 567,008,639.56 | | | 1,949,848.57 | | -795,291.86 | | | | | 568,163,196.27 |
| 小计 | 567,008,639.56 | | | 1,949,848.57 | | -795,291.86 | | | | | 568,163,196.27 |
| 合计 | 567,008,639.56 | | | 1,949,848.57 | | -795,291.86 | | | | | 568,163,196.27 |

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 山西焦煤焦炭国际交易中心股份有限公司 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 山西汾西瑞泰能源集团有限责任公司 | 116,620,000.00 | 116,620,000.00 |
| 山西联合煤焦股份有限公司 | | |
| 合计 | 120,620,000.00 | 120,620,000.00 |

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|--------------------|-----------|------|--------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 山西焦煤焦炭国际交易中心股份有限公司 | | | | | 非交易目的持有 | |
| 山西汾西瑞泰能源集团有限责任公司 | | | | | 非交易目的持有 | |
| 山西联合煤焦股份有限公司 | | | 6,000,000.00 | | 非交易目的持有 | |

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

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 | 2,664,417,529.31 | 2,715,986,058.86 |
| 固定资产清理 | 823,410.46 | 2,039,637.13 |
| 合计 | 2,665,240,939.77 | 2,718,025,695.99 |

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 | 通用设备 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 合计 |
|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,684,912,900.16 | 589,117,752.40 | 1,718,502,232.17 | 89,433,395.85 | 34,619,260.93 | 5,116,585,541.51 |
| 2. 本期增加金额 | 21,116,446.47 | 18,897,198.12 | 36,388,873.83 | | 1,924,778.77 | 78,327,297.19 |
| (1) 购置 | | 599,630.55 | 13,274.34 | | | 612,904.89 |
| (2) 在建工程转入 | 21,116,446.47 | 18,297,567.57 | 36,375,599.49 | | 1,924,778.77 | 77,714,392.30 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 17,778,010.25 | 4,628,709.07 | 915,959.10 | 14,780,241.58 | 42,782.28 | 38,145,702.28 |
| (1) 处置或报废 | 17,778,010.25 | 4,628,709.07 | 915,959.10 | 14,780,241.58 | 42,782.28 | 38,145,702.28 |
| 4. 期末余额 | 2,688,251,336.38 | 603,386,241.45 | 1,753,975,146.90 | 74,653,154.27 | 36,501,257.42 | 5,156,767,136.42 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 808,507,198.60 | 382,313,616.42 | 1,096,202,250.78 | 65,005,683.23 | 25,823,339.40 | 2,377,852,088.43 |
| 2. 本期增加金额 | 33,508,361.85 | 18,955,546.27 | 50,046,497.05 | 1,194,229.07 | 673,361.04 | 104,377,995.28 |
| (1) 计提 | 33,508,361.85 | 18,955,546.27 | 50,046,497.05 | 1,194,229.07 | 673,361.04 | 104,377,995.28 |
| 3. 本期减少金额 | 5,710,336.84 | 1,196,713.00 | 441,368.09 | 5,250,301.71 | 29,151.18 | 12,627,870.82 |
| (1) 处置或报废 | 5,710,336.84 | 1,196,713.00 | 441,368.09 | 5,250,301.71 | 29,151.18 | 12,627,870.82 |
| 4. 期末余额 | 836,305,223.61 | 400,072,449.69 | 1,145,807,379.74 | 60,949,610.59 | 26,467,549.26 | 2,469,602,212.89 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 18,323,743.85 | | 4,423,650.37 | | | 22,747,394.22 |
| 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 | 18,323,743.85 | | 4,423,650.37 | | | 22,747,394.22 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 1,833,622,368.92 | 203,313,791.76 | 603,744,116.79 | 13,703,543.68 | 10,033,708.16 | 2,664,417,529.31 |
| 2. 期初账面价值 | 1,858,081,957.71 | 206,804,135.98 | 617,876,331.02 | 24,427,712.62 | 8,795,921.53 | 2,715,986,058.86 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(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 |
|-------|----------------|------------|
| 房屋建筑物 | 169,931,453.06 | 未及时办理产权证书 |

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|--------------|
| 房屋及建筑物 | | 431,701.52 |
| 通用设备 | 153,429.26 | 510,134.43 |
| 机械设备 | 669,981.20 | 1,097,801.18 |
| 运输设备 | | |
| 合计 | 823,410.46 | 2,039,637.13 |

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 | 30,665,810.26 | 87,442,479.30 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 30,665,810.26 | 87,442,479.30 |

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 |
| 微藻养殖及藻液无土栽培循环农业项目 | | | | 21,179,324.31 | | 21,179,324.31 |
| 型钢加热炉改造 | | | | 25,987,701.06 | | 25,987,701.06 |
| 焦化 VOCs 系统改造 | 10,893,555.92 | | 10,893,555.92 | | | |

| | | | | | | |
|-------------------------------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 发电厂侧调度远动通信系统及新建干熄焦 35kV 变电站项目 | 6,582,964.84 | | 6,582,964.84 | 5,607,270.67 | | 5,607,270.67 |
| 脱硫至终冷煤气管道更换项目 | 4,274,432.19 | | 4,274,432.19 | | | |
| 120 万吨中小型型钢项目 | 2,730,004.48 | | 2,730,004.48 | 2,162,043.31 | | 2,162,043.31 |
| 型钢 TCS 系统升级改造项目 | | | | 5,196,742.98 | | 5,196,742.98 |
| 型钢万能主传动系统升级改造项目 | | | | 8,332,780.88 | | 8,332,780.88 |
| 2#管皮带输送系统建设项目 | 1,877,607.93 | | 1,877,607.93 | | | |
| 零星工程 | 4,307,244.90 | | 4,307,244.90 | 18,976,616.09 | | 18,976,616.09 |
| 合计 | 30,665,810.26 | | 30,665,810.26 | 87,442,479.30 | | 87,442,479.30 |

(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 | 资金来源 |
|-------------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------|---------------|----------------|------|------|
| 120 万吨中小型型钢项目 | 700,000,000.00 | 2,162,043.31 | 567,961.17 | | | 2,730,004.48 | 0.39 | 项目初期 | 自筹 |
| 型钢 TCS 系统升级改造项目 | 7,000,000.00 | 5,196,742.98 | | 5,196,742.98 | | | 74.24 | 完工转固 | 自筹 |
| 型钢万能主传动系统升级改造项目 | 12,000,000.00 | 8,332,780.88 | 74.41 | 8,332,855.29 | | | 69.44 | 完工转固 | 自筹 |
| 型钢加热炉改造项目 | 27,000,000.00 | 25,987,701.06 | 702,109.38 | 26,689,810.44 | | | 98.85 | 完工转固 | 自筹 |
| 发电厂侧调度远动通信系统及新建干熄焦 35kV 变电站项目 | 7,500,000.00 | 5,607,270.67 | 975,694.17 | | | 6,582,964.84 | 87.77 | 项目后期 | 自筹 |
| 微藻养殖及藻液无土栽培项目 | 24,350,000.00 | 21,179,324.31 | 804,193.83 | 21,983,518.14 | | | 90.28 | 完工转固 | 自筹 |
| 焦化 VOCs 系统改造 | 10,000,000.00 | 3,299,749.07 | 7,593,806.85 | | | 10,893,555.92 | 108.94 | 项目后期 | 自筹 |
| 脱硫至终冷煤气管道更换项目 | 3,500,000.00 | 2,708,898.21 | 1,565,533.98 | | | 4,274,432.19 | 122.13 | 项目后期 | 自筹 |
| 2#管皮带输送系统建设项目 | 12,080,000.00 | 1,272,386.44 | 605,221.49 | | | 1,877,607.93 | 15.54 | 项目初期 | 自筹 |
| 合计 | 803,430,000.00 | 75,746,896.93 | 12,814,595.28 | 62,202,926.85 | | 26,358,565.36 | / | / | / |

(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

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 | 土地使用权 | 机械设备 | 电子设备 | 合计 |
|---------------|------------|--------------|----------------|------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 106,320.00 | 1,961,475.13 | 831,112,589.78 | 943,396.23 | 834,123,781.14 |
| 2. 本期增加金额 | 68,400.00 | | 9,247,169.81 | | 9,315,569.81 |
| — 新增租赁 | 68,400.00 | | 9,247,169.81 | | 9,315,569.81 |
| | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| | | | | | |
| 4. 期末余额 | 174,720.00 | 1,961,475.13 | 840,359,759.59 | 943,396.23 | 843,439,350.95 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 52,440.00 | 679,418.27 | 101,221,672.94 | 214,722.81 | 102,168,254.02 |
| 2. 本期增加金额 | 32,280.00 | 253,492.98 | 23,051,801.95 | 56,015.10 | 23,393,590.03 |
| (1) 计提 | 32,280.00 | 253,492.98 | 23,051,801.95 | 56,015.10 | 23,393,590.03 |
| | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4. 期末余额 | 84,720.00 | 932,911.25 | 124,273,474.89 | 270,737.91 | 125,561,844.05 |
| 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 | 90,000.00 | 1,028,563.88 | 716,086,284.70 | 672,658.32 | 717,877,506.90 |
| 2. 期初账面价值 | 53,880.00 | 1,282,056.86 | 729,890,916.84 | 728,673.42 | 731,955,527.12 |

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|---------------|----------------|-----|-------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 199,585,937.42 | | | 14,322,904.55 | 213,908,841.97 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 3,293,488.15 | 3,293,488.15 |
| (1) 购置 | | | | 3,293,488.15 | 3,293,488.15 |
| (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 | 199,585,937.42 | | | 17,616,392.70 | 217,202,330.12 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 49,915,058.54 | | | 9,341,155.23 | 59,256,213.77 |
| 2. 本期增加金额 | 2,097,528.96 | | | 947,627.73 | 3,045,156.69 |
| (1) 计提 | 2,097,528.96 | | | 947,627.73 | 3,045,156.69 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 52,012,587.50 | | | 10,288,782.96 | 62,301,370.46 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,863,985.57 | | | | 2,863,985.57 |
| 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 | 2,863,985.57 | | | | 2,863,985.57 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 144,709,364.35 | | | 7,327,609.74 | 152,036,974.09 |
| 2. 期初账面价值 | 146,806,893.31 | | | 4,981,749.32 | 151,788,642.63 |

(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

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 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

(5). 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

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 |
| 租赁负债 | 582,362,264.98 | 145,590,566.24 | 582,362,264.98 | 145,590,566.24 |
| 合计 | 582,362,264.98 | 145,590,566.24 | 582,362,264.98 | 145,590,566.24 |

(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 |
| 500 万以下固定资产一次性扣除 | 119,336,600.96 | 29,834,150.24 | 127,825,941.79 | 31,956,485.45 |
| 使用权资产 | 721,245,287.24 | 180,311,321.81 | 721,245,287.24 | 180,311,321.81 |
| 长期股权投资未转回时间性差异 | 515,919.02 | 128,979.76 | 515,919.02 | 128,979.76 |
| 合计 | 841,097,807.22 | 210,274,451.81 | 849,587,148.05 | 212,396,787.02 |

(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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 145,590,566.24 | 0 | 145,590,566.24 | 0 |
| 递延所得税负债 | 145,590,566.24 | 64,683,885.57 | 145,590,566.24 | 66,806,220.78 |

(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 | 50,038,468.70 | 58,880,041.55 |
| 可抵扣亏损 | 757,715,672.50 | 459,936,331.36 |
| 合计 | 807,754,141.20 | 518,816,372.91 |

(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 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2023 年 | | | |
| 2024 年 | | | |
| 2025 年 | 47.49 | 47.49 | |
| 2026 年 | 36,243,574.01 | 36,243,574.01 | |
| 2027 年 | 423,692,709.86 | 423,692,709.86 | |
| 2028 年 | 297,779,341.14 | | |
| 合计 | 757,715,672.50 | 459,936,331.36 | / |

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 |
| 预付工程、设备款 | 3,739,075.43 | | 3,739,075.43 | 4,893,975.89 | | 4,893,975.89 |
| 应收购置土地款项 | 11,978,184.58 | | 11,978,184.58 | 11,978,184.58 | | 11,978,184.58 |
| 长期往来款项 | 7,840,000.00 | | 7,840,000.00 | 7,840,000.00 | | 7,840,000.00 |
| 合计 | 23,557,260.01 | | 23,557,260.01 | 24,712,160.47 | | 24,712,160.47 |

其他说明：

注：应收购置土地款项：2021 年 10 月，《介休市人民政府专题会议纪要》（[2021]40 号）会议议定：公司在实施焦化厂卫生防护距离内的刘家寨村移民搬迁过程中，因搬迁方案由新建小区方式调整为购置保障性住房安置等方式，针对公司前期支付的新建小区占地费、测绘费等 1,197.82 万元，待有企业开发占用该宗土地时，由使用土地企业将该相关费用支付至本公司，故公司将该应收款项列报至其他非流动资产。

长期往来款项：2021 年 5 月，公司与山西汾西瑞泰能源集团有限责任公司签订《借款合同》约定，将公司与山西汾西瑞泰能源集团有限责任公司发生于 2013 年 12 月往来应收款项 1,120.00 万元按照借款年限和人民银行五年期以上贷款利率上浮 30%（6.37%）确认借款日至 2021 年 2 月 28 日的利息 524.58 万元一并作为延期借款本金，并延长该笔往来借款支付期限至 2023 年 2 月 28 日，延期借款利率按照人民银行五年期以上贷款利率上浮 30%（6.37%）结算，利息按季支付，借款到期日一次性归还甲方本金及剩余利息。截至财务报表报告日，公司为山西汾西瑞泰能源集团有限责任公司开具了含税金额为 524.58 万元的借款利息增值税专用发票，收回借款 30 万元。因原借款合同到期后，借款合同续签正在进行中，故公司将原在其他应收款核算的往来款项账面价值继续列报至其他非流动资产，基于谨慎性原则，公司未确认往来款项发生日至报表日利息收入，也未转回该往来款已计提的坏账准备 336.00 万元。

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 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 23,000,000.00 | 29,000,000.00 |
| 保证借款 | 259,130,000.00 | 234,730,000.00 |
| 合计 | 282,130,000.00 | 263,730,000.00 |

(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

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 | | |
| 银行承兑汇票 | 51,550,000.00 | 25,000,000.00 |
| 合计 | 51,550,000.00 | 25,000,000.00 |

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 |
|------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 409,922,591.57 | 394,425,869.03 |
| 1-2年 | 42,620,767.53 | 34,582,275.32 |
| 2-3年 | 15,468,531.51 | 12,699,120.12 |
| 3年以上 | 47,837,137.92 | 45,139,570.02 |
| 合计 | 515,849,028.53 | 486,846,834.49 |

(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 |
|-----------------|---------------|-----------|
| 浙商中拓集团股份有限公司 | 10,602,445.77 | 未到结算期 |
| 山西通泰运输有限公司 | 3,592,278.03 | 未到结算期 |
| 介休市腾升起重设备经贸有限公司 | 3,144,777.83 | 未到结算期 |
| 山西晋建集团安装有限公司 | 2,761,086.60 | 未到结算期 |

| | | |
|---------------------|---------------|-------|
| 山东阳光天润化工设备有限公司 | 2,602,823.94 | 未到结算期 |
| 河北春达建筑工程有限公司 | 1,811,738.85 | 未到结算期 |
| 山西省晋中建设集团第二建筑工程有限公司 | 1,811,233.00 | 未到结算期 |
| 郑州建兴高科炉材有限公司 | 1,649,472.27 | 未到结算期 |
| 山西晋通电力有限公司 | 1,504,000.00 | 未到结算期 |
| 合计 | 29,479,856.29 | |

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 |
|------------|----------------|----------------|
| 预收焦炭、型钢等款项 | 214,256,135.20 | 108,025,504.59 |
| 合计 | 214,256,135.20 | 108,025,504.59 |

(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 | 65,888,250.65 | 93,511,495.28 | 91,975,584.12 | 67,424,161.81 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 135,340,151.29 | 7,331,347.19 | 5,036,260.16 | 137,635,238.32 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 201,228,401.94 | 100,842,842.47 | 97,011,844.28 | 205,059,400.13 |

(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 | 27,454,674.84 | 84,635,305.12 | 84,627,133.67 | 27,462,846.29 |
| 二、职工福利费 | | 2,573,474.40 | 2,573,474.40 | |
| 三、社会保险费 | 602,758.88 | 2,817,583.08 | 2,753,111.05 | 667,230.91 |
| 其中：医疗保险费 | 362,964.66 | 2,203,583.88 | 2,188,227.77 | 378,320.77 |
| 工伤保险费 | 239,794.22 | 613,999.20 | 564,883.28 | 288,910.14 |
| 生育保险费 | | | | |
| 四、住房公积金 | 97,020.00 | 520,920.00 | 436,500.00 | 181,440.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 37,733,796.93 | 2,964,212.68 | 1,585,365.00 | 39,112,644.61 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 65,888,250.65 | 93,511,495.28 | 91,975,584.12 | 67,424,161.81 |

(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 | 135,192,709.84 | 7,025,589.44 | 4,892,645.72 | 137,325,653.56 |
| 2、失业保险费 | 147,441.45 | 305,757.75 | 143,614.44 | 309,584.76 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 135,340,151.29 | 7,331,347.19 | 5,036,260.16 | 137,635,238.32 |

其他说明：

√适用 □不适用

注：截至 2023 年 6 月 30 日，本公司未及时缴纳各项社会保险费用共计 1.36 亿元。

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 | 1,545,143.10 | 5,728,263.79 |
| 企业所得税 | 20,310,005.31 | 20,699,516.57 |
| 个人所得税 | 89,143.68 | 117,148.75 |
| 城市维护建设税 | 77,257.15 | 9,005.85 |
| 教育费附加 | 46,354.29 | 5,403.51 |
| 地方教育费附加 | 30,902.86 | 3,602.34 |
| 土地使用税 | | 1,382,176.61 |
| 印花税 | 1,034,983.16 | 786,903.44 |
| 价格调控基金 | 15,956,008.39 | 15,956,008.39 |
| 河道工程维护管理费 | 1,567,650.68 | 1,567,650.68 |
| 环境保护税 | 357,326.73 | 291,335.73 |
| 房产税 | | 1,436,433.91 |
| 水利建设基金 | 103,668.64 | 93,616.55 |
| 合计 | 41,118,443.99 | 48,077,066.12 |

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 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 80,571,843.89 | 79,799,110.02 |
| 合计 | 80,571,843.89 | 79,799,110.02 |

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

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 |
|--------|---------------|---------------|
| 往来款 | 9,851,980.24 | 9,713,385.93 |
| 税收滞纳金 | 58,288,145.69 | 59,467,272.44 |
| 代收代付款项 | 5,431,717.96 | 3,399,221.74 |
| 其他 | | 219,229.91 |
| 保证金 | 7,000,000.00 | 7,000,000.00 |
| 合计 | 80,571,843.89 | 79,799,110.02 |

(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 |
|---------------|---------------|----------------------|
| 国家税务总局介休市税务局 | 58,288,145.69 | 欠缴税费计提的税收滞纳金，资金紧张未支付 |
| 介休市财政局 | 5,700,000.00 | 需退回的政府补助，资金紧张未支付 |
| 山西科金瑞生物科技有限公司 | 2,850,936.83 | 子公司股东垫付款 |
| 合计 | 66,839,082.52 | / |

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 | 301,900,000.00 | 464,119,382.98 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 1 年内到期的租赁负债 | 127,681,371.88 | 138,249,062.10 |
| 合计 | 429,581,371.88 | 602,368,445.08 |

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 |
|-------|---------------|---------------|
| 待转销项税 | 27,835,698.78 | 13,936,328.01 |
| 合计 | 27,835,698.78 | 13,936,328.01 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 抵押借款 | 231,880,000.00 | 83,500,000.00 |
| 保证借款 | | |
| 合计 | 231,880,000.00 | 83,500,000.00 |

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 |
|------------|-----------------|-----------------|
| 租赁付款额 | 788,324,634.43 | 902,018,953.65 |
| 未确认融资费用 | -270,063,928.78 | -319,341,792.02 |
| 一年内到期的租赁负债 | -127,681,371.88 | -138,249,062.10 |
| 合计 | 390,579,333.77 | 444,428,099.53 |

48、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|--------|----------------|----------------|------|
| 对外提供担保 | 186,094,374.44 | 186,094,374.44 | 注 |
| 未决诉讼 | | | |
| 合计 | 186,094,374.44 | 186,094,374.44 | / |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：对外提供担保详细情况参见本附注十二、5、（4）。关联担保情况，公司对关联方的偿债能力进行了分析，根据分析结果对公司为关联方提供的担保计提了预计负债，本期根据被担保关联方财务状况及信用风险变化，基于谨慎性原则，未根据担保金额减少对预计负债进行调整。

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 | 54,740,539.67 | 1,908,500.00 | 3,724,124.65 | 52,924,915.02 | 财政拨款 |
| 合计 | 54,740,539.67 | 1,908,500.00 | 3,724,124.65 | 52,924,915.02 | / |

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 |
|------------------------|---------------|--------------|--------------|------------|------|---------------|-------------|
| 科技三项费用拨款 | 35,713.66 | | 8,928.60 | | | 26,785.06 | 与资产相关 |
| 污水处理项目 | 2,200,000.36 | | 1,099,999.98 | | | 1,100,000.38 | 与资产相关 |
| 焦炉烟气脱硫 | 1,908,740.51 | | 230,607.48 | | | 1,678,133.03 | 与资产相关 |
| 焦炉烟气脱硝及余热利用 | 1,476,903.51 | | 132,259.98 | | | 1,344,643.53 | 与资产相关 |
| 废水处理升级改造回用工程及膜装置系统改造项目 | 1,920,000.10 | | 127,999.98 | | | 1,792,000.12 | 与资产相关 |
| 两化融合及信息化改造 | 299,999.92 | | 100,000.02 | | | 199,999.90 | 与资产相关 |
| 150t/h 干熄焦及余热利用项目 | 4,823,529.44 | | 117,647.04 | | | 4,705,882.40 | 与资产相关 |
| 脱硫废液资源化综合利用项目 | 1,757,250.00 | | 49,500.00 | | | 1,707,750.00 | 与资产相关 |
| 焦炉无组织综合治理项目 | 20,748,802.76 | | 1,012,136.76 | | | 19,736,666.00 | 与资产相关 |
| 焦炉烟气脱硫除尘一体化改造项目 | 6,586,465.65 | | 239,366.16 | | | 6,347,099.49 | 与资产相关 |
| 焦炉煤气精脱硫改造项目 | 9,731,770.12 | | 521,344.80 | | | 9,210,425.32 | 与资产相关 |
| 有机废水 VOCs 治理项目 | 1,000,000.00 | | 41,379.31 | | | 958,620.69 | 与资产相关 |
| 3D 轧机无组织烟尘治理项目 | 1,231,363.64 | | 42,954.54 | | | 1,188,409.10 | 与资产相关 |
| 型钢加热炉烟气脱硝项目 | 1,020,000.00 | | | | | 1,020,000.00 | 与资产相关 |
| 发展特色农业项目 | | 1,908,500.00 | | | | 1,908,500.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 54,740,539.67 | 1,908,500.00 | 3,724,124.65 | | | 52,924,915.02 | |

其他说明：

√适用 □不适用

新增政府补助情况：

发展特色农业项目：系根据介休市农业农村局文件（介农发【2022】110号）《关于2022年介休市发展特色农业促进农民增收扶持项目实施方案的批复》文件，确定拨付本公司特色农业项目资金190.85万元，2023年1月，公司收到扶持资金190.85万元。

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 |
|---------|---------------|---------------|
| 分期缴纳所得税 | 17,181,190.37 | 17,181,190.37 |
| 合计 | 17,181,190.37 | 17,181,190.37 |

其他说明：

注：2020年公司取得债务重组收益符合《企业重组业务企业所得税管理办法》第二十二条企业发生《通知》第六条企业债务重组确认的应纳税所得额占该企业当年应纳税所得额50%以上，可以在5个纳税年度的期间内，均匀计入各年度的应纳税所得额的规定，公司将2024年的应交所得税额1,718.12万元重分类至其他非流动负债。

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 | 1,006,800,000.00 | | | | | | 1,006,800,000.00 |

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) | 1,671,856,644.46 | | 269,552.34 | 1,671,587,092.12 |
| 其他资本公积 | 34,594,698.81 | | 795,291.86 | 33,799,406.95 |
| 合计 | 1,706,451,343.27 | | 1,064,844.20 | 1,705,386,499.07 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：资本溢价减少系本期本公司对子公司西安泰恩生物技术开发有限公司增资后股权比例变化，导致资本公积变动形成；其他资本公积减少系本期本公司之联营公司山西新泰富安新材有限公司其他权益变动形成。

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 | | | | | 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 | -6,000,000.00 | | | | | | -6,000,000.00 |
| 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 | -6,000,000.00 | | | | | | -6,000,000.00 |
| 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 | | | | | | | |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | -6,000,000.00 | | | | | | -6,000,000.00 |

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 | 2,281,884.65 | 22,701,334.10 | 21,846,987.40 | 3,136,231.35 |
| 合计 | 2,281,884.65 | 22,701,334.10 | 21,846,987.40 | 3,136,231.35 |

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 | 132,478,102.05 | | | 132,478,102.05 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 合计 | 132,478,102.05 | | | 132,478,102.05 |

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 | -322,755,469.30 | -26,722,498.59 |
| 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 | -322,755,469.30 | -26,722,498.59 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -272,525,246.62 | -297,083,626.82 |
| 其他综合收益结转留存收益 | | 1,050,656.11 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | -595,280,715.92 | -322,755,469.30 |

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 | 5,155,402,901.36 | 5,275,259,881.24 | 6,936,709,371.20 | 6,665,057,433.70 |
| 其他业务 | 75,112,954.43 | 69,127,812.58 | 131,364,858.32 | 109,284,280.92 |
| 合计 | 5,230,515,855.79 | 5,344,387,693.82 | 7,068,074,229.52 | 6,774,341,714.62 |

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 合计 |
|-------|------------------|
| 商品类型 | |
| 焦炭 | 2,153,162,653.92 |
| 型钢 | 2,451,191,458.45 |
| 电力 | 234,017,364.45 |
| 焦化副产品 | 273,791,495.14 |
| 其他 | 118,336,190.50 |
| 合计 | 5,230,499,162.46 |

(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 |
|---------|--------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 136,788.58 | 1,319,376.99 |
| 教育费附加 | 82,073.14 | 791,626.19 |
| 环境保护税 | 613,814.30 | 589,821.79 |
| 地方教育费附加 | 54,715.44 | 527,750.80 |
| 房产税 | 1,804,303.48 | 1,804,303.48 |
| 土地使用税 | 2,381,182.49 | 2,381,182.49 |
| 车船使用税 | 39,529.73 | 41,970.98 |
| 印花税 | 1,608,783.59 | 3,654,096.40 |
| 水利建设基金 | 583,270.25 | 41,463.39 |
| 合计 | 7,304,461.00 | 11,151,592.51 |

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 |
|-------|--------------|--------------|
| 工资及附加 | 2,008,346.83 | 2,350,382.48 |
| 业务招待费 | 80,471.97 | 49,150.00 |
| 服务费 | 1,698.11 | 51,886.79 |
| 差旅费 | 135,872.52 | 50,618.58 |

| | | |
|-----|--------------|--------------|
| 办公费 | 122,742.62 | 83,469.25 |
| 折旧费 | 1,185.60 | 1,185.60 |
| 其他 | 4,611.56 | 72,800.44 |
| 合计 | 2,354,929.21 | 2,659,493.14 |

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 |
|---------|---------------|---------------|
| 工资及附加 | 13,913,687.89 | 16,219,144.41 |
| 保险费 | 1,847,149.39 | 1,560,020.86 |
| 低耗及物料消耗 | 1,499,989.95 | 1,826,662.99 |
| 福利及医药费 | 2,542,837.14 | 2,131,306.76 |
| 中介机构费用 | 3,074,186.01 | 7,849,734.49 |
| 折旧费 | 3,290,457.19 | 3,404,928.52 |
| 办公费 | 431,281.00 | 393,763.59 |
| 电讯费 | 179,324.08 | 208,905.00 |
| 差旅费 | 191,545.56 | 9,880.84 |
| 业务招待费 | 634,722.58 | 783,936.56 |
| 董事会费 | 120,000.00 | 137,500.00 |
| 车辆使用费 | 960,127.30 | 837,892.56 |
| 修理费 | 1,271,635.86 | 3,310,215.24 |
| 环境保护费 | 1,626,457.83 | 1,462,277.31 |
| 宣传费 | 1,924,700.00 | 37,000.00 |
| 检验费 | 250,446.37 | 1,009,657.80 |
| 其他资产摊销 | 3,298,649.67 | 2,962,475.34 |
| 服务费 | 505,198.15 | 1,604,896.70 |
| 安全生产费 | 2,491,132.00 | 18,796,817.88 |
| 租赁费 | 25,986.01 | 96,336.74 |
| 环境美化费 | 2,080,167.46 | 1,342,315.01 |
| 其他 | 540,656.83 | 476,834.73 |
| 合计 | 42,700,338.27 | 66,462,503.33 |

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 |
|----------|---------------|---------------|
| 直接人工 | 4,224,093.81 | 8,306,207.98 |
| 直接材料动力消耗 | 18,361,212.75 | 44,041,259.82 |
| 折旧费 | 4,798,994.63 | 4,777,067.53 |
| 其他 | 46,884.63 | 10,735.28 |
| 合计 | 27,431,185.82 | 57,135,270.61 |

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 |
|------|---------------|---------------|
| 利息费用 | 77,867,572.41 | 61,255,360.66 |

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 利息收入 | -1,434,970.88 | -971,725.64 |
| 汇兑损益 | 16,143.91 | -1,020,445.52 |
| 其他 | 102,706.56 | 328,011.14 |
| 合计 | 76,551,452.00 | 59,591,200.64 |

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 |
|--------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 3,724,124.65 | 2,141,690.66 |
| 债务重组收益 | 157,760.76 | |
| 其他 | 27,916.88 | 18,200.79 |
| 合计 | 3,909,802.29 | 2,159,891.45 |

其他说明：

计入其他收益的政府补助

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------|--------------|--------------|-------------|
| 科技三项费用拨款 | 8,928.60 | 8,928.60 | 与资产相关 |
| 锅炉除尘改造 | | 49,999.98 | 与资产相关 |
| 污水处理 | 1,099,999.98 | 1,099,999.98 | 与资产相关 |
| 焦炉烟气脱硫项目 | 230,607.48 | 230,607.48 | 与资产相关 |
| 焦炉烟气脱硝及余热利用 | 132,259.98 | 132,259.98 | 与资产相关 |
| 废水处理升级改造回用工程及膜装置系统改造项目 | 127,999.98 | 127,999.98 | 与资产相关 |
| 两化融合及信息化改造 | 100,000.02 | 100,000.02 | 与资产相关 |
| 脱硫废液资源化综合利用项目 | 49,500.00 | 49,500.00 | 与资产相关 |
| 焦炉烟气脱硫除尘一体化改造项目 | 239,366.16 | 74,374.14 | 与资产相关 |
| 焦炉无组织综合治理项目 | 1,012,136.76 | 153,863.64 | 与资产相关 |
| 焦炉煤气精脱硫改造项目 | 521,344.80 | 55,333.34 | 与资产相关 |
| BD 轧机无组织烟尘治理项目 | 42,954.54 | | 与资产相关 |
| 150t/h 干熄焦及余热利用项目 | 117,647.04 | 58,823.52 | 与资产相关 |
| 焦化有机废水 VOCs 治理项目 | 41,379.31 | | 与资产相关 |
| 合计 | 3,724,124.65 | 2,141,690.66 | |

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 | 1,949,848.57 | 79,190.30 |
| 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 | | 2.12 |
| 合计 | 1,949,848.57 | 79,192.42 |

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

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 |
|-----------|-------------|----------------|
| 应收账款坏账损失 | 88,214.12 | 142,696.99 |
| 其他应收款坏账损失 | -828,638.56 | -242,256.64 |
| 担保合同预期损失 | | -30,762,436.16 |
| 合计 | -740,424.44 | -30,861,995.81 |

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 | 4,056,105.00 | |
| 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 | | |
| 合计 | 4,056,105.00 | |

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|-------|
| 固定资产 | -3,592,964.94 | |
| 无形资产 | | |
| 合计 | -3,592,964.94 | |

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 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 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 | | 464,800.00 | |
| 政府补助 | 180,000.00 | 619,738.06 | 180,000.00 |
| 无法支付的应付款项 | 436,028.28 | 60,261.62 | 436,028.28 |
| 罚没利得 | 173,162.43 | 939,776.65 | 173,162.43 |
| 处置报废的非流动资产利得 | | 140,781.28 | |
| 其他 | 95,599.39 | 599,771.23 | 95,599.39 |
| 合计 | 884,790.10 | 2,825,128.84 | 884,790.10 |

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 |
|---------------|------------|------------|-------------|
| “小升规”工业企业奖励资金 | 180,000.00 | | 与收益相关 |
| 失业保险缴费稳岗返还 | | 195,889.00 | 与收益相关 |
| 职业技能培训补助 | | 423,849.06 | 与收益相关 |

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 | | | |
| 其中：固定资产处置损失 | | | |
| 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 | 803,506.04 | 5,944,926.34 | 803,506.04 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 353,545.33 | 49,298.37 | 353,545.33 |
| 罚款 | 2,176.51 | | 2,176.51 |
| 税收滞纳金 | | 1,204,785.46 | |
| 其他 | 18,050.61 | 0.02 | 18,050.61 |
| 合计 | 1,177,278.49 | 7,199,010.19 | 1,177,278.49 |

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 | 3,132,193.30 | 13,738,231.38 |
| 递延所得税费用 | -2,122,335.21 | -1,342,047.38 |
| 合计 | 1,009,858.09 | 12,396,184.00 |

(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 | -271,555,687.36 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -67,888,921.84 |
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 483,296.25 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -201,676.42 |
| 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 | 75,474,956.56 |
| 税法规定的额外可扣除费用 | -6,857,796.46 |
| 所得税费用 | 1,009,858.09 |

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 57、其他综合收益

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 |
|---------|---------------|--------------|
| 代收职工社保款 | 1,109,531.55 | |
| 利息收入 | 1,434,970.88 | 971,725.64 |
| 退往来款 | 11,415,222.22 | |
| 政府补助 | 2,088,500.00 | 645,169.00 |
| 退多缴税额 | | |
| 其他 | 133,481.90 | 1,820,456.31 |
| 合计 | 16,181,706.55 | 3,437,350.95 |

(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 |
|---------|--------------|------------|
| 办公费 | 497,781.23 | 50,154.79 |
| 差旅费 | 390,445.90 | 28,106.01 |
| 车辆使用费 | 1,530,300.49 | 510,321.86 |
| 电讯费 | 255,311.24 | 301,709.96 |
| 罚款 | 2,176.51 | 1,865.69 |
| 服务费 | 440,945.09 | 456,231.52 |
| 检验费 | 835,000.00 | 784,088.64 |
| 金融业务手续费 | 121,774.19 | 299,757.65 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 捐赠支出 | 724,500.00 | 5,824,900.00 |
| 往来款 | 7,546,612.78 | 2,269,459.32 |
| 业务招待费 | 322,590.54 | 355,866.02 |
| 中介机构费 | 4,606,736.98 | 8,487,488.97 |
| 租赁服务费 | 183,446.45 | 192,380.10 |
| 保险费 | | 234,843.26 |
| 修理费 | | 845,346.02 |
| 广告宣传费 | 1,924,700.00 | |
| 其他 | 2,174,317.08 | 1,385,032.50 |
| 合计 | 21,556,638.48 | 22,027,552.31 |

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-----------|
| 其他 | | 23,667.06 |
| 合计 | | 23,667.06 |

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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 |
|--------|----------------|---------------|
| 支付租赁负债 | 109,108,119.00 | 66,797,846.00 |
| 其他 | | 4,000,000.00 |
| 合计 | 109,108,119.00 | 70,797,846.00 |

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 | -272,565,545.45 | 113,063,469.00 |
| 加：资产减值准备 | 4,056,105.00 | |
| 信用减值损失 | -740,424.44 | -30,861,995.81 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 104,377,995.28 | 97,092,211.71 |
| 使用权资产摊销 | 23,393,590.03 | 15,523,994.90 |
| 无形资产摊销 | 3,045,156.69 | 2,714,137.86 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列) | 3,592,964.94 | |

| | | |
|------------------------------|----------------|-----------------|
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 353,545.33 | -91,482.91 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 77,865,397.44 | 60,251,675.27 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -1,949,848.57 | -79,192.42 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | | |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -2,122,335.21 | -1,342,047.38 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 93,526,841.37 | -160,680,224.48 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 109,637,237.07 | -176,963,571.54 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 31,319,731.11 | -121,916,331.29 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 173,790,410.59 | -203,289,357.09 |
| 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 | 128,219,873.84 | 215,667,128.24 |
| 减：现金的期初余额 | 106,561,607.25 | 613,656,280.00 |
| 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 | 21,658,266.59 | -397,989,151.76 |

(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 | 128,219,873.84 | 106,561,607.25 |
| 其中：库存现金 | 83,312.56 | 30,266.82 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 128,103,327.24 | 106,498,273.17 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 33,234.04 | 33,067.26 |
| 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 | 128,219,873.84 | 106,561,607.25 |
| 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 | 51,550,000.00 | 银行承兑汇票保证金、定期存单质押 |
| 存货 | 46,930,080.00 | 质押 |
| 固定资产 | 1,247,150,615.50 | 抵押 |
| 无形资产 | 114,856,214.02 | 抵押 |
| 使用权资产 | 717,877,506.90 | 租赁 |
| 合计 | 2,178,364,416.42 | / |

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 | - | - | 57,160.78 |
| 其中：美元 | 7,910.63 | 7.2258 | 57,160.63 |
| 欧元 | 0.02 | 7.4229 | 0.15 |

(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 |
|------------------------|---------------|------|--------------|
| 科技三项费用拨款 | 250,000.00 | 递延收益 | 8,928.60 |
| 锅炉除尘改造 | 1,000,000.00 | 递延收益 | |
| 污水处理 | 22,500,000.00 | 递延收益 | 1,099,999.98 |
| 焦炉烟气脱硫项目 | 4,445,334.40 | 递延收益 | 230,607.48 |
| 焦炉烟气脱硝及余热利用 | 2,645,200.00 | 递延收益 | 132,259.98 |
| 废水处理升级改造回用工程及膜装置系统改造项目 | 2,560,000.00 | 递延收益 | 127,999.98 |
| 两化融合及信息化改造 | 1,000,000.00 | 递延收益 | 100,000.02 |
| 150t/h 干熄焦及余热利用项目 | 5,000,000.00 | 递延收益 | 117,647.04 |

| | | | |
|-----------------|---------------|-------|--------------|
| 脱硫废液资源化综合利用项目 | 1,980,000.00 | 递延收益 | 49,500.00 |
| 焦炉烟气脱硫除尘一体化改造项目 | 6,870,000.00 | 递延收益 | 239,366.16 |
| 焦炉无组织综合治理项目 | 21,680,000.00 | 递延收益 | 1,012,136.76 |
| 焦炉煤气精脱硫改造项目 | 10,190,000.00 | 递延收益 | 521,344.80 |
| BD 轧机无组织烟尘治理项目 | 1,260,000.00 | 递延收益 | 42,954.54 |
| 有机废水 VOCs 治理项目 | 1,000,000.00 | 递延收益 | 41,379.31 |
| 型钢加热炉烟气脱硝项目 | 1,020,000.00 | 递延收益 | |
| 发展特色农业项目 | 1,908,000.00 | 递延收益 | |
| “小升规”工业企业奖励资金 | 180,000.00 | 营业外收入 | 180,000.00 |

(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

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 | |
| 山西宏安焦化科技有限公司 | 晋中市介休市义安镇安泰工业区 | 晋中市介休市义安镇安泰工业区 | 生产 | 100.00 | | 设立 |
| 山西安泰型钢有限公司 | 晋中市介休市义安镇安泰工业区 | 晋中市介休市义安镇安泰工业区 | 生产 | 100.00 | | 设立 |
| 山西安泰国际贸易有限公司 | 晋中市介休市义安镇安泰工业区 | 晋中市介休市义安镇安泰工业区 | 贸易 | 97.00 | | 设立 |

| | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|----|--------|--|----------|
| 山西安泰集团能源投资有限公司 | 晋中市介休市义安镇安泰工业区 | 晋中市介休市义安镇安泰工业区 | 投资 | 100.00 | | 设立 |
| 山西安泰集团云商有限公司 | 晋中市介休市义安镇安泰工业区 | 晋中市介休市义安镇安泰工业区 | 贸易 | 100.00 | | 设立 |
| 山西安泰恩懿生物技术开发有限公司 | 晋中市介休市义安镇安泰工业区 | 晋中市介休市义安镇安泰焦化区 | 生产 | 70.00 | | 非同一控制下合并 |

(2). 重要的非全资子公司

□适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 不适用

其他说明:

□适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

 适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

 适用 不适用

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 | |
| 山西新泰富安新材有限公司 | 晋中市介休市义安镇安泰工业区 | 山西省晋中市介休市义安镇义安村 | 生产 | 27.60 | | 权益法 |

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/期发生额 |
|-------|------------------|------------------|
| | 山西新泰富安新材有限公司 | 山西新泰富安新材有限公司 |
| 流动资产 | 1,100,407,594.95 | 970,507,309.18 |
| 非流动资产 | 1,880,398,539.93 | 1,914,199,451.98 |
| 资产合计 | 2,980,806,134.88 | 2,884,706,761.16 |
| 流动负债 | 640,778,619.98 | 546,012,551.85 |

| | | |
|----------------------|------------------|------------------|
| 非流动负债 | 6,935,305.55 | 6,601,920.26 |
| 负债合计 | 647,713,925.53 | 552,614,472.11 |
| 少数股东权益 | 273,337,520.00 | 276,479,821.91 |
| 归属于母公司股东权益 | 2,059,754,689.35 | 2,055,612,467.14 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 568,492,294.26 | 567,349,040.93 |
| 调整事项 | -329,097.99 | -340,401.37 |
| --商誉 | 558,217.35 | 558,217.35 |
| --内部交易未实现利润 | -887,315.34 | -898,618.72 |
| --其他 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 568,163,196.27 | 567,008,639.56 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 2,494,468,213.38 | 2,679,473,329.27 |
| 净利润 | 3,881,412.55 | -2,680,293.59 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | 3,881,412.55 | -2,680,293.59 |
| 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

(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

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融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：

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；资产负债表表外的最大信用风险敞口为履行财务担保所需支付的最大金额 29.90 亿元。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（二）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | | | | |
|-------------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| | 即时偿还 | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 | 合计 |
| 短期借款 | | 282,130,000.00 | | | | 282,130,000.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 429,581,371.88 | | | | 429,581,371.88 |
| 长期借款 | | | 182,130,000.00 | 49,750,000.00 | | 231,880,000.00 |
| 租赁负债 | | | 114,810,398.84 | 67,981,564.07 | 207,787,370.86 | 390,579,333.77 |
| 合计 | | 711,711,371.88 | 296,940,398.84 | 117,731,564.07 | 207,787,370.86 | 1,334,170,705.65 |

| 项目 | 期初余额 | | | | | |
|-------------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| | 即时偿还 | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 | 合计 |
| 短期借款 | | 263,730,000.00 | | | | 263,730,000.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 602,368,445.08 | | | | 602,368,445.08 |
| 长期借款 | | | 26,000,000.00 | 57,500,000.00 | | 83,500,000.00 |
| 租赁负债 | | | 116,454,905.47 | 95,153,009.16 | 232,820,184.90 | 444,428,099.53 |
| 合计 | | 866,098,445.08 | 142,454,905.47 | 152,653,009.16 | 232,820,184.90 | 1,394,026,544.61 |

（三）市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

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。固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

2、 汇率风险

汇率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。本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------|------|----------|----------|------|----------|
| | 美元 | 其他外币 | 合计 | 美元 | 其他外币 | 合计 |
| 银行存款 | 7,910.63 | 0.02 | 7,910.65 | 7,924.36 | 0.02 | 7,924.38 |
| 应收账款 | | | | | | |
| 合计 | 7,910.63 | 0.02 | 7,910.65 | 7,924.36 | 0.02 | 7,924.38 |

3、 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

本集团持有的其他权益工具投资列示如下：

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|----------|----------------|----------------|
| 其他权益工具投资 | 120,620,000.00 | 120,620,000.00 |

十一、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

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 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且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 | | | | |
| (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 | | | 120,620,000.00 | 120,620,000.00 |
| (四) 投资性房地产 | | | | |
| 应收款项融资 | | | 2,040,000.00 | 2,040,000.00 |
| 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 | | | | |
| | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 122,660,000.00 | 122,660,000.00 |
| (六) 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

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

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) 应收款项融资系存在贴现或预期背书转让的应收票据，票据到期时间通常短于6个月，公允价值与票面价值差异微小，以票面金额作为公允价值计量。

(2) 其他权益工具投资为非上市公司股权投资，在满足相关条件情况下，非上市公司股权投资采用成本法估值技术。对在有限情况下，用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计，以成本作为对公允价值的估计。

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

| 项目 | 期初余额 | 转入第三层次 | 转出第三层次 | 当期利得或损失总额 | | 购买、发行、出售和结算 | | | | 期末余额 | 对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动 |
|---------------------------|----------------|--------|--------|-----------|----------|--------------|----|----|----|----------------|------------------------------|
| | | | | 计入损益 | 计入其他综合收益 | 购买 | 发行 | 出售 | 结算 | | |
| ◆交易性金融资产 | | | | | | | | | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | | | | | | | | |
| —债务工具投资 | | | | | | | | | | | |
| —权益工具投资 | | | | | | | | | | | |
| —衍生金融资产 | | | | | | | | | | | |
| —其他 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| —债务工具投资 | | | | | | | | | | | |
| —其他 | | | | | | | | | | | |
| ◆应收款项融资 | | | | | | 2,040,000.00 | | | | 2,040,000.00 | |
| ◆其他债权投资 | | | | | | | | | | | |
| ◆其他权益工具投资 | 120,620,000.00 | | | | | | | | | 120,620,000.00 | |
| ◆其他非流动金融资产 | | | | | | | | | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | | | | | | | | |
| —债务工具投资 | | | | | | | | | | | |
| —权益工具投资 | | | | | | | | | | | |
| —衍生金融资产 | | | | | | | | | | | |
| —其他 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| —债务工具投资 | | | | | | | | | | | |
| —其他 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 120,620,000.00 | | | | | 2,040,000.00 | | | | 122,660,000.00 | |
| 其中：与金融资产有关的损益 | | | | | | | | | | | |
| 与非金融资产有关的损益 | | | | | | | | | | | |

6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

□适用 √不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、 其他

□适用 √不适用

十二、 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(%) |
|-------|-----|------|------|-----------------|------------------|
| 李安民 | | | | 31.57 | 31.57 |

本企业的母公司情况的说明

公司实际控制人李安民已将其持有的本公司股份 317,807,116 股全部质押。

本企业最终控制方是李安民

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

适用 不适用

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“九、在其他主体中的权益”。

适用 不适用

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 |
|--------------|----------|
| 山西新泰富安新材有限公司 | 本公司之联营企业 |
| | |

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 | 与本企业的关系 |
|---------------|----------|
| 山西新泰钢铁有限公司 | 同一实际控制人 |
| 山西安泰集团冶炼有限公司 | 同一实际控制人 |
| 山西安泰房地产开发有限公司 | 同一实际控制人 |
| 介休市衡展贸易有限公司 | 同一实际控制人 |
| 山西绿源碳索科技有限公司 | 同一实际控制人 |
| 范秋莲、李猛、胡敏薇 | 实际控制人近亲属 |

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 |
|--------------|--------|------------------|------------------|
| 山西新泰钢铁有限公司 | 钢坯 | 2,459,135,071.41 | 3,125,213,969.33 |
| 山西新泰钢铁有限公司 | 高炉煤气 | 115,230,623.30 | 106,789,112.17 |
| 山西安泰集团冶炼有限公司 | 高炉煤气 | 1,944,080.71 | 22,416,429.62 |
| 山西新泰钢铁有限公司 | 转炉煤气 | 30,160,107.12 | 30,271,579.78 |
| 山西新泰富安新材有限公司 | 线材 | 3,086,230.82 | 3,796,601.96 |
| 山西绿源碳索科技有限公司 | 物资材料 | 150,796.46 | |

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 |
|--------------|--------|----------------|----------------|
| 山西新泰钢铁有限公司 | 焦炭 | 748,100,551.22 | 999,600,354.84 |
| 山西安泰集团冶炼有限公司 | 焦炭 | 365,544,961.90 | 492,655,781.03 |
| 山西新泰钢铁有限公司 | 废钢 | 65,125,033.00 | 83,455,054.32 |
| 山西新泰钢铁有限公司 | 电力 | 136,251,853.75 | 138,070,897.22 |
| 山西安泰集团冶炼有限公司 | 电力 | 57,712,708.99 | 73,169,858.10 |
| 山西新泰富安新材有限公司 | 电力 | 39,762,747.71 | 51,270,970.75 |
| 山西新泰钢铁有限公司 | 焦炉煤气 | 51,206,439.70 | 45,301,090.25 |
| 山西安泰集团冶炼有限公司 | 焦炉煤气 | 4,892,306.90 | 6,626,359.35 |
| 山西新泰富安新材有限公司 | 焦炉煤气 | 12,423,696.35 | 7,328,432.80 |
| 山西新泰钢铁有限公司 | 运输劳务 | 7,555,498.15 | 9,648,499.50 |
| 山西安泰集团冶炼有限公司 | 运输劳务 | 3,418,731.86 | 5,393,984.41 |
| 山西新泰富安新材有限公司 | 运输劳务 | 2,578,574.25 | 4,485,442.26 |
| 山西新泰钢铁有限公司 | 委托加工 | 37,778,666.63 | 28,804,305.50 |
| 山西新泰钢铁有限公司 | 型钢 | 445,581.37 | |

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

单位：元 币种：人民币

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------------|----------------|-----------|-----------|------------|
| 山西新泰钢铁有限公司 | 170,080,000.00 | 2020-12-2 | 2026-12-1 | 否 |
| 山西新泰钢铁有限公司 | 163,100,000.00 | 2020-12-4 | 2026-12-3 | 否 |
| 山西新泰钢铁有限公司 | 114,400,000.00 | 2020-12-7 | 2026-12-6 | 否 |
| 山西新泰钢铁有限公司 | 54,000,000.00 | 2023-6-19 | 2027-6-18 | 否 |

| | | | | |
|--------------|----------------|------------|------------|---|
| 山西新泰钢铁有限公司 | 48,000,000.00 | 2023-6-20 | 2027-6-19 | 否 |
| 山西新泰钢铁有限公司 | 48,000,000.00 | 2023-6-20 | 2027-6-19 | 否 |
| 山西新泰钢铁有限公司 | 48,000,000.00 | 2023-6-21 | 2027-6-20 | 否 |
| 山西新泰钢铁有限公司 | 48,000,000.00 | 2023-6-21 | 2027-6-20 | 否 |
| 山西新泰钢铁有限公司 | 48,000,000.00 | 2023-6-25 | 2027-6-24 | 否 |
| 山西新泰钢铁有限公司 | 48,000,000.00 | 2023-6-25 | 2027-6-24 | 否 |
| 山西新泰钢铁有限公司 | 48,000,000.00 | 2023-6-26 | 2027-6-25 | 否 |
| 山西新泰钢铁有限公司 | 48,000,000.00 | 2023-4-28 | 2027-4-25 | 否 |
| 山西新泰钢铁有限公司 | 70,500,000.00 | 2022-12-22 | 2028-12-20 | 否 |
| 山西新泰钢铁有限公司 | 100,000,000.00 | 2018-3-20 | 2026-6-20 | 否 |
| 山西新泰钢铁有限公司 | 300,000,000.00 | 2020-3-31 | 2027-6-20 | 否 |
| 山西新泰钢铁有限公司 | 42,800,000.00 | 2022-8-16 | 2026-8-11 | 否 |
| 山西新泰钢铁有限公司 | 139,200,000.00 | 2022-8-16 | 2026-8-11 | 否 |
| 山西新泰钢铁有限公司 | 213,500,000.00 | 2022-11-14 | 2026-11-14 | 否 |
| 山西新泰钢铁有限公司 | 17,890,000.00 | 2022-8-16 | 2026-8-11 | 否 |
| 山西新泰钢铁有限公司 | 74,500,000.00 | 2022-8-16 | 2026-8-11 | 否 |
| 山西新泰钢铁有限公司 | 29,700,000.00 | 2022-8-16 | 2026-8-11 | 否 |
| 山西新泰钢铁有限公司 | 112,410,000.00 | 2022-8-16 | 2026-8-11 | 否 |
| 山西新泰钢铁有限公司 | 459,000,000.00 | 2020-12-17 | 2025-11-29 | 否 |
| 山西新泰钢铁有限公司 | 101,000,000.00 | 2020-12-17 | 2025-11-29 | 否 |
| 山西新泰钢铁有限公司 | 10,000,000.00 | 2020-12-17 | 2025-11-29 | 否 |
| 山西新泰钢铁有限公司 | 184,852,154.33 | 2018-6-28 | 2031-6-20 | 否 |
| 山西新泰钢铁有限公司 | 212,177,581.59 | 2022-12-15 | 2025-11-18 | 否 |
| 山西宏安焦化科技有限公司 | 23,000,000.00 | 2022-11-3 | 2026-11-2 | 否 |

注：截至 2023 年 6 月 30 日，本公司对山西新泰钢铁有限公司的担保余额为 29.53 亿元，山西新泰钢铁有限公司控股股东山西安泰控股集团有限公司就本公司代为偿付的全部款项承担连带责任的反担保。

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 |
|---|----------------|------------|------------|------------|
| 山西新泰钢铁有限公司、介休市衡展贸易有限公司、李安民及其配偶范秋莲、李猛及其配偶胡敏薇 | 91,450,000.00 | 2023-1-6 | 2027-1-6 | 否 |
| 山西新泰钢铁有限公司、李猛、山西安泰房地产开发有限公司、胡敏薇、李安民、范秋莲 | 25,000,000.00 | 2023-6-27 | 2027-6-26 | 否 |
| 山西新泰钢铁有限公司、李猛、山西安泰房地产开发有限公司、胡敏薇、李安民、范秋莲 | 31,000,000.00 | 2023-6-27 | 2027-6-26 | 否 |
| 山西新泰钢铁有限公司、李安民、范秋莲、李猛、胡敏薇 | 11,800,000.00 | 2022-10-19 | 2026-10-14 | 否 |
| 山西新泰钢铁有限公司、李安民、范秋莲、李猛、胡敏薇 | 15,000,000.00 | 2022-10-20 | 2026-10-14 | 否 |
| 山西新泰钢铁有限公司、山西安泰房地产开发有限公司、李安民、李猛 | 54,880,000.00 | 2022-12-17 | 2026-12-15 | 否 |
| 山西新泰钢铁有限公司、山西安泰集团冶炼有限公司、李安民、李猛、范秋莲、胡敏薇 | 163,880,000.00 | 2023-6-15 | 2028-6-15 | 否 |

| | | | | |
|---|----------------|------------|------------|---|
| 山西新泰钢铁有限公司、山西安泰国际贸易有限公司、李安民、范秋莲 | 19,000,000.00 | 2022-12-16 | 2028-12-15 | 否 |
| 山西宏安焦化科技有限公司、山西新泰钢铁有限公司、山西安泰集团冶炼有限公司、李安民、范秋莲、李猛 | 72,000,000.00 | 2022-10-21 | 2028-10-20 | 否 |
| 山西宏安焦化科技有限公司、李安民、范秋莲、李猛、胡敏薇 | 139,700,000.00 | 2021-7-5 | 2027-4-4 | 否 |
| 山西宏安焦化科技有限公司、李安民、范秋莲、李猛、胡敏薇 | 139,700,000.00 | 2021-7-23 | 2027-4-23 | 否 |
| 山西新泰钢铁有限公司、范秋莲、李安民、李猛 | 23,000,000.00 | 2022-11-3 | 2026-11-2 | 否 |
| 山西新泰钢铁有限公司 | 28,856,791.44 | 2022-12-13 | 2026-12-31 | 否 |
| 山西新泰钢铁有限公司 | 653,333.39 | 2022-2-28 | 2027-1-28 | 否 |
| 山西新泰钢铁有限公司、李安民、李猛 | 10,000,000.00 | 2023-4-28 | 2026-9-24 | 否 |
| 山西新泰钢铁有限公司、李安民、李猛 | 10,000,000.00 | 2023-4-28 | 2026-9-24 | 否 |
| 山西新泰钢铁有限公司、李安民、李猛 | 10,000,000.00 | 2023-4-28 | 2026-9-24 | 否 |

关联担保情况说明

适用 不适用

(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

(7). 关键管理人员报酬

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 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,133,526.00 | 1,232,980.00 |

(8). 其他关联交易

适用 不适用

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 | 山西安泰集团冶炼有限公司 | 2,464,680.35 | 24,646.80 | 1,572,947.35 | 15,729.47 |
| 应收账款 | 山西新泰钢铁有限公司 | 2,607,996.92 | 26,079.97 | 75,656.02 | 756.56 |
| 应收账款 | 山西新泰富安新材有限公司 | 178,530.38 | 1,785.30 | 361,151.67 | 3,611.52 |
| 预付款项 | 山西新泰钢铁有限公司 | 107,287,522.85 | | 109,367,434.32 | |
| 预付款项 | 山西绿源碳索科技有限公司 | 272,003.35 | | | |

(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 | 山西新泰富安新材有限公司 | 579,800.37 | 569,470.63 |
| 应付账款 | 山西绿源碳索科技有限公司 | | 172,716.65 |
| 合同负债 | 山西新泰钢铁有限公司 | 210,340.03 | 171,383.81 |
| 合同负债 | 山西安泰集团冶炼有限公司 | 144,941.94 | 20,981.26 |
| 合同负债 | 山西新泰富安新材有限公司 | 98,532.21 | 4,017,092.53 |

7、关联方承诺

适用 不适用

以下为本公司于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------------|------------------|
| 担保 | | | |
| —提供担保 | | | |
| | 山西新泰钢铁有限公司 | 2,953,109,735.92 | 2,990,489,735.92 |
| —接受担保 | | | |
| | 山西新泰钢铁有限公司 | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 |

注：2022年12月13日，本公司子公司山西宏安焦化科技有限公司与浙商中拓集团股份有限公司签订了合同编号为DC-ZT-HA-20221213的《原料购销框架协议》，在2022年12月13日至2023年12月31日期间就炼焦煤采购业务和/或运输业务达成合作，山西新泰钢铁有限公司向上述合作期间形成的浙商中拓集团股份有限公司对山西宏安焦化科技有限公司享有的一切债权提供不可撤销的连带责任保证，担保的最高债权数额为人民币8,000.00万元，担保期限为自债务人债务履行期限届满之日起三年，截至2023年6月30日，山西新泰钢铁有限公司向本公司提供担保债务金额2,885.68万元。

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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1、抵押资产情况

(1) 公司本年以自身拥有的房产 23,169,151.97 元, 土地使用权 4,759,222.84 元, 机器设备 69,020,349.08 元为公司的华夏银行股份有限公司太原分行 16,338.00 万元长期借款提供担保; 本公司持有的宏安焦化的账面价值为 429,368,050.00 元的 100% 股权、全资子公司宏安焦化以拥有的房产 205,799,446.57 元, 土地使用权 15,945,548.90 元, 机器设备 61,648,052.85 元共同为公司山西银行股份有限公司介休支行长期借款 27,940.00 万元提供担保; 本公司以自身拥有的机器设备 32,871,331.88 元为公司的中国光大银行股份有限公司太原分行 1,900.00 万元长期借款提供担保。

(2) 本公司本年以自身拥有机器设备 16,028,499.70 元为子公司宏安焦化 2,300.00 万元招商银行股份有限公司太原分行借款提供担保。

(3) 本公司本年以自身拥有的机器设备 35,304,877.73 元为山西新泰钢铁有限公司的农银金融资产投资有限公司贷款 18,485.22 万元提供担保; 公司本年以自身拥有的房产 40,266,071.59 元, 土地使用权 71,118,866.90 元为山西新泰钢铁有限公司的中国信达资产管理股份有限公司山西省分公司长期借款 21,217.76 万元提供担保。本公司以自身拥有的房产 590,891,532.48 元, 土地使用权 23,032,575.38 元, 机器设备 172,151,301.65 元为山西新泰钢铁有限公司的山西介休农村商业银行股份有限公司贷款 57,000.00 万元提供担保。

(4) 本公司本年以自身拥有的存货 46,930,080.00 元为山西新泰钢铁有限公司的中国光大银行股份有限公司太原分行贷款 7,050.00 万元提供质押担保。

2、已签订的正在履行或尚未完全履行的对外担保合同

(1) 公司于 2017 年 2 月 14 日召开的二〇一六年股东大会会议通过了《关于公司与关联方进行债务重组并提供担保的议案》, 同意新泰钢铁和公司进行债务重组, 通过债务转移或其他合法合规的方式, 将公司目前在部分金融机构的借款合计不超过 20 亿元债务转移到新泰钢铁名下, 以偿还等额的新泰钢铁对公司的经营性欠款及相应的违约金。上述债务转移后, 新泰钢铁将与相关金融机构重新签署借款协议, 原公司签署的相关《借款协议》相应解除。为满足本次债务重组的需要, 公司需为本次转移给新泰钢铁的债务向相关金融机构提供相应担保。截至 2023 年 6 月 30 日, 公司累计为新泰钢铁在债务重组担保额度内提供的担保余额为 39,702.97 万元。

(2) 公司于 2020 年 3 月 19 日召开的二〇二〇年第一次临时股东大会会议通过了《关于公司二〇二〇年度为关联方提供担保额度的议案》, 同意根据关联方 2020 年度的融资计划, 公司预计 2020 年度为关联方提供担保的融资本金额度不超过 29.85 亿元(包括单笔担保金额超过公司最近一期经审计净资产 10% 的担保), 该担保额度包括: ① 公司现已实际为关联方提供的担保且该等担保所对应的主债权将在 2020 年度到期并获债权人展期后, 公司拟继续为该等主债权提供的担保 26.85 亿元; 以及② 2020 年度内公司拟新增为关联方提供的担保 3 亿元。上述担保额度有效期自获得公司股东大会审议通过之日起至公司股东大会审议通过下一年度为关联方提供担保额度的议案之日止。在此期限内, 针对同一债权人的担保额度到期后可循环使用。若上述债权人根据相关法律法规及金融政策为关联方办理主债权展期, 则公司为该主债权提供的担保持续有效。被担保方为山西新泰钢铁有限公司及其全资子公司, 担保范围包括关联方向银行或其他金融机构借贷(包括贷款、票据、信用证开证、贷款重组以及金融机构可支持的业务品种) 所形成的债务以及关联方与其客户办理有关业务合同所形成的债务(包括债务本金、利息、罚息、复息、违约金、损害赔偿金、债权人实现债权的费用等), 担保方式包括但不限于连带责任保证方式的信用担保、资产抵押担保、股权质押担保, 以及双方和金融机构均认可的其他担保方式, 截至 2023 年 6 月 30 日, 公司已实际为关联方提供的担保主债权余额为 57,000.00 万元。

(3) 公司于 2022 年 6 月 15 日召开的二〇二一年年度股东大会审议并通过了《关于公司为山西新泰钢铁有限公司提供担保的议案》, 公司为新泰钢铁提供担保的部分主债权共计 20.83 亿元将陆续到期, 新泰钢铁将在该等主债权到期前办理续贷手续, 基于双方长期以来的互保需求, 在关联担保得以彻底解决之前, 公司还需继续为新泰钢铁在上述债权银行续贷的该等借款提供担保, 续保的主债权金额不超过 20.83 亿元, 其中① 介休工行主合同借款金额合计不超过 6.62 亿元, 其中, 将于 2022 年 8 月续贷的主债权金额不超过 3.05 亿元, 于 2022 年 10 月前续贷的主债权金额不超过 1.43 亿元, 于 2022 年 11 月前续贷的主债权金额不超过 2.14 亿元, 借款期限均为自主合同签署之日起 1 年。担保方式: 公司提供全额连带责任保证担保。保证范围: 包括但不限于主债权本金、利息、复利、罚息、违约金、损害赔偿金、汇率损失(因汇率变动引起的相关损失) 等费用以及实现债权的费用, 保证期间: 自主合同项下的借款期限届满之次日起三年。② 平安银行所担保的主债权: 将于 2023 年 4 月前续贷的主债权金额不超过 0.78 亿元,

借款期限为自主合同签署之日起不超过 3 年。担保方式：公司及控股子公司山西安泰国际贸易有限公司、山西安泰型钢有限公司均在担保范围内提供连带责任保证担保。保证范围：主合同业务项下债务人所应承担的全部债务（包括或有债务）本金、利息、复利及罚息、实现债权的费用，以及保管和维护质物所产生的费用（若为质押物）。只要贷款合同项下债务未完全清偿，债权人即有权要求本公司就债务余额在上述担保范围内承担担保责任。保证期间：从担保合同生效日起至主合同项下具体授信债务履行期限届满之日后三年。授信展期的，则保证期间顺延至展期期间届满之日后三年。③晋商银行所担保的主债权：主合同借款金额合计不超过 8.70 亿元，借款期限为自主合同签署之日起不超过 3 年。担保方式：公司提供连带责任保证担保。保证范围：主合同项下债务人所应承担的全部债务（包括或有债务）本金、利息、罚息、复利、违约金、损害赔偿金、实现债权的费用。保证期间：从担保合同生效日起至主合同项下具体授信债务履行期限届满之日后三年。④民生银行所担保的主债权：主合同借款金额中合计不超过 4 亿元，借款期限为自主合同签署之日起不超过 3 年。担保方式：公司提供连带责任保证担保。保证范围：主合同项下债务人所应承担的全部债务（包括或有债务）本金、利息、罚息、复利、违约金、损害赔偿金、实现债权的费用。保证期间：从担保合同生效日起至主合同项下具体授信债务履行期限届满之日后三年。⑤光大银行所担保的主债权：主合同借款金额不超过 0.73 亿元，借款期限为自主合同签署之日起不超过 3 年。担保方式：公司提供连带责任保证担保，子公司宏安焦化和安泰型钢分别提供精煤和型钢存货质押担保。保证范围：主合同项下债务人所应承担的全部债务（包括或有债务）本金、利息、罚息、复利、违约金、损害赔偿金、实现债权的费用。保证期间：从担保合同生效日起至主合同项下具体授信债务履行期限届满之日后三年。截至 2023 年 6 月 30 日，公司累计为新泰钢铁在本年续保范围内提供的担保主债权余额为 74,850.00 万元。

(4) 公司于 2022 年 6 月 15 日召开的二〇二一年年度股东大会审议并通过了《关于为全资子公司宏安焦化提供担保的议案》，同意公司为宏安焦化与招行太原分行签署的《借款合同》项下的融资业务，借款金额不超过人民币 3,500.00 万元提供担保，担保方式为连带保证担保及矿渣细粉生产线全套机器设备抵押担保，提供担保的期间为主债权到期之日起另加三年，担保范围为包括但不限于主合同项下的债务本金及相应利息、罚息、复息、违约金、迟延履行金，以及实现担保权和债权的费用和其他相关费用。截至 2023 年 6 月 30 日，公司为山西宏安焦化科技有限公司的借款担保主债权余额为 2,300.00 万元。

(5) 公司于 2023 年 5 月 15 日召开的二〇二二年度股东大会审议并通过了《关于为山西新泰钢铁有限公司提供担保的议案》，公司为新泰钢铁提供担保的部分主债权共计 25.03 亿元将陆续到期，新泰钢铁将在该等主债权到期前办理续贷手续，公司届时还需继续为新泰钢铁提供担保，续保金额不超过 24.96 亿元，其中①民生银行主合同借款金额中合计不超过 4 亿元，借款期限均为自主合同签署之日起不超过 3 年。担保方式：公司提供连带责任保证担保。保证范围：主合同项下债务人所应承担的全部债务（包括或有债务）本金、利息、罚息、复利、违约金、损害赔偿金、实现债权和担保权利的费用。保证期间：从担保合同生效日起至主合同项下具体授信债务履行期限届满之日后三年。②工商银行介休支行主合同借款金额合计不超过 6.30 亿元，其中，将于 2023 年 8 月续贷的主债权金额不超过 4.17 亿元，于 2023 年 11 月前续贷的主债权金额不超过 2.14 亿元，借款期限均为自主合同签署之日起 1 年。担保方式：公司提供全额连带责任保证担保。保证范围：包括但不限于主债权本金、利息、复利、罚息、违约金、损害赔偿金、汇率损失（因汇率变动引起的相关损失）等费用以及实现债权的费用，保证期间：自主合同项下的借款期限届满之次日起三年。③介休农商行所担保的主债权：主合同借款金额不超过 5.7 亿元，借款期限为自主合同签署之日起不超过 3 年。担保方式：本公司对上述全部主债权提供连带责任保证；同时，本公司全资子公司山西宏安焦化科技有限公司对上述主债权其中的 19,500 万元提供连带责任保证；本公司全资子公司山西安泰型钢有限公司以其不动产和机器设备提供抵押担保。保证范围：贷款合同项下的贷款本金、利息、罚息、复利、违约金、损害赔偿金、债权人实现债权的费用以及所有其他应付费用等。保证期间：保证期间为贷款合同约定的债务履行期限届满之日起三年；抵押担保期间为主债权诉讼时效届满之日止。④晋商银行所担保的主债权：主合同借款金额合计不超过 8.46 亿元，借款期限为自主合同签署之日起不超过 3 年。担保方式：公司提供连带责任保证担保。保证范围：主合同项下债务人所应承担的全部债务（包括或有债务）本金、利息、罚息、复利、违约金、损害赔偿金、实现债权的费用。保证期间：为主合同项下债务履行期限届满之日起三年。⑤平安银行主债权主合同借款金额中不超

过 0.5 亿元，借款期限为自主合同签署之日起不超过 3 年。担保方式：公司及控股子公司山西安泰国际贸易有限公司、山西安泰型钢有限公司均在担保范围内提供连带责任保证担保。保证范围：主合同业务项下债务人所应承担的全部债务（包括或有债务）本金、利息、复利及罚息、实现债权的费用，以及保管和维护质物所产生的费用（若为质押物）。只要贷款合同项下债务未完全清偿，债权人即有权要求本公司就债务余额在上述担保范围内承担担保责任。保证期间：从担保合同生效日起至主合同项下具体授信债务履行期限届满之日后三年。授信展期的，则保证期间顺延至展期期间届满之日后三年。截止 2023 年 6 月 30 日，公司累计为新泰钢铁在本年续保范围内提供的担保主债权余额为 123,758.00 万元。

3、其他承诺事项

公司与关联方承诺在 2024 年底之前并力争用更短的时间，通过包括但不限于资产和业务重组整合等方式解决关联交易。针对该承诺，公司将持续致力于围绕行业整合、产业升级、转型发展等长远发展规划，积极寻求战略合作方，力求通过资产重组等方式，谋求上市公司的转型发展，并从根本上解决关联交易。

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

2023 年 3 月 30 日，债权人中国信达资产管理股份有限公司山西省分公司与债务人山西新泰钢铁有限公司；共同债务人山西安泰房地产开发有限公司；担保人山西安泰集团股份有限公司、山西安泰集团冶炼有限公司、李安民、范秋莲、李猛、胡敏薇签订《以物抵债协议》（信晋-A-2023-0009），主要内容为共同债务人山西安泰房地产开发有限公司同意以其持有的安泰花园二期 118 套预售房产抵偿债务人山西新泰钢铁有限公司截止 2023 年 1 月 31 日（基准日）欠付债权人的债权 205,220,508.03 元。根据协议约定，债务人、共同债务人应于本合同签署生效后尽快协助债权人共同向抵债物的登记机构申请办理权属转移登记手续，并确保于交易截止日 2024 年 12 月 31 日前，配合完成全部抵债房产权属登记至债权人名下，至此抵债债务消灭。截止 2023 年 6 月 30 日，双方正常履约，债务人、共同债务人已按照上述协议中相关条款约定，办理完成需在 2023 年 6 月 30 日前完成的各事项，抵债房产权属登记手续正在办理当中。如债务人、共同债务人未依照本协议的条款和条件将全部抵债物或抵债资产文件交付并将抵债物登记至债权人名下，债权人有权选择：1、书面通知债务人、共同债务人，另行指定交易截止日，债务人、共同债务人应在该交易截止日前按照本协议约定的条件和条款完成交易；2、解除协议，债务人、共同债务人应按照标的债权文件的约定继续向债权人清偿全部债务及继续计算的重组补偿金、违约金等费用。担保人对债务人及共同债务人的所有义务承担担保责任。

(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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----------|-----|----------------|------------|
| 股票和债券的发行 | 见下述 | - | - |
| 重要的对外投资 | 见下述 | - | - |

1、向特定对象发行股票

公司 2023 年度拟向特定对象发行股票,发行对象为不超过三十五名符合中国证监会规定条件的特定对象;发行的股票数量按照本次向特定对象发行募集资金总额除以发行价格计算得出,且不超过本次向特定对象发行前公司总股本的 30%,即本次向特定对象发行数量不超 302,040,000 股(含本数);定价基准日为本次向特定对象发行股票的发行期首日,发行价格为不低于定价基准日前 20 个交易日(不含定价基准日)公司 A 股股票交易均价的 80%;本次向特定对象发行的募集资金总额不超过 67,356.00 万元(含本数),扣除发行费用后的募集资金净额将用于山西宏安焦化科技有限公司 150t/h 干熄焦及配套余热综合利用项目和山西安泰集团股份有限公司 30000m³/h 焦炉煤气制氢项目。

公司于 2023 年 7 月 31 日收到上海证券交易所出具的《关于受理山西安泰集团股份有限公司沪市主板上市公司发行证券申请的通知》(上证上审(再融资)(2023)535 号),上交所依据相关规定对公司报送的沪市主板上市公司发行证券的募集说明书及相关申请文件进行了核对,认为该项申请文件齐备,符合法定形式,决定予以受理并依法进行审核。

公司本次向特定对象发行股票事项尚需通过上交所审核,并获得中国证券监督管理委员会作出同意注册的决定后方可实施,最终能否通过上交所审核,并获得中国证监会同意注册的决定及其时间尚存在不确定性。

2、对外投资

2023 年 1 月 12 日,安泰集团与江苏晶石科技集团有限公司(转让方)、无锡晶石新型能源股份有限公司(标的公司)、冯建昌(标的公司关键人员)签署了《交易意向书》,安泰集团拟以现金受让晶石集团持有的标的公司部分股份并通过现金认购标的公司新增股份,从而取得标的公司不低于 51.00%的股份。

标的公司的主营业务为研发、生产与销售锂电池正极材料,目前的主要产品为锰酸锂系列产品和镍钴锰三元系列产品,主要用于锂电池的生产。公司拟收购标的公司的控股权,主要是结合公司未来的发展规划,深化战略投资,逐步培育战略新兴产业,丰富业务和产品结构,探索新的利润增长点,力争在新能源、新材料等领域寻求突破,为公司战略转型发展奠定基础。

本次签署的意向书仅为各方就本次交易所达成的初步意向,本次收购的具体事宜和相关细节尚待本公司完成业务、法律、财务等方面的尽职调查后,与本次交易的相关各方协商一致并签订最终交易文件(“正式协议”)予以明确。项目正式实施时,交易各方尚需按照相关规定,履行其必要的内外部决策、审批程序,项目合作的具体内容和实施进度存在一定的不确定性。

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

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

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 | 4,948,635.20 |
| 1 年以内小计 | 4,948,635.20 |
| 1 至 2 年 | |
| 2 至 3 年 | 72,571.60 |
| 3 年以上 | |
| 合计 | 5,021,206.80 |

(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 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|--------------|--------|-----------|----------|--------------|--------------|--------|-----------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 5,021,206.80 | 100.00 | 56,743.52 | 1.13 | 4,964,463.28 | 2,390,776.10 | 100.00 | 34,810.62 | 1.46 | 2,355,965.48 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 5,021,206.80 | 100.00 | 56,743.52 | 1.13 | 4,964,463.28 | 2,390,776.10 | 100.00 | 34,810.62 | 1.46 | 2,355,965.48 |
| 合计 | 5,021,206.80 | / | 56,743.52 | / | 4,964,463.28 | 2,390,776.10 | / | 34,810.62 | / | 2,355,965.48 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

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 | 4,948,635.20 | 49,486.36 | 1.00 |
| 1 至 2 年 | | | |
| 2 至 3 年 | 72,571.60 | 7,257.16 | 10.00 |
| 3 年以上 | | | |
| 合计 | 5,021,206.80 | 56,743.52 | |

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 | |
| 按组合计提坏账准备 | 34,810.62 | 30,439.33 | 8,506.43 | | | 56,743.52 |
| 合计 | 34,810.62 | 30,439.33 | 8,506.43 | | | 56,743.52 |

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

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|----------------|--------------|----------------|-----------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 山西安泰集团冶炼有限公司 | 2,464,680.35 | 49.09 | 24,646.80 |
| 山西新泰钢铁有限公司 | 2,227,854.59 | 44.37 | 22,278.55 |
| 山西新泰富安新材有限公司 | 178,530.38 | 3.56 | 1,785.30 |
| 介休华炎绿色供热有限责任公司 | 72,571.60 | 1.45 | 7,257.16 |
| 山西鑫泰能源有限公司 | 25,370.00 | 0.51 | 253.70 |
| 合计 | 4,969,006.92 | 98.98 | 56,221.51 |

(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 | | |
| 其他应收款 | 20,000.00 | |
| 合计 | 20,000.00 | |

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

(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 | 20,000.00 |
| 1 年以内小计 | 20,000.00 |
| 1 至 2 年 | |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | 22,326,789.58 |
| 合计 | 22,346,789.58 |

(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 |
|------|---------------|---------------|
| 结算尾款 | | 164,620.17 |
| 其他 | 49,477.90 | 104,890.55 |
| 往来款 | 22,297,311.68 | 22,918,149.42 |
| 合计 | 22,346,789.58 | 23,187,660.14 |

(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) | |
| 2023年1月1日余额 | | | 23,187,660.14 | 23,187,660.14 |
| 2023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 | | | | |
| 本期转回 | | | 828,638.56 | 828,638.56 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | 32,232.00 | 32,232.00 |
| 其他变动 | | | | |
| 2023年6月30日余额 | | | 22,326,789.58 | 22,326,789.58 |

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

| 账面余额 | 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) | |
| 期初余额 | | | 23,187,660.14 | 23,187,660.14 |
| 期初余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期新增 | 20,000.00 | | | 20,000.00 |
| 本期终止确认 | | | 860,870.56 | 860,870.56 |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 20,000.00 | | 22,326,789.58 | 22,346,789.58 |

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 | |
| 按单项计提坏账准备 | 23,187,660.14 | | 828,638.56 | 32,232.00 | | 22,326,789.58 |
| 合计 | 23,187,660.14 | | 828,638.56 | 32,232.00 | | 22,326,789.58 |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|-----------|
| 实际核销的其他应收款 | 32,232.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(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 |
|-----------------|-------|---------------|------|---------------------|---------------|
| 上海宽路金属材料有限公司 | 往来款 | 5,000,000.00 | 3年以上 | 22.37 | 5,000,000.00 |
| 太原锅炉集团公司 | 往来款 | 3,524,406.00 | 3年以上 | 15.77 | 3,524,406.00 |
| 中冶华天南京自动化工程有限公司 | 往来款 | 2,000,000.00 | 3年以上 | 8.95 | 2,000,000.00 |
| 太原嘉能动力科技有限公司 | 往来款 | 1,900,000.00 | 3年以上 | 8.50 | 1,900,000.00 |
| 天津开发区恒信货运代理有限公司 | 往来款 | 1,700,000.00 | 3年以上 | 7.61 | 1,700,000.00 |
| 合计 | / | 14,124,406.00 | / | 63.20 | 14,124,406.00 |

(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 | 2,020,314,524.67 | | 2,020,314,524.67 | 2,017,214,524.67 | | 2,017,214,524.67 |
| 对联营、合营企业投资 | 568,163,196.27 | | 568,163,196.27 | 567,008,639.56 | | 567,008,639.56 |
| 合计 | 2,588,477,720.94 | | 2,588,477,720.94 | 2,584,223,164.23 | | 2,584,223,164.23 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 山西宏安焦化科技有限公司 | 429,368,050.00 | | | 429,368,050.00 | | |
| 山西安泰国际贸易有限公司 | 72,000,000.00 | | | 72,000,000.00 | | |

| | | | | | | |
|------------------|------------------|--------------|--|------------------|--|--|
| 山西安泰集团能源投资有限公司 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | |
| 山西安泰型钢有限公司 | 1,408,430,555.65 | | | 1,408,430,555.65 | | |
| 山西安泰集团云商有限公司 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | |
| 山西安泰恩懿生物技术开发有限公司 | 7,415,919.02 | 3,100,000.00 | | 10,515,919.02 | | |
| 合计 | 2,017,214,524.67 | 3,100,000.00 | | 2,020,314,524.67 | | |

(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 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 山西新泰富安新材有限公司 | 567,008,639.56 | | | 1,949,848.57 | | -795,291.86 | | | | 568,163,196.27 | |
| 小计 | 567,008,639.56 | | | 1,949,848.57 | | -795,291.86 | | | | 568,163,196.27 | |
| 合计 | 567,008,639.56 | | | 1,949,848.57 | | -795,291.86 | | | | 568,163,196.27 | |

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 | 1,647,177,700.57 | 1,686,206,458.41 | 2,190,926,951.77 | 2,070,015,081.52 |
| 其他业务 | 50,495,899.39 | 50,060,455.45 | 106,612,035.23 | 102,506,058.98 |
| 合计 | 1,697,673,599.96 | 1,736,266,913.86 | 2,297,538,987.00 | 2,172,521,140.50 |

(2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 合计 |
|------|------------------|
| 商品类型 | |
| 焦炭 | 1,145,373,698.65 |
| 洗精煤 | 41,561,196.56 |
| 电力 | 275,120,244.88 |
| 荒煤气 | 175,644,149.49 |
| 运输劳务 | 8,283,190.00 |

| | | |
|-----|----|------------------|
| 加工费 | | 37,778,666.63 |
| 其他 | | 13,895,760.42 |
| | 合计 | 1,697,656,906.63 |

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

5、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 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 1,949,848.57 | 79,190.30 |
| 合计 | 1,949,848.57 | 79,190.30 |

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 | -3,946,510.27 | |
| 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 | 3,904,124.65 | |
| 债务重组损益 | 157,760.76 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 828,638.56 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -118,943.06 | |
| 减：所得税影响额 | -129,842.09 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 65,478.85 | |
| 合计 | 889,433.88 | |

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 | -11.44 | -0.2707 | -0.2707 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -11.48 | -0.2716 | -0.2716 |

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：杨锦龙

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 30 日

修订信息

适用 不适用