



铁强环保

NEEQ : 836117

铁法煤业集团铁强环保材料股份有限公司

Tieqiang EP Materials INC.,LTD of Tiefa Coal Group



半年度报告

— 2023 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人于庆坤、主管会计工作负责人李文军及会计机构负责人（会计主管人员）孙丽宏保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

不适用

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	13
第四节	股份变动及股东情况	16
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	18
第六节	财务会计报告	20
附件 I	会计信息调整及差异情况	59
附件 II	融资情况	59

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	铁法煤业集团铁强环保材料股份有限公司档案室。

释义

释义项目		释义
铁强环保、公司、本公司	指	铁法煤业集团铁强环保材料股份有限公司
铁法能源	指	辽宁铁法能源有限责任公司
铁煤集团	指	铁法煤业（集团）有限责任公司
昌图铁强	指	辽宁昌图铁强墙体材料有限责任公司
辽宁省国资委		辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会
国家发改委		中华人民共和国国家发展与改革委员会
工信部		中华人民共和国工业和信息化部
住建部		中华人民共和国住房和城乡建设部
中国证监会		中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统、股转系统		全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、开源证券		开源证券股份有限公司
煤矸石		采煤过程和洗煤过程中排放的固体废物,是一种在成煤过程中与煤层伴生的一种含碳量较低、比煤坚硬的黑灰色岩石。
《公司法》		《中华人民共和国公司法》
《证券法》		《中华人民共和国证券法》
《治理规则》		《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》
《公司章程》		经股份公司股东大会通过的现行有效的股份公司章程
三会		股东大会、董事会、监事会
元、万元、亿元		人民币元、万元、亿元
报告期、本年度、本期		2023年1月1日至2023年6月30日
本期期初		2023年1月1日
报告期末		2023年6月30日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	铁法煤业集团铁强环保材料股份有限公司		
英文名称及缩写	Tieqiang EP Materials INC.,LTD of Tiefa Coal Group TQEP		
法定代表人	于庆坤	成立时间	2007年9月29日
控股股东	控股股东为（铁煤集团）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（辽宁省国资委），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C30 非金属矿物制品业-C303 砖瓦、石材等建-3031 粘土砖瓦及建筑砌块制造		
主要产品与服务项目	煤矸石烧结砖及环保相关技术咨询		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	铁强环保	证券代码	836117
挂牌时间	2016年3月16日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	150,930,000
主办券商（报告期内）	开源证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层		
联系方式			
董事会秘书姓名	李文军	联系地址	辽宁省铁岭市调兵山中央大街1号
电话	024-76828937	电子邮箱	liwenjun@tfcoal.com
传真	024-77706227		
公司办公地址	辽宁省铁岭市调兵山中央大街1号	邮政编码	112700
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91211200667251385K		
注册地址	辽宁省铁岭市调兵山市中央大街1号		
注册资本（元）	150,930,000.00	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司的销售模式为现金销售，一般采用在公司收到现金或银行存款并向对方发货后即确认收入的实现。

公司通过重点跟踪“国家重点项目”、“农牧开发”、“新城新镇建设”、“宜居乡村建设”、“特色小镇”、“老旧小区改造项目”、“城市工、民建设”、“养殖基地建设”、“学校学院建设”、“粮库建设”等规划建设项目，先后与中国建筑第二工程局、中建铁路投资建设集团有限公司、中国一冶建设集团有限公司等央企建筑单位及赤峰宏基建筑（集团）有限公司、通辽市鑫贵生商贸有限公司、吉林省华宇集团有限公司、中房集团辽宁置业有限公司、中天建设集团有限公司东北集采中心等地方标杆开发承建企业保持战略合作。

公司销售员还通过区域走访、电子商务两种方式接触客户，不仅能为公司寻找新的客户源，还可以和老客户保持长久联系，形成长期稳定的需求。

报告期内至报告披露日，公司的商业模式无较大变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	10,883,314.36	17,098,778.60	-36.35%
毛利率%	-0.12%	-4.54%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-10,503,418.16	-10,368,767.05	-1.30%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-10,633,341.91	-10,609,400.64	-0.23%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-26.85%	-12.83%	-

加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-27.18%	-13.12%	-
基本每股收益	-0.07	-0.07	-1.31%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	170,129,974.94	178,241,330.56	-4.55%
负债总计	136,258,585.45	133,866,522.91	1.79%
归属于挂牌公司股东的净资产	33,871,389.49	44,374,807.65	-23.67%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.22	0.29	-24.14%
资产负债率% (母公司)	80.09%	75.10%	-
资产负债率% (合并)	80.09%	75.10%	-
流动比率	0.57	0.61	-
利息保障倍数	-15.54	-34.66	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-2,810,153.87	-3,615,508.82	22.28%
应收账款周转率	0.66	0.64	-
存货周转率	0.47	0.99	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-4.55%	-9.57%	-
营业收入增长率%	-36.35%	-60.43%	-
净利润增长率%	-9.51%	281.39%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	909,034.21	0.53%	4,862,928.08	2.73%	-81.31%
应收票据			2,500,000.00	1.40%	-100.00%
应收账款	13,726,309.91	8.07%	19,246,367.57	10.80%	-28.68%
应收款项融资	750,000.00	0.44%		0.00%	100.00%
预付款项	579,563.94	0.34%	636,556.72	0.36%	-8.95%
其他应收款	32,085,788.62	18.86%	32,085,788.62	18.00%	0.00%
存货	26,862,220.62	15.79%	19,163,387.80	10.75%	40.17%
其他流动资产	280,754.62	0.17%	283,774.08	0.16%	-1.06%
投资性房地产	106,616.82	0.06%	110,139.54	0.06%	-3.20%

固定资产	69,164,430.25	40.65%	73,320,577.56	41.14%	-5.67%
无形资产	25,665,255.95	15.09%	26,031,810.59	14.60%	-1.41%
资产合计	170,129,974.94		178,241,330.56		-4.55%

项目重大变动原因:

报告期内，货币资金期末余额 91 万元，同比降低 81.31%，主要因本期受经营环境影响，市场较同期萎靡，煤矸石烧结砖售价都下滑导致。

应收票据期末余额 0 万元，同比降低 100%。

应收款项融资期末余额 75 万元，同比上升 100%，为本期信用风险较小的承兑汇票金额。

存货期末余额 2686 万元，同比上升 40.17%，主要因煤矸石烧结砖销量减少，同时本期因砖厂脱硫设备运行、原材料价格上涨等因素导致生产成本增加导致。

(二) 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	10,883,314.36	-	17,098,778.60	-	-36.35%
营业成本	10,896,231.06	100.12%	17,875,617.63	9.12%	-39.04%
毛利率	-0.12%	-	-4.54%	-	-
税金及附加	1,448,823.24%	13.31%	1,559,393.63%	4.27%	-7.09%
销售费用	691,519.39	6.35%	730,885.21	48.74%	-5.39%
管理费用	7,992,584.54	73.44%	8,333,526.38	2.68%	-4.09%
财务费用	443,454.02	4.07%	458,631.10	1.43%	-3.31%
其他收益	221,824.55	2.04%	244,657.76	0.06%	-9.33%
信用减值损失	-44,044.02	-0.40%	9,462.09	0.06%	-565.48%
资产处置收益		0.00%	10,928.65	-67.81%	-100.00%
营业利润	-10,411,517.36	-95.66%	-11,594,226.85	0.01%	-10.20%
营业外收入	3,619.78	0.03%	1,750.00	0.09%	106.84%
营业外支出	95,520.58	0.88%	15,069.47	-67.89%	533.87%
净利润	-10,503,418.16	-96.51%	-11,607,546.32	104.54%	-9.51%
经营活动产生的现金流量净额	-2,810,153.87	-	-3,615,508.82	-	22.28%
投资活动产生的现金流量净额	-298,740.00	-	-2,016,386.79	-	-85.18%
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-	0.00	-	0.00%

项目重大变动原因:

1.营业收入

报告期内，营业收入 1088 万元，同比降低 36.35%，主要因：煤矸石烧结砖销量 4664 万块，同比减少 2797 万块，影响收入减少 501 万元。价格 0.166 元/块,同比减少 0.013 元/块，影响收入减少 61 万元。电力收入 5 万元，同比减少 7 万元，主要因年初停产导致。机制砂销量 23261 立，同比减少 4833 立，收入 214 万元，同比减少 59 万元。

2.营业成本

报告期内，营业成本 1090 万元，同比降低 39.04%，主要因本期业务量同比减少、主要产品销量大幅降低导致。

3.信用减值损失

报告期内信用减值损失-4 万元，同比降低 565.48%，本期应收账款约减少，按照账龄计算坏账准备所致。

4.资产处置收益

报告期内资产处置收益 0 万元，同比降低 100%，同期为车辆处置收益。

5.营业外收入

报告期内营业外收入 0.4 万元，同比上升 106.84%，为罚款收入的增加。

6.营业外支出

报告期内营业外支出 9.55 万元，同比上升 533.87%，为滞纳金支出的增加。

7.投资活动产生的现金流量净额

报告期内投资活动产生的现金流量净额-30 万元，同比降低 85.18%，主要因购置固定资产减少导致。

四、 投资状况分析

（一） 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
昌图铁强	子公司	砖瓦制造、砖瓦销售，煤炭洗选，非居住房地产租赁，机械设备租赁	34,500,000				

注：在破产清算期已经移交破产管理人管理。

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

（二） 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 企业社会责任

适用 不适用

1、公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，同时公司定期进行员工身体健康体检，始终把员工的安全和健康放在首位。

2、公司大力发展企业文化建设，提高公司市场竞争力的同时不忘履行社会责任，让员工在温馨和谐的环境中工作。

3、公司生产所用煤矸石是固体废弃物，每年消耗大量煤矸石，为保护生态环境做出了贡献。

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
产业政策风险	<p>煤矸石烧结制砖行业属于新型墙体材料行业，目前得到了国家发改委、住建部、工信部及地方相关部门宏观政策的支持，尤其在税收和补贴政策方面，享受着增值税减免的支持，属于国家鼓励性行业。未来几年，产业政策仍将继续影响煤矸石烧结砖等新型墙体材料生产企业的经营状况，拉动煤矸石烧结砖市场需求的增加。但是如果国家调整产业政策，调整当前的税收优惠及补贴政策，将给辽宁省乃至全国的煤矸石烧结砖生产企业以及新型墙体材料行业的发展带来一定的不确定性。</p> <p>对策：公司相关部门人员时刻研究和掌握国家产业政策动向，积极与有关主管部门沟通，降低执行情况与产业政策变化不对称的风险。</p>
市场风险	<p>作为建筑行业的上游行业，煤矸石烧结砖行业与房地产开发面积、公共基础建设总量及新城镇化建设步伐等具有高度相关性，而产品种类的单一性更加加剧了公司的经营业绩对于房地产业发展状况的依赖。如果未来房地产调控政策收紧、房地产投资及销售持续低迷或者城镇化建设步伐放缓，都将导致市场对于墙体材料，包括煤矸石烧结砖需求下降，这将给公司经营业绩带来下降的风险。</p> <p>对策：公司积极拓展销售渠道，开拓市场，实行“请进来，走</p>

	出去”相结合销售模式，将市场半径拉大，以降低市场需求不足的风险
动力价格波动风险	<p>燃料能源在煤矸石烧结砖成本中占比比较大，若将来油价、电价上涨，将对公司的经营业绩及盈利能力带来一定程度的影响。</p> <p>对策：严格把控动力资源成本，优化电力设备运行，实施“躲峰填谷”降本增效。</p>
公司盈利能力较差的风险	<p>2023年6月累计、2022年6月累计、2021年6月累计，公司利润总额分别为：-10,503,418.16元、-11,607,546.32元、-3,043,494.76元；净利润分别为-10,503,418.16元、-11,607,546.32元、-3,043,494.76元。公司产品市场需求受下游房地产行业影响较大，房地产行业政策下行、疫情等因素对公司的盈利能力仍有影响。</p> <p>对策：公司为了改善盈利能力，加强生产经营管理，努力开拓市场，精减人员，缩减开支，拓展业务方向，提高公司盈利能力。</p>
存货积压风险	<p>2023年6月、2022年6月、2021年6月，公司存货周转次数分别为0.47、0.99、2.69，公司存货账面价值中主要是产成品。</p> <p>对策：按照公司存货管理制度严格把控存货采购、出库及存放环节，定期现场盘点，合理管理库存规模，从而降低存货规模。</p>
短期偿债能力风险	<p>2023年6月30日、2022年6月30日、2021年6月30日的流动比率分别为0.57、0.41、0.47；速动比率分别为0.37、0.39、0.39。流动比率有所上升，速动比率有所下降，公司仍存在一定的短期偿债风险。</p> <p>对策：加大销售力度，提高应收账款回款。</p>
原材料价格波动风险	<p>目前公司所用的煤矸石全部来自铁煤集团。铁煤集团在煤炭开采过程中产生了大量煤矸石，煤矸石堆积将对周边环境产生严重破坏，并有自燃风险。为减少自身处理煤矸石的成本，减少煤矸石堆积产生的危害，铁煤集团与公司签订了《煤矸石使用及管理协议》，协议约定，公司无偿处理及使用铁煤集团产生的</p>

	<p>煤矸石，协议有效期 10 年。协议到期后，若铁煤集团不再免费向铁强环保提供煤矸石，那么公司生产煤矸石烧结砖的成本将大大增加。</p> <p>对策：公司积极与控股股东沟通原材料沟通供应事宜，争取协议到期后与其续签原材料使用合同。</p>
<p>部分房屋未办理产权证</p>	<p>现有铁强环保 2 间房屋，存在被当地政府认定为违建而被拆除的风险。</p> <p>对策：积极与相关部门沟通，准备材料尽快办理产权证。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三. 二. (二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. 二. (三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. 二. (四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. 二. (五)

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	15,000,000.00	3,071,838.08
销售产品、商品, 提供劳务	25,000,000.00	2,863,578.14
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	30,000,000.00	0
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
提供财务资助	-	-
提供担保	-	-

委托理财	-	-
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	-	-
贷款	-	-

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

以上关联交易是为完成公司生产经营任务，促进公司持续稳定发展的需要而发生的，是合理的、必要的，不存在损害本公司利益及本公司股东利益的情况。

（四） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016年3月16日		正在履行中
	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2016年3月16日		正在履行中
	董监高	同业竞争承诺	2016年3月16日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无。

（五） 破产重整事项

公司子公司昌图铁强成立于 2012 年 05 月 23 日，注册资本 36,000,000 元人民币,主要经营业务砖瓦制造，砖瓦销售，煤炭洗选，非居住房地产租赁，机械设备租赁。昌图铁强由铁法煤业集团铁强环保材料股份有限公司出资 18,360,000.00 元，占比 51.00%；湖北天意窑炉集团有限公司出资 1,080 万元，占比 30.00%；杭州萧山协和砖瓦机械有限公司出资 684 万元，占比 19.00%。截至 2021 年 12 月 31 日，昌图铁强资产合计 36,791,108.21 元，负债合计 82,847,973.55 元。昌图铁强资金短缺负债运营，资不抵债，经营出现严重困境。

公司子公司昌图铁强于 2022 年 6 月 25 日收到辽宁省昌图县人民法院（简称：昌图法院）下达的（2022）辽 1224 破 3 号《民事裁定书》，公司以被申请人昌图铁强无力偿还所欠到期债务为由，向辽宁省昌图县人民法院（简称：昌图法院）申请对债务人昌图铁强进行破产清算。昌图法院于 2022 年 1 月 5 日作出（2021）辽 1224 破申 5 号裁定书，裁定不予受理。公司提起上诉，经铁岭市中级人民法院（2022）25 辽破终 2 号裁定，撤销昌图法院（2021）辽 1224 破申 5 号民事裁定，指令昌图法院立案受理。昌图法院已于 2022 年 6 月 2 日立案受理，并已通知公司子公司，公司子公司在法定期限内未提出异议。昌图法院裁定：受理公司对被申请人公司子公司昌图铁强的破产清算申请并出具（2022）

辽 1224 破 3 号《决定书》，指定辽宁守衡律师事务所担任昌图铁强管理人。

公司将依法配合昌图法院及管理人开展破产清算工作，并根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等法律法规，规范履行信息披露义务。

公司子公司昌图铁强破产清算事项将根据《公司法》等规定履行相关审议程序后开展，公司将持续关注昌图铁强破产清算事项的进展，并按有关规定及时履行信息披露义务。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	150,930,000	0.00%	0	150,930,000	0.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	150,930,000	0.00%	0	150,930,000	0.00%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0		0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0		0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	0	0.00%	0		0.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0		0.00%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0		0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0		0.00%	
总股本		150,930,000	-	0	150,930,000	-	
普通股股东人数							2

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	铁煤集团	149,000,000	0	149,000,000	98.72%	0	149,000,000	0	0
2	铁法能源	1,930,000	0	1,930,000	1.28%	0	1,930,000	0	0
合计		150,930,000	-	150,930,000	100.00%	0	150,930,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

普通股前十名股东间相互关系说明：铁法能源是铁煤集团的控股股东。

二、控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
刘克生	董事长/总经理	男	1976年9月	2022年3月31日	2023年5月17日
于庆坤	董事长/总经理	男	1970年11月	2023年5月17日	2024年8月30日
徐乐宇	董事/副总经理	男	1976年6月	2021年8月31日	2024年8月30日
张辉	董事	男	1973年8月	2021年8月31日	2023年7月5日
丁士明	董事	男	1972年5月	2023年7月5日	2024年8月30日
张金东	董事	男	1969年1月	2021年8月31日	2023年5月17日
李广锁	董事	男	1967年11月	2023年7月5日	2024年8月30日
杨庆胜	董事	男	1966年9月	2021年8月31日	2024年8月30日
李文军	董事会秘书/财务负责人	男	1969年7月	2021年8月31日	2024年8月30日
杨国军	总工程师	男	1970年12月	2021年8月31日	2024年8月30日
卢岩	监事会主席	女	1974年10月	2021年8月31日	2023年7月5日
徐帆	监事	男	1970年10月	2021年8月31日	2024年8月30日
乔百松	职工代表监事	男	1970年2月	2021年8月31日	2024年8月30日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、监事、高级管理人员、控股股东及实际控制人不存在直系亲属或三代以内旁系亲属关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
刘克生	董事长/总经理	离任	无	工作调动
张辉	董事	离任	无	工作原因
张金东	董事	离任	无	工作原因
于庆坤	无	新任	董事长/总经理	股东推荐
丁士明	无	新任	董事	股东推荐
李广锁	无	新任	董事	股东推荐

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	36	37
技术人员	21	20
销售人员	12	12
财务人员	7	7
生产人员	83	83
员工总计	159	159

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	26	0	0	26

核心员工的变动情况:

报告期内，核心员工没有变动。

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	注释 1	909,034.21	4,862,928.08
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			2,500,000.00
应收账款	注释 3	13,726,309.91	19,246,367.57
应收款项融资	注释 2	750,000.00	
预付款项	注释 4	579,563.94	636,556.72
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 5	32,085,788.62	32,085,788.62
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 6	26,862,220.62	19,163,387.80
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	注释 7	280,754.62	283,774.08
流动资产合计		75,193,671.92	78,778,802.87
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	注释 8	106,616.82	110,139.54

固定资产	注释 9	69,164,430.25	73,320,577.56
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	注释 10	25,665,255.95	26,031,810.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		94,936,303.02	99,462,527.69
资产总计		170,129,974.94	178,241,330.56
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款	注释 11	41,743,318.00	40,681,202.24
预收款项			
合同负债	注释 12	1,893,573.36	1,413,984.28
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	注释 13	959,423.98	753,734.86
应交税费	注释 14	507,862.66	1,373,708.76
其他应付款	注释 15	85,914,545.77	82,948,844.21
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		246,164.38	1,483,817.78
流动负债合计		131,264,888.15	128,655,292.13
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	注释 16	4,993,697.30	5,211,230.78
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,993,697.30	5,211,230.78
负债合计		136,258,585.45	133,866,522.91
所有者权益：			
股本	注释 17	150,930,000.00	150,930,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 18	41,705,089.49	41,705,089.49
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	注释 19	-158,763,700.00	-148,260,281.84
归属于母公司所有者权益合计		33,871,389.49	44,374,807.65
少数股东权益			
所有者权益合计		33,871,389.49	44,374,807.65
负债和所有者权益总计		170,129,974.94	178,241,330.56

法定代表人：于庆坤

主管会计工作负责人：李文军

会计机构负责人：孙丽宏

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		909,034.21	4,862,928.08
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			2,500,000.00
应收账款	注释 1	13,726,309.91	19,246,367.57
应收款项融资		750,000.00	
预付款项		579,563.94	636,556.72
其他应收款	注释 2	32,085,788.62	32,085,788.62
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		26,862,220.62	19,163,387.80
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		280,754.62	283,774.08
流动资产合计		75,193,671.92	78,778,802.87
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		106,616.82	110,139.54
固定资产		69,164,430.25	73,320,577.56
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		25,665,255.95	26,031,810.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		94,936,303.02	99,462,527.69
资产总计		170,129,974.94	178,241,330.56

流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		41,743,318.00	40,681,202.24
预收款项		0.00	
合同负债		1,893,573.36	1,413,984.28
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		959,423.98	753,734.86
应交税费		507,862.66	1,373,708.76
其他应付款		85,914,545.77	82,948,844.21
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			
其他流动负债		246,164.38	1,483,817.78
流动负债合计		131,264,888.15	128,655,292.13
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		4,993,697.30	5,211,230.78
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,993,697.30	5,211,230.78
负债合计		136,258,585.45	133,866,522.91
所有者权益：			
股本		150,930,000.00	150,930,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		41,705,089.49	41,705,089.49
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		-158,763,700.00	-148,260,281.84
所有者权益合计		33,871,389.49	44,374,807.65
负债和所有者权益合计		170,129,974.94	178,241,330.56

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		10,883,314.36	17,098,778.60
其中：营业收入	注释 20	10,883,314.36	17,098,778.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		21,472,612.25	28,958,053.95
其中：营业成本	注释 20	10,896,231.06	17,875,617.63
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	注释 21	1,448,823.24	1,559,393.63
销售费用	注释 22	691,519.39	730,885.21
管理费用	注释 23	7,992,584.54	8,333,526.38
研发费用			
财务费用	注释 24	443,454.02	458,631.10
其中：利息费用		451,940.12	499,108.47
利息收入		14,740.30	47,682.83
加：其他收益	注释 25	221,824.55	244,657.76
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	注释 26	-44,044.02	9,462.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			10,928.65
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-10,411,517.36	-11,594,226.85
加：营业外收入	注释 27	3,619.78	1,750.00
减：营业外支出	注释 28	95,520.58	15,069.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-10,503,418.16	-11,607,546.32
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,503,418.16	-11,607,546.32
其中：被合并方在合并前实现的净利润			

(一) 按经营持续性分类:	-	-	-
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-10,503,418.16	-11,607,546.32
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. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			-1,238,779.27
2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		-10,503,418.16	-10,368,767.05
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于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			
(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			
(5) 其他			
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		-10,503,418.16	-11,607,546.32
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-10,503,418.16	-10,368,767.05
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			-1,238,779.27
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.07	-0.07
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.07	-0.07

法定代表人：于庆坤

主管会计工作负责人：李文军

会计机构负责人：孙丽宏

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	注释3	10,883,314.36	16,981,597.91
减：营业成本	注释3	10,896,231.06	15,351,302.39
税金及附加		1,448,823.24	1,406,713.68
销售费用		691,519.39	730,885.21
管理费用		7,992,584.54	8,318,946.76
研发费用			
财务费用		443,454.02	458,286.31
其中：利息费用		451,940.12	499,108.47
利息收入		14,740.30	47,538.33
加：其他收益		221,824.55	241,324.40
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-44,044.02	-33,822.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			10,928.65
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-10,411,517.36	-9,066,105.89
加：营业外收入		3,619.78	1,750.00
减：营业外支出		95,520.58	15,069.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-10,503,418.16	-9,079,425.36
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,503,418.16	-9,079,425.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,503,418.16	-9,079,425.36
（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			
5. 其他			
（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		-10,503,418.16	-9,079,425.36
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.07	-0.06
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.07	-0.06

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
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		15,360,586.86	23,898,639.00
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	注释 29	960,733.51	4,355,961.20
经营活动现金流入小计		16,321,320.37	28,254,600.20
购买商品、接受劳务支付的现金		3,084,588.46	7,731,624.24
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		8,176,878.52	9,130,817.06
支付的各项税费		2,982,662.77	2,208,237.87
支付其他与经营活动有关的现金	注释 29	4,887,344.49	12,799,429.85
经营活动现金流出小计		19,131,474.24	31,870,109.02
经营活动产生的现金流量净额		-2,810,153.87	-3,615,508.82
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		298,740.00	2,016,386.79
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		298,740.00	2,016,386.79
投资活动产生的现金流量净额		-298,740.00	-2,016,386.79
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-3,108,893.87	-5,631,895.61
加：期初现金及现金等价物余额		4,017,928.08	14,036,718.25
六、期末现金及现金等价物余额		909,034.21	8,404,822.64

法定代表人：于庆坤

主管会计工作负责人：李文军

会计机构负责人：孙丽宏

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
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		15,360,586.86	23,888,867.24
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		960,733.51	4,355,906.70
经营活动现金流入小计		16,321,320.37	28,244,773.94
购买商品、接受劳务支付的现金		3,084,588.46	7,717,324.24
支付给职工以及为职工支付的现金		8,176,878.52	9,129,478.97
支付的各项税费		2,982,662.77	2,055,838.87
支付其他与经营活动有关的现金		4,887,344.49	12,774,287.71
经营活动现金流出小计		19,131,474.24	31,676,929.79
经营活动产生的现金流量净额		-2,810,153.87	-3,432,155.85
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		298,740.00	2,016,386.79
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			161,098.30
投资活动现金流出小计		298,740.00	2,177,485.09
投资活动产生的现金流量净额		-298,740.00	-2,177,485.09
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-3,108,893.87	-5,609,640.94

加：期初现金及现金等价物余额		4,017,928.08	13,975,840.07
六、期末现金及现金等价物余额		909,034.21	8,366,199.13

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明:

无特殊事项说明。

(二) 财务报表项目附注

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	909,034.21	4,862,928.08
合计	909,034.21	4,862,928.08

注释2. 应收款项融资

1. 期末公司已质押的应收票据

本公司期末无已质押的应收票据。

2. 期末公司已背书或贴现且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		750,000.00

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票		
合计		750,000.00

注释3. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	1,509,038.10	6,050,001.29
1—2年	3,431,726.13	4,022,926.13
2—3年	4,527,376.95	4,769,707.95
3—4年	3,105,384.05	3,109,344.15
4—5年	1,409,853.11	1,721,738.70
5年以上	794,552.56	580,226.32
小计	14,777,930.90	20,253,944.54
减：坏账准备	1,051,620.99	1,007,576.97
合计	13,726,309.91	19,246,367.57

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	14,777,930.90	100.00	1,051,620.99	7.12	13,726,309.91
其中：信用风险较低的客户组合	13,595,296.33	92.00			13,595,296.33
账龄组合	1,182,634.57	8.00	1,051,620.99	88.92	131,013.58
合计	14,777,930.90	100.00	1,051,620.99	7.12	13,726,309.91

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	20,253,944.54	100.00	1,007,576.97	4.97	19,246,367.57
其中：信用风险较低的客户组合	19,071,309.97	94.16			19,071,309.97
账龄组合	1,182,634.57	5.84	1,007,576.97	85.20	175,057.60

合计	20,253,944.54	100.00	1,007,576.97	4.97	19,246,367.57
----	---------------	--------	--------------	------	---------------

3. 预期信用损失的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
1—2 年			
2—3 年			
3—4 年	177,990.58	88,995.29	8.46
4—5 年	210,091.43	168,073.144	15.98
5 年以上	794,552.56	794,552.56	75.56
合计	1,182,634.57	1,051,620.99	100.00

(2) 信用风险较低的客户组合

分类	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
受同一企业控制得关联方	13,595,296.33		
合计	13,595,296.33		

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,007,576.97	44,044.02				1,051,620.99
其中：信用风险较低的客户组合						
账龄组合	1,007,576.97	44,044.02				1,051,620.99
合计	1,007,576.97	44,044.02				1,051,620.99

5. 本期无实际核销的应收账款

6. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
铁法煤业集团建设工程有限公司	5,131,210.36	34.72	
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	2,902,045.56	19.64	
辽宁铁煤热力供暖有限责任公司	2,675,496.34	18.10	
大强煤矿有限责任公司	1,824,000.00	12.34	
铁法煤业（集团）有限责任公司	1,062,544.07	7.19	

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
合计	13,595,296.33	91.99	

注释4. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	41,963.94	7.24	98,956.72	15.55
1至2年				
2至3年				
3年以上	537,600.00	92.76	537,600.00	84.45
合计	579,563.94	100.00	636,556.72	100.00

2. 账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
沈阳货达货贸易有限公司	537,600.00	5年以上	交易未完成
合计	537,600.00		

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
沈阳货达货贸易有限公司	537,600.00	92.76	五年以上	交易未完成
九州财税服务(沈阳)有限公司	28,000.00	4.83	一年以内	交易未完成
中国石化销售股份有限公司辽宁铁岭石油分公司	6,943.94	1.20	一年以内	交易未完成
辽宁辽能中油能源有限公司	5,120.00	0.88	一年以内	交易未完成
调兵山市顺达加油城	1,000.00	0.17	一年以内	交易未完成
合计	578,663.94	99.84		

注释5. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	32,085,788.62	32,085,788.62
合计	32,085,788.62	32,085,788.62

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	1,320,581.58	1,320,581.58

账龄	期末余额	期初余额
1—2年	4,645,579.39	4,645,579.39
2—3年	5,140,652.49	5,140,652.49
3—4年	4,234,196.90	4,234,196.90
4—5年	8,894,197.06	8,894,197.06
5年以上	55,393,318.52	55,393,318.52
小计	79,628,525.94	79,628,525.94
减：坏账准备	47,542,737.32	47,542,737.32
合计	32,085,788.62	32,085,788.62

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	30,000.00	30,000.00
往来款	79,598,525.94	79,598,525.94
小计	79,628,525.94	79,628,525.94
减：坏账准备	47,542,737.32	47,542,737.32
合计	32,085,788.62	32,085,788.62

3. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	79,598,525.94	99.96	47,542,737.32	59.73	32,055,788.62
按组合计提坏账准备的其他应收款	30,000.00	0.04			30,000.00
其中：信用风险较低的客户组合	30,000.00	0.04			30,000.00
合计	79,628,525.94	100.00	47,542,737.32	59.73	32,085,788.62

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	79,598,525.94	99.96	47,542,737.32	59.73	32,055,788.62
按组合计提坏账准备的其他应收款	30,000.00	0.04			30,000.00
其中：信用风险较低的客户组合	30,000.00	0.04			30,000.00
合计	79,628,525.94	100.00	47,542,737.32	59.73	32,085,788.62

4. 单项计提坏账准备的其他应收款情况

单位名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
辽宁昌图铁强墙体材料有限责任公司	79,598,525.94	47,542,737.32	59.73	债务人资不抵债

单位名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
合计	79,598,525.94	47,542,737.32	59.73	

5. 按组合计提坏账准备的其他应收款

信用风险较低的客户组合	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内			
1-2年			
2-3年	30,000.00		
3-4年			
4-5年			
5年以上			
合计	30,000.00		

6. 本期无实际核销的其他应收款

7. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
辽宁昌图铁强墙体材料有限责任公司	往来款	79,598,525.94	0-5年及5年以上	99.96	47,542,737.32
铁法煤业(集团)有限责任公司	押金、保证金	30,000.00	2-3年	0.04	
合计		79,628,525.94		100.00	47,542,737.32

注释6. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,189,825.90	-	1,189,825.90	1,161,892.01		1,161,892.01
库存商品	27,028,104.96	1,355,710.24	25,672,394.72	19,357,206.03	1,355,710.24	18,001,495.79
合计	28,217,930.86	1,355,710.24	26,862,220.62	20,519,098.04	1,355,710.24	19,163,387.80

2. 存货跌价准备

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	转销	其他	
原材料	-	-	-	-	-	-	-
库存商品	1,355,710.24		-	-	-	-	1,355,710.24
合计	1,355,710.24		-	-	-	-	1,355,710.24

注释7. 其他流动资产

1. 其他流动资产分项列示

项目	期末余额	期初余额
税金（留抵、预缴、多缴等）重分类	280,754.62	283,774.08
合计	280,754.62	283,774.08

注释8. 投资性房地产

1. 投资性房地产情况

项目	房屋建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一. 账面原值	-	-	-	-
1. 期初余额	125,019.44	48,544.01	-	173,563.45
2. 本期增加金额	-	-	-	-
固定资产\在建工程转入	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
处置	-	-	-	-
4. 期末余额	125,019.44	48,544.01	-	173,563.45
二. 累计折旧（摊销）	-	-	-	-
1. 期初余额	48,375.19	15,048.72	-	63,423.91
2. 本期增加金额	3,037.26	485.46	-	3,522.72
本期计提	3,037.26	485.46	-	3,522.72
固定资产\在建工程转入	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
处置	-	-	-	-
4. 期末余额	51,412.45	15,534.18	-	66,946.63
三. 减值准备	-	-	-	-
1. 期初余额	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
处置	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-
四. 账面价值	-	-	-	-
1. 期末账面价值	73,606.99	33,009.83	-	106,616.82
2. 期初账面价值	76,644.25	33,495.29	-	110,139.54

2. 期末未办妥产权证书的投资性房地产

无。

注释9. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	69,164,430.25	73,320,577.56
固定资产清理	-	-
合计	69,164,430.25	73,320,577.56

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

（一）固定资产

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	工具仪器	合计
一. 账面原值	-	-	-	-	-
1. 期初余额	129,253,286.55	99,477,313.64	979,276.48	6,045,922.94	235,755,799.61
2. 本期增加金额	-	-323,348.33	323,348.33	28,301.77	28,301.77
购置	-	-	-	-	-
在建工程转入	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-
转入投资性房地产	-	-	-	-	-
4. 期末余额	129,253,286.55	99,153,965.31	1,302,624.81	6,074,224.71	235,784,101.38
二. 累计折旧	-	-	-	-	-
1. 期初余额	84,193,890.87	72,875,670.28	655,427.71	4,710,233.19	162,435,222.05
2. 本期增加金额	2,153,299.85	1,714,662.73	134,476.82	182,009.68	4,184,449.08
本期计提	2,153,299.85	1,714,662.73	134,476.82	182,009.68	4,184,449.08
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-
转入投资性房地产	-	-	-	-	-
4. 期末余额	86,347,190.72	74,590,333.01	789,904.53	4,892,242.87	166,619,671.13
三. 减值准备	-	-	-	-	-
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四. 账面价值	-	-	-	-	-
1. 期末账面价值	42,906,095.83	24,563,632.30	512,720.28	1,181,981.84	69,164,430.25
2. 期初账面价值	45,059,395.68	26,601,643.36	323,848.77	1,335,689.75	73,320,577.56

2. 期末暂时闲置的固定资产

无。

3. 期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
余热发电厂房及设备基础	2,040,419.21	核准文件完成，正在办理
脱硫房	385,159.31	没有施工许可证，整体项目没有竣工验收
合计	2,425,578.52	

注释10. 无形资产

项目	土地使用权	非专利技术	合计
一. 账面原值	-	-	-
1. 期初余额	33,766,396.99	12,360.00	33,778,756.99
2. 本期增加金额	-	-	-
其中：购置	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
其中：转入投资性房地产	-	-	-
4. 期末余额	33,766,396.99	12,360.00	33,778,756.99
二. 累计摊销	-	-	-
1. 期初余额	7,738,809.40	8,137.00	7,746,946.4
2. 本期增加金额	365,936.64	618.00	366,554.64
其中：本期计提	365,936.64	618.00	366,554.64
3. 本期减少金额	-	-	-
其中：转入投资性房地产	-	-	-
4. 期末余额	8,104,746.04	8,755.00	8,113,501.04
三. 减值准备	-	-	-
1. 期初余额	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
其中：本期计提	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	9
4. 期末余额	-	-	-
四. 账面价值	-	-	-
1. 期末账面价值	25,661,650.95	3,605.00	25,665,255.95
2. 期初账面价值	2,6027,587.59	4,223.00	26,031,810.59

注释11. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
材料款	3,055,618.29	1,927,035.05
工程款	87,019.66	858,170.65
劳务费	331,458.64	374,284.96
设备款	1,015,092.75	1,443,220.75
运费	2,329,953.23	653,542.83
修理费	305,541.5	301,303.39

项目	期末余额	期初余额
电费	30,842,777.71	28,211,277.32
取暖费	67,246.00	
其他	3,708,610.22	6,912,367.29
合计	41,743,318.00	40,681,202.24

1. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
铁法煤业(集团)有限责任公司	31,285,923.85	资金紧张
铁岭明尚包装材料有限公司	578,538.00	资金紧张
调兵山市旗鸿博货物运输有限公司	518,018.41	资金紧张
河北双广机械设备制造有限公司	487,840.09	资金紧张
铁法煤业联发生产服务有限公司	396,105.93	资金紧张
合计	33,266,426.28	

注释12. 合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	1,893,573.36	1,413,984.28
合计	1,893,573.36	1,413,984.28

注释13. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	753,734.86	10,083,186.66	9,877,497.54	959,423.98
离职后福利-设定提存计划		1,272,885.74	1,272,885.74	
辞退福利		-	-	-
离职后福利——设定受益计划		-	-	-
其他长期职工福利		-	-	-
合计	753,734.86	11,356,072.40	11,150,383.28	959,423.98

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	-	7,642,385.23	7,642,385.23	-
职工福利费	-	343,339.90	343,339.90	-
社会保险费	-	610,865.96	610,865.96	-
其中：基本医疗保险费	-	465,952.72	465,952.72	-
工伤保险费	-	144,913.24	144,913.24	-
生育保险费	-	-	-	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
住房公积金	124,712.00	668,126.00	668,126.00	124,712.00
工会经费和职工教育经费	629,022.86	285,030.75	79,341.63	834,711.98
其他短期薪酬		533,438.82	533,438.82	-
合计	753,734.86	10,083,186.66	9,877,497.54	959,423.98

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	966,090.24	966,090.24	-
企业年金缴费		276,603.00	276,603.00	
失业保险费	-	30,192.50	30,192.50	-
合计		1,272,885.74	1,272,885.74	

注释14. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	94,458.26	973,940.10
个人所得税	81,111.4	26,959.81
城市维护建设税	6,612.08	68,175.82
房产税	50,366.81	49,025.76
车船使用税		4,838.40
土地使用税	153,049.82	153,049.82
教育费附加	1,889.17	29,218.22
地方教育附加	2,833.75	19,478.82
印花税	3,820.76	5,292.54
环境保护税	113,720.61	43,729.47
合计	507,862.66	1,373,708.76

注释15. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	85,914,545.77	82,948,844.21
合计	85,914,545.77	82,948,844.21

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
客户保证金	1,554,600	237,200.00
往来款	83,954,921.73	82,428,511.18
其他	405,024.04	283,133.03

款项性质	期末余额	期初余额
合计	85,914,545.77	82,948,844.21

2. 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
铁法煤业（集团）有限责任公司	56,642,377.6	资金紧张
沈阳宇明环保科技有限公司	750,000.00	合同争议未解决
辽宁省健康产业集团铁煤总医院	251,088.70	资金紧张
合计	57,643,466.30	

注释16. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	5,211,230.78		217,533.48	4,993,697.30	详见表 1
与收益相关政府补助					
合计	5,211,230.78	—	—	4,993,697.30	

1. 与政府补助相关的递延收益

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	本期冲减成本费用金额	加：其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
国家补助资金	2,656,786.18			101,422.38			2,555,363.80	与资产相关
隧道窑余热发电项目补助	2,554,444.60			116,111.10			2,438,333.50	与资产相关
合计	5,211,230.78			217,533.48			4,993,697.30	

注释17. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	150,930,000	-	-	-	-	-	150,930,000

注释18. 资本公积

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）	34,987,988.84	-	-	34,987,988.84
其他资本公积	6,717,100.65	-	-	6,717,100.65
合计	41,705,089.49	-	-	41,705,089.49

注释19. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	-148,260,281.84	—
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	-148,260,281.84	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-10,503,418.16	—
减：提取法定盈余公积	-	
提取任意盈余公积	-	
期末未分配利润	-158,763,700.00	

注释20. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,344,525.66	8,883,545.98	14,986,277.12	13,490,385.22
其中：建材销售	8,298,286.84	8,786,383.19	14,866,043.39	13,361,271.21
其他业务	2,538,788.70	2,012,685.08	2,112,501.48	4,385,232.41
其中：监测收入	339,622.68	631,307.30	191,320.80	210,075.02
其他	2,199,166.02	1,381,377.78	1,921,180.68	4,175,157.39
合计	10,883,314.36	10,896,231.06	17,098,778.6	17,875,617.63

注释21. 税金及附加

项目	本期发生额	同期发生额
城市维护建设税	42,822.42	65,417.10
教育费附加	18,352.46	27,804.87
地方教育费	12,235	18,536.57
房产税	299,518.76	347,758.14
土地使用税	918,298.92	1,016,598.06
车船使用税	-392.00	4,982.40
印花税	6,997.79	8,065.70
环境保护税	150,989.89	70,230.79
合计	1,448,823.24	1,559,393.63

注释22. 销售费用

项目	本期发生额	同期发生额
材料及低值易耗品	355.98	
职工薪酬	690,690.41	721,105.21
业务招待费	-550.00	
差旅费		9,780.00
办公费	353.00	

项目	本期发生额	同期发生额
备案费	170.00	
印刷费	500.00	
合计	691,519.39	730,885.21

注释23. 管理费用

项目	本期发生额	同期发生额
职工薪酬	5,517,105.78	5,653,727.17
折旧费	1,395,524.34	1,444,173.90
修理费	38,332.67	75,837.36
无形资产摊销	366,554.64	366,554.64
水电费	45,997.85	63,683.28
聘请中介机构费用	222,921.72	255,962.63
差旅费	28,675.87	20,378.81
业务招待费	62,769.80	46,096.00
办公费	34,702.91	23,557.74
材料及低值易耗品	9,988.13	41,766.26
其他支出	270,010.83	341,788.59
合计	7,992,584.54	8,333,526.38

注释24. 财务费用

项目	本期发生额	同期发生额
利息支出	451,940.12	499,108.47
减：利息收入	14,740.30	47,682.83
银行手续费	6,254.20	7,205.46
合计	443,454.02	458,631.10

注释25. 其他收益

1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	同期发生额
政府补助	221,824.55	244,657.76
增值税退税		
合计	221,824.55	244,657.76

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	同期发生额	与资产相关/ 与收益相关
1 亿块煤矸石烧结砖项目补助		3,333.36	与资产相关
国家补助资金	101,422.38	101,422.38	与资产相关
隧道窑余热发电项目补助	116,111.10	116,111.10	与资产相关
制造业纳税奖励		20,000	
税款手续费	4,291.07	3,790.92	

项目	本期发生额	同期发生额	与资产相关/ 与收益相关
合计	221,824.55	244,657.76	

注释26. 信用减值损失

项目	本期发生额	同期发生额
坏账损失	-44,044.02	9,462.09
合计	-44,044.02	9,462.09

注释27. 营业外收入

项目	本期发生额	同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款收入	3,559.16	1,750.00	3559.16
其他利得	60.62		60.62
合计	3,619.78	1,750.00	3,619.78

注释28. 营业外支出

项目	本期发生额	同期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失			
罚款支出及滞纳金支出	95,520.58	15,069.47	95,520.58
合计	95,520.58	15,069.47	95,520.58

注释29. 现金流量表附注

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	同期发生额
利息收入	14,740.30	47,592.83
罚款和赔偿收入	159.16	750.00
押金、保证金	430,000.00	283,600.00
往来款及其他	515,834.05	4,024,018.37
合计	960,733.51	4,355,961.20

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	同期发生额
各项费用支出	4,881,090.29	12,791,997.29
支付手续费	6,254.20	7,432.56
支付其他往来款		
合计	4,887,344.49	12,799,429.85

注释30. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	同期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	-10,503,418.16	-11,607,546.32
净利润	44,044.02	-9,462.09
加：信用减值损失		-
资产减值准备	4,156,147.31	5,941,641.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	366,554.64	366,554.64
无形资产摊销	3,522.72	786,897.71
投资性房地产摊销		-10,928.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	451,940.12	499,108.47
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
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）	-7,698,832.82	-4,830,203.81
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,728,107	11,813,172.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,859,314.78	-6,343,875.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-217,533.48	-220,866.84
其他	-2,810,153.87	-3,615,508.82
经营活动产生的现金流量净额	44,044.02	-9,462.09
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	909,034.21	8,404,822.64
减：现金的期初余额	4,017,928.08	14,036,718.25
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,108,893.87	-5,631,895.61

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	909,034.21	8,404,822.64
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	909,034.21	8,404,822.64
三、期末现金及现金等价物余额	909,034.21	8,404,822.64

（三）与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1、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产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，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，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收款项等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

截止 2023 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
----	------	------

账龄	账面余额	减值准备
应收票据		
应收账款	14,777,930.90	1,051,620.99
其他应收款	79,628,525.94	47,542,737.32
合计	94,406,456.84	48,594,358.31

于 2023 年 6 月 30 日，本公司无对外提供财务担保的情况。

本公司的主要客户为辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司、铁法煤业集团建设工程有限公司等，该等客户是本公司同一控制下关联方，且具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

2、流动性风险

流动性风险是指本公司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。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额						合计
	即时偿还	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	
非衍生金融负债							
应付账款	41,743,318.00						41,743,318.00
其他应付款	85,914,545.77						85,914,545.77
合计	127,657,863.77						127,657,863.77

管理流动性风险时，本公司管理层认为保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

（五）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
铁法煤业（集团）有限责任公司	调兵山	煤炭	435,308.00	98.72	98.72

本公司最终控制方是辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本公司的子公司情况详见第七节附注（三）在其他主体中的权益

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
---------	--------------

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
铁法煤业集团建设工程有限责任公司	受同一集团最终母公司控制
铁法煤业集团铁路工程有限责任公司	受同一集团最终母公司控制
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	受同一集团最终母公司控制
铁法煤业集团大强煤矿有限责任公司	受同一集团最终母公司控制
辽宁铁煤热力供暖有限责任公司	受同一集团最终母公司控制
辽宁铁煤集团东浩热电技术有限责任公司	受同一集团最终母公司控制
铁法煤业集团水源热工程有限责任公司	受同一集团最终母公司控制
铁法煤业集团勘测设计有限责任公司	受同一集团最终母公司控制
铁法煤业集团大数据运营有限责任公司	受同一集团最终母公司控制
刘克生	关键管理人员
于庆坤	关键管理人员
徐乐宇	关键管理人员
丁士明	董事
杨庆胜	董事
李广锁	董事
李文军	关键管理人员
杨国军	关键管理人员
徐帆	监事会主席
赵念博	监事
乔百松	职工代表监事

4、关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	同期发生额
铁法煤业(集团)有限责任公司	材料费	400,705.47	459,119.65
铁法煤业(集团)有限责任公司	电费、电话费	2,577,640.815	2,459,486.00
铁法煤业(集团)有限责任公司	水费	66,785.47	36,067.79
铁法煤业(集团)有限责任公司	通勤费	11,362.16	7,952.64
铁法煤业(集团)有限责任公司	检测费	8,013.21	2,491.00
铁法煤业(集团)有限责任公司	招待费	0.00	0.00
铁法煤业(集团)有限责任公司	备案费	2,000.00	0.00
铁法煤业(集团)有限责任公司	试验检验费	3,349.06	0.00
铁法煤业集团工程质量检测检验有限责任公司	检测费	1,981.89	0.00
合计		3,071,838.08	2,965,117.08

3. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	同期发生额
铁法煤业集团建设工程有限责任公司	砖款	71,333.11	3,598.56
铁法煤业(集团)有限责任公司	砖、机制砂	2,319,119.38	3,189,248.31
铁法煤业(集团)有限责任公司	电力	46,238.82	135,864.12
铁法煤业(集团)有限责任公司	技术服务费	339,622.68	202,800.00
辽宁金碳碳管理有限公司	运营维护费	87,264.15	0.00
铁法煤业(集团)有限责任公司	土地复垦、环保工程托管运营		18,000.00
合计		2,863,578.14	3,549,510.99

4. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	同期发生额
关键管理人员薪酬	1,008,093.00	1,654,256.00

5. 关联方应收应付款项

6. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

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	铁法煤业(集团)有限责任公司	1,062,544.07		5,817,644.68	
应收账款	铁法煤业集团建设工程有限责任公司	5,131,210.36		5,152,123.39	
应收账款	辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	2,902,045.56		3,402,045.56	
应收账款	辽宁铁煤热力供暖有限责任公司	2,675,496.34		2,875,496.34	
应收账款	铁法煤业集团大强煤矿有限责任公司	1,824,000.00		1,824,000.00	
其他应收款	铁法煤业(集团)有限责任公司	30,000.00		30,000.00	

(2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	铁法煤业(集团)有限责任公司	31,285,923.85	28,325,141.02
应付账款	铁法煤业集团建设工程有限责任公司	3,024,314	4,474,314.00
应付账款	铁法煤业集团铁路工程有限责任公司	34,343.50	368,017.00
应付账款	铁法煤业集团勘测设计有限责任公司	20,000.00	20,000.00
应付账款	铁法煤业联发生产服务有限公司	396,105.93	396,105.93
应付账款	铁煤多种经营建筑集成劳务有限责任公司	113,881.34	99,875.42
应付账款	铁法煤业集团建设工程监理有限责任公司	197,200.00	197,200.00
其他应付款	铁法煤业(集团)有限责任公司	83,578,256.52	80,919,499.54

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	铁法煤业集团铁路工程有限责任公司	10,284.00	10,284.00
合同负债	铁煤多种经营土木建筑工程公司	0.11	0.11

(六) 承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

2、资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的重要或有事项。

(七) 母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,509,038.10	6,050,001.29
1—2 年	3,431,726.13	4,022,926.13
2—3 年	4,527,376.95	4,769,707.95
3—4 年	3,105,384.05	3,109,344.15
4—5 年	1,409,853.11	1,721,738.70
5 年以上	794,552.56	580,226.32
小计	14,777,930.90	20,253,944.54
减：坏账准备	1,051,620.99	1,007,576.97
合计	13,726,309.91	19,246,367.57

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	14,777,930.90	100.00	1,051,620.99	7.12	13,726,309.91
其中：信用风险较低的客户组合	13,595,296.33	92.00			13,595,296.33
账龄组合	1,182,634.57	8.00	1,051,620.99	88.92	131,013.58
合计	14,777,930.90	100.00	1,051,620.99	7.12	13,726,309.91

续：

类别	54	期初余额
----	----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	20,253,944.54	100.00	1,007,576.97	4.97	19,246,367.57
其中：信用风险较低的客户组合	19,071,309.97	94.16			19,071,309.97
账龄组合	1,182,634.57	5.84	1,007,576.97	85.20	175,057.60
合计	20,253,944.54	100.00	1,007,576.97	4.97	19,246,367.57

3. 预期信用损失的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
1—2 年			
2—3 年			
3—4 年	177,990.58	88,995.29	8.46
4—5 年	210,091.43	168,073.144	15.98
5 年以上	794,552.56	794,552.56	75.56
合计	1,182,634.57	1,051,620.99	100.00

(2) 信用风险较低的客户组合

分类	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
受同一企业控制得关联方	13,595,296.33		
合计	13,595,296.33		

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
铁法煤业集团建设工程有限责任公司	5,131,210.36	34.72	
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	2,902,045.56	19.64	
辽宁铁煤热力供暖有限责任公司	2,675,496.34	18.10	
大强煤矿有限责任公司	1,824,000.00	12.34	
铁法煤业（集团）有限责任公司	1,062,544.07	7.19	
合计	13,595,296.33	91.99	

注释2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	32,085,788.62	32,085,788.62
合计	32,085,788.62	32,085,788.62

1. 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	1,320,581.58	1,320,581.58
1—2年	4,645,579.39	4,645,579.39
2—3年	5,140,652.49	5,140,652.49
3—4年	4,234,196.90	4,234,196.90
4—5年	8,894,197.06	8,894,197.06
5年以上	55,393,318.52	55,393,318.52
小计	79,628,525.94	79,628,525.94
减：坏账准备	47,542,737.32	47,542,737.32
合计	32,085,788.62	32,085,788.62

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	30,000.00	30,000.00
往来款	79,598,525.94	79,598,525.94
小计	79,628,525.94	79,628,525.94
减：坏账准备	47,542,737.32	47,542,737.32
合计	32,085,788.62	32,085,788.62

3. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	79,598,525.94	99.96	47,542,737.32	59.73	32,055,788.62
按组合计提坏账准备的其他应收款	30,000.00	0.04			30,000.00
其中：信用风险较低的客户组合	30,000.00	0.04			30,000.00
合计	79,628,525.94	100.00	47,542,737.32	59.73	32,085,788.62

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	79,598,525.94	99.96	47,542,737.32	59.73	32,055,788.62
按组合计提坏账准备的其他应收款	30,000.00	0.04			30,000.00
其中：信用风险较低的客户组合	30,000.00	0.04			30,000.00
合计	79,628,525.94	100.00	47,542,737.32	59.73	32,085,788.62

4. 单项计提坏账准备的其他应收款情况

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
辽宁昌图铁强墙体材料有限责任公司	79,598,525.94	47,542,737.32	59.73	债务人资不抵债
合计	79,598,525.94	47,542,737.32	59.73	

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
辽宁昌图铁强墙体材料有限责任公司	往来款	79,598,525.94	0-5年及5年以上	99.96	47,542,737.32
铁法煤业(集团)有限责任公司	押金、保证金	30,000.00	2-3年	0.04	
合计		79,628,525.94		100.00	47,542,737.32

注释3. 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,344,525.66	8,883,545.98	14,961,840.93	13,468,239.10
其中：建材销售	8,298,286.84	8,786,383.19	14,841,607.20	13,339,125.09
其他业务	2,538,788.70	2,012,685.08	2,019,756.98	1,883,063.29
其中：监测收入	339,622.68	631,307.30	191,320.80	210,075.02
其他	2,199,166.02	1,381,377.78	1,828,436.18	1,672,988.27
合计	10,883,314.36	10,896,231.06	16,981,597.91	15,351,302.39

(八) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	221,824.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-91,900.8	
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额(税后)		

项目	金额	说明
合计	129,923.75	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均	每股收益	
	净资产收益率 (%)	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	-26.85	-0.07	-0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-27.18	-0.07	-0.07

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	221,824.55
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-91,900.80
非经常性损益合计	129,923.75
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	129,923.75

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用