

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

2025 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会及董事、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、 公司负责人李猛、主管会计工作负责人展振莲及会计机构负责人（会计主管人员）展振莲声明：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、环境和社会 11

第五节 重要事项 13

第六节 股份变动及股东情况 18

第七节 债券相关情况 20

第八节 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
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
国贸公司	指	山西安泰国际贸易有限公司
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
龙泰公司	指	漳州龙泰供应链管理有限公司
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	李猛

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安泰集团办公大楼
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	2,383,958,522.67	3,694,317,739.27	-35.47
利润总额	-90,527,543.12	-183,191,850.18	不适用
归属于上市公司股东的净利润	-93,062,149.81	-183,108,803.81	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-89,228,885.92	-185,178,340.43	不适用
经营活动产生的现金流量净额	86,260,346.60	253,365,172.52	-65.95
	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	1,421,496,049.45	1,513,398,340.10	-6.07
总资产	4,400,472,723.74	4,594,981,000.17	-4.23

(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)	-0.0924	-0.1819	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.0924	-0.1819	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0886	-0.1839	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-6.34	-10.45	增加4.11个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-6.07	-10.57	增加4.50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

公司 2025 年半年度实现归属于母公司所有者的净利润为亏损，主要是公司在一季度集中进行大中修，生产规模缩减，单位成本上升，致使一季度出现经营亏损；进入二季度，公司产销量保持稳定，但受市场环境变化影响，焦油、粗苯、H 型钢等主要产品价格持续走低，产品毛利大幅下降，导致二季度经营业绩仍未实现扭亏。但与上年同期相比，公司通过采取各项经营改善措施，实现了半年度业绩同比大幅减亏。

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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-286,334.43
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	2,772,933.77
债务重组损益	500,458.86
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,812,036.71
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
减：所得税影响额	5,625.00
少数股东权益影响额（税后）	2,660.38
合计	-3,833,263.89

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

□适用 √不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

□适用 √不适用

十一、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

公司主要从事焦炭和型钢产品的生产与销售。焦化主要生产设备为国内先进的 JN60-6A 型焦炉，并有配套完善的化产回收和干熄焦装置，可年产优质冶金焦 240 万吨，及焦油、粗苯、硫铵、硫膏等化产品。同时，公司拥有 120 万吨大型 H 型钢生产线。其主轧设备及工艺技术引进德国西马克·米尔公司，可生产腹板高度 100mm—1008mm 的各种规格 H 型钢。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。另外，公司通过资源综合利用配套建有 80 万吨矿渣细粉生产线，以及综合利用园区企业生产过程中产生的煤气、干熄焦余热及其他余热余压等资源进行发电，满足园区企业的生产运行所需。

（二）经营模式

公司的焦化业务依托地域性的丰富焦煤资源、炉型可靠的优势、长期积累的客户资源，采用以直销为主、贸易商为辅的销售模式，以优质的产品为客户提供长期稳定的服务。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、干熄焦余热及其他余热余压等资源则用来发电，所发电力主要是满足园区内企业的生产运行所需。报告期内，公司为积极应对近年来煤焦市场波动风险，减少焦炭业务亏损，积极采取经营改善措施，阶段性采取将自产焦炭业务转为受托加工业务模式，有效降低经营风险。

公司型钢业务主要是采购园区企业新泰钢铁生产的专属钢坯（异形坯）生产 H 型钢，依托辐射中西部地区的区位优势 and 长期积累的客户资源，采用以直销和贸易商结合的销售模式，并利用丰富的产品规格、材质和研发优势，为客户提供专业化、便捷式采购服务。

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。

（三）行业情况

2025 年上半年中国钢铁行业运行呈现供需平衡下的结构性改善。上半年中钢协重点统计钢铁企业累计营业收入为 29985 亿元，同比下降 5.79%；营业成本为 28055 亿元，同比下降 6.83%；利润总额为 592 亿元，同比增长 63.26%；平均利润率为 1.97%，同比上升 0.83 个百分点。

根据中国钢铁工业协会相关统计数据及相关负责人表示，2025 年上半年钢铁行业积极应对强供给、弱需求的挑战，加强行业自律，调整生产节奏，实现了粗钢产量稳中有降、经济效益同比改善、环保水平持续提升，行业总体运行情况好于预期。但同时也表示，钢铁行业进入以全面贯彻新发展理念、大力发展新质生产力、着力推动高质量发展为主题主线的深度调整期，转型任务繁重艰巨、风险隐患仍然较多，稳运行、谋发展面临不少新挑战、新任务。行业内企业需积极应对挑战，着力“强自律、防内卷，调结构、优布局，增效益、防风险，补短板、锻长板”，推动行业平稳健康发展。

焦炭市场方面，由于供强需弱矛盾依然明显，焦炭市场整体呈现弱势运行态势，以及成本端受原料下挫影响，焦炭价格持续性下跌。以山西准一级干熄焦出厂价格为例，据相关数据统计，截至 6 月 30 日，山西准一级干熄焦市场价收于 1225 元/吨，较 1 月初累计降 460 元/吨，降幅 27.3%，比去年同期降 845 元/吨，降幅 40.82%。预计下半年受需求带动及部分宏观政策落地等因素影响，焦炭价格有阶段性反弹修复行情，但整体或维持窄幅震荡趋势。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司所处的钢铁焦化行业形势较去年同期有一定好转，但整体供大于求的局面尚未根本改善。面对因行业调控和市场波动给公司带来的经营压力，公司管理层带领全体干部职工积极采取相应的改善措施，包括但不限于创新经营模式、强化生产组织、开展全员降本增效、加大技术创新和新产品研发、加强供应链管理和能源集中管控等措施，努力改善经营，全力保障公司稳定运营。2025 年上半年，公司为第三方代加工焦炭 94.64 万吨；生产 H 型钢 59.67 万吨，销售 58.37 万吨；共实现营业收入 23.84 亿元，同比减少 35.47%；归属于上市公司股东的净利润为-0.93 亿元，同比大幅减亏。

下半年，公司将继续把生产稳定、经营改善放在首位。一方面，持续优化生产组织，加强各环节调度管理，确保生产稳定顺行；同时，积极应对市场波动风险，适时调整采购和销售策略，加强库存联动管理，合理控制资金成本；第三，立足降本增效，继续深入挖掘开源节流潜力，探索推广灵活经营、创新创效新模式，不断提升管理能效，努力实现全年经营目标。

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

三、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。公司是中国炼焦行业协会副会长单位，国家循环经济试点单位，山西省首批循环经济试点企业、清洁生产

及资源节约与综合利用示范企业，国家第五批“绿色工厂”，山西省首批创建零碳（近零碳）产业示范区试点。由于循环经济产业链的运行，不仅实现了资源的综合利用和符合环境保护要求，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，炼焦采用的 JN60-6A 型焦炉在炭化室高度和装备水平上目前在我国均处于较先进水平，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，提高了产品品质。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，可生产多种 H 型钢产品规格，最大规格为腹板高度 1008mm。公司生产的“安泰”牌冶金焦质量优异，曾连续多年被评为“山西省名牌产品”；“安泰”牌热轧 H 型钢荣获“山西精品”称号，并通过韩标、欧标系列产品认证，开发了能满足低温冲击性能的 Q355C、Q355D、Q355E 牌号产品。凭借多规格型号及过硬的质量，安泰型钢被优选应用于多个国家重点工程。

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。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	2,383,958,522.67	3,694,317,739.27	-35.47
营业成本	2,356,818,053.89	3,722,285,858.09	-36.68
销售费用	2,465,483.56	2,118,517.53	16.38
管理费用	31,250,451.92	35,994,253.82	-13.18
财务费用	58,703,864.06	71,806,972.99	-18.25
研发费用	9,960,185.63	16,928,305.15	-41.16
经营活动产生的现金流量净额	86,260,346.60	253,365,172.52	-65.95
投资活动产生的现金流量净额	138,890,419.51	-66,099,590.55	-
筹资活动产生的现金流量净额	-291,531,625.08	-144,761,825.94	-

营业收入变动原因说明：报告期内焦炭业务从自产自销改为全部受托加工模式，收取的加工费价格与焦炭价格相差较大，致使焦化业务总体营业收入较上年同期大幅减少；同时，型钢产品受销量减少、销售价格下跌等综合影响，收入较上年同期减少。

营业成本变动原因说明：报告期内焦炭业务从自产自销改为全部受托加工模式，加工成本与焦炭生产成本相差较大，致使焦化业务总体营业成本较上年同期大幅减少；同时，型钢产品受产量减少，原材料采购价格降低等综合影响，主营业务成本较上年同期减少。

销售费用变动原因说明：主要是报告期内销售人员工资性费用增加所致。

管理费用变动原因说明：主要是报告期内中介机构费用、环境保护费用减少所致。

财务费用变动原因说明：主要是租赁负债利息费用减少与利息收入增加综合影响所致。

研发费用变动原因说明：主要是随着研发项目的结项，项目减少，报告期内用于研发的材料动力消耗、人工等费用减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期内销售商品、提供劳务收到的现金减幅大于购买商品、接受劳务支付现金的减幅，以及收到的税费返还较上年同期减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期内收到其他与投资活动有关的现金增加及投资支出的现金减少所致。

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其他与筹资活动有关的现金增加所致。

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

报告期内，公司为积极应对煤焦市场波动风险，减少焦炭业务亏损，通过灵活转变经营模式以改善经营，阶段性采取将自产焦炭业务转为受托加工业务模式，最大程度规避了煤炭和焦炭价格波动风险，虽然在合作期内公司焦炭产品的销量及收入大幅减少，但同时相应减少了焦炭产品在当前市场下的经营亏损，有效改善了公司的经营业绩。

(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	57,232,224.54	1.30	134,166,816.64	2.92	-57.34	主要是银行存款减少所致
应收款项	25,601,867.77	0.58	16,495,114.16	0.36	55.21	主要是报告期内从事焦炭贸易业务，增加了焦炭应收账款所致
预付款项	105,877,882.99	2.41	34,078,371.19	0.74	210.69	主要是报告期内预付的原材料钢坯货款增加所致
其他应收款	2,877,236.97	0.07	151,138,340.80	3.29	-98.10	报告期内收回关联方资金拆借往来款项所致
存货	267,580,111.12	6.08	225,285,152.05	4.90	18.77	主要是报告期内型钢产品库存增加所致
其他流动资产	26,708,412.75	0.61	20,263,040.94	0.44	31.81	主要是留抵增值税同比增加所致
在建工程	2,303,213.64	0.05	1,308,448.14	0.03	76.03	报告期内零星工程增加所致
应付账款	817,910,983.59	18.59	910,309,427.17	19.81	-10.15	主要是支付了部分往来欠款所致
合同负债	310,883,304.09	7.06	221,092,182.86	4.81	40.61	报告期增加了型钢产品预收货款所致
其他流动负债	40,400,706.11	0.92	29,132,853.92	0.63	38.68	
应交税费	20,075,369.01	0.46	13,170,930.63	0.29	52.42	主要是应交增值税同比增加所致
其他应付款	90,191,971.22	2.05	140,537,830.38	3.06	-35.82	主要是报告期支付了贸易往来款所致
一年内到期的非流动负债	143,699,332.33	3.27	333,903,451.76	7.27	-56.96	主要是报告期内一年内到期的长期借款办理续贷手续后转为长期借款所致
长期借款	438,500,000.00	9.96	278,900,000.00	6.07	57.22	
租赁负债	214,496,314.33	4.87	253,024,490.90	5.51	-15.23	报告期内结算租赁费所致

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“所有权或使用权受限资产”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

(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

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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	营业利润	净利润
宏安焦化	子公司	焦化	33,080	91,795.82	24,865.47	40,465.80	-4,669.00	-4,745.12
安泰型钢	子公司	型钢	50,000	173,200.66	122,337.69	178,959.56	-5,598.11	-5,654.03
国贸公司	子公司	贸易	10,000	18,662.05	11,986.84	3,497.16	834.03	599.33
安泰云商	子公司	贸易	5,000	82,406.00	5,352.06	388.49	-29.88	-34.05
龙泰公司	子公司	供应链服务	10,000	15,189.21	10,414.01	376.19	290.04	217.53

报告期内取得和处置子公司的情况
☐适用 ☒不适用

其他说明
☒适用 ☐不适用

公司原持有国贸公司 97%股权，报告期内，公司按照相应的国贸公司 2024 年 12 月 31 日经审计的净资产账面值收购了少数股东持有的国贸公司 3%股权。

(七) 公司控制的结构化主体情况
☒适用 ☐不适用

本公司与福建漳龙集团有限公司于 2024 年 5 月合资成立了漳州龙泰供应链管理有限公司，其中本公司出资 4,900.00 万元，占比 49%。龙泰公司设董事会，成员 5 名，其中本公司推荐 2 名。龙泰公司目前的主要经营活动为通过与本公司全资子公司安泰型钢签订《H 型钢买卖合同》，为本公司产品销售提供供应链管理服务。基于本公司对龙泰公司的经营决策具有重大影响，且对其特定经营活动承担主要风险，拥有实质控制权，故本公司自 2024 年度起将龙泰公司列入合并报表范围。

五、其他披露事项
(一) 可能面对的风险
☒适用 ☐不适用

- 1、市场调控风险：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、持续经营风险：公司与关联方目前因产业链的原因存在大额的日常关联交易，以及因双方融资需求存在大额的关联担保，可能对公司的持续经营能力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，并解决关联交易和关联担保问题，增强公司的整体竞争能力和可持续发展能力。

(二) 其他披露事项
☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况
☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	变动情形
李猛	董事长	选举
王俊峰	董事	选举
袁进	独立董事	选举
王团维	独立董事	选举
翟颖	独立董事	选举

赵凌俊	副总经理	聘任
郑安民	副总经理	聘任
赵剑	副总经理	聘任
展振莲	财务负责人	聘任
孙水泉	原独立董事	离任
邓蜀平	原独立董事	离任
贾增峰	原独立董事	离任
赵军	原监事	离任
李炽亨	原监事	离任
赵凌俊	原监事	离任
段晓东	原副总经理	离任
张安泰	原财务负责人	离任

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司第十一届董事会、监事会及高级管理人员任期届满。公司于 2025 年 6 月 27 日召开了 2024 年年度股东大会，审议通过了关于公司董事会换届选举等相关议案，选举李猛先生、郭全虎先生、王俊峰先生为公司第十二届董事会董事；选举袁进先生、王团维先生、翟颖女士为公司第十二届董事会独立董事；并于同日召开了第十二届董事会 2025 年第一次会议，审议通过了关于选举公司董事长及聘任高级管理人员等相关议案，选举李猛先生为公司董事长，聘任郭全虎先生为总经理，并兼任董事会秘书；聘任范云强先生、赵凌俊先生、郑安民先生、赵剑先生为副总经理；聘任郑安民先生兼任总工程师；聘任展振莲女士为财务负责人。

同时，根据《中华人民共和国公司法》及《关于新<公司法>配套制度规则实施相关过渡期安排》等相关规定，并经公司 2024 年年度股东大会审议通过，公司不再设置监事会，监事会的职权由董事会审计委员会行使。

二、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
---------	---

三、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

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

√适用 □不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		2
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	山西安泰集团股份有限公司	http://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxxyfpl/#/DisclosureDetail/1772800631439032322/2024
2	山西宏安焦化科技有限公司	http://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxxyfpl/#/DisclosureDetail/1772800631451615233/2024

其他说明

√适用 □不适用

公司多年来坚持循环经济绿色发展，先后建成了干熄焦及余热发电、高低压变频节电技术、日处理 2 万吨污水处理、焦化烟气脱硫脱硝、焦化 VOCs 治理、原煤料场全封闭、脱硫废液制酸、焦炉上升管余热利用等环保节能工程，各类污染物排放达到了国家超低排放标准，焦化工序能耗水平超过了行业标杆水平。公司入选“山西省 2023 年第一批重点行业绩效分级 A 级企业”，并获评“晋中市 2023 年排污许可管理标杆企业”；同时，公司获批全省首批创建零碳（近零碳）产业示范区试点，创建焦化深度降碳示范工程。

五、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

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行
与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	2001-04-10	否	长期	是
与再融资相关的承诺	解决关联交易	公司及新泰钢铁	在 2029 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	2024-10-31	是	2029 年底之前	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

单位：亿元 币种：人民币

股东或关联方名称	占用时间	发生原因	期初金额	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末余额	截至半年报披露日余额
新泰钢铁	2024-09-28 至 2025-04-15	资金拆借	1.5	0	1.5	0	0
合计	/	/	1.5	0	1.5	0	0
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			已于 2025 年 4 月清偿完毕，详见公司披露的《关于自查关联方资金往来及整改情况的公告》（临 2025—017 号）				
注册会计师对资金占用的专项审核意见（如有）			详见年审会计师出具的《关于山西安泰集团股份有限公司 2024 年度关联方非经营性资金占用清偿情况的专项报告》				

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

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

☒适用 ☐不适用

事项概述及类型	查询索引
安泰能源持有汾西瑞泰 14%股权，因汾西瑞泰及其控股股东损害其他股东利益，安泰能源向晋中市榆次区人民法院提起诉讼，请求判令汾西瑞泰收购安泰能源所持股份。	临 2024—050 号《关于全资子公司提起诉讼的公告》
公司及控股股东为新泰钢铁原在民生银行太原分行申请的综合授信下的借款提供了相应担保。2025 年民生银行着手处置对新泰钢铁的债权，依照程序向法院提起诉讼。芜湖信晋项目投资合伙企业（有限合伙）已通过公开竞价成交民生银行对新泰钢铁的债权，法院裁定案件原告变更为芜湖信晋。新泰钢铁后续将与芜湖信晋对接商议有关债务化解方案。	临 2025—002 号《关于公司及控股股东涉及诉讼的公告》 临 2025—027 号《关于涉诉事项的进展公告》 临 2025—032 号《关于涉诉案件的进展公告》

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

八、上市公司及其董事、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

因公司控股股东及关联方存在期间实际占用上市公司资金的情形，公司于 2025 年 4 月 29 日收到中国证券监督管理委员会山西监管局《关于对山西安泰集团股份有限公司、李猛、杨锦龙、郭全虎采取出具警示函措施的决定》；于 2025 年 6 月 5 日收到上海证券交易所《关于对公司及其实际控制人相关人员李猛和有关责任人杨锦龙、郭全虎予以通报批评的决定》。

对于上述问题，公司及关联方已积极采取有效措施完成整改，2025 年 4 月，所涉占用资金及利息已全部归还公司。公司今后将进一步加强资金管控，强化内部控制执行与监督检查，持续增强上市公司和控股股东合规意识，不断提高公司规范运作水平及信息披露质量。

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

详见公司披露的《关于公司及控股股东涉及诉讼的公告》（临 2025—002 号公告）及后续进展公告。

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

公司与关联方 2025 年上半年日常关联交易实际发生情况如下：

交易类型	关联方名称	交易内容	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
出售商品	新泰钢铁 冶炼公司 富安新材	电力	国家定价	39,185,190.54	98.13	详见公司披露的《关于二〇二五年度日常关联交易预计的公告》
		焦炉煤气	当地基准价	58,411,077.40	100.00	
		废钢	市场价	48,758,850.32	100.00	
	小计			146,355,118.26	/	
提供劳务	新泰钢铁 富安新材	运输劳务	协议价	8,607,044.00	46.68	
受托加工	新泰钢铁	水渣加工	成本加成	13,487,372.50	100.00	
		煤气发电	成本加成	69,626,261.15	100.00	
	小计			83,113,633.65	/	
采购商品	新泰钢铁	钢坯	市场价加成本差价	1,711,252,598.50	100.00	
		高炉煤气	当地基准价	6,808,852.83	100.00	
	富安新材	线材	市场价	2,226,051.80	100.00	
	小计			1,720,287,503.13	/	

注：本期电力销售中将公司采购国网电力再销售的部分按净额法确认。

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
关于二〇二五年度日常关联交易预计的公告	临 2025—011 号公告
关于自查关联方资金往来及整改情况的公告	临 2025—017 号公告
关于为山西新泰钢铁有限公司提供担保的公告	临 2025—025 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

(一) 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	38,172.11	2022-04	2029-02	/	合同约定	缓解公司长期资产投资的资金压力，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，具体合作情况详见公司披露的临 2021—004 号公告。

(二) 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	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	49,100,000.00	2023/6/19	2023/11/29	2029/11/28	连带责任担保	无	否	否	就公司向新泰钢铁提供的该等担保，新泰钢铁的控股股东山西安泰控股集团有限公司向本公司承担相应的连带责任的反担保	是
		108,200,000.00	2023/6/19	2023/11/30	2029/11/29		无	否	否		是
		78,200,000.00	2023/6/19	2023/11/30	2029/11/29		无	否	否		是
		81,300,000.00	2023/6/19	2023/12/1	2029/11/25		无	否	否		是
		62,900,000.00	2023/6/19	2023/12/4	2029/11/25		无	否	否		是
		48,800,000.00	2023/6/19	2023/12/4	2029/12/3		无	否	否		是
		96,000,000.00	2025/6/27	2025/6/27	2029/6/26		无	否	否		是
		72,000,000.00	2025/6/28	2025/6/28	2029/6/27		无	否	否		是
		96,000,000.00	2025/6/29	2025/6/29	2029/6/15		无	否	否		是
		96,000,000.00	2025/6/30	2025/6/30	2029/6/18		无	否	否		是
		60,750,000.00	2022/12/21	2022/12/22	2028/12/20		存货	否	否		是
		100,000,000.00	2016/6/29	2018/3/20	2027/6/20		无	否	是		是
		300,000,000.00	2020/3/31	2020/3/31	2028/6/20		无	否	是		是
		42,800,000.00	2024/8/8	2024/8/9	2028/8/7		无	否	否		是
		139,200,000.00	2025/1/24	2024/8/9	2028/8/7		无	否	否		是
		193,500,000.00	2024/11/7	2024/11/8	2028/11/4		无	否	否		是
		7,890,000.00	2024/8/8	2024/8/9	2028/8/7		无	否	否		是
		74,500,000.00	2024/8/8	2024/8/9	2028/8/7		无	否	否		是
		29,700,000.00	2024/8/8	2024/8/9	2028/8/7		无	否	否		是
		112,410,000.00	2024/8/8	2024/8/9	2028/8/7		无	否	否		是
		550,821,800.00	2023/11/28	2023/11/28	2029/11/16		无形资产、	否	否		是
10,000,000.00	2023/11/28	2023/11/29	2029/11/16	固定资产	否	否	是				
168,266,453.03	2018/6/28	2018/6/28	2035/12/20	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）							360,000,000.00				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							2,578,338,253.03				
公司对子公司的担保情况											
报告期内对子公司担保发生额合计							0				
报告期末对子公司担保余额合计（B）							0				

公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	2,578,338,253.03
担保总额占公司净资产的比例(%)	181.38
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	2,578,338,253.03
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）	2,578,338,253.03
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	1,868,021,800.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）	2,578,338,253.03
担保情况说明	上述逾期担保系公司为新泰钢铁原在民生银行的部分债务提供了最高额4亿元保证担保。目前芜湖信晋项目投资合伙企业（有限合伙）已通过公开竞价成交民生银行对新泰钢铁的债权，新泰钢铁后续将与芜湖信晋对接商议有关债务化解方案。

（三）其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 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)	51,739
------------------	--------

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

单位: 股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (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	冻结	317,807,116	境内自然人
闫海滨	1,894,200	19,431,800	1.93	0	未知		境内自然人
郑帮雄	3,330,800	18,330,852	1.82	0	未知		境内自然人
黎咏璋	0	14,628,800	1.45	0	未知		境内自然人
徐开东	2,000,000	9,608,720	0.95	0	未知		境内自然人
吴绍金	1,380,000	9,388,880	0.93	0	未知		境内自然人
BARCLAYS BANK PLC	5,498,727	7,005,230	0.70	0	未知		其他
王宝龙	2,490,400	5,007,303	0.50	0	未知		境内自然人
中国建设银行股份有限公司一诺安多策略股票型证券投资基金	4,818,600	4,818,600	0.48	0	未知		其他
谢建芳	4,566,239	4,616,000	0.46	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称	持有无限售条件流通股的 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				
闫海滨	19,431,800	人民币普通股	19,431,800				
郑帮雄	18,330,852	人民币普通股	18,330,852				
黎咏璋	14,628,800	人民币普通股	14,628,800				
徐开东	9,608,720	人民币普通股	9,608,720				
吴绍金	9,388,880	人民币普通股	9,388,880				
BARCLAYS BANK PLC	7,005,230	人民币普通股	7,005,230				
王宝龙	5,007,303	人民币普通股	5,007,303				
中国建设银行股份有限公司一诺安多策略股票型证券投资基金	4,818,600	人民币普通股	4,818,600				
谢建芳	4,616,000	人民币普通股	4,616,000				
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。						

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

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董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、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

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 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

2025 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	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	注释 1	57,232,224.54	134,166,816.64
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	注释 5	25,601,867.77	16,495,114.16
应收款项融资	注释 7		
预付款项	注释 8	105,877,882.99	34,078,371.19
其他应收款	注释 9	2,877,236.97	151,138,340.80
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 10	267,580,111.12	225,285,152.05
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释 13	26,708,412.75	20,263,040.94
流动资产合计		485,877,736.14	581,426,835.78
非流动资产：			
长期应收款			
长期股权投资	注释 17	575,215,451.06	573,419,394.80
其他权益工具投资	注释 18	120,620,000.00	120,620,000.00
其他非流动金融资产			
固定资产	注释 21	2,579,178,424.96	2,635,278,396.38
在建工程	注释 22	2,303,213.64	1,308,448.14
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	注释 25	477,187,927.04	519,403,388.88
无形资产	注释 26	141,686,886.88	144,691,053.94
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产	注释 29		
其他非流动资产	注释 30	18,403,084.02	18,833,482.25
非流动资产合计		3,914,594,987.60	4,013,554,164.39
资产总计		4,400,472,723.74	4,594,981,000.17
流动负债：			
短期借款	注释 32	240,700,000.00	243,350,000.00
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			
应付账款	注释 36	817,910,983.59	910,309,427.17
预收款项			
合同负债	注释 38	310,883,304.09	221,092,182.86
应付职工薪酬	注释 39	249,222,395.39	242,415,615.18
应交税费	注释 40	20,075,369.01	13,170,930.63
其他应付款	注释 41	90,191,971.22	140,537,830.38
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	注释 43	143,699,332.33	333,903,451.76
其他流动负债	注释 44	40,400,706.11	29,132,853.92
流动负债合计		1,913,084,061.74	2,133,912,291.90
非流动负债：			
长期借款	注释 45	438,500,000.00	278,900,000.00
租赁负债	注释 47	214,496,314.33	253,024,490.90
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	注释 50	186,094,374.44	186,094,374.44
递延收益	注释 51	49,449,622.10	48,550,555.87
递延所得税负债	注释 29	110,993,801.84	112,351,298.74
其他非流动负债	注释 52	10,000,000.00	10,000,000.00
非流动负债合计		1,009,534,112.71	888,920,719.95
负债合计		2,922,618,174.45	3,022,833,011.85
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	注释 53	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	注释 55	1,706,183,946.92	1,706,005,426.21
减：库存股			
其他综合收益	注释 57	-6,000,000.00	-6,000,000.00
专项储备	注释 58	10,524,840.72	9,543,502.27
盈余公积	注释 59	132,478,102.05	132,478,102.05
一般风险准备			
未分配利润	注释 60	-1,428,490,840.24	-1,335,428,690.43
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,421,496,049.45	1,513,398,340.10

少数股东权益		56,358,499.84	58,749,648.22
所有者权益（或股东权益）合计		1,477,854,549.29	1,572,147,988.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,400,472,723.74	4,594,981,000.17
公司负责人：李猛 主管会计工作负责人：展振莲 会计机构负责人：展振莲			

母公司资产负债表

2025 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	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		5,200,227.01	5,207,696.08
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	注释 1	5,767,155.82	3,488,687.59
应收款项融资			
预付款项		1,747,582.01	1,912,632.03
其他应收款	注释 2	691,289.47	150,030,800.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货		4,092,324.17	5,087,995.66
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,908,005.67	3,458,628.21
流动资产合计		21,406,584.15	169,186,439.57
非流动资产：			
长期应收款			
长期股权投资	注释 3	2,652,946,230.52	2,647,733,919.47
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			
固定资产		1,048,253,687.10	1,024,922,100.80
在建工程		161,293.13	20,389.71
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		426,780,385.42	439,606,724.52
无形资产		98,818,471.88	100,825,229.96
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			

其他非流动资产		12,032,963.34	12,032,963.34
非流动资产合计		4,242,993,031.39	4,229,141,327.80
资产总计		4,264,399,615.54	4,398,327,767.37
流动负债：			
短期借款		210,950,000.00	213,550,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		352,176,802.25	373,866,331.55
预收款项			
合同负债		1,449,744.50	3,899,209.40
应付职工薪酬		151,409,018.04	148,904,308.43
应交税费		11,448,332.70	4,207,629.53
其他应付款		713,566,416.68	784,277,438.00
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		121,913,324.77	301,488,217.63
其他流动负债		183,158.88	725,961.66
流动负债合计		1,563,096,797.82	1,830,919,096.20
非流动负债：			
长期借款		438,500,000.00	278,900,000.00
租赁负债		237,166,656.73	268,593,389.83
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		11,980,448.01	12,867,842.97
递延所得税负债		82,586,652.09	83,153,461.28
其他非流动负债			
非流动负债合计		956,328,131.27	829,609,068.52
负债合计		2,519,424,929.09	2,660,528,164.72
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		1,716,749,008.22	1,716,570,487.51
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		6,621,667.40	4,907,224.89
盈余公积		99,104,294.97	99,104,294.97
未分配利润		-1,084,300,284.14	-1,089,582,404.72
所有者权益（或股东权益）合计		1,744,974,686.45	1,737,799,602.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,264,399,615.54	4,398,327,767.37

公司负责人：李猛

主管会计工作负责人：展振莲

会计机构负责人：展振莲

合并利润表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入		2,383,958,522.67	3,694,317,739.27
其中：营业收入	注释 61	2,383,958,522.67	3,694,317,739.27
利息收入			
二、营业总成本		2,467,214,758.20	3,856,408,868.68
其中：营业成本	注释 61	2,356,818,053.89	3,722,285,858.09
利息支出			
税金及附加	注释 62	8,016,719.14	7,274,961.10
销售费用	注释 63	2,465,483.56	2,118,517.53
管理费用	注释 64	31,250,451.92	35,994,253.82
研发费用	注释 65	9,960,185.63	16,928,305.15
财务费用	注释 66	58,703,864.06	71,806,972.99
其中：利息费用		62,886,393.59	72,199,611.85
利息收入		4,201,133.83	487,910.57
加：其他收益	注释 67	3,281,897.99	2,788,448.00
投资收益（损失以“－”号填列）	注释 68	1,617,535.55	7,852,575.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,617,535.55	7,852,575.03
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 71	-125,784.79	-26,213,224.51
资产减值损失（损失以“－”号填列）	注释 72	-4,946,585.20	-4,049,120.49
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-83,429,171.98	-181,712,451.38
加：营业外收入	注释 74	231,126.66	467,352.49
减：营业外支出	注释 75	7,329,497.80	1,946,751.29
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-90,527,543.12	-183,191,850.18
减：所得税费用	注释 76	1,509,500.28	165,994.36
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-92,037,043.40	-183,357,844.54
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-92,037,043.40	-183,357,844.54

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）		-93,062,149.81	-183,108,803.81
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,025,106.41	-249,040.73
六、其他综合收益的税后净额			
（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			
（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		-92,037,043.40	-183,357,844.54
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-93,062,149.81	-183,108,803.81
（二）归属于少数股东的综合收益总额		1,025,106.41	-249,040.73
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.09	-0.18
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.09	-0.18

公司负责人：李猛

主管会计工作负责人：展振莲

会计机构负责人：展振莲

母公司利润表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	注释 4	293,999,538.69	658,005,100.36
减：营业成本	注释 4	209,679,561.62	639,709,158.35
税金及附加		4,389,215.35	3,854,970.48
销售费用			89,902.79
管理费用		28,271,194.74	32,025,238.22
研发费用			2,459,535.47
财务费用		44,906,558.60	55,923,244.77
其中：利息费用		49,005,517.10	55,932,076.65
利息收入		4,110,274.41	27,443.90
加：其他收益		1,115,582.63	1,006,387.15
投资收益（损失以“－”号填列）	注释 5	1,617,535.55	7,852,575.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,617,535.55	7,852,575.03
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）		-56,812.21	-26,213,552.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		9,429,314.35	-93,411,540.40
加：营业外收入		109,351.77	224,879.96
减：营业外支出		4,823,354.73	395,170.92
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		4,715,311.39	-93,581,831.36
减：所得税费用		-566,809.19	-566,830.96
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		5,282,120.58	-93,015,000.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		5,282,120.58	-93,015,000.40
（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		5,282,120.58	-93,015,000.40
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：李猛

主管会计工作负责人：展振莲

会计机构负责人：展振莲

合并现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,493,574,801.45	4,355,427,749.09
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			83,848,854.22
收到其他与经营活动有关的现金	注释 78	6,823,122.01	4,250,774.42
经营活动现金流入小计		2,500,397,923.46	4,443,527,377.73
购买商品、接受劳务支付的现金		2,272,471,691.09	4,069,635,273.14
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		84,574,042.87	61,689,732.31
支付的各项税费		31,601,138.92	18,097,052.45
支付其他与经营活动有关的现金	注释 78	25,490,703.98	40,740,147.31
经营活动现金流出小计		2,414,137,576.86	4,190,162,205.21
经营活动产生的现金流量净额		86,260,346.60	253,365,172.52
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			779,384.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	注释 78	154,351,930.11	
投资活动现金流入小计		154,351,930.11	779,384.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,045,255.81	17,878,974.55
投资支付的现金		3,416,254.79	49,000,000.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		15,461,510.60	66,878,974.55
投资活动产生的现金流量净额		138,890,419.51	-66,099,590.55
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		65,950,000.00	289,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 78		9,143,000.00
筹资活动现金流入小计		65,950,000.00	298,343,000.00
偿还债务支付的现金		83,580,000.00	310,477,619.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,564,266.72	22,796,734.35
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	注释 78	251,337,358.36	109,830,471.63
筹资活动现金流出小计		357,481,625.08	443,104,825.94
筹资活动产生的现金流量净额		-291,531,625.08	-144,761,825.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-235.92	348.99
五、现金及现金等价物净增加额		-66,381,094.89	42,504,105.02
加：期初现金及现金等价物余额		123,613,319.43	175,791,964.40
六、期末现金及现金等价物余额		57,232,224.54	218,296,069.42

公司负责人：李猛

主管会计工作负责人：展振莲

会计机构负责人：展振莲

母公司现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024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		18,031,752.24	678,435,628.50
收到的税费返还			52,120,560.72
收到其他与经营活动有关的现金		211,996,802.12	429,631,337.16
经营活动现金流入小计		230,028,554.36	1,160,187,526.38

购买商品、接受劳务支付的现金		74,707,653.38	241,733,806.86
支付给职工及为职工支付的现金		11,453,659.46	8,057,054.94
支付的各项税费		18,894,499.62	7,841,608.82
支付其他与经营活动有关的现金		104,719,660.16	788,487,388.54
经营活动现金流出小计		209,775,472.62	1,046,119,859.16
经营活动产生的现金流量净额		20,253,081.74	114,067,667.22
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			289,083.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		154,351,930.11	
投资活动现金流入小计		154,351,930.11	289,083.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		383,728.30	6,468,340.15
投资支付的现金		3,416,254.79	54,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,799,983.09	60,468,340.15
投资活动产生的现金流量净额		150,551,947.02	-60,179,257.15
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		56,000,000.00	279,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			4,662,930.00
筹资活动现金流入小计		56,000,000.00	283,862,930.00
偿还债务支付的现金		73,580,000.00	291,477,619.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,250,333.06	20,675,100.73
支付其他与筹资活动有关的现金		131,981,928.85	26,955,786.96
筹资活动现金流出小计		226,812,261.91	339,108,507.65
筹资活动产生的现金流量净额		-170,812,261.91	-55,245,577.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-235.92	348.98
五、现金及现金等价物净增加额		-7,469.07	-1,356,818.60
加：期初现金及现金等价物余额		5,207,696.08	1,569,971.68
六、期末现金及现金等价物余额		5,200,227.01	213,153.08

公司负责人：李猛

主管会计工作负责人：展振莲

会计机构负责人：展振莲

合并所有者权益变动表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,006,800,000.00				1,706,005,426.21		-6,000,000.00	9,543,502.27	132,478,102.05		-1,335,428,690.43		1,513,398,340.10	58,749,648.22	1,572,147,988.32
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				1,706,005,426.21		-6,000,000.00	9,543,502.27	132,478,102.05		-1,335,428,690.43		1,513,398,340.10	58,749,648.22	1,572,147,988.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					178,520.71			981,338.45			-93,062,149.81		-91,902,290.65	-2,391,148.38	-94,293,439.03
（一）综合收益总额											-93,062,149.81		-93,062,149.81	1,025,106.41	-92,037,043.40
（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. 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								981,338.45					981,338.45		981,338.45
1. 本期提取								14,800,562.40					14,800,562.40		14,800,562.40
2. 本期使用								13,819,223.95					13,819,223.95		13,819,223.95
（六）其他					178,520.71								178,520.71	-3,416,254.79	-3,237,734.08
四、本期期末余额	1,006,800,000.00				1,706,183,946.92		-6,000,000.00	10,524,840.72	132,478,102.05		-1,428,490,840.24		1,421,496,049.45	56,358,499.84	1,477,854,549.29

山西安泰集团股份有限公司2025 年半年度报告

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,006,800,000.00				1,704,567,523.99		-6,000,000.00	2,877,621.40	132,478,102.05		-1,000,467,269.73		1,840,255,977.71	6,881,078.69	1,847,137,056.40
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				1,704,567,523.99		-6,000,000.00	2,877,621.40	132,478,102.05		-1,000,467,269.73		1,840,255,977.71	6,881,078.69	1,847,137,056.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					612,196.38			7,365,954.47			-183,108,803.81		-175,130,652.96	23,072.57	-175,107,580.39
（一）综合收益总额											-183,108,803.81		-183,108,803.81	-249,040.73	-183,357,844.54
（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. 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								7,365,954.47					7,365,954.47		7,365,954.47
1. 本期提取								20,039,070.78					20,039,070.78		20,039,070.78
2. 本期使用								12,673,116.31					12,673,116.31		12,673,116.31
（六）其他					612,196.38								612,196.38	272,113.30	884,309.68
四、本期期末余额	1,006,800,000.00				1,705,179,720.37		-6,000,000.00	10,243,575.87	132,478,102.05		-1,183,576,073.54		1,665,125,324.75	6,904,151.26	1,672,029,476.01

公司负责人：李猛

主管会计工作负责人：展振莲

会计机构负责人：展振莲

母公司所有者权益变动表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2025 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				1,716,570,487.51			4,907,224.89	99,104,294.97	-1,089,582,404.72	1,737,799,602.65
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				1,716,570,487.51			4,907,224.89	99,104,294.97	-1,089,582,404.72	1,737,799,602.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					178,520.71			1,714,442.51		5,282,120.58	7,175,083.80
（一）综合收益总额										5,282,120.58	5,282,120.58
（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								1,714,442.51			1,714,442.51
1. 本期提取								3,995,720.76			3,995,720.76
2. 本期使用								2,281,278.25			2,281,278.25
（六）其他					178,520.71						178,520.71
四、本期期末余额	1,006,800,000.00				1,716,749,008.22			6,621,667.40	99,104,294.97	-1,084,300,284.14	1,744,974,686.45

项目	2024 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				1,714,756,993.30			1,104,248.68	99,104,294.97	-999,575,136.07	1,822,190,400.88
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				1,714,756,993.30			1,104,248.68	99,104,294.97	-999,575,136.07	1,822,190,400.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					884,309.68			2,623,682.30		-93,015,000.40	-89,507,008.42
（一）综合收益总额										-93,015,000.40	-93,015,000.40
（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								2,623,682.30			2,623,682.30
1. 本期提取								7,598,236.68			7,598,236.68
2. 本期使用								4,974,554.38			4,974,554.38
（六）其他					884,309.68						884,309.68
四、本期期末余额	1,006,800,000.00				1,715,641,302.98			3,727,930.98	99,104,294.97	-1,092,590,136.47	1,732,683,392.46

公司负责人：李猛

主管会计工作负责人：展振莲

会计机构负责人：展振莲

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2025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和型钢。

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2025年8月29日批准报出。

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。

截至2025年6月30日，公司累计未分配利润-14.28亿元，资产负债率为66.42%，流动负债超出流动资产14.27亿元；公司存在未及时缴纳社保事项。

截至2025年6月30日，公司为关联方山西新泰钢铁有限公司（以下简称新泰钢铁）提供25.78亿元担保，占公司归属于母公司所有者权益14.21亿元的181.42%。新泰钢铁2025年6月30日的资产负债率86.16%。

2025年1月，民生银行对新泰钢铁、本公司及其他担保方提起诉讼，并冻结了控股股东为民生银行质押的所持本公司股票317,807,116股，要求新泰钢铁偿还债务，公司作为担保人承担最高额4亿元连带保证责任。截至财务报告日，芜湖信晋项目投资合伙企业（有限合伙）（以下简称芜湖信晋）已与民生银行签订《资产转让协议》，民生银行将持有的对新泰钢铁债权及涉及的担保权利等全部依法转让给了芜湖信晋，芜湖信晋依法承继成为诉讼主体。

上述公司财务状况、为新泰钢铁提供的大额担保以及新泰钢铁的财务状况表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

鉴于上述情况，公司管理层评估了公司及新泰钢铁的流动性压力、持续经营能力以及应对计划，并进一步评估了相关情况对公司持续经营能力的影响。同时，公司及新泰钢铁计划在2025年实施多项措施以改善公司财务状况、减少公司为新泰钢铁提供担保的金额，包括：

（一）公司改善财务状况的措施

- 1、对于焦化主业，通过签订中长期合作加工焦炭协议，实现焦化业务减亏目的。
- 2、对于型钢主业，发挥品牌优势，以提高高附加值合金钢占比、定制化生产异形尺寸产品等方式提高产品利润率；同时，在生产环节通过提高钢坯热装热送率、成材率、合格品率、提高余热回收利用效率等措施降低生产成本。
- 3、积极利用公司资源，拓展铁路代理收发货物运输业务，利用公司掌握的煤炭客户资源，开展煤炭贸易业务，扩大高毛利业务的规模，提高公司盈利能力。
- 4、基于公司与金融机构的长期业务合作关系及地方政府的大力支持，继续获取合作银行稳定存量授信，并结合业务开展情况，拓展多渠道增量融资合作，提高公司流动性。
- 5、公司将通过积极处置公司持有的其他权益工具投资、非主业资产；积极收回相关应收往来等措施增加公司现金流入。
- 6、对于期后诉讼事项，公司已与其他相关金融机构积极沟通，截至本财务报表报出日，其他金融负债未发生提前到期等情形。
- 7、对于未及时缴纳社保事项，在向职工做好沟通解释工作的同时，针对不同类别人员分别采取措施，积极筹措资金解决社保欠缴费问题，保证职工队伍的稳定。

（二）新泰钢铁改善财务状况的措施

- 1、深化执行品种钢战略，充分利用已取得的IATF16949汽车行业质量管理体系认证、山西省重点产业链特钢材料产业链“链主”企业地位，持续进行钢种结构优化，提高产品档次，加大高附加值产品的市场占有率，实现增收增利；同时，在地方政府的支持下，积极完成招商引资，将下游工业线材用户招商引资到新泰钢铁所在地工业园区，实现新泰钢铁产业链的延伸，增加新泰钢铁与客户的粘合度，实现新泰钢铁与客户的双赢。
- 2、持续做好制造成本对标工作，及时将行业内先进经验借鉴运用到新泰钢铁中；同时，提前研判市场，根据市场涨跌情况，结合长协、期货、现货价格变化趋势，做好采购与销售节点控制；不断优化供应商结构与采购模式，逐步用生产厂家直供替代贸易商供应，运用平台扩大招投标采购范围，实现采购成本的有效降低。
- 3、利用自身的装备优势、技术优势、产品优势等特点积极寻求战略合作方，通过股权合作等方式实现新泰钢铁可持续发展，并同步降低新泰钢铁债务规模，提高新泰钢铁抗风险能力。
- 4、针对民生银行债务涉诉事宜，民生银行于2025年6月24日在京东资产交易平台对新泰钢铁债权进行公开竞价转让，芜湖信晋通过公开竞价成交标的资产。截至目前，新泰钢铁正在与芜湖信晋对接商议有关债务化解方案，预期该笔债务能够得到妥善解决，不会对公司与新泰钢铁的生产经营造成影响，且在该笔债务重组完成后，新泰钢铁的财务指标将得到大幅度改善。
- 5、新泰钢铁将通过提前与金融机构积极沟通，保证在存量贷款到期前完成续贷审批；同时，进一步与地方金融机构落实新增授信、以自有资产与融资租赁公司开展售后回租业务、与行业内大型供应链业务企业开展公司相关产品的战略性采购与销售合作业务，缓解新泰钢铁流动性压力。

（三）减少公司关联担保的措施

- 1、公司为新泰钢铁提供关联担保过程中，除要求债务人提供反担保的同时，在新泰钢铁及控股股东对同一债务同时提供自有资产抵质押担保的情况下，控股股东声明优先于公司履行担保义务，有效降低了公司担保风险。
- 2、在公司与新泰钢铁的共同努力下，公司为新泰钢铁的关联担保余额逐年降低，截至2025年6月末降至25.78亿元。新泰钢铁将继续与债权银行积极沟通，通过包括但不限于债务重组等方式降低自身债务，进而减少公司对新泰钢铁的担保金额。

- 3、近年地方政府通过混合所有制改革方式给予新泰钢铁发展支持，新泰钢铁将进一步取得地方政府的支持，通过置换担保等方式逐步减少公司为新泰钢铁提供的担保金额。
- 4、新泰钢铁及控股股东将继续处置非主业资产或通过以物抵债的方式，用于偿还公司提供担保的债务。
- 5、新泰钢铁将与债权银行积极沟通，通过提高自有资产的抵质押率，将释放出的抵押物用于替代公司提供的担保。

通过积极实施上述措施，公司管理层确信能够有效化解民生银行诉讼风险，改善公司及新泰钢铁财务状况，并逐步减少公司为新泰钢铁提供的担保金额，可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况不存在重大不确定性。

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 2025 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2025 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

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

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

本公司采用人民币为记账本位币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项应收款项金额占各类应收款项账面余额 10.00%以上且金额大于 2,000.00 万元。
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项应收款项金额占各类应收款项账面余额 10.00%以上且金额大于 2,000.00 万元。
重要的应收款项核销	单项核销金额占各类应收款项账面余额 5.00%以上且金额大于 500.00 万元。
重要的在建工程	单项预算占最近一期资产总额 1.00%且超过 5,000.00 万元。
账龄超过一年的重要合同负债	单项合同负债金额占合同负债总额的 10.00%以上且金额大于 2,000.00 万元。
合同负债账面价值发生重大变动	同类合同负债账面价值变动金额占期初合同负债余额 30%以上且金额大于 5,000.00 万元。
账龄超过一年或逾期的重要应付账款、其他应付款	单项逾期金额占应付款项总额的 2%以上且金额大于 2,000.00 万元。
重要的预计负债	单项预计负债占预计负债总额的 30.00%以上且金额大于 2,000.00 万元。
重要投资活动	单项投资活动占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的 20%以上且金额大于 5,000.00 万元。

重要非全资子公司	公司将资产总额/收入总额/利润总额超过集团总资产/总收入/利润总额的 20.00%。
重要的合营或联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占资产总额 5.00% 以上且超过 20,000.00 万元。
重要承诺事项	对外担保、关联交易相关承诺事项。
重要或有事项	诉讼引起预期损失金额占净资产 1.00%且超过 2,000.00 万元。
重要日后事项	股票和债券发行；单个对外投资金额占资产总额 5.00%以上且超过 20,000.00 万元。

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1、 控制的判断标准

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。

8、 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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、19.长期股权投资”。

9、 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。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

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。

11、 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、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的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 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。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

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、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司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）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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。

对于由《企业会计准则第14号——收入》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。

对于由《企业会计准则第21号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，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。

对于由《企业会计准则第21号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款和由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的包含重大融资成分的应收款项和合同资产（根据《企业会计准则第14号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的除外），企业也可以选择采用一般金融资产的减值方法，即按照自初始确认后信用风险是否已显著增加分别按照相当于未来12个月的预期信用损失（阶段一）或整个存续期的预期信用损失（阶段二和阶段三）计量损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

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。对于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），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收账款、其他应收款	账龄组合	按先进先出法计算往来发生账龄
其他应收款	无风险组合	押金、保证金、代收代付款项等

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。

12、 应收票据

☐适用 ☒不适用

13、 应收账款

☐适用 ☒不适用

14、 应收款项融资

☐适用 ☒不适用

15、 其他应收款

☐适用 ☒不适用

16、 存货

☒适用 ☐不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

☒适用 ☐不适用

1、 存货的分类和成本

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

存货发出时按加权平均法计价。

3、 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。

4、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法，用于轧制钢坯的辊类周转材料采用产量摊销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒适用 ☐不适用

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。

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

☐适用 ☒不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

17、 合同资产

☒适用 ☐不适用

合同资产的确认方法及标准

☒适用 ☐不适用

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。

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“五、11.6 金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐适用 ☒不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☒适用 ☐不适用

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

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☒适用 ☐不适用

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。

终止经营的认定标准和列报方法

☒适用 ☐不适用

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

19、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。

20、投资性房地产

不适用

21、固定资产

（1）. 确认条件

√适用 □不适用

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

- （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	12-15	5	6.33-7.92
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。

22、 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。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	满足建筑完工验收标准
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

23、 借款费用

√适用 □不适用

1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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。

24、 生物资产

☐适用 ☒不适用

25、 油气资产

☐适用 ☒不适用

26、 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒适用 ☐不适用

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	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	50 年	年限平均法	土地权证限定的年限
软件	5 年	年限平均法	估计能受益的使用寿命年限

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

☒适用 ☐不适用

1、 研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，并按以下方式进行归集：

(1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

（2）直接投入费用

直接投入费用是指公司研发活动直接消耗的材料、燃料和动力费用。

用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费。

用于研发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、维修等费用，以及通过经营租赁方式租入的用于研发活动的仪器、设备租赁费。

（3）折旧费用

折旧费用指用于研发活动的仪器、设备的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备，同时用于非研发活动的，企业应对其仪器设备使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

（4）无形资产摊销

无形资产摊销指用于研发活动的软件、专利权、非专利技术（包括许可证、专有技术、设计和计算方法等）的摊销费用。

（5）新产品设计费、新工艺规程制定费、测试化验加工费、勘探开发技术的现场试验费。

（6）其他相关费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，如技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、分析、评议、论证、鉴定、评审、评估、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，差旅费、会议费等。

2、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。

3、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。

27、长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、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。

28、 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。

29、 合同负债

√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。

30、 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

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。

(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

31、 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。

32、 股份支付

□适用 √不适用

33、 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

34、 收入**(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

2、按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

公司焦炭及其副产品、型钢的销售业务，属于在某一时点履行履约义务，内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并将货权转移至客户、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认；外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

公司提供委托加工服务、运输服务业务在公司完成履约义务并与客户确认结算、已收取货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、合同成本

☒适用 ☐不适用

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。

36、政府补助

☒适用 ☐不适用

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，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。

37、 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)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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。

38、 租赁

√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。

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

(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、27.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的，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。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。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、11.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、11.金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

售后租回交易

公司按照本附注“五、34.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。

在租赁期开始日后，使用权资产和租赁负债的后续计量及租赁变更详见本附注“五、38.租赁 1、本公司作为承租人”。在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，公司确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不会导致确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。

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、11.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“作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法”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、11.金融工具”。

39、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

债务重组

1、本公司作为债权人

本公司在收取债权现金流量的合同权力终止时终止确认债权。以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的非金融资产时，以成本计量。存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。生物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致债权人将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“五、11.金融工具”确认和计量重组债权。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司首先按照本附注“五、11.金融工具”确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

2、本公司作为债务人

本公司在债务的现时义务解除时终止确认债务。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，应当计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“五、11.金融工具”确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

安全生产费用

公司根据财政部、应急部发布的《关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知》（财资〔2022〕136号）计提安全生产费用，安全生产费用是专门用于完善和改进企业或者项目安全生产条件的资金。

本公司提取的安全生产费计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备。使用提取的安全生产费用属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过在建工程归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

40、重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2). 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3). 2025年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	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	112,609.28	72,542.18
银行存款	57,074,732.48	134,049,504.31
其他货币资金	44,882.78	44,770.15
合计	57,232,224.54	134,166,816.64
其中：存放在境外的款项总额		

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
诉讼冻结银行存款		10,553,497.21

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). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	23,489,814.45	15,093,761.04
1 年以内	23,489,814.45	15,093,761.04
1 至 2 年	2,527,180.23	1,690,695.24
2 至 3 年		
3 年以上		
合计	26,016,994.68	16,784,456.28

(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	56,705.00	0.22	56,705.00	100.00		56,705.00	0.34	56,705.00	100.00	
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	56,705.00	0.22	56,705.00	100.00		56,705.00	0.34	56,705.00	100.00	
按组合计提坏账准备	25,960,289.68	99.78	358,421.91	1.38	25,601,867.77	16,727,751.28	99.66	232,637.12	1.39	16,495,114.16
其中：										
账龄组合	25,960,289.68	99.78	358,421.91	1.38	25,601,867.77	16,727,751.28	99.66	232,637.12	1.39	16,495,114.16
合计	26,016,994.68	100.00	415,126.91	/	25,601,867.77	16,784,456.28	100.00	289,342.12	/	16,495,114.16

按单项计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	56,705.00	56,705.00	100.00	预计无法收回
合计	56,705.00	56,705.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	23,489,814.45	234,898.15	1.00
1 至 2 年	2,470,475.23	123,523.76	5.00
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	25,960,289.68	358,421.91	

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	56,705.00					56,705.00
按组合计提坏账准备	232,637.12	219,380.23	93,595.44			358,421.91
合计	289,342.12	219,380.23	93,595.44			415,126.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明:

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
敬业钢铁有限公司	10,962,569.58		10,962,569.58	42.14	109,625.70
日照钢铁有限公司	8,082,408.18		8,082,408.18	31.07	80,824.08

介休华炎绿色供热 有限责任公司	4,138,041.97		4,138,041.97	15.91	140,199.43
介休市杰安煤化有 限公司	789,559.00		789,559.00	3.03	7,895.59
襄汾县昌昇平煤业 有限公司	660,785.00		660,785.00	2.54	6,607.85
合计	24,633,363.73		24,633,363.73	94.69	345,152.65

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、 合同资产

(1). 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

☐适用 ☒不适用

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据	18,356,706.63	
合计	18,356,706.63	

(4). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

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		18,856,706.63	18,856,706.63			

(8). 其他说明：

□适用 √不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	103,002,381.05	97.29	31,050,571.98	91.12
1 至 2 年	2,312,502.14	2.18	2,467,439.41	7.24
2 至 3 年	25,592.41	0.02	22,952.41	0.07
3 年以上	537,407.39	0.51	537,407.39	1.57
合计	105,877,882.99	100.00	34,078,371.19	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
山西新泰钢铁有限公司	95,587,502.46	90.28
大秦铁路股份有限公司介休车务段	2,491,998.11	2.35
山西乡宁焦煤集团有限责任公司	1,680,051.94	1.59
山西潞安环保能源开发股份有限公司	1,158,015.21	1.09
大秦铁路股份有限公司侯马北机车务段	917,983.27	0.87
合计	101,835,550.99	96.18

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,877,236.97	151,138,340.80
合计	2,877,236.97	151,138,340.80

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(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). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,072,686.97	150,333,790.80
1 年以内	2,072,686.97	150,333,790.80
1 至 2 年		404,550.00
2 至 3 年	401,700.00	400,000.00
3 年以上	21,541,150.84	21,138,300.84
合计	24,015,537.81	172,276,641.64

(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
关联方资金拆借款		150,000,000.00
往来款	20,690,380.72	20,690,380.72
抵押金、保证金	824,550.00	824,550.00
结算尾款	431,783.12	431,783.12
代收代付款项	2,052,686.97	313,790.80
其他	16,137.00	16,137.00
合计	24,015,537.81	172,276,641.64

(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)	
2025年1月1日余额			21,138,300.84	21,138,300.84
2025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				
本期转销				
本期核销				
2025年6月30日余额			21,138,300.84	21,138,300.84

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	151,138,340.80		21,138,300.84	172,276,641.64
期初余额在本期				

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	2,052,686.97			2,052,686.97
本期终止确认	150,313,790.80			150,313,790.80
其他变动				
期末余额	2,877,236.97		21,138,300.84	24,015,537.81

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	21,138,300.84					21,138,300.84
合计	21,138,300.84					21,138,300.84

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
上海宽路金属材料有限公司	5,000,000.00	20.82	往来款	5 年以上	5,000,000.00
太原锅炉集团有限公司	3,524,406.00	14.68	往来款	5 年以上	3,524,406.00

中冶华天南京自动化工程有限公司	2,000,000.00	8.33	往来款	5 年以上	2,000,000.00
太原嘉能动力科技有限公司	1,900,000.00	7.91	往来款	5 年以上	1,900,000.00
上海锐行机电科技有限公司	1,899,346.67	7.91	往来款	5 年以上	1,899,346.67
合计	14,323,752.67	59.65	/	/	14,323,752.67

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1). 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	33,427,154.33		33,427,154.33	31,277,073.54	230,307.72	31,046,765.82
库存商品	204,728,606.87	266,701.17	204,461,905.70	175,095,692.01	11,335,489.88	163,760,202.13
周转材料	26,877,569.24		26,877,569.24	26,796,431.26		26,796,431.26
合同履约成本	2,813,481.85		2,813,481.85	3,681,752.84		3,681,752.84
合计	267,846,812.29	266,701.17	267,580,111.12	236,850,949.65	11,565,797.60	225,285,152.05

(2). 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	230,307.72	279,060.90		509,368.62		0.00
库存商品	11,335,489.88	4,667,524.30		15,736,313.01		266,701.17
合计	11,565,797.60	4,946,585.20		16,245,681.63		266,701.17

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税	17,430,446.72	14,308,644.80
待认证进项税	7,461,741.37	5,954,396.14
跨期摊销费用	1,816,224.66	
合计	26,708,412.75	20,263,040.94

14、债权投资

(1). 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末 余额（账面价 值）	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												
富安新材	573,419,394.80				1,617,535.55		178,520.71				575,215,451.06	
小计	573,419,394.80				1,617,535.55		178,520.71				575,215,451.06	
合计	573,419,394.80				1,617,535.55		178,520.71				575,215,451.06	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
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				非交易目的持有
山西汾西瑞泰能源集团有限责任公司	116,620,000.00						116,620,000.00				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
合计	120,620,000.00						120,620,000.00			6,000,000.00	/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

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	2,578,922,855.29	2,635,154,241.64
固定资产清理	255,569.67	124,154.74
合计	2,579,178,424.96	2,635,278,396.38

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	2,699,158,076.73	662,764,970.82	1,902,933,875.12	73,045,486.32	37,947,799.87	5,375,850,208.86
2.本期增加金额	877,576.28	5,347,458.18	30,386,591.69	345,132.74	35,416.80	36,992,175.69
(1) 购置		1,264,807.09	1,152,241.89	345,132.74	35,416.80	2,797,598.52
(2) 在建工程转入			10,063,176.72			10,063,176.72
(3) 其他	877,576.28	4,082,651.09	19,171,173.08			24,131,400.45
3.本期减少金额		765,931.18	2,925,574.70	630,875.79		4,322,381.67
(1) 处置或报废		765,931.18	2,925,574.70	630,875.79		4,322,381.67
4.期末余额	2,700,035,653.01	667,346,497.82	1,930,394,892.11	72,759,743.27	37,983,216.67	5,408,520,002.88
二、累计折旧						
1.期初余额	929,313,806.45	443,121,235.08	1,273,562,449.66	61,282,542.64	28,766,932.54	2,736,046,966.37
2.本期增加金额	34,042,407.31	14,567,663.72	42,709,573.79	703,408.52	675,024.75	92,698,078.09
(1) 计提	34,042,407.31	14,567,663.72	42,709,573.79	703,408.52	675,024.75	92,698,078.09
3.本期减少金额		459,188.74	2,737,130.37	600,578.61		3,796,897.72
(1) 处置或报废		459,188.74	2,737,130.37	600,578.61		3,796,897.72
4.期末余额	963,356,213.76	457,229,710.06	1,313,534,893.08	61,385,372.55	29,441,957.29	2,824,948,146.74
三、减值准备						
1.期初余额	225,350.48		4,423,650.37			4,649,000.85
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	225,350.48		4,423,650.37			4,649,000.85
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,736,454,088.77	210,116,787.76	612,436,348.66	11,374,370.72	8,541,259.38	2,578,922,855.29
2.期初账面价值	1,769,618,919.80	219,643,735.74	624,947,775.09	11,762,943.68	9,180,867.33	2,635,154,241.64

注：本期增加金额其他为使用权资产在效益分享期结束后转入固定资产。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	168,817,939.39	未及时办理产权证书

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

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
通用设备	21,044.56	6,255.34
机械设备	177,928.89	85,375.36
运输设备	56,596.22	32,524.04
合计	255,569.67	124,154.74

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	2,303,213.64	1,308,448.14
工程物资		
合计	2,303,213.64	1,308,448.14

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
零星工程	2,303,213.64		2,303,213.64	1,308,448.14		1,308,448.14
合计	2,303,213.64		2,303,213.64	1,308,448.14		1,308,448.14

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

☐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). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

(1). 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	土地使用权	机械设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	109,200.00	305,891.84	637,912,386.28	638,327,478.12
2.本期增加金额	68,400.00			68,400.00
—新增租赁	68,400.00			68,400.00
—重估调整				
3.本期减少金额	109,200.00		49,650,259.05	49,759,459.05
—转出至固定资产			49,650,259.05	49,650,259.05
—处置	109,200.00			109,200.00
4.期末余额	68,400.00	305,891.84	588,262,127.23	588,636,419.07
二、累计折旧				
1.期初余额	87,600.00	37,806.98	118,798,682.26	118,924,089.24
2.本期增加金额	27,300.00	5,155.50	18,120,005.89	18,152,461.39
(1)计提	27,300.00	5,155.50	18,120,005.89	18,152,461.39
3.本期减少金额	109,200.00		25,518,858.60	25,628,058.60
(1)处置	109,200.00			109,200.00
(2)转出至固定资产			25,518,858.60	25,518,858.60
4.期末余额	5,700.00	42,962.48	111,399,829.55	111,448,492.03

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	62,700.00	262,929.36	476,862,297.68	477,187,927.04
2.期初账面价值	21,600.00	268,084.86	519,113,704.02	519,403,388.88

(2). 使用权资产的减值测试情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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			19,315,632.98	218,901,570.40
2.本期增加金额					
(1)购置					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	199,585,937.42			19,315,632.98	218,901,570.40
二、累计摊销					
1.期初余额	57,976,062.25			13,370,468.64	71,346,530.89
2.本期增加金额	2,053,999.26			950,167.80	3,004,167.06
(1) 计提	2,053,999.26			950,167.80	3,004,167.06
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	60,030,061.51			14,320,636.44	74,350,697.95
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	136,691,890.34			4,994,996.54	141,686,886.88
2.期初账面价值	138,745,889.60			5,945,164.34	144,691,053.94

(2). 确认为无形资产的数据资源

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、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

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☐适用 ☒不适用

29、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
可抵扣亏损				
租赁负债	353,153,271.88	88,288,317.97	353,153,271.88	88,288,317.97
合计	353,153,271.88	88,288,317.97	353,153,271.88	88,288,317.97

(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	96,497,575.96	24,124,393.99	101,927,563.56	25,481,890.89
租赁形成长期资产	700,114,984.24	175,028,746.06	700,114,984.24	175,028,746.06
长期股权投资未转回时间性差异	515,919.04	128,979.76	515,919.04	128,979.76
合计	797,128,479.24	199,282,119.81	802,558,466.84	200,639,616.71

(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	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	88,288,317.97		88,288,317.97	
递延所得税负债	88,288,317.97	110,993,801.84	88,288,317.97	112,351,298.74

(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	94,656,545.15	94,390,390.59
可抵扣亏损	1,689,222,494.84	1,581,764,732.80
合计	1,783,879,039.99	1,676,155,123.39

(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
2025 年		32,680.00	
2026 年	23,480,725.95	36,243,574.01	
2027 年	423,692,709.86	423,692,709.86	
2028 年	756,876,271.01	756,876,271.01	
2029 年	364,919,497.92	364,919,497.92	
2030 年	120,253,290.10		
合计	1,689,222,494.84	1,581,764,732.80	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程、设备款	301,150.44		301,150.44	336,548.67		336,548.67
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	6,123,749.00		6,123,749.00	6,518,749.00		6,518,749.00
合计	18,403,084.02		18,403,084.02	18,833,482.25		18,833,482.25

其他说明：

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公司本金及剩余利息。2023 年，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 30.00 万元。2024 年，公司就借款合同纠纷起诉山西汾西瑞泰能源集团有限责任公司，2024 年 7 月 11 日介休市人民法院作出了（2024）晋 0781 民初 67 号民事判决，判令山西汾西瑞泰能源集团有限责任公司自判决生效之日起十五日内向公司偿还借款本金 16,445,765.78 元、借款利息 1,824,290.43 元、违约金 2,118,214.63 元。2024 年 10 月，公司收到法院执行款 106.80 万元，12 月收到法院执行款 25.02 万元。2025 年 6 月收到法院执行款 39.50 万元。截至财务报告日，公司将该往来款项按账面价值继续列报至其他非流动资产，基于谨慎性原则，公司未确认判决生效的延期借款本金 524.58 万元及借款利息和违约金，也未转回该往来款已计提的坏账准备 336.00 万元。

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金					10,553,497.21	10,553,497.21	冻结	不可正常使用
存货	31,854,080.00	31,854,080.00	质押	循环质押	31,854,080.00	31,854,080.00	质押	循环质押
固定资产	3,268,799,371.96	1,245,241,708.06	抵押	可正常使用	3,038,664,383.77	1,135,860,487.62	抵押	可正常使用
无形资产	71,693,945.14	45,203,968.92	抵押	可正常使用	71,693,945.14	45,977,439.47	抵押	可正常使用
使用权资产	588,636,419.07	477,187,927.04	其他	可正常使用	638,327,478.12	519,403,388.88	其他	可正常使用
已转入固定资产的使用权资产	218,692,601.83	209,772,399.12	其他	可正常使用	194,561,201.38	191,100,848.33	其他	可正常使用
合计	4,179,676,418.00	2,009,260,083.14	/	/	3,985,654,585.62	1,934,749,741.51	/	/

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		
保证借款	240,700,000.00	243,350,000.00
合计	240,700,000.00	243,350,000.00

(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

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

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	518,330,977.83	715,882,996.35
1-2 年	193,133,506.40	94,547,659.96
2-3 年	41,034,792.78	52,283,654.84
3 年以上	65,411,706.58	47,595,116.02
合计	817,910,983.59	910,309,427.17

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河北环亚化工建材有限公司	207,060,136.99	延迟付款
介休思安节能技术有限公司	43,014,239.88	延迟付款
山东环发环境治理有限公司	34,246,489.41	延迟付款
合计	284,320,866.28	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

☐适用 ☒不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收焦炭化产款项	19,923,610.39	10,035,360.00
预收型钢款项	287,138,715.26	200,144,662.20
预收其他款	3,820,978.44	10,912,160.66
合计	310,883,304.09	221,092,182.86

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

☐适用 ☒不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	90,713,831.21	85,525,800.36	82,321,860.95	93,917,770.62
二、离职后福利-设定提存计划	151,701,783.97	8,403,595.45	4,800,754.65	155,304,624.77
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	242,415,615.18	93,929,395.81	87,122,615.60	249,222,395.39

(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	47,323,743.87	76,834,322.50	75,115,525.52	49,042,540.85
二、职工福利费		1,266,974.52	1,266,974.52	
三、社会保险费	801,839.14	4,146,236.67	4,461,691.21	486,384.60
其中：医疗保险费	609,002.74	3,056,497.74	3,311,185.30	354,315.18
工伤保险费	192,836.40	1,089,738.93	1,150,505.91	132,069.42

四、住房公积金	89,100.00	576,876.00	574,896.00	91,080.00
五、工会经费和职工教育经费	42,499,148.20	2,701,390.67	902,773.70	44,297,765.17
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	90,713,831.21	85,525,800.36	82,321,860.95	93,917,770.62

(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	151,193,721.50	8,030,527.36	4,498,408.59	154,725,840.27
2、失业保险费	508,062.47	350,544.09	279,822.06	578,784.50
3、企业年金缴费		22,524.00	22,524.00	
合计	151,701,783.97	8,403,595.45	4,800,754.65	155,304,624.77

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,879,579.58	7,190,834.20
企业所得税	2,797,814.36	4,020,212.42
个人所得税	118,179.68	106,446.63
城市维护建设税	171,708.34	110,764.39
教育费附加	101,408.07	65,452.83
地方教育费附加	67,605.39	43,635.22
印花税	905,317.12	822,401.50
环境保护税	609,028.98	370,399.87
水利建设基金	424,727.49	440,783.57
合计	20,075,369.01	13,170,930.63

41、其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	90,191,971.22	140,537,830.38
合计	90,191,971.22	140,537,830.38

(2). 应付利息

□适用 √不适用

(3). 应付股利

□适用 √不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收贸易往来款		45,000,000.00
税收、社保滞纳金	47,017,641.76	41,079,064.47
保证金	15,000,000.00	27,030,000.00
代收代付款项	19,147,261.43	16,413,585.92
往来款	9,005,596.43	9,005,688.30
其他	21,471.60	2,009,491.69
合计	90,191,971.22	140,537,830.38

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

√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	47,017,641.76	资金紧张未支付
合计	47,017,641.76	

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	56,400,000.00	233,739,036.53
1 年内到期的租赁负债	87,299,332.33	100,164,415.23
合计	143,699,332.33	333,903,451.76

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
融资租赁款项		428,577.34
待转销项税	40,400,706.11	28,704,276.58
合计	40,400,706.11	29,132,853.92

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	438,500,000.00	278,900,000.00
保证借款		
合计	438,500,000.00	278,900,000.00

其他说明

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	444,187,121.08	532,498,334.23
未确认融资费用	-142,391,474.42	-179,309,428.10
一年内到期的租赁负债	-87,299,332.33	-100,164,415.23
合计	214,496,314.33	253,024,490.90

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	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	186,094,374.44	186,094,374.44	见下
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：

重要预计负债说明：对外提供担保详细情况参见本附注十四、5.（4）关联担保情况，本期末，公司对关联被担保方的偿债能力进行了评估分析，被担保方债务在有自身或第三方担保物的情况下，优先使用担保物的估计可变现金额偿还，通过分析，得出需公司承担担保义务的债务金额；根据被担保方自身资产的估计可变现金额及债务分析得出其债务无法清偿比例。公司根据需承担担保义务的债务金额中被担保方无法清偿部分计提预计负债。本期根据关联被担保方财务状况及信用风险变化，基于谨慎性原则，未根据无法清偿债务金额的减少调整预计负债。

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	48,550,555.87	3,672,000.00	2,772,933.77	49,449,622.10	财政拨款
合计	48,550,555.87	3,672,000.00	2,772,933.77	49,449,622.10	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
保证金	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

其他说明：

2024 年，本公司子公司宏安焦化与介休市杰安煤化有限公司（以下简称杰安煤化）签订《委托加工协议》，协议约定双方委托加工焦炭业务合作期限为 2024 年 10 月 31 日至 2027 年 10 月 31 日，杰安煤化向本公司宏安焦化支付 3,000.00 万元保证金,本协议完整履行 8 个月后，保证金金额降为 1,000.00 万元，直至本协议结束后一个月内，双方结算完毕，宏安焦化退还保证金，故公司将 1,000.00 万元保证金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）	1,671,211,500.13			1,671,211,500.13
其他资本公积	34,793,926.08	178,520.71		34,972,446.79
合计	1,706,005,426.21	178,520.71		1,706,183,946.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积增加 17.85 万元系本期本公司之联营公司山西新泰富安新材料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	税后归属于少数股东	
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								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
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	9,543,502.27	14,800,562.40	13,819,223.95	10,524,840.72
合计	9,543,502.27	14,800,562.40	13,819,223.95	10,524,840.72

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	-1,335,428,690.43	-1,000,467,269.73
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	-1,335,428,690.43	-1,000,467,269.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-93,062,149.81	-334,961,420.70
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		
期末未分配利润	-1,428,490,840.24	-1,335,428,690.43

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,308,680,686.32	2,297,094,049.99	3,610,451,489.91	3,646,539,934.41
其他业务	75,277,836.35	59,724,003.90	83,866,249.36	75,745,923.68
合计	2,383,958,522.67	2,356,818,053.89	3,694,317,739.27	3,722,285,858.09

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
型钢	1,740,995,387.89	1,782,561,012.72
焦炭加工及化产	444,640,972.64	403,497,495.10
电力加工	69,626,261.15	61,864,427.63
电力	39,930,641.38	36,210,868.47
废钢	48,758,850.32	48,341,786.57
其他	40,006,409.29	24,342,463.40
合计	2,383,958,522.67	2,356,818,053.89

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

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	299,431.95	62,492.85
教育费附加	174,519.97	36,849.31
环境保护税	927,318.78	767,226.16
地方教育费附加	116,346.66	24,566.21
房产税	1,826,222.97	2,147,899.33
土地使用税	2,269,278.01	2,272,664.68
车船使用税	10,862.00	26,159.68
印花税	1,518,994.93	1,180,578.65
水利建设基金	873,743.87	756,524.23
合计	8,016,719.14	7,274,961.10

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	2,117,564.37	1,665,249.51
业务招待费	80,193.00	156,207.33
服务费	51,886.79	19,811.32
差旅费	83,060.31	120,214.15

办公费	129,181.86	154,010.77
折旧费	767.04	767.04
其他	2,830.19	2,257.41
合计	2,465,483.56	2,118,517.53

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	14,377,553.32	13,208,320.22
保险费	2,137,971.30	2,440,386.57
低耗及物料消耗	1,412,341.66	1,819,789.45
福利及医药费	1,463,783.03	1,635,577.38
中介机构费用	1,806,603.77	3,384,392.87
折旧费	3,120,004.91	3,198,203.66
办公费	161,690.47	211,466.71
电讯费	136,610.99	178,503.23
差旅费	214,507.72	206,598.84
业务招待费	346,529.03	207,304.93
董事会费	100,000.00	120,000.00
车辆使用费	405,642.96	758,860.20
修理费	188,737.02	560,413.68
环境保护费	306,603.77	1,481,559.39
宣传费	16,829.28	37,264.53
检验费	290,755.75	47,241.06
其他资产摊销	3,009,476.27	3,440,813.97
服务费	794,264.11	502,808.60
租赁费	12,605.54	50,531.27
环境美化费	795,140.36	298,785.67
诉讼费	11,900.16	168,207.00
其他	140,900.50	2,037,224.59
合计	31,250,451.92	35,994,253.82

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	1,376,353.55	1,861,179.91
直接材料动力消耗	8,001,115.10	14,186,621.68
折旧费	575,403.07	850,986.30
其他	7,313.91	29,517.26
合计	9,960,185.63	16,928,305.15

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	62,886,393.59	72,199,611.85

利息收入	-4,201,133.83	-487,910.57
汇兑损益	235.92	3,400.55
其他	18,368.38	91,871.16
合计	58,703,864.06	71,806,972.99

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,772,933.77	2,769,224.20
代扣个人所得税手续费	8,505.36	19,223.80
债务重组收益	500,458.86	
合计	3,281,897.99	2,788,448.00

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	1,617,535.55	7,852,575.03
处置长期股权投资产生的投资收益		
合计	1,617,535.55	7,852,575.03

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	125,784.79	-63,522.23
其他应收款坏账损失		-800,000.00
担保预计损失		27,076,746.74
合计	125,784.79	26,213,224.51

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	4,946,585.20	4,049,120.49
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	4,946,585.20	4,049,120.49

73、资产处置收益

□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	227.90	88,913.49	227.90
其中：固定资产处置利得	227.90	88,913.49	227.90
无形资产处置利得			
债务重组利得			
接受捐赠			
政府补助			
无法支付的应付款项	2,163.25	126,567.70	2,163.25
罚没利得	100,274.60	147,829.80	100,274.60
其他	128,460.91	104,041.50	128,460.91
合计	231,126.66	467,352.49	231,126.66

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	286,562.33	1,433,300.36	286,562.33
其中：固定资产处置损失	286,562.33	1,433,300.36	286,562.33
无形资产处置损失			
债务重组损失			
对外捐赠	742,649.01	105,357.60	742,649.01
罚款	126,400.00	70,000.00	126,400.00
滞纳金	6,173,553.85	338,093.02	6,173,553.85
其他	332.61	0.31	332.61
合计	7,329,497.80	1,946,751.29	7,329,497.80

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	2,866,997.18	1,462,517.06
递延所得税费用	-1,357,496.90	-1,296,522.70
合计	1,509,500.28	165,994.36

(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	-90,527,543.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	-22,631,885.78
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	-404,383.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	897,418.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,190,712.02
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	30,433,862.75
税法规定的额外可扣除费用及其他	-3,594,799.44
所得税费用	1,509,500.28

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57、其他综合收益

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金、代收代付及往来款等	2,946,246.08	3,448,425.17
利息收入	91,160.24	487,910.57
政府补助	3,672,000.00	
其他	113,715.69	314,438.68
合计	6,823,122.01	4,250,774.42

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	162,008.99	97,683.89
差旅费	411,286.07	382,641.49
车辆使用费	433,564.43	675,186.61

电讯费	135,983.01	256,271.43
罚款	126,400.00	70,000.00
服务费	2,265,753.59	1,798,439.00
检验费	148,053.46	229,759.04
金融业务手续费	18,004.40	93,996.91
捐赠支出	657,400.00	21,000.00
培训及咨询费	319,811.46	222,600.00
保证金、代收代付及往来款等	13,995,580.87	9,582,808.42
业务招待费	240,288.25	545,503.47
医药费	216,585.93	73,175.48
中介机构服务费	1,880,000.00	4,088,900.00
租赁服务费	2,021,546.93	415,603.14
滞纳金	190,985.77	20,235,112.53
其他	2,267,450.82	1,951,465.90
合计	25,490,703.98	40,740,147.31

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回关联方资金拆借款	154,351,930.11	
合计	154,351,930.11	

支付的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
售后回租收到		9,143,000.00
合计		9,143,000.00

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	144,674,978.55	90,233,803.59
售后回租支付	431,306.48	19,596,668.04
贸易往来借款	47,963,283.19	

供应链贸易货款	53,722,733.28	
供应链利息费用	4,545,056.86	
合计	251,337,358.36	109,830,471.63

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	243,350,000.00	65,950,000.00	7,299,206.74	75,899,206.74		240,700,000.00
长期借款	278,900,000.00		160,000,000.00	100,000.00	300,000.00	438,500,000.00
一年内到期非流动负债	333,903,451.76		100,105,355.78	30,145,059.98	260,164,415.23	143,699,332.33
租赁负债	253,024,490.90		35,404,256.92		73,932,433.49	214,496,314.33
应付账款	382,242,294.73		144,214,612.88	149,220,035.41	2,425,073.58	374,811,798.62
其他流动负债	428,577.34		2,729.14	431,306.48		
其他应付款	45,000,000.00		2,963,283.19	47,963,283.19		
合同负债、其他流动负债			53,722,733.28	53,722,733.28		

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-92,037,043.40	-183,357,844.54
加：资产减值准备	4,946,585.20	4,049,120.49
信用减值损失	125,784.79	26,213,224.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	92,698,078.09	92,151,071.13
使用权资产摊销	18,152,461.39	25,768,357.08
无形资产摊销	3,004,167.06	3,182,646.03
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）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	286,334.43	1,344,386.87
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	62,886,393.59	72,199,611.85
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,617,535.55	-7,852,575.03
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）	-1,357,496.90	-1,296,522.70
存货的减少（增加以“—”号填列）	-47,241,544.27	-8,586,144.02

经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	90,087,538.85	109,366,359.10
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	-43,673,376.68	120,183,481.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	86,260,346.60	253,365,172.52
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	57,232,224.54	218,296,069.42
减：现金的期初余额	123,613,319.43	175,791,964.40
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	-66,381,094.89	42,504,105.02

(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	57,232,224.54	123,613,319.43
其中：库存现金	112,609.28	72,542.18
可随时用于支付的银行存款	57,074,732.48	123,496,007.10
可随时用于支付的其他货币资金	44,882.78	44,770.15
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	57,232,224.54	123,613,319.43
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

☐适用 ☒不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
诉讼冻结银行存款		10,553,497.21	使用受限
合计		10,553,497.21	/

其他说明：

√适用 □不适用

采用净额列报的依据及财务影响

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
代收代付客户运费	公司在代理发运业务过程中，代客户支付铁路运费	《企业会计准则第 31 号-现金流量表》代客户收取或支付现金可以按照净额列报	收到其他与经营活动有关的现金、支付其他与经营活动有关的现金分别减少 5,326.81 万元
代收代付货款	公司在代理采购精煤、销售焦炭、转售电过程中，代客户收付货款	《企业会计准则第 31 号-现金流量表》代客户收取或支付现金可以按照净额列报	收到其他与经营活动有关的现金、支付其他与经营活动有关的现金分别减少 63,841.94 万元

供应商融资安排

(1) 供应商融资安排的条款和条件

公司供应商结算条款为预付货款、货到付款，公司供应商融资安排均为延长付款期限。

(2) 属于供应商融资安排的金融负债

列报项目	期末余额
应付账款	23,627,597.07
其中：供应商已从融资提供方收到的款项	22,143,911.53

(3) 付款到期日区间

	期末
属于供应商融资安排的金融负债	1、批次货物入库后 60 个自然日内提请该批货物，提货后的 45 个自然日内付款。 2、到货后 60 天内按照双方结算开票金额付清全部款项。 3、单笔合同最长账期为 45 天。
不属于供应商融资安排的可比金融负债	预付货款、货到付款等

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	56,686.09
其中：美元	7,918.60	7.1586	56,686.09
欧元			
港币			

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

□适用 √不适用

82、租赁

(1). 作为承租人

√适用 □不适用
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额
□适用 √不适用
简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用
□适用 √不适用
售后租回交易及判断依据
□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额144,674,978.55(单位：元 币种：人民币)

项目	本期发生金额	上期发生金额
租赁负债的利息费用	36,917,953.68	43,064,525.79
与租赁相关的总现金流出	144,674,978.55	90,233,803.59

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁
□适用 √不适用
作为出租人的融资租赁
□适用 √不适用
未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表
□适用 √不适用
未来五年未折现租赁收款额
□适用 √不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

83、数据资源

□适用 √不适用

84、其他

□适用 √不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	1,376,353.55	1,861,179.91
直接材料动力消耗	8,001,115.10	14,186,621.68
折旧费	575,403.07	850,986.30
其他	7,313.91	29,517.26
合计	9,960,185.63	16,928,305.15
其中：费用化研发支出	9,960,185.63	16,928,305.15
资本化研发支出		

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
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	330,800,000.00	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	500,000,000.00	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	100,000,000.00	晋中市介休市义安镇安泰工业区	贸易	100.00		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	50,000,000.00	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	50,000,000.00	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	20,000,000.00	晋中市介休市义安镇安泰焦化区	生产	77.50		非同一控制下合并
漳州龙泰供应链管理有限公司	福建省漳州市龙文区漳华东路 333 号综合楼 5103 室	100,000,000.00	福建省漳州市龙文区漳华东路 333 号综合楼 5103 室	服务	49.00		设立

(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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
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/ 上期发生额
	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	1,212,839,916.68	1,409,151,468.88
非流动资产	1,747,564,822.79	1,790,005,497.64
资产合计	2,960,404,739.47	3,199,156,966.52
流动负债	483,492,238.27	725,500,868.87
非流动负债	126,319,208.55	127,258,458.60
负债合计	609,811,446.82	852,759,327.47
少数股东权益	265,450,772.63	267,721,614.95
归属于母公司股东权益	2,085,142,520.02	2,078,676,024.10
按持股比例计算的净资产份额	575,499,335.53	573,714,582.65
调整事项	-283,884.47	-295,187.85
--商誉	558,217.35	558,217.35
--内部交易未实现利润	-842,101.82	-853,405.20
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	575,215,451.06	573,419,394.80
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	2,262,007,255.26	2,424,831,934.67
净利润	3,548,839.44	26,092,302.33
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	3,548,839.44	26,092,302.33
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

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	48,550,555.87	3,672,000.00		2,772,933.77		49,449,622.10	与资产相关
合计	48,550,555.87	3,672,000.00		2,772,933.77		49,449,622.10	/

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	2,772,933.77	2,769,224.20
合计	2,772,933.77	2,769,224.20

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

☒适用 ☐不适用

金融工具产生的各类风险

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：

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 25.78 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。

2、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	期末发生额				未折现合同金额合计	账面价值
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上		
短期借款	248,075,333.10				248,075,333.10	240,700,000.00
一年内到期的非流动负债	230,734,197.16				230,734,197.16	143,699,332.33
长期借款		458,489,068.47			458,489,068.47	438,500,000.00
租赁负债		116,003,521.53	107,362,445.41	72,000,777.12	295,366,744.06	214,496,314.33
应付账款	817,910,983.59				817,910,983.59	817,910,983.59
其他应付款	90,191,971.22				90,191,971.22	90,191,971.22
其他非流动负债			10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00
合计	1,386,912,485.07	574,492,590.00	117,362,445.41	72,000,777.12	2,150,768,297.60	1,955,498,601.47

项目	期初余额				未折现合同金额合计	账面价值
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上		
短期借款	254,609,634.33				254,609,634.33	243,350,000.00
一年内到期的非流动负债	426,782,191.10				426,782,191.10	333,903,451.76
其他流动负债	431,306.48				431,306.48	428,577.34
长期借款		16,594,618.33	283,123,225.00		299,717,843.33	278,900,000.00
租赁负债		121,814,742.56	111,147,587.20	128,661,317.40	361,623,647.16	253,024,490.90
应付账款	910,309,427.17				910,309,427.17	910,309,427.17
其他应付款	140,537,830.38				140,537,830.38	140,537,830.38
其他非流动负债			10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00
合计	1,732,670,389.46	138,409,360.89	404,270,812.20	128,661,317.40	2,404,011,879.95	2,170,453,777.55

3、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	7,918.60		7,918.60	7,916.66	0.02	7,916.68
应收账款						
合计	7,918.60		7,918.60	7,916.66	0.02	7,916.68

(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

2、套期

(1). 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3). 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1). 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2). 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3). 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

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			
	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	合计
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				
（五）生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			120,620,000.00	120,620,000.00

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

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		
◆其他 权益工 具投资	120,620,000.00									120,620,000.00	

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

☐适用 ☒不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、 其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
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。2025 年 1 月，中国民生银行股份有限公司太原分行对新泰钢铁、本公司及其他关联方提起诉讼，并将实际控制人李安民持有的本公司股份 317,807,116 股予以冻结。

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
☒适用 ☐不适用
本公司子公司的情况详见本附注“十、在其他主体中的权益”。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注
☒适用 ☐不适用
本公司重要的合营或联营企业详见本附注“十、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
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	其他关联方与本公司的关系
山西安泰控股集团有限公司	同一实际控制人
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
山西低碳绿源环保科技有限公司	实际控制人下属公司之联营企业
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	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
山西新泰钢铁有限公司	钢坯	1,711,252,598.50	否	2,046,054,328.58
山西新泰钢铁有限公司	高炉煤气	6,808,852.83	否	6,954,047.23
山西新泰富安新材有限公司	线材	2,226,051.80	否	2,771,820.39
山西绿源碳索科技有限公司	物资材料	37,168.14		65,589.38

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		495,633,991.05
山西安泰集团冶炼有限公司	焦炭		263,206,923.27
山西新泰钢铁有限公司	废钢	48,758,850.32	62,573,982.46
山西新泰钢铁有限公司	电力		588,376.99
山西安泰集团冶炼有限公司	电力	1,917,689.13	31,187,112.77
山西新泰富安新材有限公司	电力	37,267,501.41	34,396,549.60
山西低碳绿源环保科技有限公司	电力	7,781.95	
山西低碳绿源环保科技有限公司	水	1,995.97	
山西新泰钢铁有限公司	焦炉煤气	44,663,015.15	41,634,245.25
山西安泰集团冶炼有限公司	焦炉煤气	3,598,266.10	4,101,875.70
山西新泰富安新材有限公司	焦炉煤气	10,149,796.15	9,606,564.50

山西新泰钢铁有限公司	运输劳务	6,900,153.03	8,862,672.06
山西新泰富安新材有限公司	运输劳务	1,706,890.97	1,702,867.15
山西新泰钢铁有限公司	委托加工矿渣	13,487,372.50	15,301,512.69
山西新泰钢铁有限公司	委托加工电力	69,626,261.15	74,244,563.19

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

本期电力销售中将公司采购国网电力再销售的部分按净额法确认，其中：对山西新泰钢铁有限公司电力销售全额收入为 7,626,641.98 元，对山西安泰集团冶炼有限公司电力销售全额收入为 27,349,557.55 元。

(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	49,100,000.00	2023-11-29	2029-11-28	否
山西新泰钢铁有限公司	108,200,000.00	2023-11-30	2029-11-29	否
山西新泰钢铁有限公司	78,200,000.00	2023-11-30	2029-11-29	否
山西新泰钢铁有限公司	81,300,000.00	2023-12-01	2029-11-25	否
山西新泰钢铁有限公司	62,900,000.00	2023-12-04	2029-11-25	否
山西新泰钢铁有限公司	48,800,000.00	2023-12-04	2029-12-03	否
山西新泰钢铁有限公司	96,000,000.00	2025-06-27	2029-06-26	否
山西新泰钢铁有限公司	72,000,000.00	2025-06-28	2029-06-27	否
山西新泰钢铁有限公司	96,000,000.00	2025-06-29	2029-06-15	否
山西新泰钢铁有限公司	96,000,000.00	2025-06-30	2029-06-18	否
山西新泰钢铁有限公司	60,750,000.00	2022-12-22	2028-12-20	否
山西新泰钢铁有限公司	100,000,000.00	2018-03-20	2027-06-20	否
山西新泰钢铁有限公司	300,000,000.00	2020-03-31	2028-06-20	否
山西新泰钢铁有限公司	42,800,000.00	2024-08-09	2028-08-07	否
山西新泰钢铁有限公司	139,200,000.00	2024-08-09	2028-08-07	否

山西新泰钢铁有限公司	193,500,000.00	2024-11-08	2028-11-04	否
山西新泰钢铁有限公司	7,890,000.00	2024-08-09	2028-08-07	否
山西新泰钢铁有限公司	74,500,000.00	2024-08-09	2028-08-07	否
山西新泰钢铁有限公司	29,700,000.00	2024-08-09	2028-08-07	否
山西新泰钢铁有限公司	112,410,000.00	2024-08-09	2028-08-07	否
山西新泰钢铁有限公司	550,821,800.00	2023-11-28	2029-11-16	否
山西新泰钢铁有限公司	10,000,000.00	2023-11-29	2029-11-16	否
山西新泰钢铁有限公司[注 1]	168,266,453.03	2018-06-28	2035-12-20	否

注 1：2025 年 8 月 1 日，山西新泰钢铁有限公司与农银金融资产投资有限公司签订债务重组协议之补充协议三，重组期限延长 3.5 年，到期日从 2029 年 6 月 20 日延至 2032 年 12 月 20 日，相应的保证期间也一并调整。

注 2：截至 2025 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 25.78 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、范秋莲、李猛、胡敏薇	19,000,000.00	2024-11-21	2028-11-21	否
山西新泰钢铁有限公司、介休市衡展贸易有限公司、李安民、范秋莲、李猛、胡敏薇	14,000,000.00	2024-11-20	2028-11-20	否
山西新泰钢铁有限公司、介休市衡展贸易有限公司、李安民、范秋莲、李猛、胡敏薇	20,000,000.00	2024-11-26	2028-11-26	否
山西新泰钢铁有限公司、介休市衡展贸易有限公司、李安民、范秋莲、李猛、胡敏薇	18,000,000.00	2024-11-22	2028-11-22	否
山西新泰钢铁有限公司、介休市衡展贸易有限公司、李安民、范秋莲、李猛、胡敏薇	11,950,000.00	2024-11-27	2028-11-27	否
山西新泰钢铁有限公司、山西安泰房地产开发有限公司、李猛、胡敏薇、李安民、范秋莲	25,000,000.00	2025-06-26	2029-06-25	否
山西新泰钢铁有限公司、山西安泰房地产开发有限公司、李猛、胡敏薇、李安民、范秋莲	31,000,000.00	2025-06-25	2029-06-24	否
山西新泰钢铁有限公司、李安民、范秋莲、李猛、胡敏薇	17,300,000.00	2024-07-17	2028-07-12	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、范秋莲、胡敏薇	54,700,000.00	2024-12-12	2028-12-11	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	159,900,000.00	2025-06-13	2030-06-13	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	2,500,000.00	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、李安民、范秋莲、李猛、山西安泰集团冶炼有限公司	53,500,000.00	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	70,000,000.00	2024-04-02	2030-04-02	否
山西宏安焦化科技有限公司、李安民、范秋莲、李猛、胡敏薇	69,400,000.00	2024-04-03	2030-04-02	否
山西宏安焦化科技有限公司、李安民、范秋莲、李猛、胡敏薇	70,000,000.00	2024-04-17	2030-04-17	否
山西宏安焦化科技有限公司、李安民、范秋莲、李猛、胡敏薇	69,600,000.00	2024-04-18	2030-04-17	否
山西新泰钢铁有限公司、李安民、范秋莲、李猛、胡敏薇	9,900,000.00	2024-09-13	2028-09-12	否
山西新泰钢铁有限公司、李安民、范秋莲、李猛、胡敏薇	9,950,000.00	2025-02-20	2029-02-19	否
山西新泰钢铁有限公司、李安民、范秋莲、李猛、胡敏薇	9,900,000.00	2024-09-13	2028-09-12	否
山西新泰钢铁有限公司	77,309,609.41	2025-01-01	2028-12-31	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

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
山西新泰钢铁有限公司	80,000,000.00	2024-9-29	2025-4-15	已收回
山西新泰钢铁有限公司	35,000,000.00	2024-10-28	2025-4-15	已收回
山西新泰钢铁有限公司	35,000,000.00	2024-10-29	2025-4-15	已收回

(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	1,217,859.00	934,830.00

(8). 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山西新泰钢铁有限公司	630,000.20	6,300.00	362,989.00	3,629.89
应收账款	山西新泰富安新材有限公司	144,945.55	1,449.46	270,239.82	2,702.40
应收账款	山西低碳绿源环保科技有限公司	61,102.80	611.03	50,133.60	501.33
应收账款	山西安泰集团冶炼有限公司	193,031.29	1,930.31		
预付款项	山西新泰钢铁有限公司	95,587,502.46		16,454,985.34	
其他应收款	山西新泰钢铁有限公司			150,000,000.00	
其他非流动资产	山西绿源碳索科技有限公司	54,778.76		54,778.76	

(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	610,658.02	
应付账款	山西绿源碳索科技有限公司	63,000.00	21,000.00
合同负债	山西新泰钢铁有限公司	829,716.34	5,056,875.45
合同负债	山西安泰集团冶炼有限公司	165,896.75	1,521,913.68
合同负债	山西新泰富安新材有限公司	454,131.42	70,083.02

(3). 其他项目

□适用 √不适用

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	2,578,338,253.03	2,624,157,756.33
	漳州龙泰供应链管理有限公司[注 1]	245,000,000.00	245,000,000.00
—接受担保			
	山西新泰钢铁有限公司[注 2]	106,500,000.00	218,000,000.00
	山西新泰钢铁有限公司		38,858,000.00

注 1：2024 年 8 月 5 日，公司第十一届董事会二〇二四年第四次临时会议审议通过本公司按持股比例向参股公司漳州龙泰供应链管理有限公司提供 2.45 亿元最高额担保，担保范围：包括主债权本金、利息、复利、罚息、违约金、损害赔偿金等费用以及实现债权的费用；担保方式：连带责任保证；担保期间：自主合同项下的借款期限届满之次日起三年。2024 年 8 月 21 日，公司 2024 年第二次临时股东大会决议通过上述议案。截至 2025 年 6 月 30 日，漳州龙泰供应链管理有限公司未取得借款，公司未签订担保协议。

注 2：2025 年 1 月 1 日，山西新泰钢铁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 ZT-HA-XT-20250101 的《担保书》。在 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日期间内债权人浙商中拓集团股份有限公司与债务人山西宏安焦化科技有限公司、山西安泰型钢有限公司签订的一份或多份《购销合同》项下所有义务、责任及债务，山西新泰钢铁有限公司向债权人提供不可撤销且无条件的连带责任保证担保，担保的最高债权数额为人民币 10,650.00 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 2025 年 6 月 30 日，山西新泰钢铁有限公司基于上述协议向本公司提供担保债务金额 7,730.96 万元。

8、其他

☐适用 ☒不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

(1). 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

☒适用 ☐不适用

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 20,910,346.73 元，土地使用权 4,413,097.52 元，机器设备 64,908,150.13 元为公司的华夏银行股份有限公司太原水西门街支行 15,990.00 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 245,269,250.49 元，土地使用权 14,789,700.50 元，机器设备 156,072,016.95 元共同为公司山西银行股份有限公司介休支行长期借款 27,900.00 万元提供担保；本公司以自身拥有的机器设备 23,221,086.03 元为公司的中国光大银行股份有限公司太原分行 250.00 万元长期借款提供担保。

(2) 本公司本年以自身拥有的机器设备 24,362,484.81 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 16,826.65 万元提供担保；全资子公司安泰型钢以自身拥有的房产 562,020,555.60 元，土地使用权 26,001,170.90 元，机器设备 148,477,817.32 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 56,082.18 万元提供担保。

(3) 本公司本年以自身拥有的存货 31,854,080.00 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 6,075.00 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 24 日召开的二〇一六年度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》，为满足双方债务重组的需要，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 2025 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 16,826.65 万元。

(2) 公司于 2022 年 6 月 15 日召开的二〇二一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》，其中：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 2025 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 6,075.00 万元。

（3）公司于 2023 年 5 月 15 日召开的二〇二二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》，其中：①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 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。②晋商银行所担保的主债权：主合同借款金额合计不超过 84,580 万元，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。截至 2025 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 98,932.18 万元。

（4）公司于 2024 年 5 月 21 日召开的 2023 年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》，其中：①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工商银行介休支行所担保的主债权：主合同借款金额合计不超过 6 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。截至 2025 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 100,000.00 万元。

（5）公司于 2025 年 6 月 27 日召开的 2024 年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将在 2025 年度陆续到期或计划调整相关合同事项，在新泰钢铁向相关债权人申请办理续贷、展期或债权人认可的其他方式的手续时，公司拟继续为新泰钢铁提供担保，本次拟担保金额不超过 12.16 亿元。其中：晋商银行所担保的主债权：主合同借款金额合计 39,000 万元，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。截至 2025 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 36,000 万元。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、其他

☐适用 ☒不适用

十七、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			
重要的对外投资			
诉讼事项	见如下说明		

公司关联方新泰钢铁对中国民生银行股份有限公司太原分行债务（暂计至 2024 年 12 月 21 日的本金 16.17 亿元及利息罚息等 7.15 亿元）在合同履行过程中存在违约情形，公司对该项债务提供最高额 4 亿元保证担保，2025 年 1 月，中国民生银行股份有限公司太原分行对新泰钢铁、公司及其他关联方提起诉讼，冻结了实际控制人李安民持有的本公司股份 317,807,116 股，要求新泰钢铁偿还债务，公司作为担保人在最高额范围内承担连带保证责任。民生银行于 2025 年 6 月 24 日已对新泰钢铁债权进行公开竞价转让，芜湖信晋成交该标的资产，已与民生银行签订了《资产转让协议》，涉及的全部债权及担保权利等依法从民生银行受让于芜湖信晋。芜湖信晋作为合法债权受让人，依法承继本案诉讼主体地位。新泰钢铁后续将与芜湖信晋对接商议有关债务化解方案。

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

十八、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、 重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

(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

截至 2025 年 6 月 30 日，公司未及时缴纳保险情况详见附注七、39.(3) 设定提存计划列示，针对历史遗留未及时缴纳保险问题，公司积极主动地向介休地方政府和人力资源及社会保障部门汇报和请示，取得了政府及社保部门的理解和支持，结合国内企业相近案例的解决思路，针对不同参保员工群体，公司已制定了集团养老保险历史遗留问题解决方案，并经职工代表大会表决通过后予以实施。

针对近年来因行业性亏损、公司资金流较为紧张未及时缴纳保险，公司将在经营好转、资金流得到缓解后及时缴纳，在此期间，将妥善处理与员工的劳动关系，做好员工的沟通工作。截至报告日，公司不存在因未及时缴纳保险产生劳动纠纷、行政处罚的情形。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,454,751.87	1,955,956.42
1 年以内	3,454,751.87	1,955,956.42
1 至 2 年	2,470,475.23	1,633,990.24
2 至 3 年		
3 年以上		
合计	5,925,227.10	3,589,946.66

(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	5,925,227.10	100.00	158,071.28	2.67	5,767,155.82	3,589,946.66	100.00	101,259.07	2.82	3,488,687.59
其中：										
账龄组合	5,925,227.10	100.00	158,071.28	2.67	5,767,155.82	3,589,946.66	100.00	101,259.07	2.82	3,488,687.59
合计	5,925,227.10	100.00	158,071.28	/	5,767,155.82	3,589,946.66	100.00	101,259.07	/	3,488,687.59

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	3,454,751.87	34,547.52	1.00
1 至 2 年	2,470,475.23	123,523.76	5.00
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	5,925,227.10	158,071.28	

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	101,259.07	59,594.71	2,782.50			158,071.28
合计	101,259.07	59,594.71	2,782.50			158,071.28

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
介休华炎绿色供热有限责任公司	4,138,041.97		4,138,041.97	69.84	140,199.43
介休市杰安煤化有限公司	789,559.00		789,559.00	13.33	7,895.59
襄汾县昌昇平煤业有限公司	660,785.00		660,785.00	11.15	6,607.85
新疆晶坤智慧供应链管理有限公司	182,909.30		182,909.30	3.09	1,829.09
山西低碳绿源环保科技有限公司	61,102.80		61,102.80	1.03	611.03
合计	5,832,398.07		5,832,398.07	98.44	157,142.99

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	691,289.47	150,030,800.00
合计	691,289.47	150,030,800.00

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). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(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). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	691,289.47	150,030,800.00
1 年以内	691,289.47	150,030,800.00
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上	20,413,448.68	20,413,448.68
合计	21,104,738.15	170,444,248.68

(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
关联方资金拆借款		150,000,000.00
往来款	20,397,311.68	20,397,311.68
代收代付款项	671,289.47	10,800.00
抵押金、保证金	20,000.00	20,000.00
其他	16,137.00	16,137.00
合计	21,104,738.15	170,444,248.68

(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)	
2025年1月1日余额			20,413,448.68	20,413,448.68
2025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				
本期转销				
本期核销				
2025年6月30日余额			20,413,448.68	20,413,448.68

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	150,030,800.00		20,413,448.68	170,444,248.68
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	671,289.47			671,289.47
本期终止确认	150,010,800.00			150,010,800.00
其他变动				
期末余额	691,289.47		20,413,448.68	21,104,738.15

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	20,413,448.68					20,413,448.68
合计	20,413,448.68					20,413,448.68

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
上海宽路金属材料有限公司	5,000,000.00	23.69	往来款	5 年以内	5,000,000.00
太原锅炉集团有限公司	3,524,406.00	16.70	往来款	5 年以上	3,524,406.00
中冶华天南京自动化工程有限公司	2,000,000.00	9.48	往来款	5 年以上	2,000,000.00
太原嘉能动力科技有限公司	1,900,000.00	9.00	往来款	5 年以上	1,900,000.00
上海锐行机电科技有限公司	1,899,346.67	9.00	往来款	5 年以上	1,899,346.67
合计	14,323,752.67	67.87	/	/	14,323,752.67

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、长期股权投资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,077,730,779.46		2,077,730,779.46	2,074,314,524.67		2,074,314,524.67
对联营、合营企业投资	575,215,451.06		575,215,451.06	573,419,394.80		573,419,394.80
合计	2,652,946,230.52		2,652,946,230.52	2,647,733,919.47		2,647,733,919.47

(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（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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		3,416,254.79				75,416,254.79	
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	15,515,919.02						15,515,919.02	
漳州龙泰供应链管理有限公司	49,000,000.00						49,000,000.00	
合计	2,074,314,524.67		3,416,254.79				2,077,730,779.46	

(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（账面价 值）	减值准 备期初 余额	本期增减变动								期末余额（账 面价值）	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												
二、联营企业												
富安新材	573,419,394.80				1,617,535.55		178,520.71				575,215,451.06	
小计	573,419,394.80				1,617,535.55		178,520.71				575,215,451.06	
合计	573,419,394.80				1,617,535.55		178,520.71				575,215,451.06	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

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	281,081,841.05	196,647,709.44	623,167,075.55	605,936,911.29
其他业务	12,917,697.64	13,031,852.18	34,838,024.81	33,772,247.06
合计	293,999,538.69	209,679,561.62	658,005,100.36	639,709,158.35

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
电力	75,912,977.36	68,882,862.23
焦炭加工	118,351,552.42	50,369,798.47
电力加工	69,626,261.15	61,864,427.63
其他	30,108,747.76	28,562,473.29
合计	293,999,538.69	209,679,561.62

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3). 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

5、 投资收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	1,617,535.55	7,852,575.03
处置长期股权投资产生的投资收益		
合计	1,617,535.55	7,852,575.03

6、其他

☐适用 ☒不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-286,334.43	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	2,772,933.77	
债务重组损益	500,458.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,812,036.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减: 所得税影响额	5,625.00	
少数股东权益影响额(税后)	2,660.38	
合计	-3,833,263.89	

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-6.34	-0.0924	-0.0924
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.07	-0.0886	-0.0886

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：李猛

董事会批准报送日期：2025 年 8 月 29 日

修订信息

☐适用 ☒不适用