

公司代码：600408

公司简称：ST 安泰

山西安泰集团股份有限公司

2021 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人杨锦龙、主管会计工作负责人张安泰及会计机构负责人（会计主管人员）张安泰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期不进行利润分配或公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其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的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

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

十一、其他

适用 不适用

目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	6
第四节	公司治理.....	11
第五节	环境与社会责任.....	12
第六节	重要事项.....	14
第七节	股份变动及股东情况.....	18
第八节	优先股相关情况.....	20
第九节	债券相关情况.....	20
第十节	财务报告.....	21

备查文件	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
目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、上市公司、安泰集团	指	山西安泰集团股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	李安民
国贸公司	指	山西安泰国际贸易有限公司
宏安焦化	指	山西宏安焦化科技有限公司
安泰型钢	指	山西安泰型钢有限公司
安泰能源	指	山西安泰集团能源投资有限公司
安泰云商	指	山西安泰集团云商有限公司
汾西瑞泰	指	山西汾西瑞泰能源集团有限责任公司
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
新泰瑞通	指	山西新泰瑞通钢铁贸易有限公司
公司章程	指	山西安泰集团股份有限公司章程
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、基本情况变更简介

公司注册地址	山西省晋中市介休市义安镇义安村义安镇政府西100米
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	山西省晋中市介休市义安镇义安村义安镇政府西100米
公司办公地址的邮政编码	032002
公司网址	http://www.antaigroup.com
电子信箱	securities_dpt@antaigroup.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券与投资者关系管理部

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	ST安泰	600408	安泰集团

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	5,686,798,613.25	3,785,078,410.02	50.24
归属于上市公司股东的净利润	442,610,192.30	6,993,168.28	6,229.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	419,711,214.21	44,268,922.52	848.09
经营活动产生的现金流量净额	182,715,358.10	433,591,131.41	-57.86
	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,983,599,619.89	2,543,748,127.83	17.29
总资产	5,765,071,326.46	5,568,171,294.71	3.54

(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)	0.44	0.01	4,300.00
稀释每股收益(元/股)	0.44	0.01	4,300.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.42	0.04	950.00
加权平均净资产收益率(%)	16.02	0.36	增加 15.66 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	15.19	2.27	增加 12.92 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

1、营业收入收较上年同期增加 50.24%，主要是报告期主要产品焦炭、型钢销量增加，且销售价格大幅上涨。

2、归属于上市公司股东的净利润较上年同期增加 6,229.18%以及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期增加 848.09%，主要系公司主要产品焦炭型钢销量同比增加，且销售价格同比大幅上涨，另外管理费用、财务费用同比减少所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	16,248.57
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,803,626.26
债务重组损益	35,000.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	23,330,926.48
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,822,029.48
少数股东权益影响额	1,192.62
所得税影响额	-465,986.36
合计	22,898,978.09

十、其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析**一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明****(一) 主要业务**

公司主要从事焦炭及其副产品、型钢、电力的生产与销售。

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

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

公司综合利用园区企业生产过程中产生的煤气、干熄焦余热等资源进行发电，所发电量主要是满足园区内企业的生产运行所需。发电装置主要包括：2×25MW 煤气机组、1×6MW 煤气发电机组、1×12MW 干熄焦余热发电机组，以及通过合同能源管理模式建成的 1×40MW 高温超高压煤气发电项目和在建的 2×45MW 高温超高压煤气发电项目及 1×150t/h 的干熄焦的余热发电装置。

(二) 经营模式

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

公司焦炭业务上游是煤炭行业，下游是炼铁、炼钢行业。公司炼焦所用的主要原材料煤炭主要靠外购，生产的焦炭主要销售给包括新泰钢铁在内的钢铁生产企业及焦炭贸易商。炼焦过程中产生的少量化工产品如焦油、粗苯、硫铵直接外销，而焦炉煤气、干熄焦余热则用来发电，所发电量主要是满足园区内企业的生产运行所需。公司型钢业务主要是采购新泰钢铁的专属钢坯（异形坯）生产 H 型钢，采购价格由双方按照独立企业之间的业务往来、参考市场价格协商确定交易

价格。此交易模式可为双方节省采购成本，减少产品远销的运输成本，有利于提高安泰工业园区循环经济产业链的综合利用效率。

（三）行业情况

钢铁行业：2021 年上半年，全国钢铁产量有所增长，钢材出口增幅扩大，进口增幅收窄，进口矿价高位运行，钢铁企业效益总体上升。据国家统计局数据，1-6 月全国生铁、粗钢产量分别为 45,638 万吨、56,333 万吨，同比分别增长 4.0%、11.8%。1-6 月中国钢铁工业协会重点统计钢铁企业实现营业收入 34,593 亿元，同比增长 51.5%；营业成本 30,426 亿元，同比增长 46.9%，低于收入增幅 4.6 个百分点；利润总额 2,268 亿元，同比增长 220%；销售利润率 6.6%，比去年同期上升 3.4 个百分点。

焦化行业：2021 年上半年，焦炭市场波动较大，焦炭价格出现大幅波动，但整体上焦炭产品处于供需紧平衡的状态，焦炭价格及利润都处于较高水平。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、循环经济优势：经过多年的不断探索和完善，公司以“物料平衡”为基础，以提高资源能源的利用率、转化率，减少污染物的排放，提高环境效益为目的，经过统筹规划，合理布局，通过“工艺衔接”的方式来延长和拓宽生产链条，公司所在工业园区内企业将洗煤、焦化、化工、发电、特钢、矿渣粉等行业科学有机地组合为一体，形成了独特的循环经济模式。2007 年，公司被列入第二批国家循环经济试点单位。由于循环经济产业链的运行，不仅实现了资源的综合利用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，是山西省焦化行业龙头企业之一。公司炼焦采用的 JN60-6 型焦炉在炭化室高度和装备水平上目前在我国均处于领先水平，技术成熟可靠，同时配备的干熄焦等生产工艺也大大减少了环境污染。安泰型钢公司拥有年产 120 万吨大型 H 型钢生产能力，其轧钢工艺采用了国内外较为成熟可靠的先进工艺技术与设备，达到国际先进水平，可生产各种 H 型钢 50 多个产品规格，最大规格为腹板高度 1008mm。公司生产的“安泰牌”一级冶金焦被评为山西省名牌产品；“安泰牌”热轧 H 型钢产品被评为山西省名牌产品和用户满意产品。公司已通过 ISO14001 环境管理体系认证，且主导产品已通过 ISO9001 国际质量体系认证。

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

三、经营情况的讨论与分析

2021 年上半年，随着统筹疫情防控和经济社会发展成果持续巩固，市场需求稳定恢复，我国经济运行稳中加固、稳中向好，生产需求扩大，市场活力提升，大宗商品价格普遍出现上涨。

报告期内，公司紧抓市场向好机遇，全力以赴保生产，并结合降本增效、节能减排、产品技术创新、优化采购销售策略、提升智能管控水平等措施，实现了经济效益和环保效益的最大化，取得了较好的经营业绩。2021 年上半年，公司共生产焦炭 109.71 万吨、型钢 67.04 万吨、发电 3.58 亿度；销售焦炭 111.16 万吨、型钢 63.89 万吨、售电 3.56 亿度。上半年共实现营业收入 56.87 亿元，同比增长 50.24%；归属于上市公司股东的净利润 4.43 亿元，同比实现大幅增长。

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

□适用 √不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	5,686,798,613.25	3,785,078,410.02	50.24
营业成本	4,981,705,276.36	3,502,474,880.83	42.23
销售费用	1,582,783.78	72,349,114.78	-97.81
管理费用	60,194,664.46	95,792,063.49	-37.16
财务费用	47,378,644.54	55,121,157.46	-14.05
研发费用	49,848,367.92	1,058,904.83	4,607.54
经营活动产生的现金流量净额	182,715,358.10	433,591,131.41	-57.86
投资活动产生的现金流量净额	-38,625,836.78	-10,935,356.90	-
筹资活动产生的现金流量净额	-115,846,935.37	-71,339,411.60	-

营业收入变动原因说明：报告期内主要产品焦炭、型钢销量同比增加，且销售价格同比大幅度上涨所致。

营业成本变动原因说明：报告期内主要产品焦炭、型钢销量同比增加，且主要原材料精煤、钢坯采购价格同比大幅度上涨所致。

销售费用变动原因说明：报告期根据新收入准则，将原销售费用中运输费用等属于合同履行成本结转至营业成本。

管理费用变动原因说明：报告期修理费用同比减少所致。

财务费用变动原因说明：金融机构有息负债同比减少，导致利息支出同比减少。

研发费用变动原因说明：报告期内研发项目增加，导致研发费用同比增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期内存货库存增加、经营性应付减少等导致经营活动现金流出金额增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内支付其他与筹资活动有关现金增加所致。

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

(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	562,240,050.36	9.75	538,010,008.75	9.66	4.50	报告期收入与利润增加，收到银行存款贷款增加所致
应收款项融资	45,198,162.02	0.78	2,000,000.00	0.04	2,159.91	报告期内收入与利润增加，收到的银行承兑汇票增加所致

存货	417,168,285.28	7.24	298,270,576.35	5.36	39.86	主要是报告期内库存商品库存增加所致
固定资产	2,561,135,240.31	44.43	2,930,388,688.66	52.63	-12.60	2021年1月1日执行《企业会计准则第21号——租赁》，根据该准则将融资租赁的固定资产转入使用权资产
在建工程	83,064,664.73	1.44	21,120,869.78	0.38	293.28	报告期内增加了焦炉无组织综合治理、110KV变电站技改等项目，导致在建工程同比增加
使用权资产	276,152,376.35	4.79	-	-	100.00	2021年1月1日执行《企业会计准则第21号——租赁》按照该准则的规定首次列示使用权资产
短期借款	551,990,000.00	9.57	47,500,000.00	0.85	1,062.08	按照实质重于形式的原则，将晋中银行开出承兑汇票，属于贴现部分分类到短期借款，导致短期借款增加
合同负债	232,646,787.71	4.04	289,871,653.39	5.21	-19.74	报告期预收货款减少所致。
长期借款	368,820,000.00	6.40	487,820,000.00	8.76	-24.39	报告期内归还了部分银行借款
租赁负债	183,360,789.49	3.18	-	-	100.00	2021年1月1日执行《企业会计准则第21号——租赁》，按照该准则的规定，首次列示租赁负债
其他非流动资产	32,475,961.95	0.56	6,741,589.99	0.12	381.73	主要是报告期内预付工程设备款增加所致
专项储备	2,303,762.33	0.04	5,062,462.57	0.09	-54.49	主要是报告期内对计提的安全生产费用使用增加所致
应付票据	108,000,000.00	1.87	560,000,000.00	10.06	-80.71	按照实质重于形式的原则，将晋中银行开出承兑汇票，属于贴现部分分类到短期借款，导致应付票据减少
交易性金融资产	-	-	199,250.00	-	-100.00	报告期内不存在以公允价值计量的金融资产
长期应付款	-	-	206,626,620.42	3.71	-100.00	2021年1月1日执行《企业会计准则第21号——租赁》，按照该准则的规定，将原列入长期应付款科目的应付融资租赁款，分类到租赁负债科目中

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

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

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(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

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
宏安焦化	焦化	生产、销售焦炭及焦化副产品等	33,080	122,056.79	78,059.74	251,736.06	16,637.93
安泰型钢	钢铁	生产、销售H型钢、钢材	50,000	185,073.96	156,245.43	294,376.50	9,416.38
国贸公司	贸易	自营和代理各类商品及技术的进出口业务；销售、批发、零售等	10,000	13,154.08	9,057.06	16,541.08	583.84
安泰能源	投资	煤炭企业及焦化企业的投资管理	5,000	17,659.12	5,332.93	1,200.97	0.60
安泰云商	贸易	网上贸易代理，互联网零售；销售焦炭、钢材等产品；煤炭采购；货物运输代理等	5,000	7,086.37	5,023.21	10,619.47	-14.27
富安新材	钢材	生产、销售：线材	120,000	159,491.78	121,945.15	242,345.60	830.14

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

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

2、资源供应风险：公司生产焦炭、型钢所需主要原材料为原煤、精煤和钢坯。虽然公司已针对原材料因素加大与长期供应商的合作，确定原料采购计划，但是如果国内外煤炭市场和钢材市场发生较大波动，可能影响原料供应价格及供应量，从而对公司经营业绩造成直接影响。公司通过加大与各大原料供应商的合作，力求为公司提供较为稳定的原料来源。

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

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

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021-05-28	www.sse.com.cn	2021-05-29	详见公司披露的编号为 2021-019 号《2020 年年度股东大会决议公告》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

公司及下属分、子公司列入国家重点排污企业名单的共 3 家（其中：列入废气国家重点排污企业 2 家，分别为：安泰集团煤化分公司、山西宏安焦化科技有限公司；列入危险废物国家重点监控企业 2 家，分别为：安泰集团煤化分公司、山西宏安焦化科技有限公司）。

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

2021 年上半年，公司主要污染物排放点的排放情况如下表：

站点名称	主要污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度 (mg/m ³)	排放限值 (mg/m ³)	超标排放情况	执行的排放标准	排放量 (t)	核定排放量 (t)	防治污染措施建设	运行情况
1#焦炉烟囱	二氧化硫	连续排放	1	1#、2#焦炉西侧	1.02	30	无	《炼焦化学工业污染物排放标准》GB16171-2012表5标准	0.81	42.6	脱硫	正常运行
	氮氧化物				86.07	150	无		70.21	213	脱硝	正常运行
1#装煤地面站	二氧化硫	间断排放	1	1#、2#焦炉东侧	9.76	70	无		1.41	25.2	布袋除尘	正常运行
	颗粒物				1.72	30	无		0.24	10.8		
1#出焦地面站	二氧化硫	间断排放	1		6.59	30	无		2.51	20.7	布袋除尘	正常运行
	颗粒物				2.19	30	无		0.78	20.7		
2#焦炉烟囱	二氧化硫	连续排放	1	3#、4#焦炉西侧	2.59	30	无		0.71	49.842	脱硫	正常运行
	氮氧化物				61.64	150	无		64.77	229.189	脱硝	正常运行
2#装煤地面站	二氧化硫	间断排放	1	3#、4#焦炉东侧	6.53	70	无		0.93	29.484	布袋除尘	正常运行
	颗粒物				1.84	30	无		0.3	12.636		
2#出焦地面站	二氧化硫	间断排放	1		5.49	30	无		2.93	24.219	布袋除尘	正常运行
	颗粒物				2.35	30	无		1.28	24.219		

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

为了严格控制废气污染物（颗粒物、二氧化硫等污染物）排放，公司均按环评要求配套建设了废气、废水等污染防治设施。建设有煤、焦全封闭料棚，废气、废水 VOCs 治理设施，煤气脱硫、推焦车车载除尘器、焦化废水深度治理等设施。炼焦配套有焦炉烟气脱硫脱硝系统、A²/O 生化处理系统、干熄焦等装置，装煤、出焦建设有除尘地面站；H 型钢加热炉采用净化后的高炉、焦炉混合煤气为燃料。

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

为了进一步降低污染物排放，响应国家超低排放要求，优化焦化现场环境，正在实施焦炉烟气脱硫除尘一体化、焦炉无组织综合治理、二期干熄焦等改造项目。

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

为了随时掌握公司的污染物排放情况，进一步提高公司的环保管理水平，在焦炉烟囱、焦炉烟气脱硫塔、装煤、出焦地面站和电厂锅炉烟囱排放口都安装了颗粒物、SO₂、NO_x 在线监测装置，在焦化厂化产区域上风向和下风向都安装有 VOCs 在线监测装置，在 A²/O 生化处理站出口、20000m³/d 污水处理厂出口都安装有 COD、氨氮在线监测装置，且都在环保局环境监控中心验收备案，在线监测设备均已联网，数据实时上传，2021 年上半年公司各污染源均能实现达标排放。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

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

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

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

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

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

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司上下深刻领会习近平总书记“绿水青山就是金山银山”的理论精髓，积极响应国务院提出的“打赢蓝天保卫战”的号召，贯彻省委省政府提出的坚持绿色发展、生态优先的部署，全面提升环保节能意识，把保护生态环境与企业发展形成有机统一，不断引进先进技术和工艺，积极

开展节能降耗,提高资源利用效率。安泰集团已进入国家第五批“绿色工厂”名单,通过了 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系和 ISO50001 能源管理体系认证,严格按照标准执行。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

公司紧跟国家、省、市“十四五”发展战略,认真贯彻钢铁行业“2025年前碳达峰、2060年前碳中和”部署要求,牢固树立环保底线思维,在继续推进集团超低排放改造的同时,全面提升对碳达峰、碳中和的认识,加快产业绿色发展布局,优化用能结构,积极探索碳达峰、碳中和实施路径,应用突破性低碳技术,夯实集团绿色低碳发展根基,全面推动集团转型高质量发展。以绩效分级 A 级企业标准为目标不断实施改造治理,正在实施焦炉烟气脱硫除尘一体化、焦炉无组织综合治理、二期干熄焦及余热发电、循环水电化学改造等项目,为实现双碳目标、树立能效标杆奠定坚实的基础。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

近年来,公司积极响应国家精准扶贫战略,结合公司实际情况开展帮扶工作,切实履行上市公司的社会责任。2021年7月,河南遭受特大暴雨,公司通过省委统战部主管的山西光彩事业促进会,向河南灾区捐款100万元,助力河南抗洪救灾,践行民营企业的责任和担当。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	避免同业竞争	控股股东李安民	避免利用任何方式与公司展开同业竞争活动	2001.4 长期	否	是
与再融资相关的承诺	解决关联交易	公司及新泰钢铁	在2024年底之前并力争用更短的时间,通过包括但不限于资产和业务重组整合等方式解决关联交易	2019.12 2024.12	是	是

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

□适用 √不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

√适用 □不适用

因公司与关联方目前存在的关联交易和关联担保问题，立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2020 年度财务报告出具了保留意见的审计报告。公司董事会及管理层认真研究制定了相应的解决措施，详见公司于 2021 年 4 月 30 日披露的“公司董事会关于对 2020 年度非标准审计意见涉及事项的专项说明”。报告期内，公司已启动重大资产重组，拟筹划向控股股东现金收购新泰钢铁及其子公司的相关股权、资产及负债。截至目前，公司及各相关方正在积极推进本次交易的各项工作，包括但不限于对交易标的和交易方案的进一步协商与论证，对标的资产进行审计和评估，以及展开与标的资产的相关债权人沟通等工作。公司后续将继续积极推进本次交易的相关工作，尽快召开董事会审议本次重组的预案或草案。

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

(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

公司及子公司宏安焦化与山东阳光天润化工设备有限公司因《焦炉尾气脱硫工程项目承包合同》纠纷于 2019 年 5 月 24 日在介休市人民法院立案，公司起诉阳光天润请求法院判令阳光天润继续履行合同（协议）使工程具备验收条件、赔付本公司延误工期的违约金 193.15 万元、不具备履约能力的违约责任形成的违约金 144.90 万元、本公司为其多垫付的工程结算款 206.97 万元等；阳光天润提起反诉请求法院依法驳回本公司的诉讼请求，并请求本公司及宏安焦化支付其工程款 423.00 万元债务等。经过一审、二审程序，于 2021 年 5 月由晋中市中级人民法院作出(2021)晋 07 民终 616 号终审判决，驳回了双方的诉讼请求，本案结案。

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司 2020 年年度股东大会审议通过了《关于公司二〇二一年度日常关联交易预计的议案》，2021 年上半年双方关联交易实际发生情况如下表：

关联交易方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额（元）	占同类交易金额的比例（%）	关联交易结算方式
新泰钢铁 冶炼公司 富安新材	销售商品	焦炭	市场价	1,006,701,047.80	42.67	详见公司披露的 《关于二〇二一 年度日常关联交易 预计的公告》
		电力	国家定价	159,515,351.91	99.71	
		焦炉煤气	当地基准价	30,152,862.00	100.00	
		废钢	市场价	68,629,243.36	100.00	
	提供劳务	运输劳务	计划结算价	20,799,235.59	100.00	
	委托加工	水渣加工	成本加成	17,987,724.81	100.00	
合计			/	1,303,785,465.47	/	
新泰钢铁 冶炼公司 富安新材	购买商品	钢坯	市场价加成本差价	2,843,194,534.65	100.00	
		高炉煤气	当地基准价	54,016,969.68	100.00	
		转炉煤气	当地基准价	9,366,811.32	100.00	
		线材	市场价	3,142,103.64	100.00	
合计			/	2,909,720,419.29	/	

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
关于为山西新泰钢铁有限公司提供担保的公告	www.sse.com.cn 临 2020—048
关于二〇二一年度日常关联交易预计的公告	www.sse.com.cn 临 2021—005

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）												
担保方	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保 起始日	担保 到期日	担保类 型	主债务 情况	担保物 (如 有)	担保是 否已经 履行完 毕	担保 是否 逾期	反担保 情况	是否 为关 联方 担保
安泰集团 及控股子 公司	新泰 钢铁	117,000,000.00	2021-03-24	2021-03-24	2025-03-23	连带责 任担保	正常 履行	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
		198,000,000.00	2020-12-02	2020-12-02	2026-12-01			无	否	否		是
		170,500,000.00	2020-12-02	2020-12-04	2026-12-03			无	否	否		是
		118,600,000.00	2020-12-02	2020-12-07	2026-12-06			无	否	否		是
		60,000,000.00	2020-12-02	2021-06-25	2025-06-24			无	否	否		是
		48,000,000.00	2020-12-02	2021-06-25	2025-06-24			无	否	否		是
		48,000,000.00	2020-12-02	2021-06-28	2025-06-27			无	否	否		是
		48,000,000.00	2020-12-02	2021-06-28	2025-06-27			无	否	否		是
		48,000,000.00	2020-12-02	2021-06-28	2025-06-27			无	否	否		是
		48,000,000.00	2020-12-02	2021-06-28	2025-06-27			无	否	否		是
		48,000,000.00	2020-12-02	2021-06-28	2025-06-27			无	否	否		是
		105,000,000.00	2021-05-07	2021-05-07	2025-05-07			无	否	否		是
		74,000,000.00	2019-12-27	2019-12-27	2024-12-26			存货	否	否		是
		100,000,000.00	2016-06-29	2018-03-20	2024-08-20			无	否	否		是
		300,000,000.00	2020-03-31	2020-03-31	2025-08-20			无	否	否		是
		42,800,000.00	2020-08-25	2020-08-27	2023-08-12			无	否	否		是
		139,200,000.00	2020-08-25	2020-08-27	2023-08-12			无	否	否		是
		233,500,000.00	2021-06-01	2021-06-01	2025-05-20			无	否	否		是
		17,890,000.00	2020-08-25	2020-08-27	2023-08-12			无	否	否		是
		74,500,000.00	2020-08-25	2020-08-27	2023-08-12			无	否	否		是
29,700,000.00	2020-08-25	2020-08-27	2023-08-12	无	否	否	是					

	209,500,000.00	2021-06-01	2021-06-01	2025-04-20		无	否	否		是
	94,463,454.91	2020-05-29	2020-05-29	2023-12-31		无	否	否		是
	459,000,000.00	2020-12-11	2020-12-17	2025-11-29		无形资产、 固定资产	否	否		是
	101,000,000.00	2020-12-11	2020-12-17	2025-11-29			否	否		是
	10,000,000.00	2020-12-11	2020-12-17	2025-11-29		无形资产、 固定资产	否	否		是
	438,683,152.64	2018-06-28	2018-06-28	2031-06-20			否	否		是
	383,585,785.26	2020-03-01	2020-03-01	2025-11-18		无形资产、 固定资产	否	否		是
	4,096,702.00	2019-04-19	2019-04-29	2021-08-09		无	否	否		是
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）					1,061,000,000.00					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）					3,817,019,094.81					
公司对子公司的担保情况										
报告期内对子公司担保发生额合计					0.00					
报告期末对子公司担保余额合计（B）					43,000,000.00					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）										
担保总额（A+B）					3,860,019,094.81					
担保总额占公司净资产的比例（%）					129.37					
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）					3,817,019,094.81					
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）					3,817,019,094.81					
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）					2,329,800,000.00					
上述三项担保金额合计（C+D+E）					3,817,019,094.81					
担保情况说明	公司为新泰钢铁提供的担保目前均在正常担保期限内，所担保债务未发生逾期、涉诉等情形，公司目前不涉及因提供关联担保而需承担相应的担保责任。									

注：“上述三项担保金额合计”中重复担保事项只需计算一次。

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

（一）股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	52,621
------------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
李安民	0	317,807,116	31.57	0	质押	317,807,116	境内自然人
董小林	0	22,240,000	2.21	0	未知		境内自然人
郑帮雄	871,600	12,892,972	1.28	0	未知		境内自然人
吴绍金	3,049,180	8,213,080	0.82	0	未知		境内自然人
李跃先	0	4,602,900	0.46	0	未知		境内自然人
张艳娟		3,662,613	0.36	0	未知		境内自然人
王萍		3,650,000	0.36	0	未知		境内自然人
曹承兰	-1,500,000	3,500,000	0.35	0	未知		境内自然人
李友珍	-709,751	3,260,000	0.32	0	未知		境内自然人
郑宋娟		3,139,400	0.31	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的 数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
李安民	317,807,116	人民币普通股	317,807,116				
董小林	22,240,000	人民币普通股	22,240,000				
郑帮雄	12,892,972	人民币普通股	12,892,972				
吴绍金	8,213,080	人民币普通股	8,213,080				
李跃先	4,602,900	人民币普通股	4,602,900				
张艳娟	3,662,613	人民币普通股	3,662,613				
王萍	3,650,000	人民币普通股	3,650,000				
曹承兰	3,500,000	人民币普通股	3,500,000				
李友珍	3,260,000	人民币普通股	3,260,000				
郑宋娟	3,139,400	人民币普通股	3,139,400				
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,也不知道其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

□适用 √不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2021 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	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	(一)	562,240,050.36	538,010,008.75
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)		199,250.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(三)	773,776,469.34	788,325,261.08
应收款项融资	(四)	45,198,162.02	2,000,000.00
预付款项	(五)	96,435,521.78	76,303,765.20
其他应收款	(六)	10,197,656.95	10,137,830.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(七)	417,168,285.28	298,270,576.35
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	(八)	37,028,273.46	28,783,885.51
流动资产合计		1,942,044,419.19	1,742,030,576.89
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(九)	557,595,781.53	552,730,296.09
其他权益工具投资	(十)	156,620,000.00	156,620,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	(十一)	2,561,135,240.31	2,930,388,688.66
在建工程	(十二)	83,064,664.73	21,120,869.78
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(十三)	276,152,376.35	

无形资产	(十四)	155,982,882.40	158,539,273.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(十五)		
其他非流动资产	(十六)	32,475,961.95	6,741,589.99
非流动资产合计		3,823,026,907.27	3,826,140,717.82
资产总计		5,765,071,326.46	5,568,171,294.71
流动负债：			
短期借款	(十七)	551,990,000.00	47,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	(十八)	108,000,000.00	560,000,000.00
应付账款	(十九)	351,836,795.62	384,775,942.64
预收款项		-	
合同负债	(二十)	232,646,787.71	289,871,653.39
应付职工薪酬	(二十一)	192,541,994.18	193,630,344.83
应交税费	(二十二)	166,557,854.13	154,883,131.05
其他应付款	(二十三)	107,292,022.83	148,058,414.29
其中：应付利息			14,616,441.74
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(二十四)	197,738,526.01	163,233,002.79
其他流动负债	(二十五)	30,226,823.82	37,674,225.68
流动负债合计		1,938,830,804.30	1,979,626,714.67
非流动负债：			
长期借款	(二十六)	368,820,000.00	487,820,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	(二十七)	183,360,789.49	
长期应付款	(二十八)		206,626,620.42
长期应付职工薪酬			
预计负债	(二十九)	191,723,373.63	249,054,300.11
递延收益	(三十)	18,996,496.48	20,800,122.74
递延所得税负债	(十五)	25,263,986.02	26,194,304.76
其他非流动负债	(三十一)	51,543,571.15	51,543,571.15
非流动负债合计		839,708,216.77	1,042,038,919.18
负债合计		2,778,539,021.07	3,021,665,633.85
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(三十二)	1,006,800,000.00	1,006,800,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	(三十三)	1,709,510,600.50	1,709,510,600.50
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	(三十四)	2,303,762.33	5,062,462.57
盈余公积	(三十五)	132,478,102.05	132,478,102.05
一般风险准备			
未分配利润	(三十六)	132,507,155.01	-310,103,037.29
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		2,983,599,619.89	2,543,748,127.83
少数股东权益		2,932,685.50	2,757,533.03
所有者权益(或股东权益) 合计		2,986,532,305.39	2,546,505,660.86
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		5,765,071,326.46	5,568,171,294.71

公司负责人：杨锦龙

主管会计工作负责人：张安泰

会计机构负责人：张安泰

母公司资产负债表

2021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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		329,568,775.95	291,213,549.54
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	688,593,860.10	659,319,962.22
应收款项融资			
预付款项		21,711,455.42	13,491,296.51
其他应收款	(二)	59,826.95	
其中：应收利息			
应收股利			
存货		37,561,527.30	18,191,850.26
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		5,754,089.87	8,792,495.17
流动资产合计		1,083,249,535.59	991,009,153.70
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	(三)	2,567,394,387.18	2,562,528,901.74
其他权益工具投资		4,000,000.00	4,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,012,348,358.25	1,244,452,680.47
在建工程		43,711,488.93	9,184,443.49
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		195,677,382.06	
无形资产		109,433,075.40	111,268,898.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		2,223,976.09	
非流动资产合计		3,934,788,667.91	3,931,434,924.46
资产总计		5,018,038,203.50	4,922,444,078.16
流动负债：			
短期借款		99,990,000.00	47,500,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		560,000,000.00	560,000,000.00
应付账款		204,148,623.69	112,665,832.31
预收款项			
合同负债		265,533.40	577.74
应付职工薪酬		141,080,787.89	143,169,138.40
应交税费		93,594,508.80	95,219,542.19
其他应付款		558,592,576.84	638,315,092.47
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		175,619,076.91	142,336,639.61
其他流动负债		34,363.31	75.11
流动负债合计		1,833,325,470.84	1,739,206,897.83
非流动负债：			
长期借款		331,820,000.00	447,820,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		126,115,659.54	
长期应付款			143,222,290.45

长期应付职工薪酬			
预计负债		191,723,373.63	231,554,300.11
递延收益		11,462,576.18	13,064,356.76
递延所得税负债		12,900,284.82	13,384,696.04
其他非流动负债		51,543,571.15	51,543,571.15
非流动负债合计		725,565,465.32	900,589,214.51
负债合计		2,558,890,936.16	2,639,796,112.34
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		1,719,445,911.66	1,719,445,911.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		12,527.48	53,753.47
盈余公积		99,104,294.97	99,104,294.97
未分配利润		-366,215,466.77	-542,755,994.28
所有者权益（或股东权益）合计		2,459,147,267.34	2,282,647,965.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,018,038,203.50	4,922,444,078.16

公司负责人：杨锦龙

主管会计工作负责人：张安泰

会计机构负责人：张安泰

合并利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		5,686,798,613.25	3,785,078,410.02
其中：营业收入	（三十七）	5,686,798,613.25	3,785,078,410.02
利息收入			
二、营业总成本		5,155,356,303.36	3,736,529,454.79
其中：营业成本	（三十七）	4,981,705,276.36	3,502,474,880.83
利息支出			
税金及附加	（三十八）	14,646,566.30	9,733,333.40
销售费用	（三十九）	1,582,783.78	72,349,114.78
管理费用	（四十）	60,194,664.46	95,792,063.49
研发费用	（四十一）	49,848,367.92	1,058,904.83
财务费用	（四十二）	47,378,644.54	55,121,157.46
其中：利息费用		46,144,327.68	53,931,259.23
利息收入		908,254.85	1,385,281.80
加：其他收益	（四十三）	1,838,626.26	5,326,268.44
投资收益（损失以“-”号填列）	（四十四）	3,595,400.07	

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,865,485.44	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	（四十五）	23,477,883.96	-45,902.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）	（四十六）	-1,131,956.07	-758,432.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）	（四十七）	-63,106.80	-714,188.05
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		559,159,157.31	52,356,700.49
加：营业外收入	（四十八）	92,436.25	3,559,910.20
减：营业外支出	（四十九）	1,835,110.36	44,210,948.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		557,416,483.20	11,705,662.36
减：所得税费用	（五十）	114,631,138.43	4,483,314.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		442,785,344.77	7,222,347.56
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		442,785,344.77	7,222,347.56
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）		442,610,192.30	6,993,168.28
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		175,152.47	229,179.28
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		442,785,344.77	7,222,347.56
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		442,610,192.30	6,993,168.28
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		175,152.47	229,179.28
八、每股收益：	(五十一)		
(一) 基本每股收益(元/股)		0.44	0.01
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.44	0.01

公司负责人：杨锦龙

主管会计工作负责人：张安泰

会计机构负责人：张安泰

母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	(四)	1,599,915,874.92	1,328,870,557.42
减：营业成本	(四)	1,320,153,104.77	1,194,321,696.16
税金及附加		8,058,065.69	6,394,622.08
销售费用		75,741.57	9,013,394.46
管理费用		45,524,489.03	56,166,502.20
研发费用		5,590,836.57	250,509.02
财务费用		26,353,714.23	53,631,122.73
其中：利息费用		24,782,497.97	51,951,694.92
利息收入		536,729.65	875,064.72
加：其他收益		1,636,780.58	4,615,260.94
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	4,865,485.44	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,865,485.44	
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）		23,035,230.53	963,153.78
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-494,168.79	
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-63,106.80	-714,188.05
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		223,140,144.02	13,956,937.44
加：营业外收入		83,979.62	3,538,910.20
减：营业外支出		1,216,944.59	42,432,111.85
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		222,007,179.05	-24,936,264.21
减：所得税费用		45,466,651.54	-66,795.80
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		176,540,527.51	-24,869,468.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		176,540,527.51	-24,869,468.41
（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		176,540,527.51	-24,869,468.41
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：杨锦龙

主管会计工作负责人：张安泰

会计机构负责人：张安泰

合并现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020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		6,112,677,479.47	3,764,248,762.58
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
拆入资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(五十二)	3,043,569.10	7,827,302.01
经营活动现金流入小计		6,115,721,048.57	3,772,076,064.59
购买商品、接受劳务支付的现金		5,578,951,810.03	3,018,231,576.27
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
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		98,163,398.57	75,261,427.00
支付的各项税费		208,485,335.47	131,487,264.14
支付其他与经营活动有关的现金	(五十二)	47,405,146.40	113,504,665.77
经营活动现金流出小计		5,933,005,690.47	3,338,484,933.18
经营活动产生的现金流量净额		182,715,358.10	433,591,131.41
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		4,430,570.00	
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	(五十二)	31,280,247.89	833.19
投资活动现金流入小计		35,710,817.89	833.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,801,654.67	9,376,690.09
投资支付的现金			1,559,500.00
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	(五十二)	32,535,000.00	
投资活动现金流出小计		74,336,654.67	10,936,190.09
投资活动产生的现金流量净额		-38,625,836.78	-10,935,356.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			180,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金	(五十二)		439,406.00
筹资活动现金流入小计			180,439,406.00
偿还债务支付的现金		22,773,570.99	214,830,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		44,125,326.38	36,948,817.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十二)	48,948,038.00	
筹资活动现金流出小计		115,846,935.37	251,778,817.60
筹资活动产生的现金流量净额		-115,846,935.37	-71,339,411.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,314.34	2,092.89
五、现金及现金等价物净增加额		28,241,271.61	351,318,455.80
加：期初现金及现金等价物余额		253,998,778.75	246,526,454.70
六、期末现金及现金等价物余额		282,240,050.36	597,844,910.50

公司负责人：杨锦龙

主管会计工作负责人：张安泰

会计机构负责人：张安泰

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,394,207,979.96	841,692,426.23
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		457,480,951.85	7,131,084.72
经营活动现金流入小计		1,851,688,931.81	848,823,510.95
购买商品、接受劳务支付的现金		1,576,675,608.16	490,716,312.00
支付给职工及为职工支付的现金		12,074,453.84	9,950,766.65
支付的各项税费		95,732,512.63	40,981,287.57
支付其他与经营活动有关的现金		28,771,621.02	53,824,866.20
经营活动现金流出小计		1,713,254,195.65	595,473,232.42
经营活动产生的现金流量净额		138,434,736.16	253,350,278.53
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		4,430,570.00	
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			
投资活动现金流入小计		4,430,570.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,608,194.41	6,659,380.25
投资支付的现金			1,559,500.00
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		14,608,194.41	8,218,880.25
投资活动产生的现金流量净额		-10,177,624.41	-8,218,880.25
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			439,406.00
筹资活动现金流入小计			439,406.00
偿还债务支付的现金		19,773,570.99	33,830,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,047,802.07	35,400,072.42
支付其他与筹资活动有关的现金		27,080,000.00	
筹资活动现金流出小计		89,901,373.06	69,230,072.42
筹资活动产生的现金流量净额		-89,901,373.06	-68,790,666.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-512.28	816.27
五、现金及现金等价物净增加额		38,355,226.41	176,341,548.13
加：期初现金及现金等价物余额		11,213,549.54	160,145,513.16
六、期末现金及现金等价物余额		49,568,775.95	336,487,061.29

公司负责人：杨锦龙

主管会计工作负责人：张安泰

会计机构负责人：张安泰

合并所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,006,800,000.00				1,709,510,600.50			5,062,462.57	132,478,102.05		-310,103,037.29		2,543,748,127.83	2,757,533.03	2,546,505,660.86
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,006,800,000.00				1,709,510,600.50			5,062,462.57	132,478,102.05		-310,103,037.29		2,543,748,127.83	2,757,533.03	2,546,505,660.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-2,758,700.24			442,610,192.30		439,851,492.06	175,152.47	440,026,644.53
（一）综合收益总额											442,610,192.30		442,610,192.30	175,152.47	442,785,344.77
（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								-2,758,700.24					-2,758,700.24		-2,758,700.24
1.本期提取								13,405,819.73					13,405,819.73		13,405,819.73
2.本期使用								16,164,519.97					16,164,519.97		16,164,519.97
（六）其他															
四、本期期末余额	1,006,800,000.00				1,709,510,600.50			2,303,762.33	132,478,102.05		132,507,155.01		2,983,599,619.89	2,932,685.50	2,986,532,305.39

2021 年半年度报告

项目	2020 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
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,006,800,000.00				1,451,792,744.72			703,371.02	132,478,102.05		-643,305,151.03	1,948,469,066.76	2,333,110.49	1,950,802,177.25
加：会计政策变更											328,247.12	328,247.12		328,247.12
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,006,800,000.00				1,451,792,744.72			703,371.02	132,478,102.05		-642,976,903.91	1,948,797,313.88	2,333,110.49	1,951,130,424.37
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							2,322,694.15				6,993,168.28	9,315,862.43	229,179.28	9,545,041.71
(一) 综合收益总额											6,993,168.28	6,993,168.28	229,179.28	7,222,347.56
(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							2,322,694.15					2,322,694.15		2,322,694.15
1. 本期提取							9,271,300.08					9,271,300.08		9,271,300.08
2. 本期使用							6,948,605.93					6,948,605.93		6,948,605.93
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,006,800,000.00				1,451,792,744.72			3,026,065.17	132,478,102.05		-635,983,735.63	1,958,113,176.31	2,562,289.77	1,960,675,466.08

公司负责人：杨锦龙

主管会计工作负责人：张安泰

会计机构负责人：张安泰

母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,006,800,000.00				1,719,445,911.66			53,753.47	99,104,294.97	-542,755,994.28	2,282,647,965.82
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				1,719,445,911.66			53,753.47	99,104,294.97	-542,755,994.28	2,282,647,965.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-41,225.99		176,540,527.51	176,499,301.52
（一）综合收益总额										176,540,527.51	176,540,527.51
（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								-41,225.99			-41,225.99
1. 本期提取								326,182.20			326,182.20
2. 本期使用								367,408.19			367,408.19
（六）其他											
四、本期期末余额	1,006,800,000.00				1,719,445,911.66			12,527.48	99,104,294.97	-366,215,466.77	2,459,147,267.34

2021 年半年度报告

项目	2020 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				1,461,728,055.88			9,397.58	99,104,294.97	-712,317,759.59	1,855,323,988.84
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				1,461,728,055.88			9,397.58	99,104,294.97	-712,317,759.59	1,855,323,988.84
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								27,383.54		-24,869,468.41	-24,842,084.87
(一) 综合收益总额										-24,869,468.41	-24,869,468.41
(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								27,383.54			27,383.54
1. 本期提取								457,498.68			457,498.68
2. 本期使用								430,115.14			430,115.14
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,006,800,000.00				1,461,728,055.88			36,781.12	99,104,294.97	-737,187,228.00	1,830,481,903.97

公司负责人: 杨锦龙

主管会计工作负责人: 张安泰

会计机构负责人: 张安泰

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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 2021 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数为 100,680 万股，全部系无限售流通股份。

本公司注册资本为 100,680.00 万元，许可经营范围为：生产、销售焦炭、焦炭副产品、热轧 H 型钢、电力、矿渣细粉、碳素制品、化工产品（国家限制品除外）；煤炭洗选；石灰石开采、加工；石料、石粉及白云石轻烧、加工、经营；道路货物运输：货物运输代理服务，仓储服务，装卸搬运服务；新产品开发；批发零售矿产品（除国家专控品）、化工原料（除易燃易爆易腐蚀危险品）、普通机械、汽车（除小轿车）、日杂百货、农副产品（除国家专控品）；进出口：自营和代理各类商品和技术的进出口业务，（但国家限定经营或禁止经营的商品及技术除外）；实业投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司主要产品为焦炭、型钢和电力。

公司注册地：山西省晋中市介休市义安镇义安村义安镇政府西 100 米。

总部办公地：山西省介休市义安镇。

本公司的实际控制人为李安民。

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 8 月 27 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

截至 2021 年 06 月 30 日，公司为关联方山西新泰钢铁有限公司（以下简称新泰钢铁或关联方）提供 38.17 亿元担保，占公司归属于母公司所有者权益 29.84 亿元的 127.92%，较上年末减少了 1.19 亿元。

经公司管理层与关联方认真分析，双方将从以下几方面有效降低对外担保金额：

①关联方将以市场持续向好发展为契机，提高产能利用率，持续改善生产经营，多创造现金流，用自有现金优先偿还安泰集团担保的债务；

②关联方将与债权银行积极沟通，用自有资产抵押或其他担保方式，替换部分安泰集团提供的担保；

③关联方仍将积极争取政府支持，取得类似于纾困基金等扶持资金，用以优先归还安泰集团提供担保的债务；

④关联方股东也将积极寻求战略合作伙伴，通过股权合作等方式优先降低有安泰集团提供担保的债务；或在合作中通过战略合作伙伴提供担保的方式替代安泰集团提供的担保；

⑤公司控股股东拟通过处置其持有的其他低效资产、非主业资产的方式增加现金流，所得现金用于归还关联方贷款中有安泰集团提供担保的债务；

⑥除上述方式之外，双方还将不断探索研究有利于降低安泰集团担保的其他措施。

基于上述措施，公司管理层认为本公司能够获取足够充分的营运资金以支持本公司可见未来十二个月的经营需要。因此管理层确信本公司对本公司之财务报表按持续经营之基准编制是恰当的。

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 2021 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1、合并范围

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

2、合并程序

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

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

(1) 增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为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。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

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

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

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

相关会计政策参见上述 10. 金融工具

13. 应收款项融资

适用 不适用

相关会计政策参见上述 10. 金融工具

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

相关会计政策参见上述 10. 金融工具

15. 存货

适用 不适用

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、合同履约成本等。

存货按成本进行初始计量，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

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。主要原材料、库存商品采用计划成本核算，领用或发出时通过分摊材料成本差异调整为实际成本；辅助原材料、周转材料和委托加工物资按实际成本计价核算，发出时采用“加权平均法”核算。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17. 持有待售资产

适用 不适用

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

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

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

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-45	5	2.11-9.50
机械设备	年限平均法	5-18	5	5.28-19.00
电子设备	年限平均法	5-8	5	11.88-19.00
运输设备	年限平均法	12	5	7.92
通用设备	年限平均法	5-28	5	3.39-19.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

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

25. 借款费用

适用 不适用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

比照本附注“三、（三十）3、新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法”处理。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

开发阶段支出资本化的具体条件

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

发生时按照受益期确定。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

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

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

比照本附注“三、（三十）3、新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法”处理。

35. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

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

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

40. 政府补助

适用 不适用

1、 类型

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

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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

比照本附注“三、（三十）.3.新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法”处理。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

比照本附注“三、（三十）.3. 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法”处理。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

自2021年1月1日起适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

（1） 本公司作为承租人：

① 使用权资产

在租赁开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁之外的租赁确认使用权资产。使用权资产应当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。

本公司参照本附注“三、（十五）固定资产”有关折旧政策，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，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。对无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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、（二十）长期资产减值”所述，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

② 租赁负债

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

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- 购买选择权的行权价格，前提是本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本公司将行使终止租赁选择权；
- 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，则采用本公司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或实际行权情况发生变化，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 短期租赁和低价值租赁

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。本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

④ 租赁变更

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

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 本公司作为出租人：

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。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

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。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进行分摊，分期计入当期损益。

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，以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“三、（十）金融工具”进行会计处理。

本公司将取得的与经营租赁有关的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。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“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√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。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行《企业会计准则第 21 号——租赁》(2018 年修订)	执行财政部相关会计准则要求	见下表

其他说明:

受影响的报表项目名称和金额

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的融资租赁的调整	使用权资产	269,913,601.01	185,100,663.72
	固定资产	-269,913,601.01	-185,100,663.72
	租赁负债	206,626,620.42	143,222,290.45
	长期应付款	-206,626,620.42	-143,222,290.45

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	538,010,008.75	538,010,008.75	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	199,250.00	199,250.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	788,325,261.08	788,325,261.08	
应收款项融资	2,000,000.00	2,000,000.00	
预付款项	76,303,765.20	76,303,765.20	
其他应收款	10,137,830.00	10,137,830.00	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	298,270,576.35	298,270,576.35	

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	28,783,885.51	28,783,885.51	
流动资产合计	1,742,030,576.89	1,742,030,576.89	
非流动资产：			
长期应收款			
长期股权投资	552,730,296.09	552,730,296.09	
其他权益工具投资	156,620,000.00	156,620,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,930,388,688.66	2,660,475,087.65	-269,913,601.01
在建工程	21,120,869.78	21,120,869.78	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		269,913,601.01	269,913,601.01
无形资产	158,539,273.30	158,539,273.30	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	6,741,589.99	6,741,589.99	
非流动资产合计	3,826,140,717.82	3,826,140,717.82	
资产总计	5,568,171,294.71	5,568,171,294.71	
流动负债：			
短期借款	47,500,000.00	47,500,000.00	
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	560,000,000.00	560,000,000.00	
应付账款	384,775,942.64	384,775,942.64	
预收款项			
合同负债	289,871,653.39	289,871,653.39	
应付职工薪酬	193,630,344.83	193,630,344.83	
应交税费	154,883,131.05	154,883,131.05	
其他应付款	148,058,414.29	148,058,414.29	
其中：应付利息	14,616,441.74	14,616,441.74	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	163,233,002.79	163,233,002.79	
其他流动负债	37,674,225.68	37,674,225.68	
流动负债合计	1,979,626,714.67	1,979,626,714.67	
非流动负债：			

长期借款	487,820,000.00	487,820,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		206,626,620.42	206,626,620.42
长期应付款	206,626,620.42		-206,626,620.42
长期应付职工薪酬			
预计负债	249,054,300.11	249,054,300.11	
递延收益	20,800,122.74	20,800,122.74	
递延所得税负债	26,194,304.76	26,194,304.76	
其他非流动负债	51,543,571.15	51,543,571.15	
非流动负债合计	1,042,038,919.18	1,042,038,919.18	
负债合计	3,021,665,633.85	3,021,665,633.85	
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	1,709,510,600.50	1,709,510,600.50	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	5,062,462.57	5,062,462.57	
盈余公积	132,478,102.05	132,478,102.05	
一般风险准备			
未分配利润	-310,103,037.29	-310,103,037.29	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,543,748,127.83	2,543,748,127.83	
少数股东权益	2,757,533.03	2,757,533.03	
所有者权益（或股东权益）合计	2,546,505,660.86	2,546,505,660.86	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,568,171,294.71	5,568,171,294.71	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	291,213,549.54	291,213,549.54	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	659,319,962.22	659,319,962.22	

应收款项融资			
预付款项	13,491,296.51	13,491,296.51	
其他应收款			
其中：应收利息			
应收股利			
存货	18,191,850.26	18,191,850.26	
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	8,792,495.17	8,792,495.17	
流动资产合计	991,009,153.70	991,009,153.70	
非流动资产：			
长期应收款			
长期股权投资	2,562,528,901.74	2,562,528,901.74	
其他权益工具投资	4,000,000.00	4,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,244,452,680.47	1,059,352,016.75	-185,100,663.72
在建工程	9,184,443.49	9,184,443.49	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		185,100,663.72	185,100,663.72
无形资产	111,268,898.76	111,268,898.76	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,931,434,924.46	3,931,434,924.46	
资产总计	4,922,444,078.16	4,922,444,078.16	
流动负债：			
短期借款	47,500,000.00	47,500,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	560,000,000.00	560,000,000.00	
应付账款	112,665,832.31	112,665,832.31	
预收款项			
合同负债	577.74	577.74	
应付职工薪酬	143,169,138.40	143,169,138.40	
应交税费	95,219,542.19	95,219,542.19	
其他应付款	638,315,092.47	638,315,092.47	
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	142,336,639.61	142,336,639.61	
其他流动负债	75.11	75.11	
流动负债合计	1,739,206,897.83	1,739,206,897.83	
非流动负债：			
长期借款	447,820,000.00	447,820,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		143,222,290.45	143,222,290.45
长期应付款	143,222,290.45		-143,222,290.45
长期应付职工薪酬			
预计负债	231,554,300.11	231,554,300.11	
递延收益	13,064,356.76	13,064,356.76	
递延所得税负债	13,384,696.04	13,384,696.04	
其他非流动负债	51,543,571.15	51,543,571.15	
非流动负债合计	900,589,214.51	900,589,214.51	
负债合计	2,639,796,112.34	2,639,796,112.34	
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	1,719,445,911.66	1,719,445,911.66	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	53,753.47	53,753.47	
盈余公积	99,104,294.97	99,104,294.97	
未分配利润	-542,755,994.28	-542,755,994.28	
所有者权益（或股东权益）合计	2,282,647,965.82	2,282,647,965.82	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,922,444,078.16	4,922,444,078.16	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13、9、6
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7
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	746,342.34	671,546.27
银行存款	281,470,960.68	247,322,864.07
其他货币资金	280,022,747.34	290,015,598.41
合计	562,240,050.36	538,010,008.75
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，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	280,000,000.00	280,000,000.00
期货合约保证金		4,011,230.00
合计	280,000,000.00	284,011,230.00

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		199,250.00
其中：		
衍生金融资产		199,250.00
指定以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融资产		
其中：		
合计		199,250.00

其他说明：

适用 不适用**3、衍生金融资产**适用 不适用**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**适用 不适用**(2). 期末公司已质押的应收票据**适用 不适用**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**适用 不适用**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**适用 不适用**(5). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用**(6). 坏账准备的情况**适用 不适用**(7). 本期实际核销的应收票据情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**5、应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	781,592,393.29
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	2,287.45
合计	781,594,680.74

(2). 按坏账计提方法分类披露适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按单项计提坏账准备	2,287.45		2,287.45	100.00		2,287.45		2,287.45	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	2,287.45		2,287.45	100.00		2,287.45		2,287.45	100.00	
按组合计提坏账准备	781,592,393.29	100.00	7,815,923.95	1.00	773,776,469.34	796,288,142.51	100.00	7,962,881.43	1.00	788,325,261.08
其中：										
账龄组合	781,592,393.29	100.00	7,815,923.95	1.00	773,776,469.34	796,288,142.51	100.00	7,962,881.43	1.00	788,325,261.08
合计	781,594,680.74	/	7,818,211.40	/	773,776,469.34	796,290,429.96	/	7,965,168.88	/	788,325,261.08

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	781,592,393.29	7,815,923.95	1.00
合计	781,592,393.29	7,815,923.95	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	2,287.45					2,287.45
按组合计提坏账准备	7,962,881.43		146,957.48			7,815,923.95
合计	7,965,168.88		146,957.48			7,818,211.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
山西安泰集团冶炼有限公司	393,501,466.20	50.35	3,935,014.66
山西新泰钢铁有限公司	387,058,548.49	49.52	3,870,585.48
介休华炎绿色供热有限责任公司	972,571.60	0.12	9,725.72
介休市超豪建材有限公司	43,713.00		437.13
介休市鑫泰物贸有限公司	13,056.00		130.56
合计	781,589,355.29	99.99	7,815,893.55

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	45,198,162.02	2,000,000.00
合计	45,198,162.02	2,000,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,151,811,500.00	

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	94,030,259.73	97.51	74,198,683.54	97.24
1至2年	708,944.36	0.73	1,532,461.21	2.01
2至3年	1,137,058.03	1.18	833.35	
3年以上	559,259.66	0.58	571,787.10	0.75
合计	96,435,521.78	100.00	76,303,765.20	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
山西焦煤集团有限责任公司	12,062,792.49	12.51
临县华烨选煤有限公司	10,682,966.37	11.08
介休市元和商贸有限公司	10,180,518.79	10.56
山西柳林金家庄煤业有限公司	9,037,353.54	9.37
山西华宁焦煤有限责任公司	7,942,376.90	8.24
合计	49,906,008.09	51.76

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,197,656.95	10,137,830.00
合计	10,197,656.95	10,137,830.00

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	59,826.95
1 至 2 年	2,102,830.00
2 至 3 年	
3 年以上	38,536,191.64
合计	40,698,848.59

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	39,593,847.75	39,593,847.75
抵押金、保证金	302,830.00	302,830.00
结算尾款	637,453.34	637,453.34
其他	164,717.50	104,890.55
合计	40,698,848.59	40,639,021.64

(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)	
2021年1月1日余额		3,465,000.00	27,036,191.64	30,501,191.64
2021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				
其他变动				
2021年6月30日余额		3,465,000.00	27,036,191.64	30,501,191.64

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	27,036,191.64					27,036,191.64
按组合计提坏账准备	3,465,000.00					3,465,000.00
合计	30,501,191.64					30,501,191.64

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
山西汾西瑞泰能源集团有限责任公司	往来款	11,200,000.00	3年以上	27.52	3,360,000.00
上海宽路金属材料有限公司	往来款	5,000,000.00	3年以上	12.29	5,000,000.00
太原锅炉集团公司	往来款	3,524,406.00	3年以上	8.66	3,524,406.00
霍州市春源焦化厂	往来款	2,611,665.83	3年以上	6.42	2,611,665.83
山西介休大佛寺桃园煤业有限公司	往来款	2,100,000.00	1-2年	5.16	105,000.00
合计		24,436,071.83		60.05	14,601,071.83

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	108,665,275.23		108,665,275.23	159,038,640.33		159,038,640.33
库存商品	302,651,523.25	461,009.74	302,190,513.51	128,031,325.69	625,630.23	127,405,695.46
周转材料	4,542,482.49		4,542,482.49	10,902,712.47		10,902,712.47
合同履约成本	1,770,014.05		1,770,014.05	923,528.09		923,528.09
合计	417,629,295.02	461,009.74	417,168,285.28	298,896,206.58	625,630.23	298,270,576.35

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
库存商品	625,630.23	1,131,956.07		1,296,576.56		461,009.74
合计	625,630.23	1,131,956.07		1,296,576.56		461,009.74

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
留抵增值税	23,249,422.49	17,945,786.96
待认证进项税	13,778,850.97	10,838,098.55
预缴所得税		
合计	37,028,273.46	28,783,885.51

14、 债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、 长期应收款**(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
山西新泰富安新材料有限公司	552,730,296.09			4,865,485.44					557,595,781.53	
小计	552,730,296.09			4,865,485.44					557,595,781.53	
合计	552,730,296.09			4,865,485.44					557,595,781.53	

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
山西焦煤焦炭国际交易中心股份有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
山西汾西瑞泰能源集团有限责任公司	116,620,000.00	116,620,000.00
山西联合煤焦股份有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
山西介休大佛寺桃园煤业有限公司	14,000,000.00	14,000,000.00
山西介休大佛寺小尾沟煤业有限公司	16,000,000.00	16,000,000.00
合计	156,620,000.00	156,620,000.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,553,060,507.04	2,660,475,087.65
固定资产清理	8,074,733.27	
合计	2,561,135,240.31	2,660,475,087.65

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	2,623,286,912.48	500,638,585.61	1,580,137,718.99	119,913,227.30	27,824,198.64	4,851,800,643.02
2. 本期增加金额	120,732.67	1,394,238.55	418,559.33	90,124.27	91,570.80	2,115,225.62
(1) 购置		1,394,238.55	64,577.01	90,124.27	91,570.80	1,640,510.63
(2) 在建工程转入	120,732.67		353,982.32			474,714.99
3. 本期减少金额	13,399,015.21	2,871,947.98	49,355,548.72	31,898,248.06		97,524,759.97
(1) 处置或报废	13,399,015.21	2,871,947.98	49,355,548.72	31,898,248.06		97,524,759.97
4. 期末余额	2,610,008,629.94	499,160,876.18	1,531,200,729.60	88,105,103.51	27,915,769.44	4,756,391,108.67
二、累计折旧						
1. 期初余额	737,774,732.80	334,135,842.04	980,751,432.61	89,914,726.94	22,628,462.70	2,165,205,197.09
2. 本期增加金额	31,802,783.00	15,766,741.49	46,618,252.74	1,796,347.38	1,122,388.06	97,106,512.67
(1) 计提	31,802,783.00	15,766,741.49	46,618,252.74	1,796,347.38	1,122,388.06	97,106,512.67
3. 本期减少金额	8,783,640.94	16,401,816.86	30,021,849.18	26,521,195.37	0.00	81,728,502.35
(1) 处置或报废	8,783,640.94	16,401,816.86	30,021,849.18	26,521,195.37		81,728,502.35
4. 期末余额	760,793,874.86	333,500,766.67	997,347,836.17	65,189,878.95	23,750,850.76	2,180,583,207.41
三、减值准备						
1. 期初余额	21,696,707.91		4,423,650.37			26,120,358.28
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额	3,372,964.06					3,372,964.06
(1) 处置或报废	3,372,964.06					3,372,964.06
4. 期末余额	18,323,743.85		4,423,650.37			22,747,394.22
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,830,891,011.23	165,660,109.51	529,429,243.06	22,915,224.56	4,164,918.68	2,553,060,507.04
2. 期初账面价值	1,863,815,471.77	166,502,743.57	594,962,636.01	29,998,500.36	5,195,735.94	2,660,475,087.65

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	101,375,525.51	未及时办理产权证书

--	--	--

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
通用设备	8,074,733.27	
合计	8,074,733.27	

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	83,064,664.73	21,120,869.78
工程物资		
合计	83,064,664.73	21,120,869.78

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
污水处理系统 VOCs 治理项目	2,792,404.37		2,792,404.37	2,592,404.37		2,592,404.37
焦炉煤气技改脱硫项目	7,675,641.12		7,675,641.12	7,589,092.44		7,589,092.44
40MW 煤气高温超高压发电配套输变电项目	5,907,678.53		5,907,678.53	5,709,565.31		5,709,565.31
焦炉无组织综合治理项目	33,932,669.91		33,932,669.91			
新建抗暴操作室	5,036,671.63		5,036,671.63			
110KV 变电站技改项目	11,346,588.72		11,346,588.72			
型钢压力矫直机改造项目	1,354,644.40		1,354,644.40			
专用铁路一场改造项目	1,273,584.90		1,273,584.90			
旧站台北侧道路硬化及站台改造工程	207,547.17		207,547.17			
2×45MW 高温超高压煤气发电项目	121,669.12		121,669.12			
零星工程	13,415,564.86		13,415,564.86	5,229,807.66		5,229,807.66
合计	83,064,664.73		83,064,664.73	21,120,869.78		21,120,869.78

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
污水处理系统VOCs治理项目	4,070,000.00	2,592,404.37	200,000.00			2,792,404.37	68.61	项目中期				自有资金
焦炉煤气技改脱硫项目	13,580,000.00	7,589,092.44	86,548.68			7,675,641.12	56.52	项目中期				自有资金
40MW 煤气高温超高压发电配套输变电项目	6,840,000.00	5,709,565.31	198,113.22			5,907,678.53	86.37	项目后期				自有资金
焦炉无组织综合治理项目	60,000,000.00		33,932,669.91			33,932,669.91	56.55	项目中期				自有资金
新建抗暴操作室	10,000,000.00	960,825.06	4,075,846.57			5,036,671.63	50.37	项目中期				自有资金
110KV 变电站技改项目	25,070,000.00		11,346,588.72			11,346,588.72	45.26	项目中期				自有资金
型钢压力矫直机改造项目	15,946,700.00		1,354,644.40			1,354,644.40	8.49	项目前期				自有资金
专用铁路一场改造项目	8,850,000.00		1,273,584.90			1,273,584.90	14.39	项目前期				自有资金
旧站台北侧道路硬化及站台改造工程	7,200,000.00		207,547.17			207,547.17	2.88	项目前期				自有资金
2×45MW 高温超高压煤气发电项目	430,000,000.00		121,669.12			121,669.12	0.03	项目前期				自有资金
合计	581,556,700.00	16,851,887.18	52,797,212.69			69,649,099.87						

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	机械设备	电子设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	310,887,487.31	943,396.23	311,830,883.54

2. 本期增加金额	15,830,188.68		15,830,188.68
— 新增租赁	15,830,188.68		15,830,188.68
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	326,717,675.99	943,396.23	327,661,072.22
二、累计折旧			
1. 期初余额	41,917,282.53		41,917,282.53
2. 本期增加金额	9,501,792.60	89,620.74	9,591,413.34
(1) 计提	9,501,792.60	89,620.74	9,591,413.34
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	51,419,075.13	89,620.74	51,508,695.87
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	275,298,600.86	853,775.49	276,152,376.35
2. 期初账面价值	268,970,204.78	943,396.23	269,913,601.01

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			10,296,845.70	209,882,783.12
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	199,585,937.42			10,296,845.70	209,882,783.12
二、累计摊销					
1. 期初余额	41,524,942.70			6,954,581.55	48,479,524.25
2. 本期增加金额	2,097,528.96			458,861.94	2,556,390.90
(1) 计提	2,097,528.96			458,861.94	2,556,390.90
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额	43,622,471.66			7,413,443.49	51,035,915.15
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	153,099,480.19			2,883,402.21	155,982,882.40
2. 期初账面价值	155,197,009.15			3,342,264.15	158,539,273.30

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
500 万以下固定资产一次性扣除	101,055,944.17	25,263,986.02	104,777,219.08	26,194,304.76
合计	101,055,944.17	25,263,986.02	104,777,219.08	26,194,304.76

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	38,805,503.44	39,091,990.75
可抵扣亏损		
合计	38,805,503.44	39,091,990.75

(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

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程、设备款	32,475,961.95		32,475,961.95	6,741,589.99		6,741,589.99
合计	32,475,961.95		32,475,961.95	6,741,589.99		6,741,589.99

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	452,000,000.00	
保证借款	99,990,000.00	47,500,000.00
合计	551,990,000.00	47,500,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	108,000,000.00	560,000,000.00
合计	108,000,000.00	560,000,000.00

36、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	217,872,985.45	293,488,157.55
1-2 年	67,118,900.49	23,429,238.91
2-3 年	14,834,784.26	12,912,241.44
3 年以上	52,010,125.42	54,946,304.74
合计	351,836,795.62	384,775,942.64

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海时渠贸易有限公司	16,397,155.12	未到结算期
宁波中科远东催化工程技术有限公司	15,086,732.50	未到结算期
山西晋建集团安装有限公司介休诚信分公司	10,686,672.89	未到结算期
上海中化科技有限公司	7,231,456.79	未到结算期
山西普丽环境工程股份有限公司	3,315,544.68	未到结算期

河北春达建筑工程有限公司	3,155,298.82	未到结算期
辽宁石油化工建设有限责任公司	2,742,228.32	未到结算期
合计	58,615,089.12	

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收焦炭、型钢等款项	232,646,787.71	289,871,653.39
合计	232,646,787.71	289,871,653.39

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	72,171,945.43	91,253,582.50	89,853,139.62	73,572,388.31
二、离职后福利-设定提存计划	121,458,399.40	5,133,018.40	7,621,811.93	118,969,605.87
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	193,630,344.83	96,386,600.90	97,474,951.55	192,541,994.18

(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	25,559,739.73	84,002,467.00	83,930,806.06	25,631,400.67
二、职工福利费		1,314,654.92	1,314,654.92	
三、社会保险费	15,705,958.90	2,473,654.08	3,130,301.85	15,049,311.13
其中：医疗保险费	15,061,146.80	1,691,173.60	2,614,639.73	14,137,680.67
工伤保险费	644,812.10	782,480.48	515,662.12	911,630.46
生育保险费				
四、住房公积金	176,580.00	522,720.00	526,860.00	172,440.00
五、工会经费和职工教育经费	30,729,666.80	2,940,086.50	950,516.79	32,719,236.51
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	72,171,945.43	91,253,582.50	89,853,139.62	73,572,388.31

(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	121,458,399.40	5,133,018.40	7,621,811.93	118,969,605.87
2、失业保险费				
3、企业年金缴费				
合计	121,458,399.40	5,133,018.40	7,621,811.93	118,969,605.87

其他说明：

√适用 □不适用

截至2021年6月30日本公司累计逾期未及时向社保机构缴纳各项社会保险费共计132,732,784.02元。

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,069,762.04	67,082,586.70
企业所得税	135,506,323.51	64,831,927.37
个人所得税	68,441.50	
城市维护建设税	774,883.35	2,840,622.01
教育费附加	332,092.87	933,308.97
地方教育费附加	221,395.24	622,205.98
印花税	914,463.30	802,519.80
价格调控基金	15,956,008.39	15,956,008.39
河道工程维护管理费	1,567,650.68	1,567,650.68
环境保护税	146,833.25	238,570.52
水利建设基金		7,730.63
合计	166,557,854.13	154,883,131.05

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		14,616,441.74

应付股利		
其他应付款	107,292,022.83	133,441,972.55
合计	107,292,022.83	148,058,414.29

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
短期借款应付利息		547,452.09
逾期罚息		14,068,989.65
合计		14,616,441.74

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	30,307,142.87	55,855,982.07
税收滞纳金	59,512,694.28	58,704,453.77
材料款	517,103.39	529,066.39
其他经营费用[注]	8,466,080.14	8,461,249.78
其他	489,002.15	891,220.54
保证金	8,000,000.00	9,000,000.00
合计	107,292,022.83	133,441,972.55

注：系未缴纳的代扣个人部分的社会保险费用等。

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
国家税务总局介休市税务局	59,512,694.28	欠缴税费计提的税收滞纳金，资金紧张未支付
工资保险	5,862,964.80	应付职工的工资、社保费用，资金紧张未支付
介休市财政局	5,700,000.00	需退回的政府补助，资金紧张未支付
晋中市公用基础设施投资控股（集团）有限公司	23,109,740.19	未到约定偿还期
合计	94,185,399.27	/

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	137,200,000.00	108,313,675.24
1年内到期的长期应付款		54,919,327.55
1年内到期的租赁负债	59,217,717.26	
1年内到期的应付利息	1,320,808.75	
合计	197,738,526.01	163,233,002.79

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	30,226,823.82	37,674,225.68
合计	30,226,823.82	37,674,225.68

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	313,940,000.00	320,940,000.00
保证借款	54,880,000.00	166,880,000.00
信用借款		
合计	368,820,000.00	487,820,000.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

 适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

 适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

 适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

 适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

47、租赁负债

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	226,897,370.23	255,973,325.23
未确认融资费用	-43,536,580.74	-49,346,704.81
合计	183,360,789.49	206,626,620.42

48、长期应付款

项目列示

 适用 不适用

长期应付款

 适用 不适用

专项应付款

 适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

 适用 不适用

50、预计负债

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保	201,554,300.11	178,223,373.63	[注 1]
移民迁村费	47,500,000.00	13,500,000.00	[注 2]
合计	249,054,300.11	191,723,373.63	/

注 1：对外提供担保详细情况参见本附注十一、（一）关联方承诺，期末公司对关联方的贷款履约能力进行了分析，基于谨慎性原则，根据分析结果对公司为关联方提供的担保计提了预计负债，由于本期关联方财务状况发生变动，冲回部分预计负债。

注 2：由于公司焦化厂卫生防护距离内刘家寨村民实施搬迁。2018 年 8 月 2 日，介休市政府召集有关部门及安泰集团负责人，就义安镇刘家寨村移民搬迁召开专题会议。会议议定按照“谁污染，谁治理”的原则，确定公司为刘家寨移民搬迁出资主体，并由市、镇、企设立共管账户，确保专户存储、专款专用。依据介政纪办函（2018）22 号文件要求，本次移民搬迁预计费用为 6,000.00 万元，截至 2021 年 6 月底公司已支付 4,650.00 万元。

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	20,800,122.74		1,803,626.26	18,996,496.48	财政拨款
合计	20,800,122.74		1,803,626.26	18,996,496.48	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
科技三项费用拨款	6,671,428.34			1,108,928.58		5,562,499.76	与资产相关
锅炉除尘改造	200,000.28			49,999.98		150,000.30	与资产相关
环保检测系统	4,330.24			4,330.24			与资产相关
焦炉烟气脱硫	2,831,170.43			230,607.48		2,600,562.95	与资产相关
焦炉烟气脱硝及余热利用	2,005,943.43			132,259.98		1,873,683.45	与资产相关
废水处理升级改造回用工程及膜装置系统改造项目	2,432,000.02			127,999.98		2,304,000.04	与资产相关
两化融合及信息化改造	700,000.00			100,000.02		599,999.98	与资产相关
150t/h 干熄焦及余热利用项目	4,000,000.00					4,000,000.00	与资产相关
脱硫废液资源化综合利用项目	1,955,250.00			49,500.00		1,905,750.00	与资产相关
合计	20,800,122.74			1,803,626.26		18,996,496.48	

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		
分期缴纳所得税	51,543,571.15	51,543,571.15
合计	51,543,571.15	51,543,571.15

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）	1,671,841,250.27			1,671,841,250.27
其他资本公积	37,669,350.23			37,669,350.23
合计	1,709,510,600.50			1,709,510,600.50

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

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	5,062,462.57	13,405,819.73	16,164,519.97	2,303,762.33
合计	5,062,462.57	13,405,819.73	16,164,519.97	2,303,762.33

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	-310,103,037.29	-643,305,151.03
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		328,247.12
调整后期初未分配利润	-310,103,037.29	-642,976,903.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	442,610,192.30	332,873,866.62
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	132,507,155.01	-310,103,037.29

61、 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,606,384,118.06	4,913,977,807.30	3,711,016,565.19	3,433,349,913.34
其他业务	80,414,495.19	67,727,469.06	74,061,844.83	69,124,967.49
合计	5,686,798,613.25	4,981,705,276.36	3,785,078,410.02	3,502,474,880.83

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
焦炭	2,359,442,028.73
型钢	2,874,318,487.23
电力	159,977,812.98
焦化副产品	183,974,606.08
其他	109,085,678.23
合计	5,686,798,613.25

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,897,971.20	1,614,272.63
教育费附加	2,099,130.55	691,831.12
环境保护税	296,692.18	570,315.15
地方教育费附加	1,399,420.38	461,220.75
房产税	1,804,303.48	1,804,303.48
土地使用税	2,339,796.53	3,329,108.55
车船使用税	79,890.48	73,409.28
印花税	1,709,764.10	1,125,934.45
水利建设基金	19,597.40	62,937.99
合计	14,646,566.30	9,733,333.40

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
备用费		1,994,076.81
办公费	107,469.47	40,150.77
装卸费		1,362,473.87
工资及附加	1,229,042.82	1,040,024.94
业务招待费	102,768.53	50,050.50
服务费	2,264.15	1,775,243.47
差旅费	113,595.96	62,238.11
折旧费	1,410.22	1,579.86
铁路运输费		45,639,315.60
公路运输费		20,243,002.88
修理费	13,990.57	
其他	12,242.06	140,957.97
合计	1,582,783.78	72,349,114.78

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	13,926,117.95	11,732,204.31
保险费	4,058,719.75	2,394,841.77
低耗及物料消耗	2,891,103.45	2,661,482.01
福利及医药费	737,927.36	1,379,606.83
中介机构费用	3,405,229.21	2,970,753.06
折旧费	3,689,182.52	5,307,439.76

办公费	334,534.06	129,638.02
电讯费	204,240.97	180,110.43
差旅费	106,604.84	33,807.15
业务招待费	524,515.02	233,658.26
董事会费	79,788.00	75,000.00
车辆使用费	805,549.34	779,841.08
修理费	6,080,457.44	46,819,893.26
环境保护费	727,184.92	580,487.48
宣传费	108,315.29	34,839.28
检验费	1,693,840.76	437,403.28
其他资产摊销	2,556,390.90	2,330,346.84
服务费	2,536,342.56	2,274,475.63
安全生产费	13,118,268.28	9,277,689.80
租赁费	85,950.28	51,214.52
环境美化费	2,107,816.57	3,557,756.06
其他	416,584.99	2,549,574.66
合计	60,194,664.46	95,792,063.49

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	6,749,244.94	885,090.53
直接材料	26,899,576.48	96,346.95
折旧费	7,885,025.17	730.99
其他	8,314,521.33	76,736.36
合计	49,848,367.92	1,058,904.83

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	46,144,327.68	53,931,259.23
利息收入	-908,254.85	-1,385,281.80
汇兑损益	1,314.34	-2,092.89
其他	2,141,257.37	2,577,272.92
合计	47,378,644.54	55,121,157.46

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,803,626.26	5,183,930.94
债务重组收益	35,000.00	142,337.50
合计	1,838,626.26	5,326,268.44

其他说明：

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
科技三项费用拨款	8,928.60	8,928.60	与资产相关
干熄焦余热利用		2,509,142.64	与资产相关
锅炉除尘改造	49,999.98	49,999.98	与资产相关
污水处理	1,099,999.98	1,099,999.98	与资产相关
环保检测系统	4330.24	12,992.28	与资产相关
80万吨/年矿渣粉改造项目		1,140,000.00	与资产相关
焦炉烟气脱硫项目	230,607.48	230,607.48	与资产相关
焦炉烟气脱硝及余热利用	132,259.98	132,259.98	与资产相关
废水处理升级改造回用工程及膜装置系统改造项目	127,999.98		与资产相关
两化融合及信息化改造	100,000.02		与资产相关
脱硫废液资源化综合利用项目	49,500.00		与资产相关
合计	1,803,626.26	5,183,930.94	

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	4,865,485.44	
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-1,270,085.37	
合计	3,595,400.07	

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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-146,957.48	35,560.37
其他应收款坏账损失		10,341.82
合同资产减值损失		
担保合同预期损失[注]	-23,330,926.48	
合计	-23,477,883.96	45,902.19

注：本公司转回对关联方担保的预计负债，详见本附注“预计负债”。

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	1,131,956.07	758,432.94

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	1,131,956.07	758,432.94

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产	-63,106.80	-3,388,414.08
无形资产		2,674,226.03
合计	-63,106.80	-714,188.05

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	83,349.62		83,349.62
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		1,000,000.00	
无法支付的应付款项	3,567.50		3,567.50
罚没利得	5,500.00	21,000.00	5,500.00
其他收入	19.13	108,721.52	19.13
排污权出售		2,430,188.68	
合计	92,436.25	3,559,910.20	92,436.25

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
介休市财政国库支付中心转入两化融合及信息化专项奖励资金		1,000,000.00	与收益相关

其他说明：

适用 不适用**75、营业外支出**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	866,422.37	3,321,481.81	866,422.37
非常损失		35,086,438.30	
非流动资产毁损报废损失	3,994.25	1,769.71	3,994.25
罚款及税收滞纳金	964,677.73	5,784,062.83	964,677.73
其他	16.01	17,195.68	16.01
合计	1,835,110.36	44,210,948.33	1,835,110.36

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	115,561,457.17	4,706,278.94
递延所得税费用	-930,318.74	-222,964.14
合计	114,631,138.43	4,483,314.80

(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	557,416,483.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	139,354,120.80
调整以前期间所得税的影响	-2,763,675.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	35,679.09
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-930,318.74
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	
税法规定的额外可扣除费用	-21,064,666.77
所得税费用	114,631,138.43

其他说明：

适用 不适用**77、其他综合收益**适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	890,228.08	1,008,614.95
退往来款		2,578,236.45
政府补助		3,560,000.00
保证金	68,000.00	560,480.61
拍卖所得		108,220.00
其他	2,085,341.02	11,750.00
合计	3,043,569.10	7,827,302.01

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	248,954.58	76,799.40
差旅费	244,093.91	99,589.44
车辆使用费	594,035.10	308,191.38
代收代付运输及集港费		80,849,413.64
电讯费	227,675.62	198,761.50
罚款	78,051.95	244,318.09
服务费	3,340,432.36	1,967,277.50
检验费	172,531.04	480,168.00
金融业务手续费	589,963.43	2,583,103.78
捐赠支出	687,750.00	2,735,400.00
培训及咨询费		121,000.00
往来款	243,348.83	
业务招待费	249,403.25	279,308.76
医药费	77,247.76	
中介机构服务费	3,486,932.97	3,905,080.88
租赁费	56,295.95	2,666,069.48
环境保护费	209,000.00	483,631.86
付刘家寨迁村费	34,000,000.00	
保险费	279,983.43	645,320.41
修理费	614,265.00	11,782,217.84
福利费	0	1,085,643.14
环境美化费	953,693.36	1,640,204.09
其他	1,051,487.86	1,353,166.58
合计	47,405,146.40	113,504,665.77

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期货合约保证金	31,280,247.89	833.19

合计	31,280,247.89	833.19
----	---------------	--------

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期货合约保证金	32,535,000.00	
合计	32,535,000.00	

(5). 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
信用社返还贷款利息		439,406.00
合计		439,406.00

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
山西省政府投资资产管理中心特别流转金	2,000,000.00	
应付票据敞口费	1,980,000.00	
晋中市公用基础设施投资控股(集团)有限公司借款利息	23,100,000.00	
融资租赁款	21,868,038.00	
合计	48,948,038.00	

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	442,785,344.77	7,222,347.56
加：资产减值准备	1,131,956.07	758,432.94
信用减值损失	-23,477,883.96	45,902.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	97,106,512.67	97,769,407.06
使用权资产摊销	9,591,413.34	
无形资产摊销	2,556,390.90	2,330,346.84
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）	63,106.80	-92,699.39
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-79,355.37	1,769.71
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

财务费用（收益以“-”号填列）	46,144,327.68	53,931,259.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,595,400.07	
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）	-930,318.74	-222,964.14
存货的减少（增加以“-”号填列）	-120,029,665.00	10,851,724.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-55,131,349.76	393,591,599.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-213,419,721.23	-132,595,994.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	182,715,358.10	433,591,131.41
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	282,240,050.36	597,844,910.50
减：现金的期初余额	253,998,778.75	246,526,454.70
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	28,241,271.61	351,318,455.80

(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	282,240,050.36	253,998,778.75
其中：库存现金	746,342.34	671,546.27
可随时用于支付的银行存款	281,470,960.68	247,322,864.07
可随时用于支付的其他货币资金	22,747.34	6,004,368.41
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	282,240,050.36	253,998,778.75

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	280,000,000.00	注
存货	52,096,920.00	质押
固定资产	1,442,930,666.27	抵押
无形资产	121,510,538.22	抵押
使用权资产	276,152,376.35	融资租入
合计	2,172,690,500.84	

注：详见本附注五、（一）货币资金

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	130,963.99
其中：美元	20,272.75	6.4601	130,963.99

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

□适用 √不适用

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
科技三项费用拨款	250,000.00	递延收益	8,928.60
干熄焦余热利用	48,040,000.00	递延收益	
锅炉除尘改造	1,000,000.00	递延收益	49,999.98
污水处理	22,500,000.00	递延收益	1,099,999.98
环保检测系统	311,814.00	递延收益	4,330.24
80万吨/年矿渣粉改造项目	22,800,000.00	递延收益	
焦炉烟气脱硫项目	4,445,334.40	递延收益	230,607.48
焦炉烟气脱硝及余热利用	2,645,200.00	递延收益	132,259.98
废水处理升级改造回用工程及膜装置系统改造项目	2,560,000.00	递延收益	127,999.98
两化融合及信息化改造	1,000,000.00	递延收益	100,000.02
150t/h 干熄焦及余热利用项目	4,000,000.00	递延收益	
脱硫废液资源化综合利用项目	1,980,000.00	递延收益	49,500.00

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
山西安泰国际贸易有限公司	晋中市介休市义安镇安泰工业区	晋中市介休市义安镇安泰工业区	贸易	97.00		设立
山西宏安焦化科技有限公司	晋中市介休市义安镇安泰工业区	晋中市介休市义安镇安泰工业区	生产	100.00		设立
山西安泰集团能源投资有限公司	晋中市介休市义安村	晋中市介休市义安村	投资	100.00		设立
山西安泰型钢有限公司	晋中市介休市义安镇安泰工业区	晋中市介休市义安镇安泰工业区	生产	100.00		收购
山西安泰集团云商有限公司	晋中市介休市义安镇安泰工业区	晋中市介休市义安镇安泰工业区	贸易	100.00		设立

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山西新泰富安新材有限公司	山西省晋中市介休市义安镇义安村义安镇政府西 200 米	山西省晋中市介休市义安镇义安村义安镇政府西 200 米	生产	46.00		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	617,833,036.22	595,818,967.62
非流动资产	970,182,409.22	984,278,420.81
资产合计	1,588,015,445.44	1,580,097,388.43
流动负债	364,382,525.01	378,125,376.41
非流动负债	11,083,766.16	
负债合计	375,466,291.17	378,125,376.41
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,212,549,154.27	1,201,972,012.02
按持股比例计算的净资产份额	557,772,610.97	552,907,125.53
调整事项	-176,829.44	-176,829.44
--商誉	1,395,543.38	1,395,543.38
--内部交易未实现利润	-1,572,372.82	-1,572,372.82
--其他		

对联营企业权益投资的账面价值	557,595,781.53	552,730,296.09
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	2,423,456,030.79	
净利润	10,577,142.25	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	10,577,142.25	
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中

控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

(三) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。本公司主要面临的是利率风险。利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款、长期借款。公司根据对未来利率波动的预期，在满足公司融资需求的基础上，调整长短期各类融资结构，控制利率风险对公司的影响。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
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				
(4) 其他 ◆应收款项融资			45,198,162.02	45,198,162.02
◆其他权益工具投资			156,620,000.00	156,620,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			201,818,162.02	201,818,162.02

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

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

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

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

√适用 □不适用

项目	期初余额	转入 第三 层次	转出 第三 层次	当期利得或损 失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末 持有的资产,计入 损益的当期未实 现利得或变动
				计入 损益	计入 其他 综合 收益	购 买	发 行	出 售	结 算		
◆其他权益 工具投资	156,620,000.00									156,620,000.00	

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

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：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

其他说明：

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。

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

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	其他关联方与本企业关系
山西新泰钢铁有限公司	同一实际控制人
山西安泰集团冶炼有限公司	同一实际控制人
山西新泰瑞通钢铁贸易有限公司	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
范秋莲、李猛、胡敏薇	实际控制人近亲属

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山西新泰钢铁有限公司	钢坯	2,843,194,534.65	1,682,482,954.39
山西新泰钢铁有限公司	高炉煤气	38,382,671.16	29,490,378.00
山西安泰集团冶炼有限公司	高炉煤气	15,634,298.52	14,538,124.14
山西新泰钢铁有限公司	转炉煤气	9,366,811.32	8,921,682.84
山西新泰钢铁有限公司	线材		2,287,614.18
山西安泰集团冶炼有限公司	水渣		689,587.40
山西新泰钢铁有限公司	水渣		724,431.60
山西富安新材有限公司	线材	3,142,103.64	

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	456,806,651.45	506,349,080.62
山西安泰集团冶炼有限公司	焦炭	549,894,396.35	348,141,043.37
山西新泰钢铁有限公司	废钢	68,629,243.36	60,355,494.76
山西新泰钢铁有限公司	电力	62,616,944.26	68,061,594.15
山西安泰集团冶炼有限公司	电力	57,282,244.94	45,267,667.20
山西新泰钢铁有限公司	焦炉煤气	23,953,438.80	29,049,008.10
山西安泰集团冶炼有限公司	焦炉煤气	3,177,925.20	3,008,218.20
山西新泰钢铁有限公司	运输劳务	8,731,080.83	21,047,389.46
山西安泰集团冶炼有限公司	运输劳务	8,096,119.92	17,922,804.87
山西新泰钢铁有限公司	物料		13,491,079.38
山西安泰集团冶炼有限公司	物料		3,905,255.66
山西新泰钢铁有限公司	委托加工	17,987,724.81	13,917,320.70
山西新泰富安新材有限公司	电力	39,616,162.71	
山西新泰富安新材有限公司	焦炉煤气	3,021,498.00	
山西新泰富安新材有限公司	运输劳务	3,972,034.84	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山西新泰钢铁有限公司	117,000,000.00	2021-3-24	2025-3-23	否
山西新泰钢铁有限公司	198,000,000.00	2020-12-2	2026-12-1	否
山西新泰钢铁有限公司	170,500,000.00	2020-12-4	2026-12-3	否
山西新泰钢铁有限公司	118,600,000.00	2020-12-7	2026-12-6	否
山西新泰钢铁有限公司	60,000,000.00	2021-6-25	2025-6-24	否
山西新泰钢铁有限公司	48,000,000.00	2021-6-25	2025-6-24	否
山西新泰钢铁有限公司	48,000,000.00	2021-6-28	2025-6-27	否
山西新泰钢铁有限公司	48,000,000.00	2021-6-28	2025-6-27	否
山西新泰钢铁有限公司	48,000,000.00	2021-6-28	2025-6-27	否
山西新泰钢铁有限公司	48,000,000.00	2021-6-28	2025-6-27	否
山西新泰钢铁有限公司	48,000,000.00	2021-6-28	2025-6-27	否
山西新泰钢铁有限公司	48,000,000.00	2021-6-28	2025-6-27	否
山西新泰钢铁有限公司	105,000,000.00	2021-5-7	2025-5-7	否
山西新泰钢铁有限公司	74,000,000.00	2019-12-27	2024-12-26	否
山西新泰钢铁有限公司	100,000,000.00	2018-3-20	2024-8-20	否
山西新泰钢铁有限公司	300,000,000.00	2020-3-31	2025-8-20	否
山西新泰钢铁有限公司	42,800,000.00	2020-8-27	2023-8-12	否
山西新泰钢铁有限公司	139,200,000.00	2020-8-27	2023-8-12	否
山西新泰钢铁有限公司	233,500,000.00	2021-6-1	2025-5-20	否
山西新泰钢铁有限公司	17,890,000.00	2020-8-27	2023-8-12	否
山西新泰钢铁有限公司	74,500,000.00	2020-8-27	2023-8-12	否
山西新泰钢铁有限公司	29,700,000.00	2020-8-27	2023-8-12	否
山西新泰钢铁有限公司	209,500,000.00	2021-6-1	2025-4-20	否
山西新泰钢铁有限公司	94,463,454.91	2020-5-29	2023-12-31	否
山西新泰钢铁有限公司	459,000,000.00	2020-12-17	2025-11-29	否
山西新泰钢铁有限公司	101,000,000.00	2020-12-17	2025-11-29	否

山西新泰钢铁有限公司	10,000,000.00	2020-12-17	2025-11-29	否
山西新泰钢铁有限公司	438,683,152.64	2018-6-28	2031-6-20	否
山西新泰钢铁有限公司	383,585,785.26	2020-3-1	2025-11-18	否
山西新泰钢铁有限公司	4,096,702.00	2019-4-29	2021-8-9	否
山西宏安焦化科技有限公司	43,000,000.00	2019-11-5	2025-11-3	否

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
介休市衡展贸易有限公司、山西新泰钢铁有限公司、李安民、李猛担保	123,200,000.00	2019-1-7	2024-1-7	否
山西新泰钢铁有限公司、李安民、范秋莲、李猛、胡敏薇	43,000,000.00	2020-10-26	2023-10-26	否
山西安泰房地产开发有限公司、山西新泰钢铁有限公司、李安民、李猛	54,880,000.00	2019-12-26	2024-12-19	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、范秋莲	56,990,000.00	2015-6-30	2023-6-28	否
山西安泰集团冶炼有限公司、山西新泰钢铁有限公司、李安民、李猛	166,140,000.00	2020-6-17	2023-12-17	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	26,500,000.00	2019-12-19	2024-12-16	否
山西新泰钢铁有限公司、山西宏安焦化科技有限公司、李安民、范秋莲、李猛、山西安泰冶炼有限公司	92,300,000.00	2019-10-23	2024-10-21	否
山西新泰钢铁有限公司、山西安泰集团股份有限公司、李安民、范秋莲、李猛	43,000,000.00	2019-11-5	2025-11-3	否
山西新泰钢铁有限公司	19,529,680.22	2019-11-22	2023-12-31	否
山西宏安焦化科技有限公司、李安民、范秋莲、李猛、胡敏薇	280,000,000.00	2020-4-20	2026-4-19	否

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,180,600.00	1,030,502.00

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山西安泰集团冶炼有限公司	393,501,466.20	3,935,014.66	364,416,974.66	3,644,169.75
应收账款	山西新泰钢铁有限公司	387,058,548.49	3,870,585.48	431,822,032.85	4,318,220.33

(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	696,996.60	
预收账款	山西新泰富安新材有限公司	643,094.62	

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[注 1]	山西新泰钢铁有限公司	3,817,019,094.81	3,935,618,054.52
	山西宏安焦化科技有限公司		611,504,600.00
—接受担保[注 2]	山西新泰钢铁有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00

注 1：向关联方提供担保承诺情况详见：十一、（一）2

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1、 抵押资产情况

(1) 公司以自身拥有的房产 17,031,786.79 元，土地使用权 6,637,692.09 元，机器设备 92,329,509.57 元为公司的长期借款 19,264.00 万元提供担保；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 220,883,421.62 元，土地使用权 17,101,397.30 元，机器设备 87,064,269.92 元共同为公司在晋中银行的票据业务提供担保。

(2) 本公司以自身拥有机器设备 24,483,411.17 元为子公司宏安焦化 4,300.00 万元招行借款提供担保。

(3) 本公司以自身拥有的机器设备 43,356,772.97 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 43,868.32 万元提供担保；公司本年以自身拥有的房产 45,153,820.92 元，土地使用权 73,410,071.96 元为山西新泰钢铁有限公司的中国信达资产管理股份有限公司山西省分公司长期借款 38,358.58 万元提供担保。本公司以自身拥有的房产 619,762,509.36 元，土地使用权 24,361,376.87 元，机器设备 292,865,163.95 元为山西新泰钢铁有限公司的介休农村商业银行贷款 57,000.00 万元提供担保。

(4) 本公司以自身拥有的存货 52,096,920.00 元为山西新泰钢铁有限公司的中国光大银行股份有限公司太原分行贷款 7,400.00 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 2018 年 8 月 28 日召开的二〇一八年第一次临时股东会议通过了《关于修改公司与新泰钢铁互保协议的议案》，约定互相就对方（均包括双方认可的对方子公司）向银行或其他金融机构借贷（包括贷款、票据、信用证开证、贷款重组以及金融机构可支持的业务品种）所形成的债务以及被担保方与其客户办理有关业务合同所形成的债务，相互提供连带责任保证方式的信用担保，新泰钢铁为公司累计提供的担保余额不超过（包含）33 亿元人民币，公司为新泰钢铁累计提供的担保余额不超过（包含）28 亿元人民币。截至 2021 年 06 月 30 日，公司累计为新泰钢铁在互保额度内提供的担保余额为 17,809.67 万元。

(2) 公司于 2017 年 2 月 14 日召开的二〇一六年股东大会会议通过了《关于公司与关联方进行债务重组并提供担保的议案》，同意新泰钢铁和公司进行债务重组，通过债务转移或其他合法合规的方式，将公司目前在部分金融机构的借款合计不超过 20 亿元债务转移到新泰钢铁名下，以偿还等额的新泰钢铁对公司的经营性欠款及相应的违约金。上述债务转移后，新泰钢铁将与相关金融机构重新签署借款协议，原公司签署的相关《借款协议》相应解除。为满足本次债务重组的需要，公司需为本次转移给新泰钢铁的债务向相关金融机构提供相应担保。截至 2021 年 06 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 82,226.89 万元。

(3) 公司于 2020 年 3 月 19 日召开的二〇二〇年第一次临时股东大会会议通过了《关于公司二〇二〇年度为关联方提供担保额度的议案》，同意根据关联方 2020 年度的融资计划，公司预计 2020 年度为关联方提供担保的融资本金额度不超过 29.85 亿元（包括单笔担保金额超过公司最近一期经审计净资产 10%的担保），该担保额度包括：①公司现已实际为关联方提供的担保且该等担保所对应的主债权将在本年度到期并获债权人展期后，公司拟继续为该等主债权提供的担保 26.85 亿元；以及②本年度内公司拟新增为关联方提供的担保 3 亿元。截至 2021 年 06 月 30 日，公司已实际为关联方提供的担保且该等担保所对应的主债权将在报告期内到期并获债权人展期后，公司拟继续为该等主债权提供的担保 281,665.35 万元。

(4) 公司于 2020 年 12 月 28 日召开的二〇二〇年第三次临时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》，同意鉴于关联方山西新泰钢铁有限公司（以下简称“新泰钢铁”）与交通银行股份有限公司山西省分行（“交通银行”）、平安银行股份有限公司青岛分行（“平安银行”）、中国工商银行股份有限公司介休支行（“介休工行”）签署的相关主合同将分别于 2021 年 3 月 24 日、5 月 7 日、5 月 22 日和 8 月 12 日陆续到期，新泰钢铁将在上述主债权到期时办理续贷手续（包括但不限于借新还旧、展期等方式），届时公司拟将继续为新泰钢铁在上述债权银行的借款提供担保，其中：交通银行担保主债权金额不超过 12,300.00 万元，借款期限不超过 3 年，担保方式为连带责任保证担保，保证范围主合同项下主债权本金及利息、复利、罚息、违约金、损害赔偿金和实现债权的费用，保证期间自主债务履行期限届满之日后两年止；平安银行担保主债权金额不超过 11,500.00 万元，借款期限不超过 1 年，担保方式为公司及控股子公司山西安泰国际贸易有限公司、山西安泰型钢有限公司均在担保范围内提供连带责任保证担保，保证范围主合同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；介休工行担保主债权金额不超过 78,709.00 万元，其中，将于 2021 年 5 月续贷的主债权金额不超过 48,300.00 万元，于 2021 年 8 月续贷的主债权金额不超过 30,409.00 万元，借款期限均为 1 年，担保方式为连带责任保证担保，保证范围主债权本金、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两年。

(5) 公司于 2019 年 11 月 04 日召开的二〇一九年第一次临时股东大会审议并通过了《关于为全资子公司宏安焦化提供担保的议案》：同意公司为宏安焦化向招行太原分行申请的人民币 5,000 万元融资业务继续提供担保，担保方式为连带保证担保及矿渣细粉生产线全套机器设备抵押担保，提供担保的期限为主债权到期之日起另加三年。截至 2021 年 06 月 30 日，公司为山西宏安焦化科技有限公司的 4,300.00 万元人民币贷款提供担保。

(6) 公司于 2020 年 7 月 27 日召开的二〇二〇年第二次临时股东大会审议并通过了《关于公司为全资子公司宏安焦化提供担保的议案》：同意公司为宏安焦化对按照《合同能源管理（EMC）合同》的相关约定计算，宏安焦化应向乾能聚公司支付的节能效益分享总额为 61,150.46 万元提供担保。因乾能聚公司单方面原因长时间现场停工，导致工程进度缓慢，工期延误。根据《合同能源管理（EMC）合同》的相关约定，宏安焦化有权单方面行使合同解除权。因此，为不影响该项目正常建设，宏安焦化已正式发函通知乾能聚公司，自其确认收函之日起，双方有关该项目的全部合同及协议全部解除。宏安焦化于 2021 年 5 月 24 日收到乾能聚公司同意解除的回函，至此，双方本次项目合作终止，同时公司因该项目为宏安焦化向乾能聚公司提供的保证担保相应解除。

3、其他承诺事项

公司于 2020 年 11 月 5 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采取责令改正措施的决定》（[2020]5 号），公司董事会和管理层高度重视，责成相关人员与关联方认真分析双方目前在关联交易方面存在的问题，进一步加强对关联交易事项的规范管理和有效控制，积极协商制定并落实整改措施后，向山西监管局提交了整改报告并公告，其中，①针对公司关联交易未能有效进行规范和控制问题，双方承诺在 2024 年底之前并力争用更短的时间，通过包括但不限于资产和业务重组整合等方式解决关联交易。公司将持续致力于围绕行业整合、产业升级、转型发展等长远发展规划，积极寻求战略合作方，力求通过资产重组等方式，谋求上市公司的转型发展，并从根本上解决关联交易。在关联交易彻底解决之前，公司与关联方将尽可能减少关联交易的种类及金额，同时，严格按照有关规定履行关联交易的审批及信息披露义务，按照市场原则公平合理定价，并聘请具有资质的第三方证券咨询机构出具独立财务顾问意见，保证关联交易的合理性和定价的公允性，切实保障公司及全体股东的利益不因关联交易而受到影响。②针对公司与关联方签订的焦炭销售合同约定半年左右的结算账期，与市场独立第三方签订的焦炭销售合同则按照货到付款或预付货款进行结算问题。公司将逐步调整向关联方销售焦炭的结算政策，在 2021 年底前，公司向关联方销售焦炭的结算政策将不会与独立第三方存在明显差异。

公司于 2021 年 5 月 28 日召开二〇二〇年年度股东大会《关于公司二〇二一年度日常关联交易预计的议案》，议案中三、（二）1、《焦炭销售协议》（3）结算政策内容：结合山西证监局对

公司日常关联交易结算政策的整改要求,并结合公司和关联方的实际情况,将销售焦炭的关联交易结算政策调整如下:①在2021年5月底前召开年度股东大会后,自2021年6月开始,执行按月结算并付款,款项在当月月底先暂估收取,不晚于次月的5个工作日内完成上月结算,届时公司与关联方的焦炭销售结算政策和公司与独立第三方的结算政策不存在明显差异。如果焦炭市场的供求关系发生变化,双方将及时调整结算政策;②对于在2021年4月、5月份形成的公司对关联方的应收焦炭款,关联方在2021年6月底之前全部支付给公司;③对于截至2021年3月31日之前已形成的公司对关联方的应收焦炭款共计7.76亿元,鉴于公司与关联方正在筹划重大资产重组,该应收款问题将在重组方案中一并予以解决,若重组方案在2021年底仍未得以实施,公司与关联方保证,该应收款最迟于2021年底之前全部收回。截止2021年6月30日,公司在2021年4月、5月份形成的对关联方的应收焦炭款已全部收回。

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

诉讼事项:

1、公司及子公司宏安焦化与山东阳光天润化工设备有限公司因《焦炉尾气脱硫工程项目承包合同》纠纷于2019年5月24日在介休市人民法院立案,公司起诉阳光天润请求法院判令阳光天润继续履行合同(协议)使工程具备验收条件、赔付本公司延误工期的违约金193.15万元、不具备履约能力的违约责任形成的违约金144.90万元、本公司为其多垫付的工程结算款206.97万元等;阳光天润提起反诉请求法院依法驳回本公司的诉讼请求,并请求本公司及宏安焦化支付其工程款423.00万元债务等。案件经过一审、二审程序,于2021年5月由晋中市中级人民法院作出(2021)晋07民终616号终审判决,驳回了双方的诉讼请求,本案结案。

2、天津渤海新能环境工程有限公司因《山西安泰集团股份有限公司(含山西宏安焦化科技有限公司)220万吨焦化VOCs治理项目合同》纠纷,于2021年6月向介休市法院起诉公司,请求法院判令公司支付其工程款2132279元及逾期利息损失150284元,以上两项共计2282563元。案件受理过程中,双方于2021年7月在法院的组织下达成(2021)晋0781民初964号《民事调解书》,以调解的方式结案。调解书约定公司于2021年12月底前支付天津渤海110万元,同时天津渤海向公司开具等额的13%增值税专用发票,双方履行完毕上述义务后再无任何纠纷。

十五、 资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

1、经本公司第十届董事会二〇二〇年第三次临时会议及二〇二〇年第二次临时股东大会审议通过,同意公司全资子公司山西宏安焦化科技有限公司(以下简称“宏安焦化”)与安徽乾能聚节能环保有限公司(以下简称“乾能聚公司”)按照“合同能源管理”模式就宏安焦化150t/h干熄焦及余热利用项目(以下简称“本项目”)进行合作,双方于2020年7月8日签署了《合同能源管理(EMC)合同》。合同签订生效后,乾能聚公司开始现场施工,但期间因乾能聚公司单方面原因长时间现场停工,导致工程进展缓慢,工期延误。根据《合同能源管理(EMC)合同》的相关约定,宏安焦化有权单方面行使合同解除权。因此,为不影响该项目正常建设,宏安焦化已正式发函通知乾能聚公司,自其确认收函之日起,双方有关该项目的全部合同及协议全部解除。宏安焦化于2021年5月24日收到乾能聚公司同意解除的回函,至此,双方本次项目合作终止,同时公司因该项目为宏安焦化向乾能聚公司提供的保证担保相应解除。

为继续推进本项目建设，宏安焦化与山东中移节能环保科技股份有限公司于 2021 年 5 月 28 日签署了《150t/h 干熄焦及余热回收利用项目（EPC）合同》，本合同含税总价为 19,950 万元，由宏安焦化自筹资金，并按合同约定的工程进度分期支付相应的工程款项。项目工期从合同生效之日起至项目整体工程具备热负荷试车条件正式投产发电、双方签订工程完工证明材料之日止。

2、2021 年 3 月，公司与河北环亚化工建材有限公司（以下简称河北环亚公司）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（以下简称“本项目”），双方签署了本项目的《合同能源管理（EMC）合同》。约定由河北环亚公司投资在本公司厂区内（原 2×3MW 发电机组所在区域）建设能力为 2×45MW 高温超高压煤气发电装置。本项目总投资 43,000.00 万元，项目整体建设工期共计 18 个月，效益分享期 82 个月。双方约定效益分享期内的节能效益为：供电量总量 380,000.00 万 kWh，本合同全面履行完毕之后，该等项目财产的所有权将无偿移交给本公司，截至报告日，该项目仍在建设中。

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

公司拟筹划向控股股东（交易对方包括山西安泰控股集团有限公司及山西新泰钢铁有限公司）现金收购新泰钢铁及其子公司的相关股权、资产及负债（以下简称“标的资产”）。本次交易构成关联交易，根据初步测算，本次交易预计将构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

截至报告日，公司及各相关方正在积极推进本次交易的各项工作，包括但不限于对交易标的和交易方案的进一步协商与论证，对标的资产进行审计和评估，以及展开与标的资产的相关债权人沟通等工作。公司后续将继续积极推进本次交易的相关工作，尽快召开董事会审议本次重组的预案或草案。

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	695,549,353.65
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
合计	695,549,353.65

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项计提坏账准备									
其中：									

按组合计提坏账准备	695,549,353.65	100.00	6,955,493.55	1.00	688,593,860.10	665,979,759.82	100.00	6,659,797.60	1.00	659,319,962.22
其中：										
帐龄分析法组合	695,549,353.65	100.00	6,955,493.55	1.00	688,593,860.10	665,979,759.82	100.00	6,659,797.60	1.00	659,319,962.22
合计	695,549,353.65	/	6,955,493.55	/	688,593,860.10	665,979,759.82	/	6,659,797.60	/	659,319,962.22

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：帐龄分析法组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	695,549,353.65	6,955,493.55	1.00
1至2年			
2至3年			
3年以上			
合计	695,549,353.65	6,955,493.55	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	6,659,797.60	295,695.95				6,955,493.55
合计	6,659,797.60	295,695.95				6,955,493.55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
山西新泰钢铁有限公司	356,292,931.13	51.22	3,562,929.31

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
山西安泰集团冶炼有限公司	338,224,043.92	48.63	3,382,240.44
介休华炎绿色供热有限责任公司	972,571.60	0.14	9,725.72
介休市超豪建材有限公司	43,713.00		437.13
介休是鑫泰物贸有限公司	13,056.00		130.56
合计	695,546,315.65	99.99	6,955,463.16

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	59,826.95	
合计	59,826.95	

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	59,826.95
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	23,658,623.60
合计	23,718,450.55

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
结算尾款	164,620.17	164,620.17
其他	164,717.50	104,890.55
往来款	23,389,112.88	23,389,112.88
合计	23,718,450.55	23,658,623.60

(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)	
2021年1月1日余额			23,658,623.60	23,658,623.60
2021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				
其他变动				
2021年6月30日余额			23,658,623.60	23,658,623.60

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	23,658,623.60					23,658,623.60
按组合计提坏账准备						
合计	23,658,623.60					23,658,623.60

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海宽路金属材料有限公司	往来款	5,000,000.00	3年以上	21.08	5,000,000.00
太原锅炉集团公司	往来款	3,524,406.00	3年以上	14.76	3,524,406.00
中冶华天南京自动化工程有限公司	往来款	2,000,000.00	3年以上	8.43	2,000,000.00
天津开发区恒信货运代理有限公司	往来款	2,000,000.00	3年以上	8.43	2,000,000.00
太原嘉能动力科技有限公司	往来款	1,900,000.00	3年以上	8.01	1,900,000.00
合计		14,424,406.00		60.71	14,424,406.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,009,798,605.65		2,009,798,605.65	2,009,798,605.65		2,009,798,605.65
对联营、合营企业投资	557,595,781.53		557,595,781.53	552,730,296.09		552,730,296.09
合计	2,567,394,387.18		2,567,394,387.18	2,562,528,901.74		2,562,528,901.74

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山西宏安焦化科技有限公司	429,368,050.00			429,368,050.00		
山西安泰国际贸易有限公司	72,000,000.00			72,000,000.00		
山西安泰集团能源投资有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
山西安泰型钢有限公司	1,408,430,555.65			1,408,430,555.65		
山西安泰集团云商有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
合计	2,009,798,605.65			2,009,798,605.65		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
山西新泰富安新材有限公司	552,730,296.09			4,865,485.44						557,595,781.53	
小计	552,730,296.09			4,865,485.44						557,595,781.53	
合计	552,730,296.09			4,865,485.44						557,595,781.53	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,502,196,423.07	1,220,282,909.61	1,286,658,034.91	1,151,423,446.31
其他业务	97,719,451.85	99,870,195.16	42,212,522.51	42,898,249.85
合计	1,599,915,874.92	1,320,153,104.77	1,328,870,557.42	1,194,321,696.16

(2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
焦炭	1,174,685,576.20
型钢	
洗精煤	93,164,423.06
电力	197,533,854.69
荒煤气	94,043,309.13
运输劳务	14,425,380.35
其他	26,063,331.49
合计	1,599,915,874.92

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	4,865,485.44	
合计	4,865,485.44	

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	16,248.57	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,803,626.26	
债务重组损益	35,000.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	23,330,926.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,822,029.48	
所得税影响额	-465,986.36	
少数股东权益影响额	1,192.62	
合计	22,898,978.09	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.02	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.19	0.42	0.42

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：杨锦龙

董事会批准报送日期：2021年8月27日

修订信息

适用 不适用