

---

**山西安泰集团股份有限公司**

**600408**

**2016 年半年度报告**

公司代码：600408

公司简称：安泰集团

# 山西安泰集团股份有限公司

## 2016 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、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明  
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

## 目 录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	5
第五节	重要事项.....	9
第六节	股份变动及股东情况.....	12
第七节	优先股相关情况.....	14
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	14
第九节	公司债券相关情况.....	14
第十节	财务报告.....	15
第十一节	备查文件目录.....	82

## 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
宏安科技	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
包装公司	指	山西安泰集团介休包装制品有限公司
建筑公司	指	山西安泰集团介休建筑工程有限公司
汾西瑞泰	指	山西汾西瑞泰能源集团有限责任公司
汾西中泰	指	山西汾西中泰煤业有限责任公司
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
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

### 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（由董事长代行董秘职责）
姓名	杨锦龙
联系地址	山西省介休市安泰工业区
电话	0354-7531034
传真	0354-7536786
电子信箱	securities_dpt@antaigroup.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	山西省介休市义安镇
公司注册地址的邮政编码	032002
公司办公地址	山西省介休市义安镇
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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券与投资者关系管理部

**五、公司股票简况**

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

**六、公司报告期内注册变更情况**

注册登记日期	2016年7月13日
注册登记地点	山西省工商行政管理局
统一社会信用代码	91140000113036931N
法定代表人	杨锦龙

**第三节 会计数据和财务指标摘要****一、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	941,821,467.78	1,135,531,485.51	-17.06
归属于上市公司股东的净利润	-354,488,634.94	-236,148,024.03	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-307,069,699.93	-246,127,566.47	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-82,934,579.18	-228,288,946.86	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,193,574,742.06	1,546,320,389.67	-22.81
总资产	6,475,661,272.93	6,617,133,261.41	-2.14

**(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)	-0.35	-0.23	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.35	-0.23	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.30	-0.24	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-25.89	-17.08	减少8.81个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	-22.43	-17.80	减少4.63个百分点

**二、 境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**三、 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	-46,939,416.71
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	8,754,030.56
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,114,391.62
少数股东权益影响额	-119,157.24
所得税影响额	
合计	-47,418,935.01

**第四节 董事会报告****一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析**

报告期内,公司所处的钢铁、焦化行业形势未见明显好转,市场供大于求的矛盾依然突出,行业效益低下,产品毛利微薄。同时,区域信贷环境紧张,融资成本居高,企业流动资金紧张,诸多不利因素使得公司经营业绩受到严重影响。

面对不利的市场环境和金融环境,公司上下齐心协力,努力克服重重困难,主动应对焦化、钢铁行业产能过剩,市场持续低迷的新常态,克服流动资金紧张等不利因素,科学优化生产组织,适时调整经营计划,强化内部管理,力推降本增效,通过各项积极应对措​​施基本保证了公司生产的稳定顺行和平衡过渡。

报告期内,主要受市场低迷影响,公司主营业务焦炭、型钢、电力等产品产销量较低,产品价格同比大幅降低,而原材料价格较上年同期降幅较小,致使产品盈利水平降低。2016年上半年,公司共实现营业收入9.42亿元,营业利润-3.22亿元,归属于上市公司股东的净利润-3.54亿元。

**(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	941,821,467.78	1,135,531,485.51	-17.06
营业成本	940,435,116.20	1,093,831,057.54	-14.02
销售费用	58,594,729.77	55,491,468.23	5.59
管理费用	66,141,321.50	62,673,821.72	5.53
财务费用	132,495,476.18	154,398,009.54	-14.19
经营活动产生的现金流量净额	-82,934,579.18	-228,288,946.86	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-6,252,591.32	-4,510,139.44	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-23,484,630.83	231,296,918.58	-110.15

营业收入变动原因说明:主要是报告期内主要产品产销量减少以及产品销售价格跌幅较大所致;

营业成本变动原因说明:主要是报告期内主要产品产销量减少以及原材料价格下降所致;

销售费用变动原因说明:主要是销售产品的运输费用增加,与上年同期相比,报告期增加了销售型钢产品,相应增加了运输费用所致;

管理费用变动原因说明:主要是报告期内修理费、税费增加所致;

财务费用变动原因说明:主要是与上年同期相比,贷款减少利息支出相应减少所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是报告期加大了回款力度,销售商品、提供劳务收到的现金增加所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是报告期内,筹资活动大幅减少所致。

## 2 其他

### (1) 公司重大资产重组事项实施进度分析说明

公司因筹划重大资产重组,申请本公司股票自2016年4月21日起进入重大资产重组停牌。停牌期间,公司每五个交易日发布一次有关事项的进展情况。2016年7月15日,公司召开了第九届董事会二〇一六年第二次会议,审议通过了《关于公司重大资产置换并发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》等相关议案(具体内容详见公司2016年7月16日披露的相关公告及附件)。2016年7月27日,公司收到上海证券交易所上证公函【2016】0884号《关于对山西安泰集团股份有限公司重大资产置换并发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案信息披露的问询函》。2016年8月10日,公司按要求召开了重大资产重组媒体说明会。截至目前,公司正积极组织中介机构及相关人员共同对《问询函》中涉及的问题和要求逐项落实,将尽快向上海证券交易所提交回复文件,待上海证券交易所审核通过后发布关于《问询函》的回复公告,同时申请公司股票复牌。

### (2) 经营计划进展说明

公司紧紧围绕年初制定的总体工作思路和经营计划,扎实开展各项工作,全面保障生产经营稳定顺行,确保全年各项指标能够顺利完成。报告期内,公司共生产冶金焦58.74万吨,H型钢23.05万吨,发电1.32亿度,矿渣粉6.50万吨,焦油2.40万吨,粗苯0.60万吨,硫铵0.65万吨。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
焦炭	368,899,645.83	363,153,347.37	1.56	-16.66	-7.91	减少9.34个百分点
型钢	407,040,102.94	417,504,087.18	-2.57	-	-	-
焦化副产品	47,131,214.88	37,653,461.79	20.11	-34.32	-38.66	增加5.66个百分点
电力	68,129,638.93	68,615,233.11	-0.71	-15.00	5.69	减少19.71个百分点
其他	35,849,298.60	40,328,079.53	-12.49	-9.27	3.42	减少13.80个百分点

主营业务分产品情况的说明

公司主营业务产品为焦炭及化产品、型钢等,其中:焦炭及化产品占主营业务收入44.88%,型钢产品占主营业务收入43.90%,电力产品占主营业务收入7.35%,其他产品占主营业务收入3.87%。

### 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北	639,678,133.14	-30.36
华东	172,222,642.07	-20.62
华中	51,308,243.60	100.00

西南	26,006,841.84	100.00
西北	37,834,040.53	100.00

#### 主营业务分地区情况的说明

分地区来看，华北地区营业收入占比最大，达 69.00%，华东地区收入占比 18.58%，受营业收入总额较上年同期减少影响，在华北与华东地区收入占比较高的营业收入较上年同期都出现了较大幅度的减少，但同时公司也在华中、西南、西北等地开拓了新的销售市场，华中、西南、西北地区合计占比达到了 12.42%。

### (三) 核心竞争力分析

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，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，经国家发改委、国家环保总局、科技部、财政部、商务部和国家统计局联合发文核准，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已达到 240 万吨，是山西省三大焦化龙头企业之一。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以大大减少了环境污染。安泰型钢公司拥有 120 万吨大型 H 型钢厂生产能力，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。加之公司已积极参与煤炭资源整合，并合资开发煤炭资源，未来能够给公司的焦炭生产提供稳定、充足的原料来源。另一方面，园区内有钢铁生产企业，可为公司提供稳定的型钢生产所需的钢坯原料，从而进一步节约采购和运输成本。

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司没有新增对外股权投资。

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

##### (2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

##### (3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

#### 2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

##### (1) 委托理财情况

适用 不适用



## (2) 委托贷款情况

适用 不适用

## (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

## 3、募集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

## (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

## (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

## 4、主要子公司、参股公司分析

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	净利润
宏安科技	焦化	生产、销售焦炭及焦化副产品；货物运输代理服务、仓储服务等	4,000 万 (美元)	88,783.94	16,453.75	-5,271.07
安泰型钢	钢铁	生产、销售：H 型钢、钢材等	50,000	168,903.13	138,851.80	-3,079.01
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：焦炭、煤炭、生铁、钢材等	10,000	3,722.86	2,326.68	-513.30
安泰能源	投资	煤炭企业及焦化企业的投资管理、技术开发、利用、推广服务	5,000	20,721.88	4,862.91	-0.06

## 5、非募集资金项目情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
铁路专用线改造工程项目	7,800.00	74.86%	22.15	5,839.17	正在建设中, 尚未产生效益

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

## (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

鉴于公司 2015 年度累计可供分配利润为负值，不具备利润分配条件，故报告期内未能实施利润分配。

## (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

### 三、其他披露事项

#### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

因公司所处的钢铁、焦化行业和市场形势未见根本性好转，以及公司财务成本较高等因素影响，公司预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损。

#### (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

#### 其他说明

(1) 公司向中航国际煤炭物流有限公司新疆分公司采购煤炭，应付货款 23,459,154.07 元，因未按时履行合同付款义务，2015 年 12 月 28 日，债权人向晋中市中级人民法院提起诉讼，要求公司支付欠款 23,459,154.07 元并承担违约金 9,068,477.32 元。2016 年 1 月 8 日，公司收到《应诉通知书》。

(2) 公司与北京中阿国际投资有限公司签订焦煤销售协议，预收货款 30,000,000 元，后因公司未能如期交货，双方解除合同，公司退还货款 3,712,950.6 元。2016 年 1 月 21 日，北京中阿国际投资有限公司向太原市中级人民法院提起诉讼，要求公司归还剩余货款 26,287,049.40 元及支付违约金 2,628,704.94 元。

上述事项均未达到《股票上市规则》中关于临时公告的披露要求。截至目前，公司正在与对方协商处理中。

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

### 五、重大关联交易

适用 不适用

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司第八届董事会 2016 年第一次会议及 2015 年年度股东大会审议通过了《关于公司二〇一六年度日常关联交易的议案》，详见公司于 2016 年 3 月 5 日披露的《二〇一六年度日常关联交易的公告》。

## 2、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	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	销售商品	焦炭	市场价	176,600,194.22	47.87	按月结算,并在下一季度终了前支付上季度款项
	销售商品	电力	国家定价	67,818,160.57	99.54	
	销售商品	物料	成本加成	6,478,197.75	81.95	
	销售商品	矿产辅料	市场价	4,204,889.16	98.49	
	销售商品	废钢	市场价	11,904,134.98	100.00	
	销售商品	焦炉煤气	内部成本价	13,738,771.50	99.71	
	提供劳务	运输劳务	计划结算价	4,467,537.51	100.00	
	购买商品	钢坯	市场价加成本差价	392,964,514.23	100.00	
	购买商品	高炉煤气	内部成本价	19,542,884.58	100.00	
	购买商品	转炉煤气	内部成本价	3,752,780.52	100.00	
购买商品	水渣	内部成本价	1,864,796.6	100.00		
合计			/	703,336,861.62	-	/
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因		公司与关联方同处安泰工业园区,由于地域上的紧密相连、生产工艺上的相互衔接、原材料采购和运输上的协同效应,双方一直存在业务往来。				
关联交易对上市公司独立性的影响		公司与关联方之间发生的关联交易事项可为双方节省采购成本,减少产品远销的运输成本,双方的交易有利于提高安泰工业园区循环经济产业链的利用效率,能够为双方创造更高的利益。合同的定价原则体现了市场化和利益共享的原则,该等关联交易事项对公司生产经营并未构成不利影响或损害关联方的利益。				
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)		在充分考虑当前的经济环境和钢铁、焦化行业的市场形势以及双方的履约能力的前提下,为尽量减少关联交易的发生,最大限度地保护公司及股东的利益,公司及关联方新泰钢铁承诺:在2019年底之前,通过将冶炼公司的资产及业务全部转让或其他方式解决关联交易。目前,公司正在积极与相关方就该承诺事项的规范与落实进行协商沟通,并将及时披露该事项的进展情况。				

## (二) 关联债权债务往来

□适用 √不适用

## 六、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 担保情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)										
担保方	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	是否存在反担保	是否为关联方担保
安泰集团	新泰钢铁	125,000,000.00	2015-1-12	2015-1-12	2016-1-9	连带责任担保	否	是	否	是
		100,000,000.00	2014-11-25	2014-11-28	2017-11-20		否	否	否	是
		100,000,000.00	2014-11-25	2014-12-5	2017-12-4		否	否	否	是
		130,000,000.00	2014-11-25	2014-12-9	2017-12-8		否	否	否	是

	100,000,000.00	2014-11-25	2014-12-10	2017-12-9	否	否	否	是
	67,000,000.00	2014-11-25	2014-12-11	2017-12-9	否	否	否	是
	100,000,000.00	2015-9-23	2015-9-23	2016-9-22	否	否	否	是
	70,000,000.00	2016-5-6	2016-5-6	2017-5-6	否	否	否	是
	77,000,000.00	2014-12-31	2014-12-31	2017-12-30	否	否	否	是
	26,901,508.97	2014-12-30	2014-12-31	2017-6-15	否	否	否	是
	60,000,000.00	2015-6-25	2015-6-25	2018-6-21	否	否	否	是
	48,000,000.00	2015-6-25	2015-6-25	2018-6-21	否	否	否	是
	48,000,000.00	2015-6-25	2015-6-25	2018-6-21	否	否	否	是
	48,000,000.00	2015-6-25	2015-6-26	2018-6-21	否	否	否	是
	48,000,000.00	2015-6-25	2015-6-26	2018-6-21	否	否	否	是
	48,000,000.00	2015-6-25	2015-6-26	2018-6-21	否	否	否	是
	48,000,000.00	2015-6-25	2015-6-26	2018-6-21	否	否	否	是
	48,000,000.00	2015-6-25	2015-6-26	2018-6-21	否	否	否	是
	415,000,000.00	2016-6-27	2016-4-8	2018-4-8	否	否	否	是
	100,000,000.00	2016-6-29	2016-6-29	2017-6-28	否	否	否	是
	100,000,000.00	2016-4-11	2016-4-11	2016-12-31	否	否	否	是
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）					685,000,000.00			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）					1,906,901,508.97			
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					164,010,000.00			
报告期末对子公司担保余额合计（B）					512,414,000.00			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）								
担保总额（A+B）					2,419,315,508.97			
担保总额占公司净资产的比例（%）					202.69			
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）					1,906,901,508.97			
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）					2,255,305,508.97			
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）					1,756,901,508.97			
上述三项担保金额合计（C+D+E）					2,255,305,508.97			

## 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

### 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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
与重大资产重组相关的承诺	其他	控股股东 李安民	对截止 2014 年 12 月 31 日，新泰钢铁对安泰集团的应付账款最晚在 2017 年 3 月之前偿还完毕	2015.8 2017.3	是	是
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	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 2019 年底之前，通过将冶炼公司的资产及业务全部转让或其他方式解决关联交易	2014.6 2019 年底	是	是

公司与新泰钢铁在 2015 年度实施的重大资产置换过程中，新泰钢铁在避免同业竞争、规范关联交易、保障上市公司独立性和资产权属等方面做出了相关承诺，本公司在资产权属等方面也做出了相关承诺，承诺内容已在公司《重大资产置换暨关联交易报告书》中详细披露。截至报告期末，相关承诺方均不存在违反承诺的行为。

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

#### 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

2015 年，因公司涉嫌信息披露违规，中国证券监督管理委员会山西监管局对公司进行了立案调查。2016 年 4 月 20 日，公司收到中国证券监督管理委员会山西监管局行政处罚决定书（详见公司于 2016 年 4 月 21 日披露的编号为临 2016—021 号《关于收到行政处罚决定书的公告》）。公司及相关当事人将以该事件为契机，深刻吸取教训，加强相关法律法规学习，提高规范运作意识，重视信息披露质量，不断提高公司治理水平。

#### 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及《企业内部控制基本规范》及配套指引等法律、法规和相关要求，持续致力于企业内部控制体系建设与不断完善，促进企业的规范化运作。

报告期内，为进一步完善公司治理，使《公司章程》更加符合《公司法》、《上市公司章程指引》等相关规定，满足公司实际运作需求，经公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过，对《公司章程》的部分条款作出修订。

报告期内，公司法人治理的实际状况符合《公司法》、《上市公司治理准则》和中国证监会相关规定的要求，不存在差异。

#### 十二、其他重大事项的说明

##### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

##### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	78,855
---------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
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	315,738,000	境内自然人
陈继	-1,114,851	11,350,000	1.13	0	未知		境内自然人
海通期货有限公司—海通—鸿凯26号资产管理计划		3,579,000	0.36	0	未知		其他
范逸宁		3,550,000	0.35	0	未知		境内自然人
海通期货有限公司—海通—鸿凯27号资产管理计划		3,200,000	0.32	0	未知		其他
中国银河国际金融控股有限公司—客户资金(交易所)		2,864,200	0.28	0	未知		其他
胡雪龙		2,762,000	0.27	0	未知		境内自然人
吴荣莉		2,678,765	0.27	0	未知		境内自然人
吴延		2,676,900	0.27	0	未知		境内自然人
黄丽英		2,580,000	0.26	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				
陈继	11,350,000	人民币普通股	11,350,000				
海通期货有限公司—海通—鸿凯26号资产管理计划	3,579,000	人民币普通股	3,579,000				
范逸宁	3,550,000	人民币普通股	3,550,000				
海通期货有限公司—海通—鸿凯27号资产管理计划	3,200,000	人民币普通股	3,200,000				
中国银河国际金融控股有限公司—客户资金(交易所)	2,864,200	人民币普通股	2,864,200				
胡雪龙	2,762,000	人民币普通股	2,762,000				
吴荣莉	2,678,765	人民币普通股	2,678,765				
吴延	2,676,900	人民币普通股	2,676,900				
黄丽英	2,580,000	人民币普通股	2,580,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中海通期货有限公司—海通—鸿凯26号资产管理计划和海通期货有限公司—海通—鸿凯27号资产管理计划管理人同为海通期货股份有限公司,除此之外,公司未知上述股东之间是否存在其他关联关系,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。						

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

□适用 √不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

**第七节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(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

**(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

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李猛	董事长兼总经理	离任	换届
武辉	董事、副总经理兼总工程师	离任	换届
张德生	董事、副总经理	离任	换届
郭全虎	董事、副总经理兼董事会秘书	离任	换届
冀焕文	董事	离任	换届
李挺	独立董事	离任	换届
裴正	独立董事	离任	换届
罗滋	独立董事	离任	换届
王风斌	监事会召集人	离任	换届
孙儒富	副总经理	离任	换届
赵永梅	财务负责人	离任	换届
杨锦龙	董事长	选举	换届
王风斌	副董事长兼总经理	选举	换届
郭全德	董事	选举	换届
黄敬花	职工代表董事	选举	换届
张芳	独立董事	选举	换届
贺志勇	独立董事	选举	换届
常青林	独立董事	选举	换届
赵军	监事会召集人	选举	换届
吴结才	副总经理兼总工程师	聘任	换届
张安泰	财务负责人	聘任	换届

**第九节 公司债券相关情况**

□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

2016 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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(一)	24,433,432.46	137,095,885.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	(二)		
衍生金融资产	(三)		
应收票据	(四)	62,400,000.00	60,000.00
应收账款	(五)	1,774,043,743.89	1,851,337,212.61
预付款项	(六)	56,087,736.64	50,767,705.64
应收利息	(七)		
应收股利	(八)		
其他应收款	(九)	397,529,923.30	397,492,907.13
买入返售金融资产			
存货	(十)	373,370,273.35	239,432,963.25
划分为持有待售的资产	(十一)		
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(十二)	5,397,065.53	2,040,909.22
流动资产合计		2,693,262,175.17	2,678,227,583.00
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	(十三)	158,720,000.00	158,720,000.00
持有至到期投资	(十四)		
长期应收款	(十五)		
长期股权投资	(十六)	41,407,991.90	41,407,991.90
投资性房地产	(十七)		
固定资产	(十八)	3,293,323,405.89	3,448,823,503.44
在建工程	(十九)	85,710,382.68	81,270,180.73
工程物资	(二十)		
固定资产清理	(二十一)		
生产性生物资产	(二十二)		
油气资产	(二十三)		
无形资产	(二十四)	190,907,072.29	196,143,515.34
开发支出	(二十五)		
商誉	(二十六)		
长期待摊费用	(二十七)		
递延所得税资产	(二十八)		
其他非流动资产	(二十九)	12,330,245.00	12,540,487.00
非流动资产合计		3,782,399,097.76	3,938,905,678.41
资产总计		6,475,661,272.93	6,617,133,261.41



<b>流动负债：</b>			
短期借款	(三十)	1,382,762,665.11	1,381,654,181.78
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	(三十一)		
衍生金融负债	(三十二)		
应付票据	(三十三)		
应付账款	(三十四)	346,313,890.46	380,447,165.07
预收款项	(三十五)	274,530,163.65	141,346,014.17
应付职工薪酬	(三十六)	219,517,192.99	221,988,300.64
应交税费	(三十七)	154,764,257.95	159,023,545.59
应付利息	(三十八)	146,429,580.01	83,121,024.24
应付股利	(三十九)		
其他应付款	(四十)	208,167,957.86	172,909,980.86
划分为持有待售的负债	(四十一)		
一年内到期的非流动负债	(四十二)	1,377,004,000.00	1,110,668,000.00
其他流动负债	(四十三)	5,014,037.02	10,028,080.78
流动负债合计		4,114,503,745.05	3,661,186,293.13
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	(四十四)	1,059,829,414.99	1,288,638,250.99
应付债券	(四十五)		
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	(四十六)	2,000,000.00	2,000,000.00
长期应付职工薪酬	(四十七)		
专项应付款	(四十八)		
预计负债	(四十九)		
递延收益	(五十)	63,705,419.28	63,705,419.28
递延所得税负债	(二十八)		
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,125,534,834.27	1,354,343,670.27
负债合计		5,240,038,579.32	5,015,529,963.40
<b>所有者权益</b>			
股本	(五十一)	1,006,800,000.00	1,006,800,000.00
其他权益工具	(五十二)		
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(五十三)	1,463,038,374.23	1,463,038,374.23
减：库存股	(五十四)		
其他综合收益	(五十五)		
专项储备	(五十六)	2,224,740.77	481,753.44
盈余公积	(五十七)	132,478,102.05	132,478,102.05
一般风险准备			
未分配利润	(五十八)	-1,410,966,474.99	-1,056,477,840.05
归属于母公司所有者权益合计		1,193,574,742.06	1,546,320,389.67
少数股东权益		42,047,951.55	55,282,908.34
所有者权益合计		1,235,622,693.61	1,601,603,298.01
负债和所有者权益总计		6,475,661,272.93	6,617,133,261.41

法定代表人：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

2016 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	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,504,248.55	101,918,591.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		28,300,000.00	60,000.00
应收账款	(一)	1,484,458,175.57	1,644,870,023.01
预付款项		39,487,292.38	36,812,539.58
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	637,042,908.84	416,329,610.53
存货		132,558,447.78	105,108,891.15
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,348,988.92	1,978,779.36
流动资产合计		2,326,700,062.04	2,307,078,434.80
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		4,000,000.00	4,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	1,826,849,305.65	1,926,849,305.65
投资性房地产			
固定资产		1,385,204,676.83	1,478,819,165.04
在建工程		85,710,382.68	81,270,180.73
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		143,175,347.83	144,892,274.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		12,080,245.00	12,290,487.00
非流动资产合计		3,457,019,957.99	3,648,121,413.19
资产总计		5,783,720,020.03	5,955,199,847.99
<b>流动负债:</b>			
短期借款		1,332,762,665.11	1,331,654,181.78
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款		275,805,412.48	367,680,195.47
预收款项		98,199,243.37	23,752,196.24
应付职工薪酬		175,930,634.33	180,168,704.73
应交税费		117,919,313.00	130,544,201.45
应付利息		106,962,746.90	56,828,465.64
应付股利			
其他应付款		230,151,525.24	166,419,707.46
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		883,600,000.00	883,200,000.00
其他流动负债		4,451,048.18	8,902,096.28
流动负债合计		3,225,782,588.61	3,149,149,749.05
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,059,829,414.99	1,028,894,250.99
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		2,000,000.00	2,000,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		57,972,150.78	57,972,150.78
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,119,801,565.77	1,088,866,401.77
负债合计		4,345,584,154.38	4,238,016,150.82
<b>所有者权益：</b>			
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		1,461,728,055.88	1,461,728,055.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		324,339.38	186,052.00
盈余公积		99,104,294.97	99,104,294.97
未分配利润		-1,129,820,824.58	-850,634,705.68
所有者权益合计		1,438,135,865.65	1,717,183,697.17
负债和所有者权益总计		5,783,720,020.03	5,955,199,847.99

法定代表人：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**  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	(五十九)	941,821,467.78	1,135,531,485.51
其中:营业收入	(五十九)	941,821,467.78	1,135,531,485.51
利息收入			
二、营业总成本		1,263,443,886.67	1,443,767,560.38
其中:营业成本	(五十九)	940,435,116.20	1,093,831,057.54
利息支出			
营业税金及附加	(六十)	494,055.71	13,781,724.38
销售费用	(六十一)	58,594,729.77	55,491,468.23
管理费用	(六十二)	66,141,321.50	62,673,821.72
财务费用	(六十三)	132,495,476.18	154,398,009.54
资产减值损失	(六十四)	65,283,187.31	63,591,478.97
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	(六十五)		
投资收益(损失以“—”号填列)	(六十六)		-162.40
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			-162.40
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		-321,622,418.89	-308,236,237.27
加:营业外收入	(六十七)	8,754,445.77	12,513,317.45
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出	(六十八)	56,054,223.54	2,877,358.28
其中:非流动资产处置损失		46,939,416.71	
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-368,922,196.66	-298,600,278.10
减:所得税费用	(六十九)	-1,101,898.70	2,862.19
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		-367,820,297.96	-298,603,140.29
归属于母公司所有者的净利润		-354,488,634.94	-236,148,024.03
少数股东损益		-13,331,663.02	-62,455,116.26
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			

4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
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		-367,820,297.96	-298,603,140.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		-354,488,634.94	-236,148,024.03
归属于少数股东的综合收益总额		-13,331,663.02	-62,455,116.26
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.35	-0.23
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.35	-0.23

法定代表人：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

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(四)	457,592,721.26	1,097,570,354.56
减：营业成本	(四)	465,242,014.91	1,045,825,543.20
营业税金及附加		494,055.71	9,058,595.58
销售费用		22,626,997.77	23,783,287.32
管理费用		45,785,477.66	41,417,668.41
财务费用		108,771,448.93	93,376,217.07
资产减值损失		47,181,672.23	39,695,819.39
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	(五)	-66,640.69	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-232,575,586.64	-155,586,776.41
加：营业外收入		8,191,450.11	11,870,325.53
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		54,801,982.37	1,282,240.69
其中：非流动资产处置损失		46,939,416.71	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-279,186,118.90	-144,998,691.57
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-279,186,118.90	-144,998,691.57
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			

1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-279,186,118.90	-144,998,691.57
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：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

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,191,590,152.71	998,731,110.55
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(七十)	3,251,144.41	8,219,065.86
经营活动现金流入小计		1,194,841,297.12	1,006,950,176.41
购买商品、接受劳务支付的现金		1,121,638,358.90	1,065,809,961.80
支付给职工以及为职工支付的现金		50,817,566.61	53,996,926.11
支付的各项税费		11,485,147.29	31,657,434.64
支付其他与经营活动有关的现金	(七十)	93,834,803.50	83,774,800.72
经营活动现金流出小计		1,277,775,876.30	1,235,239,123.27
经营活动产生的现金流量净额		-82,934,579.18	-228,288,946.86
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,252,591.32	4,510,139.44
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,252,591.32	4,510,139.44
投资活动产生的现金流量净额		-6,252,591.32	-4,510,139.44
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		184,818,483.33	887,760,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			1,509,345,212.47
筹资活动现金流入小计		184,818,483.33	2,397,105,212.47
偿还债务支付的现金		175,160,000.00	819,627,621.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,143,114.16	83,566,108.07
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			1,262,614,564.00
筹资活动现金流出小计		208,303,114.16	2,165,808,293.89
筹资活动产生的现金流量净额		-23,484,630.83	231,296,918.58
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,197.10	43.82
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-112,670,604.23	-1,502,123.90
加：期初现金及现金等价物余额		136,947,686.09	108,210,545.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		24,277,081.86	106,708,421.62

法定代表人：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

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		692,491,611.00	596,196,851.08
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,207,979.54	8,203,473.23
经营活动现金流入小计		695,699,590.54	604,400,324.31
购买商品、接受劳务支付的现金		685,077,427.56	1,013,143,495.41
支付给职工以及为职工支付的现金		34,792,299.24	11,524,458.33
支付的各项税费		7,603,941.99	20,068,471.70
支付其他与经营活动有关的现金		48,620,447.98	103,274,524.28
经营活动现金流出小计		776,094,116.77	1,148,010,949.72
经营活动产生的现金流量净额		-80,394,526.23	-543,610,625.41
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		935,875.22	141,761.42
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		935,875.22	141,761.42
投资活动产生的现金流量净额		-935,875.22	-141,761.42
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		184,818,483.33	887,760,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			1,319,332,658.13
筹资活动现金流入小计		184,818,483.33	2,207,092,658.13
偿还债务支付的现金		175,160,000.00	819,627,621.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,751,547.49	66,340,198.90
支付其他与筹资活动有关的现金			777,410,964.00
筹资活动现金流出小计		203,911,547.49	1,663,378,784.72
筹资活动产生的现金流量净额		-19,093,064.16	543,713,873.41
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,072.15	42.58
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-100,422,393.46	-38,470.84
加：期初现金及现金等价物余额		101,770,799.05	2,759,677.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,348,405.59	2,721,206.78

法定代表人：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**  
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,006,800,000.00				1,463,038,374.23			481,753.44	132,478,102.05		-1,056,477,840.05	55,282,908.34	1,601,603,298.01
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				1,463,038,374.23			481,753.44	132,478,102.05		-1,056,477,840.05	55,282,908.34	1,601,603,298.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,742,987.33				-354,488,634.94	-13,234,956.79	-365,980,604.40
（一）综合收益总额											-354,488,634.94	-13,331,663.02	-367,820,297.96
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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. 其他													
（五）专项储备							1,742,987.33					96,706.23	1,839,693.56
1. 本期提取							3,236,151.76					336,022.74	3,572,174.50
2. 本期使用							1,493,164.43					239,316.51	1,732,480.94
（六）其他													
四、本期末余额	1,006,800,000.00				1,463,038,374.23		2,224,740.77	132,478,102.05			-1,410,966,474.99	42,047,951.55	1,235,622,693.61

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,006,800,000.00				1,453,102,300.23			2,840,022.31	132,478,102.05		-1,094,377,002.58	485,108,846.17	1,985,952,268.18
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				1,453,102,300.23			2,840,022.31	132,478,102.05		-1,094,377,002.58	485,108,846.17	1,985,952,268.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					9,936,074.00			-2,358,268.87			37,899,162.53	-429,825,937.83	-384,348,970.17
（一）综合收益总额											37,899,162.53	-118,926,055.14	-81,026,892.61
（二）所有者投入和减少资本					9,936,074.00							-308,703,441.38	-298,767,367.38
1. 股东投入的普通股													
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					9,936,074.00							-308,703,441.38	-298,767,367.38
（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. 其他													
（五）专项储备								-2,358,268.87				-2,196,441.31	-4,554,710.18
1. 本期提取								5,703,398.33				3,243,794.11	8,947,192.44
2. 本期使用								8,061,667.20				5,440,235.42	13,501,902.62
（六）其他													
四、本期期末余额	1,006,800,000.00				1,463,038,374.23			481,753.44	132,478,102.05		-1,056,477,840.05	55,282,908.34	1,601,603,298.01

法定代表人：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**  
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	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			186,052.00	99,104,294.97	-850,634,705.68	1,717,183,697.17
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			186,052.00	99,104,294.97	-850,634,705.68	1,717,183,697.17
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								138,287.38		-279,186,118.90	-279,047,831.52
(一) 综合收益总额										-279,186,118.90	-279,186,118.90
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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. 其他											
(五) 专项储备								138,287.38			138,287.38
1. 本期提取								404,957.32			404,957.32
2. 本期使用								266,669.94			266,669.94
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,006,800,000.00				1,461,728,055.88			324,339.38	99,104,294.97	-1,129,820,824.58	1,438,135,865.65

项目	上期										
	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				1,453,102,300.23			129,037.78	99,104,294.97	-696,488,108.93	1,862,647,524.05
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				1,453,102,300.23			129,037.78	99,104,294.97	-696,488,108.93	1,862,647,524.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					8,625,755.65			57,014.22		-154,146,596.75	-145,463,826.88
（一）综合收益总额										-154,146,596.75	-154,146,596.75
（二）所有者投入和减少资本					8,625,755.65						8,625,755.65
1. 股东投入的普通股											
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					8,625,755.65						8,625,755.65
（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. 其他											
（五）专项储备								57,014.22			57,014.22
1. 本期提取								748,476.71			748,476.71
2. 本期使用								691,462.49			691,462.49
（六）其他											
四、本期期末余额	1,006,800,000.00				1,461,728,055.88			186,052.00	99,104,294.97	-850,634,705.68	1,717,183,697.17

法定代表人：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

山西安泰集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于一九九三年七月经批准设立为股份有限公司，二〇〇三年二月在上海证券交易所上市。企业法人营业执照统一社会信用代码：94140000113036931N。所属行业为黑色金属冶炼类。

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

根据本公司二〇〇九年第一次临时股东大会决议以及中国证券监督管理委员会《关于核准山西安泰集团股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2009]742 号），本公司向特定对象非公开发行股票 15,900 万股，发行后，注册资本增至人民币 100,680 万元。

截至 2016 年 06 月 30 日，本公司累计发行股本总数为 100,680 万股，全部系无限售条件股份。

本公司注册资本为 100,680 万元，许可经营范围为：生产、销售焦炭；石灰石开采、加工；道路普通货物运输。一般经营范围为：生产、销售焦炭副产品、生铁、电力、矿渣细粉、碳素制品、化工产品（国家限制品外）；煤炭洗选；石料、石粉及白云石轻烧、加工、经营；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）。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。

公司主要产品为焦炭和型钢。

公司注册地：山西省介休市义安镇；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 2016 年 8 月 15 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
山西安泰国际贸易有限公司
山西宏安焦化科技有限公司
山西安泰集团介休包装制品有限公司
山西安泰集团介休建筑工程有限公司
山西安泰集团能源投资有限公司
山西安泰型钢有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“合并范围的变更”和“在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，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》的披露规定编制财务报表。

#### 2. 持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

## 1. 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3. 营业周期

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

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对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，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务

合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表,同时对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,视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。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,若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则不调整合并资产负债表期初数;将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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,本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## (2) 处置子公司或业务

### ① 一般处理方法

在报告期内,本公司处置子公司或业务,则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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,本公司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其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外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,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的,按照上述原则进行会计处理。

### 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,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- 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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,本公司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;但是,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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的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的相关政策进行会计处理;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

本公司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

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### 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。

### 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

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 金融工具的确认依据和计量方法

- (1) 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）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

- (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。



处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；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可供出售金融资产的情形）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可供出售金融资产的情形）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。

## 金融负债终止确认条件

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。

## 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。

### 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项余额 10%以上，且金额在 1,000 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当年损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
以账龄为信用风险组合	依据账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	1	1
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3 年以上	30	30

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	对于存在明显减值迹象的应收款项单独计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	计提依据是根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 12. 存货

### 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、委托加工物资等。

### 发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

### 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 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。

## 13. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

## 14. 长期股权投资

### 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，是指对一个企业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的联营企业。

### 初始投资成本的确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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。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，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日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。

非同一控制下的企业合并：公司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，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### （2）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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 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。

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，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进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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。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。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### （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。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、

其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分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，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，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、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降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；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，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。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

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。

### (2). 折旧方法

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。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带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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	14-18	5	5.28-6.79
电子设备	年限平均法	8	5	11.88
运输设备	年限平均法	12	5	7.92
通用设备	年限平均法	8-28	5	3.39-11.88

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 17. 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18. 借款费用

### 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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。

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。

### 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。

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。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 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。

### 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利率计算确定。

## 19. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(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按直线法摊销；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。

#### 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	依据
土地使用权	50 年	土地权证限定的年限
计算机软件	5 年	估计能受益的使用寿命年限
采矿权	61 个月	采矿许可证有效期限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### 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

披露要求：使用寿命不确定的无形资产，应披露其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

#### (2). 内部研究开发支出会计政策

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

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 20. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21. 长期待摊费用

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。

### 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 摊销年限

发生时按照受益期确定。

## 22. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

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，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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

#### (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，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。

#### (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

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 23. 预计负债

预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (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。

各类预计负债的计量方法

本公司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。

本公司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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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。

## 24. 收入

**销售商品收入的确认一般原则：**

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

**具体原则**

业务人员根据客户订单在业务系统发出销货申请，财务人员根据销货申请收取货款并通知仓库办理出库手续。安装技师上门为客户进行产品安装和调试，安装完毕后由客户在服务工作单上签字验收。

财务部收到客户签收的服务工作单后，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，开具销售发票，确认销售收入。

## 25. 政府补助

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

**确认时点**

政府部门下达相关文件，且公司收到补助款项。

**(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

**(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

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。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

**26. 递延所得税资产/递延所得税负债**

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；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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。

当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，且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、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

**27. 租赁****(1)、经营租赁的会计处理方法**

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

**(2)、融资租赁的会计处理方法**

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

**28. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

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%、17%
营业税	按应税营业收入计缴	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、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%

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

**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	96,044.73	309,447.91
银行存款	23,463,899.25	35,913,383.64
其他货币资金	873,488.48	100,873,053.60
合计	24,433,432.46	137,095,885.15

其中因质押或冻结受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行存款	156,350.60	148,199.06
合计	156,350.60	148,199.06

截止 2016 年 6 月 30 日，银行存款中人民币 156,350.60 元被人民法院采取诉讼保全措施冻结，详见本附注“所有权和使用权受到限制的资产”。

**2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

□适用 √不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	400,000.00	60,000.00
商业承兑票据	62,000,000.00	
合计	62,400,000.00	60,000.00

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	170,158,708.68	321,362,437.51
商业承兑票据		
合计	170,158,708.68	321,362,437.51

## (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、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,874,425,933.34	99.99	100,432,272.20	5.36	1,773,993,661.14	1,907,596,757.94	99.99	56,308,926.08	2.95	1,851,287,831.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	250,413.75	0.01	200,331.00	80.00	50,082.75	246,903.75	0.01	197,523.00	80.00	49,380.75
合计	1,874,676,347.09	/	100,632,603.20	/	1,774,043,743.89	1,907,843,661.69	/	56,506,449.08	/	1,851,337,212.61

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1 年以内小计	701,895,752.20	7,018,957.52	1.00
1 至 2 年	481,236,373.81	24,061,818.69	5.00
2 至 3 年	690,183,231.04	69,018,323.10	10.00
3 年以上	1,110,576.29	333,172.89	30.00
合计	1,874,425,933.34	100,432,272.20	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 45,014,783.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 888,628.97 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

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	1,028,245,598.52	54.85	67,433,453.28
山西新泰钢铁有限公司	259,561,971.92	13.85	6,179,101.99
介休市衡展贸易有限公司	241,481,533.40	12.88	22,945,827.06
河北华能实业发展有限责任公司	171,035,182.32	9.12	1,710,351.82
介休市宏凯物贸有限公司	57,943,367.80	3.09	619,384.98
合计	1,758,267,653.96	93.79	98,888,119.13

**6、预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

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	38,729,186.29	69.05	29,506,092.23	58.12
1 至 2 年	5,345,488.58	9.53	8,199,836.10	16.15
2 至 3 年	3,947,844.45	7.04	4,550,452.95	8.96
3 年以上	8,065,217.32	14.38	8,511,324.36	16.77
合计	56,087,736.64	100.00	50,767,705.64	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过一年且金额重大的预付款项为设备检修款等。

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：**

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
山西毅腾物流有限公司	10,419,262.12	18.58

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
国网山西省电力公司晋中供电公司	7,714,625.06	13.76
山西通泰运输有限公司	6,876,125.15	12.26
射阳县恒祥防腐工程有限公司	5,711,655.21	10.18
大秦铁路股份有限公司介休车务段平遥站	2,907,015.04	5.18
合计	33,628,682.58	59.96

## 7、 应收利息

适用 不适用

## 8、 应收股利

适用 不适用

## 9、 其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	403,108,058.77	99.39	6,069,600.59	1.51	397,038,458.18	403,062,062.64	99.39	6,060,620.63	1.50	397,001,442.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,457,325.66	0.61	1,965,860.54	80.00	491,465.12	2,457,325.66	0.61	1,965,860.54	80.00	491,465.12
合计	405,565,384.43	/	8,035,461.13	/	397,529,923.30	405,519,388.30	/	8,026,481.17	/	397,492,907.13

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1 年以内小计	395,895,058.77	3,958,950.59	1.00
1 至 2 年	213,000.00	10,650.00	5.00
2 至 3 年			
3 年以上	7,000,000.00	2,100,000.00	30.00
合计	403,108,058.77	6,069,600.59	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 8,979.96 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款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	403,031,498.77	402,823,498.77
抵押金		208,000.00
结算尾款	2,362,435.11	2,357,998.98
其他	171,450.55	129,890.55
合计	405,565,384.43	405,519,388.30

## (5). 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
山西安泰集团冶炼有限公司	往来款	384,623,498.77	1 年以内	94.85	3,846,234.99
山西汾西瑞泰能源集团有限责任公司	往来款	11,200,000.00	1 年以内	2.76	112,000.00
上海宽路金属材料有限公司	往来款	5,000,000.00	3 年以上	1.23	1,500,000.00
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	0.49	600,000.00
汾西县曾念镇岭南煤矿	结算尾款	988,033.87	3 年以上	0.24	790,427.10
合计	/	403,811,532.64	/	99.57	6,848,662.09

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	36,268,131.08	4,404,997.68	31,863,133.40	42,330,683.98	10,389,371.87	31,941,312.11
库存商品	361,244,808.67	19,737,668.72	341,507,139.95	237,044,619.70	29,552,968.56	207,491,651.14
合计	397,512,939.75	24,142,666.40	373,370,273.35	279,375,303.68	39,942,340.43	239,432,963.25

## (2). 存货跌价准备

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	10,389,371.87	4,121,745.25		10,106,119.44		4,404,997.68
库存商品	29,552,968.56	9,131,173.01		18,946,472.85		19,737,668.72
合计	39,942,340.43	13,252,918.26		29,052,592.29		24,142,666.40

## (3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

## 11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

## 12、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税	5,397,065.53	2,040,909.22
合计	5,397,065.53	2,040,909.22

## 13、可供出售金融资产

√适用 □不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	158,720,000.00		158,720,000.00	158,720,000.00		158,720,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	158,720,000.00		158,720,000.00	158,720,000.00		158,720,000.00
合计	158,720,000.00		158,720,000.00	158,720,000.00		158,720,000.00

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
山西汾西瑞泰能源集团有限责任公司*	116,620,000.00			116,620,000.00					14.00	
山西焦炭(国际)交易中心股份有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00					3.77	



山西联合煤焦股份有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00					5.45	
山西介休大佛寺桃园煤业有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00					4.00	
山西介休大佛寺小尾沟煤业有限公司	16,000,000.00			16,000,000.00					4.00	
山西介休大佛寺旺源煤业有限公司	2,100,000.00			2,100,000.00					3.00	
合计	158,720,000.00			158,720,000.00					/	

\*截止 2016 年 6 月 30 日可供出售金融资产中山西汾西瑞泰能源集团有限责任公司 1.1662 亿股权被人民法院采取诉讼保全措施冻结，详见本附注“所有权或使用权受到限制的资产”。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

适用 不适用

14、持有至到期投资

适用 不适用

15、长期应收款

适用 不适用

16、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											
山西汾西中泰煤业有限责任公司	41,407,991.90									41,407,991.90	
小计	41,407,991.90									41,407,991.90	
合计	41,407,991.90									41,407,991.90	

17、投资性房地产

适用 不适用

18、固定资产

(1). 固定资产情况

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	2,533,483,232.61	480,855,549.80	1,531,586,810.58	111,553,978.39	12,877,562.10	4,670,357,133.48

2. 本期增加金额	2,711,272.75	3,134,930.53	406,388.04		5,641.03	6,258,232.35
(1) 购置	2,711,272.75	3,134,930.53	406,388.04		5,641.03	6,258,232.35
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	34,666,697.77	8,258,021.13	59,823,781.27	117,300.00		102,865,800.17
(1) 处置或报废	34,666,697.77	8,258,021.13	59,823,781.27	117,300.00		102,865,800.17
4. 期末余额	2,501,527,807.59	475,732,459.20	1,472,169,417.35	111,436,678.39	12,883,203.13	4,573,749,565.66
二、累计折旧						
1. 期初余额	449,302,221.85	216,512,154.12	483,504,302.67	63,313,962.71	8,900,988.69	1,221,533,630.04
2. 本期增加金额	32,359,104.40	19,507,964.77	53,605,001.96	3,820,063.79	495,628.87	109,787,763.79
(1) 计提	32,359,104.40	19,507,964.77	53,605,001.96	3,820,063.79	495,628.87	109,787,763.79
3. 本期减少金额	11,135,178.8200	6,196,684.4100	38,500,606.1700	93,914.0600		55,926,383.46
(1) 处置或报废	11,135,178.8200	6,196,684.4100	38,500,606.1700	93,914.0600		55,926,383.46
4. 期末余额	470,526,147.43	229,823,434.48	498,608,698.46	67,040,112.44	9,396,617.56	1,275,395,010.37
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额			5,031,149.40			5,031,149.40
3. 本期减少金额						
4. 期末余额			5,031,149.40			5,031,149.40
四、账面价值						
1. 期末账面价值	2,031,001,660.16	245,909,024.72	968,529,569.49	44,396,565.95	3,486,585.57	3,293,323,405.89
2. 期初账面价值	2,084,181,010.76	264,343,395.68	1,048,082,507.91	48,240,015.68	3,976,573.41	3,448,823,503.44

## (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
房屋及建筑物	133,148,240.62	未及时办理产权证书

## 19. 在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

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
新专用线工程	58,391,692.48		58,391,692.48	58,170,183.05		58,170,183.05
4.5×10 <sup>8</sup> Nm <sup>3</sup> /a 焦炉煤气制液化天然气项目	3,456,272.94		3,456,272.94	3,456,272.94		3,456,272.94
焦炉烟气脱硫项目	10,897,578.08		10,897,578.08	6,693,315.35		6,693,315.35
零星工程	12,964,839.18		12,964,839.18	12,950,409.39		12,950,409.39
合计	85,710,382.68		85,710,382.68	81,270,180.73		81,270,180.73

## (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
新专用线工程	78,000,000.00	58,170,183.05	221,509.43			58,391,692.48	74.86	项目中后期				自有资金
4.5×10 <sup>4</sup> Nm <sup>3</sup> /a 焦炉煤气制液化天然气项目	483,280,000.00	3,456,272.94				3,456,272.94	0.72	项目前期				募集资金及自有资金
焦炉烟气脱硫项目	20,000,000.00	6,693,315.35	4,204,262.73			10,897,578.08	54.49	项目中期				自有资金
零星工程		12,950,409.39	14,429.79			12,964,839.18						自有资金
合计	—	81,270,180.73	4,440,201.95			85,710,382.68	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

## 20、工程物资

□适用 √不适用

## 21、固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、生产性生物资产

□适用 √不适用

## 23、油气资产

□适用 √不适用

## 24、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	采矿权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	218,547,588.06	956,450.00	5,724,026.08	225,228,064.14
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				
4. 期末余额	218,547,588.06	956,450.00	5,724,026.08	225,228,064.14
二、累计摊销				
1. 期初余额	23,026,599.61	956,450.00	5,101,499.19	29,084,548.80

2. 本期增加金额	2,259,711.42		112,746.06	2,372,457.48
(1) 计提	2,259,711.42		112,746.06	2,372,457.48
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	25,286,311.03	956,450.00	5,214,245.25	31,457,006.28
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	2,863,985.57			2,863,985.57
(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	190,397,291.46		509,780.83	190,907,072.29
2. 期初账面价值	195,520,988.45		622,526.89	196,143,515.34

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

## 25、开发支出

适用 不适用

## 26、商誉

适用 不适用

## 27、长期待摊费用

适用 不适用

## 28、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

## (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	202,819,983.26	181,429,501.30
可抵扣亏损	1,476,838,475.60	1,543,142,037.75
合计	1,679,658,458.86	1,724,571,539.05

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年		384,849,325.25	
2017 年	62,727,755.52	62,727,755.52	
2018 年	245,585,378.09	245,585,378.09	
2019 年	660,670,808.63	660,670,808.63	
2020 年	189,308,770.26	189,308,770.26	
2021 年	318,545,763.10		
合计	1,476,838,475.60	1,543,142,037.75	/

## 29、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	12,330,245.00	12,540,487.00
合计	12,330,245.00	12,540,487.00

## 30、短期借款

√适用 □不适用

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	349,060,000.00	349,060,000.00
保证借款	1,033,702,665.11	1,032,594,181.78
合计	1,382,762,665.11	1,381,654,181.78

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

√适用 □不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 391,120,000.00 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
渤海银行太原分行	42,060,000.00	5.10%	191天	7.65%
招商银行学府街支行	50,000,000.00	5.60%	295天	8.40%
招商银行学府街支行	99,800,000.00	5.35%	104天	8.03%
中国农业银行介休支行	80,000,000.00	5.60%	120天	7.40%
中国农业银行介休支行	80,400,000.00	6.53%	225天	6.53%
中国农业银行介休支行	38,860,000.00	6.53%	204天	6.53%
合计	391,120,000.00	/	/	/

## 31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

**32、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**33、应付票据**

□适用 √不适用

**34、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	125,553,993.33	196,491,434.10
1-2年	90,205,192.08	66,855,545.22
2-3年	39,776,031.09	50,556,786.86
3年以上	90,778,673.96	66,543,398.89
合计	346,313,890.46	380,447,165.07

**(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
中化二建集团有限公司	17,456,046.81	暂估未结算
中航国际煤炭物流有限公司新疆分公司	13,384,409.43	未到结算期
介休思安节能技术有限公司	8,726,521.07	未到结算期
巩义市立特耐材有限公司	6,993,723.71	未到结算期
新密市金涛耐火材料有限公司	4,675,034.99	未到结算期
介休市北辛武煤化有限公司	4,505,669.17	未到结算期
河南万泰机械有限公司	4,443,660.38	未到结算期
介休市康辉贸易有限公司	4,034,441.43	未到结算期
合计	64,219,506.99	/

**35、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√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	273,208,070.30	140,162,490.24
1-2年	1,153,800.89	1,100,111.27
2-3年	85,295.00	65,459.60
3年以上	82,997.46	17,953.06
合计	274,530,163.65	141,346,014.17

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

## 36、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	93,008,077.05	38,714,611.47	50,807,171.39	80,915,517.13
二、离职后福利-设定提存计划	128,980,223.59	10,248,311.04	626,858.77	138,601,675.86
合计	221,988,300.64	48,962,922.51	51,434,030.16	219,517,192.99

## (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	57,446,415.05	33,174,875.08	49,095,277.38	41,526,012.75
二、职工福利费	295,096.00	631,924.68	631,924.68	295,096.00
三、社会保险费	16,053,846.43	3,660,245.14	912,692.00	18,801,399.57
其中: 医疗保险费	15,203,652.89	3,118,358.28	8,514.00	18,313,497.17
工伤保险费	390,560.75	541,886.86	904,178.00	28,269.61
生育保险费	459,632.79			459,632.79
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费	19,212,719.57	1,247,566.57	167,277.33	20,293,008.81
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	93,008,077.05	38,714,611.47	50,807,171.39	80,915,517.13

## (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	128,980,223.59	10,248,311.04	626,858.77	138,601,675.86
2、失业保险费				
3、企业年金缴费				
合计	128,980,223.59	10,248,311.04	626,858.77	138,601,675.86

## 37、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	96,570,782.69	103,058,132.23
营业税	10,827,304.79	10,969,399.52
企业所得税	3,380,158.81	8,220,933.28
个人所得税	3,844,960.93	3,693,897.07
城市维护建设税	3,559,473.89	3,549,556.78
资源税	1,008,057.65	531,002.70
房产税	8,641,279.16	4,049,621.86
教育费附加	1,525,488.81	1,521,238.62
地方教育费附加	3,289,351.65	3,286,518.19

土地使用税	2,197,892.87	836,090.67
印花税	1,827,769.62	1,215,417.59
价格调控基金	16,523,882.83	16,523,882.83
河道工程维护管理费	1,567,854.25	1,567,854.25
合计	154,764,257.95	159,023,545.59

**38、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	111,237,707.57	73,219,649.37
短期借款应付利息	32,120,616.78	8,987,388.30
逾期罚息	3,071,255.66	913,986.57
合计	146,429,580.01	83,121,024.24

重要的已逾期未支付的利息情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
中国农业银行介休支行	42,743,814.23	未支付
招商银行太原学府街支行	10,188,082.64	未支付
渤海银行太原分行	2,286,197.83	未支付
中信银行股份有限公司太原分行	1,320,703.37	未支付
山西介休市农村商业银行股份有限公司	13,401,625.01	未支付
合计	69,940,423.08	/

**39、应付股利**

□适用 √不适用

**40、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	190,047,964.15	161,524,401.73
税收滞纳金	16,192,563.61	9,204,902.03
材料款	424,797.57	676,044.57
其他	1,502,632.53	1,504,632.53
合计	208,167,957.86	172,909,980.86

**(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
北京中阿国际投资有限公司	20,500,000.00	未结算
介休市城区诚信服务安装部	327,499.50	未结算
刘素琴	170,000.00	未结算



中国能源建设集团山西省电力建设三公司	116,500.00	未结算
郭玉亮	98,956.50	未结算
合计	21,212,956.00	/

## 41、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

## 42、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	1,377,004,000.00	1,110,668,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	1,377,004,000.00	1,110,668,000.00

## 43、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
政府补助	5,014,037.02	10,028,080.78
合计	5,014,037.02	10,028,080.78

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

涉及政府补助的项目：

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	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	17,857.20		8,928.60		8,928.60	与资产相关
干熄焦余热利用	5,018,285.66		2,509,140.44		2,509,145.22	与资产相关
锅炉除尘改造	100,000.00		50,000.00		50,000.00	与资产相关
污水处理	2,200,000.00		1,100,000.00		1,100,000.00	与资产相关
环保检测系统	25,984.56		12,998.04		12,986.52	与资产相关
矸石电厂脱硫项目	385,953.36		192,976.68		192,976.68	与资产相关
80万吨/年矿渣粉改造项目	2,280,000.00		1,140,000.00		1,140,000.00	与资产相关
合计	10,028,080.78		5,014,043.76		5,014,037.02	

## 44、长期借款

√适用 □不适用

## (1). 长期借款分类

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	579,561,300.00	818,056,500.00
保证借款	477,949,930.99	467,799,930.99
信用借款	2,318,184.00	2,781,820.00
合计	1,059,829,414.99	1,288,638,250.99

**长期借款分类的说明:**

A、年末质押借款 4.27 亿元系公司向山西介休农村商业银行股份有限公司组成的社团借入，期限两年，其余质押借款系子公司山西宏安焦化科技有限公司于 2014 年 12 月 21 日向牵头社为山西介休农村商业银行股份有限公司组成的社团借入 1.95 亿元，期限两年，上述质押借款已重分类至一年内到期非流动负债。上述借款李安民、李猛、山西安泰房地产开发有限公司、山西新泰钢铁有限公司作为保证人共同提供担保，山西安泰控股集团有限公司以持有山西安泰房地产开发有限公司 99%的股权、李宝明以持有山西安泰房地产开发有限公司 0.75%的股权、贺荣贞以持有山西安泰房地产开发有限公司 0.25%的股权、山西安泰集团能源投资有限公司以持有的汾西中泰煤业有限公司 29%的股权质押给山西介休农村商业银行股份有限公司，对上述借款提供质押担保。

B、年末抵押借款中 14,400.00 万元系公司以土地使用权、房屋、机器设备抵押向华夏银行水西门支行借款，期限 3 年，其中一年内到期借款为 400 万元已重分类至一年内到期的非流动负债，抵押资产价值 15,397.47 万元；抵押借款中 2800 万元系公司以 4#焦炉及全套附属设备为抵押向光大银行太原分行借入，借款期限两年，抵押资产价值 11,048.10 万元。抵押借款中 29,840.4 万元系子公司山西宏安焦化科技有限公司于 2011 年 10 月 17 日向奥地利奥合国际银行股份有限公司 7,000 万美元外币借款余额，截止 2016 年 6 月 30 日，该项借款余额为 4,500 万美元，于 2015 年 10 月 29 日办理借款展期，到期日为 2017 年 4 月 29 日；已重分类至一年内到期的非流动负债。抵押借款中 41,156.13 万元系公司以土地使用权、房屋抵押向中国信达资产管理股份有限公司山西分公司借款，期限 30 个月，抵押资产价值 13,372.30 万元。

C、年末保证借款中 2255 万元借款系公司向华夏银行股份有限公司太原分行借入，期限三年，由山西新泰钢铁有限公司、介休市义安实业有限公司、李安民、李猛提供担保，其中一年内到期借款为 60 万元，已重分类至一年内到期的非流动负债；年末保证借款中 4.5 亿元借款系公司于 2013 年 10 月 28 日向中国建设银行股份有限公司山西省分行营业部借入，期限三年，其中：山西新泰钢铁有限公司提供担保 1.7 亿元，介休市义安实业有限公司提供担保 2.8 亿元，已全部重分类至一年内到期的非流动负债；保证借款中 4 亿元借款系公司于 2014 年 12 月份向中国农业银行介休支行借入，由山西万狮京华（维景国际）大酒店有限公司，山西安泰控股集团有限公司，介休市义安实业有限公司，李猛，李安民共同担保；年末保证借款中 57,999,930.99 元借款系公司于 2015 年 6 月 30 日向晋商银行股份有限公司太原水西门支行借入，期限三年，由山西新泰钢铁有限公司、山西安泰房地产有限公司、李安民、范秋莲提供担保，其中一年内到期借款为 200 万元，已重分类至一年内到期的非流动负债。

**45、应付债券**

适用 不适用

**46、长期应付款**

适用 不适用

**(1). 按款项性质列示长期应付款:**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
生产系统信息化建设	2,000,000.00	2,000,000.00

**47、长期应付职工薪酬**

适用 不适用

## 48、专项应付款

□适用 √不适用

## 49、预计负债

□适用 √不适用

## 50、递延收益

√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
科技三项费用拨款	18,328,577.73			18,328,577.73	财政拨款
干熄焦余热利用	18,818,572.99			18,818,572.99	财政拨款
锅炉除尘改造	600,000.08			600,000.08	财政拨款
环保检测系统	108,268.48			108,268.48	财政拨款
80万吨/年矿渣粉改造项目	9,150,000.00			9,150,000.00	财政拨款
焦炉煤气制液化天然气项目	15,700,000.00			15,700,000.00	财政拨款
焦炉烟气脱硫	1,000,000.00			1,000,000.00	财政拨款
合计	63,705,419.28			63,705,419.28	/

## 51、股本

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

## 52、其他权益工具

□适用 √不适用

## 53、资本公积

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)	1,425,369,024.00			1,425,369,024.00
其他资本公积	37,669,350.23			37,669,350.23
合计	1,463,038,374.23			1,463,038,374.23

## 54、库存股

□适用 √不适用

## 55、其他综合收益

□适用 √不适用

## 56、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	481,753.44	3,236,151.76	1,493,164.43	2,224,740.77
合计	481,753.44	3,236,151.76	1,493,164.43	2,224,740.77

## 57、 盈余公积

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
合计	132,478,102.05			132,478,102.05

## 58、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,056,477,840.05	-1,094,377,002.58
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-1,056,477,840.05	-1,094,377,002.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-354,488,634.94	-236,148,024.03
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	-1,410,966,474.99	-1,330,525,026.61

## 59、 营业收入和营业成本

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	927,049,901.18	927,254,208.98	1,131,331,946.89	1,088,852,841.79
其他业务	14,771,566.60	13,180,907.22	4,199,538.62	4,978,215.75
合计	941,821,467.78	940,435,116.20	1,135,531,485.51	1,093,831,057.54

## 60、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		352,800.00
城市维护建设税	9,917.11	7,833,539.22
教育费附加	4,250.19	3,357,231.11
资源税	477,054.95	
地方教育费附加	2,833.46	2,238,154.05
合计	494,055.71	13,781,724.38

## 61、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
港口费	1,453,030.81	
备用费	697,991.50	1,495,951.62

办公费	117,634.37	35,822.95
租赁费	760,000.00	1,213,700.00
工资及附加	1,341,208.46	3,037,817.75
业务招待费	19,580.70	17,548.40
服务费	191,666.67	1,168,495.72
其他	57,124.32	9,702.92
差旅费	76,410.10	34,010.80
修理费	1,688.60	2,400.00
折旧费	976,093.92	976,681.44
铁路运输费	19,312,536.42	23,437,181.83
公路运输费	32,692,800.46	22,193,250.25
物料消耗	894,488.44	1,868,904.55
保险费	2,475.00	
合计	58,594,729.77	55,491,468.23

## 62、管理费用

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	9,091,105.65	17,135,960.36
保险费	9,603,838.58	10,759,472.27
其他	91,442.13	338,799.92
低耗及物料消耗	1,064,815.85	1,987,475.17
福利及医药费	747,140.70	2,170,644.44
中介机构费用	1,648,100.82	1,669,881.30
税费	6,590,956.73	3,049,048.16
折旧费	4,048,792.20	3,974,373.49
办公费	17,560.00	140,406.77
电讯费	255,624.28	263,960.00
差旅费	370,466.45	141,691.00
业务招待费	184,727.54	403,359.58
董事会费	248,961.11	126,000.00
咨询费	138,169.81	47,169.81
车辆使用费	879,313.89	1,180,287.30
修理费	21,867,346.72	9,950,758.24
环境保护费	1,890,065.40	373,710.00
宣传费	3,880.00	0.00
检验费	66,141.00	25,614.42
其他资产摊销	2,372,457.48	2,824,594.26
盘盈盘亏处理	257,136.51	0.00
服务费	174,000.25	819,336.08
停工损失	1,011,602.90	0.00
安全生产费	3,517,675.50	5,291,279.15
合计	66,141,321.50	62,673,821.72

## 63、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	125,758,540.12	154,888,546.25

减：利息收入	52,684.61	1,164,195.57
汇兑损益	6,768,682.27	-263,573.44
其他	20,938.40	937,232.30
合计	132,495,476.18	154,398,009.54

**64、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	44,135,134.08	51,174,155.14
二、存货跌价损失	13,252,918.26	12,417,323.83
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	5,031,149.40	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失	2,863,985.57	
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	65,283,187.31	63,591,478.97

**65、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**66、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		-162.40
合计		-162.40

**67、营业外收入**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
接受捐赠			
政府补助	8,754,030.56	5,453,316.38	8,754,030.56
无法支付的应付账款	415.21		415.21
其他收入		7,060,001.07	
合计	8,754,445.77	12,513,317.45	8,754,445.77

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
科技三项费用拨款	21,920.88	57,261.38	与资产相关
干熄焦余热利用	2,509,146.24	2,509,141.80	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		12,992.28	与资产相关
矸石电厂脱硫项目	192,976.68	192,976.68	与资产相关
烧结机烟气脱硫		79,999.98	与资产相关
高炉富氧喷煤		225,944.40	与资产相关
80万吨/年矿渣粉改造项目	1,140,000.00	1,125,000.00	与资产相关
财政拨款		99,999.90	与收益相关
专利补助资金	500.00		与收益相关
焦化脱硫提标改造补助资金	1,141,527.00		与收益相关
污水资金补助	1,500,000.00		与收益相关
环保治理资金	1,097,959.80		与收益相关
合计	8,754,030.56	5,453,316.38	/

其他说明：

根据介休市环境保护局介环函[2015]327号《介休市环境保护局关于给予6家焦化企业环保补助资金的报告》，本公司收到焦化脱硫提标改造补助资金114.15万元；根据介休市环境保护局介环函[2015]328号《介休市环境保护局关于给予2家污水处理企业环保补助资金的报告》，本公司收到污水环保补助资金150万元；根据介休市环境保护局介环函[2016]128号《介休市环境保护局关于返还排污费的情况说明》，本公司收到环保治理资金109.80万元。

## 68、营业外支出

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	46,939,416.71		46,939,416.71
其中：固定资产处置损失	46,939,416.71		46,939,416.71
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	32,000.00		32,000.00
罚款及税收滞纳金	9,047,661.74	1,756,267.22	9,047,661.74
河道管理费		1,115,549.06	
价格调控基金			
其他	35,145.09	5,542.00	35,145.09
合计	56,054,223.54	2,877,358.28	56,054,223.54

## 69、所得税费用

### (1) 所得税费用表

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	-1,101,898.70	2,862.19
合计	-1,101,898.70	2,862.19

## 70、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	52,684.61	1,163,065.86
政府补助	3,197,959.80	
排污权交易合同收入		7,056,000.00
其他	500.00	
合计	3,251,144.41	8,219,065.86

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
金融业务手续费	20,938.40	937,232.30
中介机构服务费	1,648,100.82	1,669,881.30
运输及集港费	53,458,367.69	47,980,000.00
保险费	9,606,313.58	10,759,472.27
办公费	48,237.00	193,351.00
业务招待费	204,308.24	63,168.90
差旅费	447,033.55	132,274.30
电讯费	282,136.39	183,444.45
服务费	365,666.92	66,872.81
修理费	21,869,035.32	9,950,758.24
检验费	66,141.00	19,388.00
福利费	630,364.68	2,170,644.44
捐赠支出	32,000.00	
环境保护费	1,890,065.40	373,710.00
其他	482,770.07	5,057,751.18
罚款	696,434.37	1,822,864.23
培训及咨询费	387,130.92	
租赁费	760,000.00	1,213,700.00
车辆使用费	939,759.15	1,180,287.30
合计	93,834,803.50	83,774,800.72

## 71、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-367,820,297.96	-298,603,140.29
加：资产减值准备	65,283,187.31	63,591,478.97



固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	109,787,763.79	96,173,250.27
无形资产摊销	2,372,457.48	2,824,594.26
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	46,939,416.71	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	132,527,222.39	154,888,546.25
投资损失(收益以“-”号填列)		162.40
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)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-133,937,310.10	118,565,423.20
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-47,589,540.33	-439,872,518.27
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	109,502,521.53	74,143,256.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-82,934,579.18	-228,288,946.86
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	24,277,081.86	106,708,421.62
减: 现金的期初余额	136,947,686.09	108,210,545.52
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	-112,670,604.23	-1,502,123.90

## (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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	24,277,081.86	136,947,686.09
其中: 库存现金	96,044.73	309,447.91
可随时用于支付的银行存款	23,307,548.65	35,765,184.58
可随时用于支付的其他货币资金	873,488.48	100,873,053.60
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	24,277,081.86	136,947,686.09

**72、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	156,350.60	冻结
固定资产	1,043,983,878.16	抵押
无形资产	108,411,682.69	抵押
可供出售金融资产	116,620,000.00	冻结
长期股权投资	41,407,991.90	质押
合计	1,310,579,903.35	/

其他说明：

A、本公司与向唐山联强冶金轧辊有限公司采购轧辊形成应付账款 315,824.00 元，因未按时履行合同付款义务，债权人向河北省唐山市丰南区人民法院提起诉讼。2015 年 8 月 13 日本公司收到编号为（2014）丰民初字第 2560 号《民事裁定书》，裁定冻结本公司晋商银行太原水西门支行存款账刻骨户、光大银行太原分行营业部存款账户；截至 2016 年 6 月 30 日本公司存放于晋商银行太原水西门支行存款余额为人民币 60,000.00 元、光大银行太原分行营业部存款余额为人民币 84,787.61 元；

B、本公司向渤海银行股份有限公司太原分行借入短期借款 4,206 万元，因未按时履行合同还款义务，债权人向山西省太原市中级人民法院提起诉讼。2015 年 10 月 15 日本公司收到编号为（2015）并民保字第 208 号《民事裁定书》，裁定冻结本公司建设银行介休支行存款账户；截至 2016 年 6 月 30 日本公司存放于建设银行介休支行存款余额为人民币 11,055.35 元。冻结本公司全资子公司山西安泰集团能源投资有限公司中国银行介休支行存款账户；截至 2016 年 6 月 30 日本公司子公司山西安泰集团能源投资有限公司存放于中国银行介休支行存款人民币 507.64 元；冻结了公司子公司山西安泰集团能源投资有限公司持有的山西汾西瑞泰能源集团有限责任公司 1.1662 亿股股权人民币 11662 万元。

**73、外币货币性项目**

√适用 □不适用

**(1). 外币货币性项目：**

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			58,283.67
其中：美元	8,789.19	6.6312	58,283.67
长期借款			298,404,000.00
其中：美元	45,000,000.00	6.6312	298,404,000.00

**(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

**74、套期**

□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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权 处置 价款	股权处置 比例 (%)	股权处置 方式	丧失控制 权的时点	丧失控制权时 点的确定依据	处置价款与处置 投资对应的合并 财务报表层面享 有该子公司净资 产份额的差额	丧失控制 权之日剩 余股权的 比例	丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值	丧失控制 权之日剩 余股权的 公允价值	按照公允价 值重新计量 剩余股权产 生的利得或 损失	丧失控制权 之日剩余股 权公允价值 的确定方法 及主要假设	与原子公司 股权投资相 关的其他综 合收益转入 投资损益的 金额
山西安泰易高 液化天然气有 限公		100.00	注销	2016-5-5	股东大会决议 通过并办妥注 销手续							

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (1). 企业集团的构成

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	75.00		合 资 设 立
山西安泰集团介休 包装制品有限公司	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	90.00	10.00	设立
山西安泰集团介休 建筑工程有限公司	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	90.00	10.00	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

## (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股 比例	本期归属于少数股 东的损益	本期向少数股东宣 告分派的股利	期末少数股东权益 余额
宏安科技	25.00	-13,177,672.26		41,134,378.07

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宏安科技	283,186,850.89	604,652,551.85	887,839,402.74	717,568,621.97	5,733,268.50	723,301,890.47	220,152,160.49	629,713,216.89	849,865,377.38	367,526,732.50	265,477,268.50	633,004,001.00

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宏安科技	324,737,532.25	-52,710,689.06	-52,710,689.06	4,462,679.84	337,274,437.34	-37,837,941.52	-37,837,941.52	15,920,030.88

## 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

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	
汾西中泰	山西省中阳县	山西省中阳县南正街中段防疫站南楼二楼	生产	29.00		权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

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
	汾西中泰	汾西中泰
流动资产	52,503,765.10	52,503,765.10
非流动资产	242,756,670.89	242,756,670.89
资产合计	295,260,435.99	295,260,435.99
流动负债	143,994,256.99	143,994,256.99
非流动负债	8,480,000.00	8,480,000.00
负债合计	152,474,256.99	152,474,256.99
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	142,786,179.00	142,786,179.00
按持股比例计算的净资产份额	41,407,991.91	41,407,991.91
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		-560.00
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		-560.00
本年度收到的来自合营企业的股利		

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

##### 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方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。

##### 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长期借款、融资租赁以及应付债券。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。

##### 流动性风险

流动风险，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。

#### 十一、公允价值的披露

适用 不适用

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

##### 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

项目	期末			期初		
	账面价值	公允价值	所属层次	账面价值	公允价值	所属层次
可供出售金融资产	158,720,000.00	158,720,000.00	第三层次	158,720,000.00	158,720,000.00	第三层次

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

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		控股自然人		31.57	31.57

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“在其他主体中的权益”

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“在其他主体中的权益”

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
山西汾西中泰煤业有限责任公司	参股公司

### 4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	关联关系说明
山西安泰制衣有限公司	本公司实际控制人李安民之配偶范秋莲担任该公司法定代表人
山西新泰钢铁有限公司	公司实际控制人李安民通过安泰控股持有该公司 100%股权
山西安泰集团冶炼有限公司	公司实际控制人李安民通过新泰钢铁持有该公司 100%股权
山西安泰控股集团有限公司	公司实际控制人李安民直接持有该公司 90%股权
介休市衡展贸易有限公司	新泰钢铁托管该企业
山西万狮京华（维景国际）大酒店有限公司	2016年6月21日之前，安泰控股持有该公司 100%的股权
山西安泰房地产开发有限公司	安泰控股持有该公司 99%的股权
博富科技股份有限公司	本公司控股股东李安民之子李勇担任该公司法定代表人
上海晋泰实业有限公司	新泰钢铁托管该企业
介休市安泰物业服务有限公司	安泰控股持有该公司 90%的股权
海南鑫安泰实业有限公司	安泰控股持有该公司 99%的股权
山西新泰电子商务有限公司	公司实际控制人李安民通过新泰钢铁持有该公司 100%股权
山西安泰高盛实业有限公司	公司实际控制人李安民持有该公司 90%股权

### 5、 关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

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
山西安泰制衣有限公司	工作服	31,570.00	
山西新泰钢铁有限公司	高炉煤气	16,607,878.80	1,594,427.34
山西新泰钢铁有限公司	转炉煤气	3,752,780.52	
山西新泰钢铁有限公司	水渣	1,528,220.40	239,493.40

山西新泰钢铁有限公司	钢坯	392,964,514.23	
山西新泰钢铁有限公司	矿产品		148,464,361.74
上海晋泰实业有限公司	精煤		11,507,647.06
山西安泰集团冶炼有限公司	高炉煤气	2,935,005.78	
山西安泰集团冶炼有限公司	水渣	336,576.20	
介休市衡展贸易有限公司	精煤		2,940,169.23
介休市衡展贸易有限公司	矿产品		3,695,559.93

## 出售商品/提供劳务情况表

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	物料	3,215,743.57	19,160,174.26
山西新泰钢铁有限公司	电力	55,125,508.43	79,879,520.27
山西新泰钢铁有限公司	矿产辅料	4,198,083.56	7,121,070.12
山西新泰钢铁有限公司	焦炭	144,558,974.21	169,504,501.83
山西新泰钢铁有限公司	废钢	11,904,134.98	
山西新泰钢铁有限公司	焦炉煤气	13,552,080.90	
山西新泰钢铁有限公司	运输劳务	2,179,974.80	
山西新泰钢铁有限公司	铁水		497,279,583.91
山西安泰集团冶炼有限公司	电力	12,692,652.14	
山西安泰集团冶炼有限公司	焦炉煤气	186,690.60	
山西安泰集团冶炼有限公司	焦炭	32,041,220.01	
山西安泰集团冶炼有限公司	矿产辅料	6,805.60	
山西安泰集团冶炼有限公司	物料	3,262,454.18	
山西安泰集团冶炼有限公司	运输劳务	2,287,562.71	

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

## (3). 关联租赁情况

□适用 √不适用

## (4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

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	125,000,000.00	2015-1-12	2016-1-9	否
山西新泰钢铁有限公司	100,000,000.00	2014-11-28	2017-11-20	否
山西新泰钢铁有限公司	100,000,000.00	2014-12-5	2017-12-4	否
山西新泰钢铁有限公司	130,000,000.00	2014-12-9	2017-12-8	否
山西新泰钢铁有限公司	100,000,000.00	2014-12-10	2017-12-9	否
山西新泰钢铁有限公司	67,000,000.00	2014-12-11	2017-12-9	否
山西新泰钢铁有限公司	100,000,000.00	2015-9-23	2016-9-22	否
山西新泰钢铁有限公司	70,000,000.00	2016-5-6	2017-5-6	否
山西新泰钢铁有限公司	77,000,000.00	2014-12-31	2017-12-30	否



山西新泰钢铁有限公司	26,901,508.97	2014-12-31	2017-6-15	否
山西新泰钢铁有限公司	60,000,000.00	2015-6-25	2018-6-21	否
山西新泰钢铁有限公司	48,000,000.00	2015-6-25	2018-6-21	否
山西新泰钢铁有限公司	48,000,000.00	2015-6-25	2018-6-21	否
山西新泰钢铁有限公司	48,000,000.00	2015-6-26	2018-6-21	否
山西新泰钢铁有限公司	48,000,000.00	2015-6-26	2018-6-21	否
山西新泰钢铁有限公司	48,000,000.00	2015-6-26	2018-6-21	否
山西新泰钢铁有限公司	48,000,000.00	2015-6-26	2018-6-21	否
山西新泰钢铁有限公司	48,000,000.00	2015-6-26	2018-6-21	否
山西新泰钢铁有限公司	415,000,000.00	2016-4-8	2018-4-8	否
山西新泰钢铁有限公司	100,000,000.00	2016-6-29	2017-6-28	否
山西新泰钢铁有限公司	100,000,000.00	2016-4-11	2016-12-31	否

本公司作为被担保方

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
李安民	42,000,000.00	2016-3-18	2017-3-18	否
李安民	100,000,000.00	2013-10-28	2016-10-27	否
李安民	30,000,000.00	2013-10-30	2016-10-28	否
李安民	100,000,000.00	2013-10-30	2016-10-28	否
李安民	50,000,000.00	2013-11-14	2016-11-11	否
山西新泰钢铁有限公司、李安民	170,000,000.00	2013-11-14	2016-11-11	否
山西新泰钢铁有限公司、李安民	44,890,000.00	2015-10-20	2016-10-20	否
山西新泰钢铁有限公司、李安民	149,000,000.00	2015-12-4	2016-12-4	否
山西新泰钢铁有限公司、李安民	115,000,000.00	2015-12-4	2016-12-4	否
山西新泰钢铁有限公司、李安民	23,919,262.90	2015-9-30	2016-9-30	否
山西新泰钢铁有限公司、李安民	219,099.61	2015-10-20	2016-9-30	否
山西新泰钢铁有限公司、李安民	3,026,306.19	2015-12-4	2016-9-30	否
山西新泰钢铁有限公司、李安民	1,118,483.33	2016-3-18	2016-9-30	否
山西新泰钢铁有限公司、山西安泰房地产开发有限公司、李安民、李猛	427,000,000.00	2014-12-30	2016-12-20	否
山西新泰钢铁有限公司、山西安泰房地产开发有限公司、李安民、李猛	195,000,000.00	2014-12-30	2016-12-20	否
山西安泰控股集团有限公司、山西万狮京华(维景国际)大酒店有限公司、李安民、李猛	80,000,000.00	2014-12-24	2017-12-24	否
山西安泰控股集团有限公司、山西万狮京华(维景国际)大酒店有限公司、李安民、李猛	120,000,000.00	2014-12-25	2017-12-25	否
山西安泰控股集团有限公司、山西万狮京华(维景国际)大酒店有限公司、李安民、李猛	100,000,000.00	2014-12-26	2017-12-26	否
山西安泰控股集团有限公司、山西万狮京华(维景国际)大酒店有限公司、李安民、李猛	100,000,000.00	2014-12-29	2017-12-29	否
李安民、李猛、山西安泰集团冶炼有限公司	80,000,000.00	2015-3-3	2016-3-2	否
李安民、李猛、山西安泰集团冶炼有限公司	40,200,000.00	2015-11-18	2016-11-17	否
李安民、李猛、山西安泰集团冶炼有限公司	40,200,000.00	2015-11-18	2016-11-17	否
李安民、李猛、山西安泰集团冶炼有限公司	38,860,000.00	2015-12-9	2016-12-8	否
山西新泰钢铁有限公司、李安民、李猛、	411,561,300.00	2016-1-29	2019-7-28	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	32,000,000.00	2015-6-30	2018-6-28	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	25,999,930.99	2015-6-30	2018-6-28	否
介休市衡展贸易有限公司、李安民、范秋莲、李猛、胡敏薇	239,780,000.00	2015-12-15	2016-12-13	否
介休市衡展贸易有限公司、李安民、范秋莲、李猛、胡敏薇	24,000,000.00	2015-12-18	2016-12-15	否
山西新泰钢铁有限公司、李安民、范秋莲、李猛、山西安泰冶炼有限公司	49,900,000.00	2015-3-23	2016-3-18	否
山西新泰钢铁有限公司、李安民、范秋莲、李猛、山西安泰冶炼有限公司	49,900,000.00	2015-3-23	2016-3-18	否
李安民、李猛、山西安泰集团冶炼有限公司	144,000,000.00	2014-12-5	2017-12-5	否
李安民、李猛、山西新泰钢铁有限公司	4,950,000.00	2015-9-28	2018-9-25	否
李安民、李猛、山西新泰钢铁有限公司	5,950,000.00	2015-12-29	2018-9-24	否
李安民、李猛、山西新泰钢铁有限公司	3,650,000.00	2016-3-30	2018-9-23	否
李安民、李猛、山西新泰钢铁有限公司	5,300,000.00	2016-6-20	2018-9-23	否
李安民、李猛、山西新泰钢铁有限公司	2,700,000.00	2016-6-29	2019-6-29	否
李安民、李猛、范秋莲	20,000,000.00	2015-12-25	2016-12-24	否
李安民、李猛、范秋莲	99,000,000.00	2015-12-25	2016-12-24	否
山西新泰钢铁有限公司、李安民、范秋莲、李猛、胡敏薇	62,689,513.08	2015-12-30	2016-12-24	否
介休市衡展贸易有限公司、山西新泰钢铁有限公司、李安民	60,000,000.00	2016-5-26	2017-5-25	否
介休市衡展贸易有限公司、山西新泰钢铁有限公司、李安民	70,000,000.00	2016-4-6	2017-4-5	否
介休市衡展贸易有限公司、山西新泰钢铁有限公司、李安民	10,000,000.00	2015-9-14	2016-9-13	否
介休市衡展贸易有限公司、山西新泰钢铁有限公司、李安民	2,000,000.00	2015-12-23	2016-12-22	否
介休市衡展贸易有限公司、山西新泰钢铁有限公司、李安民	25,000,000.00	2015-12-30	2016-12-29	否
山西新泰钢铁有限公司、安泰能源投资、李安民、范秋莲、李猛、胡敏薇	42,060,000.00	2015-6-23	2015-12-22	否
山西新泰钢铁有限公司、安泰国贸、李安民、范秋莲	28,000,000.00	2014-12-29	2017-12-25	否
山西新泰钢铁有限公司、李安民、范秋莲、李猛	50,000,000.00	2014-12-23	2015-9-9	否

## (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	464,400.00	693,000.00

**6、 关联方应收应付款项**

√适用 □不适用

**(1). 应收项目**

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	1,028,245,598.52	67,433,453.28	1,063,862,679.86	31,722,120.10
应收账款	山西新泰钢铁 有限公司	259,561,971.92	6,179,101.99	351,821,784.66	7,930,853.29
应收账款	介休市衡展贸 易有限公司	241,481,533.40	22,945,827.06	244,091,533.40	13,846,108.17
其他应收款	山西安泰集团 冶炼有限公司	384,623,498.77	3,846,234.99	384,623,498.77	3,846,234.99

**7、 关联方承诺**

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

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
担保			
—提供担保			
	山西新泰钢铁有限公司	1,906,901,508.97	1,293,431,651.75
—接受担保			
	山西新泰钢铁有限公司	2,070,833,896.10	2,035,926,612.77

**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

**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

**抵押资产情况:**

A、公司本年以自身拥有的房产 16,572.87 万元,土地使用权 8,176.33 万元,机器设备 14,408.67 万元为公司的长期借款 58,356.13 万元提供担保;公司本年以自身拥有的机器设备 26,956.20 万元为公司的短期借款 24,926 万元提供担保。

B、子公司山西宏安焦化科技有限公司（以下简称宏安焦化）长期借款 4500 万美元抵押情况：根据安泰集团第七届董事会 2011 年第三次临时会议，宏安焦化于 2011 年 10 月 17 日与奥地利奥合国际银行股份有限公司签订金额为 7000 万美元的四年期国际商业贷款协议，截止 2016 年 6 月 30 日借款余额为 4500 万美元。于 2015 年 10 月 29 日办理了借款展期手续。公司以拥有的宏安焦化 75%的股权以及宏安焦化的机器设备 20,700.05 万元、土地使用权 2,004.83 万元、房屋 25,760.60 万元、存货 13,261.06 万元为该笔贷款提供抵押担保。

#### 已签订的正在履行或尚未完全履行的对外担保合同

A、公司与山西新泰钢铁有限公司（以下简称新泰钢铁）于 2011 年 7 月 25 日签署了《贷款互相担保协议》，相互为对方提供定额范围内担保，互保期限是五年。在此期限内，新泰钢铁为公司累计提供的担保余额不超过人民币 20 亿元，公司为新泰钢铁累计提供的担保余额不超过人民币 13 亿元。该互保事项经公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过。公司于 2016 年 3 月 3 日召开的第八届董事会二〇一六年第一次会议及 2016 年 3 月 25 日召开的 2015 年年度股东大会审议通过了《关于公司与山西新泰钢铁有限公司续签互保协议的议案》，同意公司与山西新泰钢铁有限公司继续签订《互保协议》，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）28 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）23 亿元人民币，互保期限自公司股东大会通过之日起 5 年。

根据上述互保协议，2016 年 4 月 8 日，新泰钢铁与物产中拓股份有限公司签订了《国内货物委托代理销售长期协议》（“主合同”），2016 年 4 月 11 日，公司与物产中拓签订了《最高额保证合同》，公司同意为前述《国内货物委托代理销售长期协议》项下主债务人履行主合同以及全部经济合同项下义务提供不可撤销的最高额连带担保。担保最高债权数额：1 亿元人民币。公司于 2016 年 4 月 11 日与五矿钢铁有限责任公司签订了《保证合同》，为新泰钢铁与五矿钢铁签署的《联合销售协议》（包括其项下各种具体协议、合同）项下主债务人全部义务的履行及责任的承担提供连带保证担保，被保证的主债权数额为 3.45 亿元人民币。现因新泰钢铁业务需要，经新泰钢铁与五矿钢铁双方协商一致，决定将主债权数额变更为 4.15 亿元人民币，公司为此与五矿钢铁重新签订了《保证合同》，约定被保证的主债权数额调整为 41,500 万元；双方在该《保证合同》中同时约定，如主合同被确认无效，则对于主债务人因主合同无效而需承担的向主债权人返还财产或赔偿损失的责任而形成的债务，公司对此承担连带责任保证；且重新签订的保证合同生效后，取代双方此前就前述保证事宜所签订的协议或合同。除此之外，合同的其他条款均不作变更。截止 2016 年 6 月 30 日，公司为新泰钢铁的 19.07 亿元人民币贷款承担连带责任担保。

B、公司于 2015 年 9 月 25 日召开的第八届董事会二〇一五年第四次临时会议审议并通过了《关于为控股子公司山西宏安焦化科技有限公司提供担保的议案》，同意公司为宏安焦化向奥合银行申请延期的 7,000 万美元授信项下的未偿债务提供部分担保，担保金额为上述未偿债务总额的 75%，担保方式为公司持有的宏安焦化 75%股权质押及保证担保，提供担保的期限为自修订协议生效之日起 18 个月。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（包括但不限于借新还旧、贷款重组以及该行可支持的其他业务品种等）提供担保，担保方式为连带责任保证及机器设备抵押担保，提供担保的期限为自公司股东大会通过之日起三年。截止 2016 年 6 月 30 日，公司为山西宏安焦化科技有限公司的 5000 万元人民币贷款和 4,500 万美元贷款承担连带责任担保。

C、公司于 2016 年 6 月 14 日召开的第八届董事会二〇一六年第一次临时会议审议并通过了《关于为全资子公司西安安泰型钢有限公司提供担保的议案》。（1）同意公司为安泰型钢与五矿钢铁拟签订的《联合销售协议》项下的主债权提供担保，担保的主债权数额为 7,000 万元人民币，担保方式为连带责任保证担保，担保期限为主合同履行期限届满之日起两年。（2）同意公司为安泰型钢与中拓租赁公司拟签订的《融资租赁合同》项下的主债权提供担保，保证担保的范围为出租人对承租人享有的一切债权以及其为维护及实现主债权和担保权利而支付的各项成本和费用。担保方式为连带责任保证担保，担保期限为主合同项下承租人最后一期债务履行期限届满之日起两年（承租人在主合同项下的债务履行期限如有变更，则保证期间为自担保合同生效之日起至变更后

的最后一期债务履行期限之日后满两年时止)。担保的主债权数额为 9,401 万元人民币。截止 2016 年 6 月 30 日, 公司为山西安泰型钢有限公司的 16,401 万元贷款承担连带责任担保。

## 2、或有事项

适用 不适用

### 资产负债表日存在的重要或有事项

1、截止 2016 年 6 月 30 日, 公司对关联方山西新泰钢铁有限公司、山西安泰集团冶炼有限公司及介休市衡展贸易有限公司的经营性应收款项 1,913,912,602.61 元, 其中 225,648,863.98 元在应收款项规定的信用期内。根据相关协议的约定, 公司应收取上述关联方因延期付款产生的资金占用费 1.05 亿元, 对方已回函予以确认, 由于尚未收到该资金占用费, 出于谨慎性考虑, 公司在资产负债表日没有确认该笔收入。

### 2、未决诉讼

(1) 公司向渤海银行股份有限公司太原分行借入短期借款 4,206 万元, 因未按时履行合同还款义务, 债权人向山西省太原市中级人民法院提起诉讼。2015 年 10 月 15 日公司收到编号为 (2015) 并民保字第 208 号《民事裁定书》, 裁定冻结安泰集团存放于建设银行介休支行、安泰能源存放于中国银行介休支行的存款及山西汾西瑞泰能源集团有限责任公司 1.1662 亿股权。

(2) 公司向中航国际煤炭物流有限公司新疆分公司采购煤炭, 应付货款 23,459,154.07 元, 因未按时履行合同付款义务, 2015 年 12 月 28 日, 债权人向晋中市中级人民法院提起诉讼, 要求公司支付欠款 23,459,154.07 元并承担违约金 9,068,477.32 元。2016 年 1 月 8 日, 公司收到《应诉通知书》。

(3) 公司与北京中阿国际投资有限公司签订焦煤销售协议, 预收货款 30,000,000 元, 后因公司未能如期交货, 双方解除合同, 公司退还货款 3,712,950.6 元。2016 年 1 月 21 日, 北京中阿国际投资有限公司向太原市中级人民法院提起诉讼, 要求公司归还剩余货款 26,287,049.40 元及支付违约金 2,628,704.94 元。

对于上述中航国际煤炭物流有限公司新疆分公司、北京中阿国际投资有限公司两起诉讼, 公司正在与对方协商处理中。

## 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

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、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

□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). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,581,800,876.81	100.00	97,346,908.55	6.15	1,484,453,968.26	1,699,041,108.84	100.00	54,174,591.14	3.19	1,644,866,517.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	21,036.57		16,829.26	80.00	4,207.31	17,526.57		14,021.26	80.00	3,505.31
合计	1,581,821,913.38	/	97,363,737.81	/	1,484,458,175.57	1,699,058,635.41	/	54,188,612.40	/	1,644,870,023.01

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	410,103,449.45	4,101,034.49	1.00
1 至 2 年	480,973,265.87	24,048,663.29	5.00
2 至 3 年	690,100,188.40	69,010,018.84	10.00
3 年以上	623,973.09	187,191.93	30.00
合计	1,581,800,876.81	97,346,908.55	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 43,861,139.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 686,014.18 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

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	1,028,019,919.52	64.99	67,431,178.49
山西新泰钢铁有限公司	250,975,969.40	15.87	6,093,241.96
介休市衡展贸易有限公司	241,481,533.40	15.27	22,945,827.06
河北华能实业发展有限责任公司	45,844,596.90	2.90	458,445.97
天津浩捷信和国际贸易有限公司	13,151,000.00	0.83	131,510.00
合计	1,579,473,019.22	99.86	97,060,203.48

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	250,862,469.16	38.91			250,862,469.16	30,204,607.02	7.12			30,204,607.02
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	391,695,058.77	60.75	5,946,950.59	1.52	385,748,108.18	391,639,062.64	92.37	5,946,390.63	1.52	385,692,672.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,161,657.54	0.34	1,729,326.04	80.00	432,331.50	2,161,657.54	0.51	1,729,326.04	80.00	432,331.50
合计	644,719,185.47	/	7,676,276.63	/	637,042,908.84	424,005,327.20	/	7,675,716.67	/	416,329,610.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
山西安泰集团能源投资有限公司	158,589,671.40			合并抵销后无余额
山西安泰型钢有限公司	92,242,159.21			合并抵销后无余额
山西安泰集团介休包装制品有限公司	30,638.55			合并抵销后无余额
合计	250,862,469.16		/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	384,695,058.77	3,846,950.59	1.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			

3 年以上	7,000,000.00	2,100,000.00	30.00
合计	391,695,058.77	5,946,950.59	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 559.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款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
合并范围内公司往来	250,862,469.16	30,204,607.02
往来款	391,623,498.77	391,623,498.77
结算尾款	2,066,766.99	2,062,330.86
其他	166,450.55	114,890.55
合计	644,719,185.47	424,005,327.20

**(5). 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
山西安泰集团冶炼有限公司	往来款	384,623,498.77	1 年以内	59.66	3,846,234.99
山西安泰集团能源投资有限公司	往来款	158,589,671.40	1 年以内	24.60	
山西安泰型钢有限公司	往来款	92,242,159.21	1 年以内	14.31	
上海宽路金属材料有限公司	往来款	5,000,000.00	3 年以上	0.77	1,500,000.00
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	0.31	600,000.00
合计	/	642,455,329.38	/	99.65	5,946,234.99

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

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	1,826,849,305.65		1,826,849,305.65	1,926,849,305.65		1,926,849,305.65
合计	1,826,849,305.65		1,826,849,305.65	1,926,849,305.65		1,926,849,305.65

## (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	294,618,750.00			294,618,750.00		
山西安泰国际贸易有限公司	72,000,000.00			72,000,000.00		
山西安泰集团介休包装制品有限公司	900,000.00			900,000.00		
山西安泰集团介休建筑工程有限公司	900,000.00			900,000.00		
山西安泰集团能源投资有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
山西安泰易高液化天然气有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00	0		
山西安泰型钢有限公司	1,408,430,555.65			1,408,430,555.65		
合计	1,926,849,305.65		100,000,000.00	1,826,849,305.65		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本：

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	454,189,540.47	460,370,137.35	1,089,225,792.06	1,035,610,959.36
其他业务	3,403,180.79	4,871,877.56	8,344,562.50	10,214,583.84
合计	457,592,721.26	465,242,014.91	1,097,570,354.56	1,045,825,543.20

## 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		
处置长期股权投资产生的投资收益	-66,640.69	

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
合计	-66,640.69	

## 十八、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-46,939,416.71	
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）	8,754,030.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,114,391.62	
所得税影响额		
少数股东权益影响额	-119,157.24	
合计	-47,418,935.01	

### 2、 净资产收益率及每股收益

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	-25.89	-0.35	-0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-22.43	-0.30	-0.30

### 3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

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

董事长：杨锦龙

董事会批准报送日期：2016-08-15