

山西安泰集团股份有限公司

600408

2010 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	3
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、董事会报告.....	5
六、重要事项.....	7
七、财务报告.....	10
八、备查文件目录.....	10

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	李安民
主管会计工作负责人姓名	杨锦龙
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	任昱柄

公司负责人李安民、主管会计工作负责人杨锦龙及会计机构负责人（会计主管人员）任昱柄声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？ 否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	山西安泰集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	安泰集团
公司的法定英文名称	SHANXI ANTAI GROUP CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	SAGC
公司法定代表人	李安民

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	郭全虎
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	zqbat@263.net

(三) 基本情况简介

注册地址	山西省介休市义安镇
注册地址的邮政编码	032002
办公地址	山西省介休市义安镇
办公地址的邮政编码	032002
公司国际互联网网址	http://www.antaigroup.com
电子信箱	zqbat@263.net

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://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

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

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	6,792,304,354.42	6,674,525,346.78	1.76
所有者权益(或股东权益)	2,705,157,848.12	2,770,066,034.89	-2.34
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.69	2.75	-2.18
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	-61,837,897.37	-138,922,069.31	55.49
利润总额	-66,131,744.81	-140,455,492.02	52.92
归属于上市公司股东的净利润	-56,191,200.80	-157,750,862.28	64.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-53,893,021.17	-182,386,586.68	70.45
基本每股收益(元)	-0.06	-0.19	68.42
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.05	-0.22	77.27
稀释每股收益(元)	-0.06	-0.19	68.42
加权平均净资产收益率(%)	-2.05	-7.41	增加 5.36 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-558,794,865.85	147,878,445.98	-477.87
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.56	0.17	-429.41

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
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)	9,231,904.06
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,296,143.57
所得税影响额	766,059.88
合计	-2,298,179.63

三、股本变动及股东情况

(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。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

公司控股股东 2007 年认购的非公开发行限售股份 1,800 万股(转增后数量)和公司 2009 年非公开发行限售股份 15,900 万股已分别于 2010 年 8 月 17 日和 2010 年 8 月 25 日上市流通。截至本报告披露日,公司股本总数为 100,680 万股,全部为无限售条件的流通股。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数		141,342 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
李安民	境内自然人	31.36	315,738,000	0	18,000,000	质押 315,738,000
金小红	境内自然人	2.98	30,000,000	0	30,000,000	未知

江苏瑞华投资发展有限公司	其他	2.09	21,000,000	0	21,000,000	未知
国机财务有限责任公司	其他	1.99	20,000,000	0	20,000,000	未知
雅戈尔投资有限公司	其他	1.99	20,000,000	0	20,000,000	未知
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金	其他	1.49	15,000,000	0	15,000,000	未知
汉盛证券投资基金	其他	1.49	15,000,000	0	15,000,000	未知
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	其他	1.19	12,000,000	0	12,000,000	未知
中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	其他	0.79	8,000,000	0	8,000,000	未知
中国建设银行—工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	其他	0.79	8,000,000	0	8,000,000	未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类
李安民	297,738,000	人民币普通股
沈菊英	5,043,950	人民币普通股
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	4,250,000	人民币普通股
三一集团有限公司	2,981,264	人民币普通股
林平仔	2,000,000	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)	1,907,898	人民币普通股
中国对外经济贸易信托有限公司—新股+套利	1,791,000	人民币普通股
赵有望	1,483,300	人民币普通股
中国农业银行股份有限公司—南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	1,437,530	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司—汇添富上证综合指数证券投资基金	1,409,126	人民币普通股

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:万股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	金小红	3,000	2010年8月25日	3,000	2009年非公开发行认购股份,锁定期1年
2	江苏瑞华投资发展有限公司	2,100	2010年8月25日	2,100	2009年非公开发行认购股份,锁定期1年
3	国机财务有限责任公司	2,000	2010年8月25日	2,000	2009年非公开发行认购股份,锁定期1年
4	雅戈尔投资有限公司	2,000	2010年8月25日	2,000	2009年非公开发行认购股份,锁定期1年
5	李安民	1,800	2010年8月17日	1,800	2007年非公开发行认购股份,锁定期3年
6	中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金	1,500	2010年8月25日	1,500	2009年非公开发行认购股份,锁定期1年
7	汉盛证券投资基金	1,500	2010年8月25日	1,500	2009年非公开发行认购股份,锁定期1年
8	中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	1,200	2010年8月25日	1,200	2009年非公开发行认购股份,锁定期1年
9	中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	800	2010年8月25日	800	2009年非公开发行认购股份,锁定期1年
10	中国建设银行—工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	800	2010年8月25日	800	2009年非公开发行认购股份,锁定期1年

上述股东关联关系或一致行动人的说明	中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金和中国建设银行—工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金同为工银瑞信基金管理有限公司管理的基金。除此之外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也不知道其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。
-------------------	--

注：上述有限售条件股份已分别于 2010 年 8 月 17 日和 8 月 25 日上市流通，具体详见公司于 2010 年 8 月 11 日和 8 月 19 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站上的上市流通公告。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内，公司董事郭全德先生因个人原因向董事会提出辞去公司董事以及董事会提名委员会委员职务，经公司于 2010 年 5 月 18 日召开的二〇〇九年度股东大会审议通过，选举公司副总经理张德生先生为公司第六届董事会董事，任期至本届董事会任期届满时为止。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

相比去年同期，2010 年上半年宏观形势整体企稳，但市场经济仍待复苏。受国际金融危机的持续影响，加之国内钢铁和焦炭行业产能过剩，产品价格震荡频繁，而原材料价格高位运行等因素制约，公司未能在报告期内实现赢利。截至 2010 年 6 月 30 日，公司实现营业收入 20.70 亿元，同比增加 26.56%；实现营业利润-0.62 亿元，同比亏损减少 55.49%；实现归属于上市公司股东的净利润-0.56 亿元，同比亏损减少 64.38%。

报告期内，公司募集资金项目 200 万吨焦化技改项目二期工程的配套系统干熄焦装置已投入试运行。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
焦炭	472,626,103.52	468,867,866.16	0.80	87.53	93.88	减少 3.24 个百分点
生铁	1,084,600,555.91	1,012,914,084.03	6.61	13.83	-2.04	增加 15.14 个百分点
烧结矿	281,161,932.04	272,844,734.00	2.96	11.23	12.24	减少 0.87 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 143,756.61 万元。

说明：报告期内，焦炭的营业收入和成本均同比大幅增加，主要是产品的产量及销量增加；生铁的营业收入同比增加，主要是产品的销售价格同比涨幅较大。

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(%)
国内市场	2,066,508,538.83	27.39

说明：受国际金融危机的持续影响，以及较高的出口关税，报告期内公司无产品出口。

3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

报告期内，公司主营业务焦炭的毛利率同比下降，主要是产品销售价格震荡频繁且振幅较大，而原材料价格高位运行所致；生铁的毛利率同比增长，主要是产品的销售价格上涨所致。

4、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

主要利润构成项目	金 额 (元)		增减比例 (%)	变化原因
	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月		
利润总额	-66,131,744.81	-140,455,492.02	52.92	主要产品生铁的销售价格比上年同期增幅较大，亏损额减少所致
营业利润	-61,837,897.37	-138,922,069.31	55.49	
净利润	-66,708,931.06	-165,428,289.00	59.68	
归属于母公司所有者的净利润	-56,191,200.80	-157,750,862.28	64.38	
综合收益	-75,425,917.03	-167,029,323.52	54.84	
归属于母公司所有者的综合收益	-64,908,186.77	-159,351,896.80	59.27	
营业税金及附加	5,426,809.93	3,490,297.86	55.48	实现增值税增加、附加税增加所致
销售费用	41,806,343.79	19,249,893.74	117.18	焦炭销量增加使铁路运费大幅度增加所致
管理费用	92,370,363.02	70,435,037.10	31.14	修理费用、职工社会保险费、环境保护费用等增加所致
所得税费用	577,186.25	24,972,796.98	-97.69	递延所得税费用减少所致
资产减值损失	124,116.18	-668,569.58	118.56	坏账准备增加所致
投资收益	0.00	33,923,513.57	-100.00	上年同期减持了部分民生银行股票
其他综合收益	-8,716,985.97	-1,601,034.52	-444.46	民生银行股票公允价值变动减少所致
营业外收入	9,309,910.26	419,744.06	2,118.00	获得政府补助增加所致
营业外支出	13,603,757.70	1,953,166.77	596.50	捐赠灾区等支出增加所致

5、公司在经营中出现的问题与困难

报告期内，受上下游市场影响，钢材价格震荡频繁，炼焦煤采购成本居高不下，而公司尚没有自主控制的原料资源，公司的生产经营面临极大压力，经营业绩出现亏损。当前，市场形势依然严峻，下半年公司面临的经济条件和经营环境仍具有较大的不确定性。公司将密切关注国家有关的产业政策，以市场为导向，采取自主灵活的营销策略和应对措施，同时，加大对煤炭资源的开发和整合力度，不断提升公司的市场竞争能力和抗风险能力。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2007	非公开发行	87,627.60	4.34	87,627.60	0.00	注 1
2009	非公开发行	99,880.30	13.66	14,418.74 ^{注 2}	85,633.26	注 3、注 4

注 1：截至报告期末，本次募集资金已全部使用。

注 2：其中补充流动资金 14,341.16 万元。

注 3：已募集尚未使用或用于其他用途的情况说明：

①截止 2010 年 6 月 30 日，已募集尚未使用的募集资金余额为：41,846.92 万元。该项资金占前次募集资金总额的 41.90%，存放在中国建设银行迎泽支行，账号为 14001410008050502839 的账户内。该项资金尚未使用的原因：工程项目处于建设初期。

②截止 2010 年 6 月 30 日，已募集未按规定用途使用的资金余额为：43,786.34 万元，占全部募集资金的 43.84%。该项资金实际短期用于补充流动资金。实际开始使用时间为 2010 年 5 月 19 日，该项资金的使用经公司第六届董事会 2010 年 4 月 26 日第一次会议审议，并经公司于 2010 年 5 月 18 日召开

的 2009 年度股东大会批准，已于 2010 年 5 月 19 日在上海证券交易所网站以及《中国证券报》、《上海证券报》予以公告。

注 4：已累计使用和尚未使用的募集资金合计数与募集资金总额的差额为该账户收到的银行存款利息。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	拟投入金额	实际投入金额	项目进度	产生收益情况	未达到计划进度和收益说明
200 万吨焦化技改项目二期工程	否	76,287.50	89,775.13	100%	429.36	受市场因素影响，焦炭销售价格低迷，采购成本居高不下，产能利用不足，公司主营业务利润未达到预期。
20 万吨焦炉煤气制甲醇及 10 万吨二甲醚工程	否	85,539.14	77.58	0.09%	项目在建设期，尚未产生效益	

3、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
80 万吨矿渣细粉工程	16,635.00	61.18%	正在建设中，尚未产生效益
铁路专用线改造工程项目	7,800.00	55.98%	

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《上市公司治理准则》和《上市公司内部控制指引》等法律、法规的要求，持续致力于公司治理，不断建立健全并有效实施各项内控制度，逐步完善法人治理结构。报告期内，公司股东大会、董事会和监事会的召集、召开均合法、有效，信息披露及时、准确、完整，独立董事和公司管理人员均能够勤勉尽责，充分保护了公司和全体股东的合法权益。

报告期内，为进一步规范公司内幕信息管理行为，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的公平、公正原则，经公司第六届董事会二〇一〇年第一次临时会议审议通过，制定了《公司内幕信息知情人登记制度》。另外，结合公司实际需要，经公司第六届董事会二〇一〇年第一次会议审议通过，对《公司担保业务管理制度》和《独立董事工作制度》进行了修订。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

经公司二〇〇九年度股东大会审议通过，公司本年度不进行利润分配和资本公积金转增股本。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

根据中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》文件要求，公司已在《公司章程》中明确利润分配政策。二〇〇九年度，受金融危机持续影响，公司全年经营业绩亏损，故未在报告期内实施现金分红。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目
600016	民生银行	4,294,281.10	0.028	37,798,587.10	0.00	8,716,985.97	可供出售金融资产

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

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
介休市新泰钢铁有限公司	销售商品	电力	国家定价	72,881,650.38	99.61	按月结算,并在下月终了前支付上月款项
	销售商品	铁水	市场价	1,010,072,586.68	93.13	
	销售商品	矿产辅料	市场价	9,209,200.38	94.88	
	销售商品	物料	成本加成	64,240,733.15	97.34	
	销售商品	烧结矿	成本加成	281,161,932.04	100.00	
合计				1,437,566,102.63	--	

(九) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上 (含 10%) 的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)										
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
山西安泰集团股份有限公司	山西汾西瑞泰煤业投资有限责任公司	200,000,000	2010-2-5	2010-2-5	2012-2-5	连带责任担保	否	否	否	否
报告期内担保发生额合计 (不包括对子公司的担保)								200,000,000.00		
报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)								200,000,000.00		
公司对控股子公司的担保情况										
报告期内对子公司担保发生额合计								0		
报告期末对子公司担保余额合计 (B)								208,175,967.11		

公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	408,175,967.11
担保总额占公司净资产的比例（%）	15.09
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
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）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

（十）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	2005 年，公司进行了股权分置改革，公司控股股东李安民承诺事项如下：自非流通股获得上市流通权之日起，在三十六个月内不通过交易所挂牌出售所持股份；此后的二十四个月内，若通过交易所挂牌出售所持股份，则出售价格不低于每股 9.58 元；当公司派发红股、转增股本、增资扩股包括可转换债券转换的股本、配股、派息等情况使股份数量或股东权益发生变化时，上述价格做相应调整；但李安民在改革方案实施后增持的安泰集团股份有限公司的上市交易或转让不受上述限制。	2008 年 11 月 1 日上述股份锁定期满，于 11 月 3 日上市流通。截止报告期末，控股股东未出售其所持公司股份。
发行时所作承诺	控股股东李安民在上市时承诺“避免利用任何方式与公司展开同业竞争活动”持续到报告期。	控股股东严格履行了上述承诺。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

（十一）聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司

（十二）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

（十三）其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

（十四）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
山西安泰集团股份有限公司二〇〇九年第三次临时股东大会决议公告	中国证券报 B08 版 上海证券报 B15 版	2010 年 1 月 6 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn

山西安泰集团股份有限公司董事会公告	中国证券报 D004 版 上海证券报 14 版	2010 年 2 月 2 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
山西安泰集团股份有限公司第六届董事会二〇一〇年第一次临时会议决议公告	中国证券报 D005 版 上海证券报 B27 版	2010 年 2 月 9 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
山西安泰集团股份有限公司董事会公告	中国证券报 C08 版 上海证券报 B20 版	2010 年 3 月 4 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
山西安泰集团股份有限公司第六届董事会二〇一〇年第二次临时会议决议公告、山西安泰集团股份有限公司关于对参股公司增资的公告	中国证券报 D004 版 上海证券报 B38 版	2010 年 3 月 10 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
山西安泰集团股份有限公司第六届董事会二〇一〇年第一次会议决议公告暨召开二〇〇九年度股东大会的通知、公司第六届监事会二〇一〇年第一次会议决议公告、公司日常关联交易公告、公司二〇〇九年度报告摘要及二〇一〇年第一季度报告	中国证券报 D049 版 和 D050 版 上海证券报 B57 版 和 B58 版	2010 年 4 月 28 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
山西安泰集团股份有限公司关于召开二〇〇九年度股东大会提示性公告	中国证券报 B016 版 上海证券报 18 版	2010 年 5 月 8 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
山西安泰集团股份有限公司关于归还募集资金的公告	中国证券报 B004 版 上海证券报 11 版	2010 年 5 月 15 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
山西安泰集团股份有限公司二〇〇九年度股东大会决议公告、关于举行二〇〇九年度业绩说明会公告	中国证券报 A04 版 上海证券报 B21 版	2010 年 5 月 19 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
山西安泰集团股份有限公司关于为参股公司签订保证合同的公告	中国证券报 A24 版 上海证券报 B5 版	2010 年 6 月 11 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
山西安泰集团股份有限公司非公开发行限售股份上市流通公告	中国证券报 B036 版 上海证券报 B4 版	2010 年 8 月 11 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
山西安泰集团股份有限公司非公开发行限售股份上市流通公告	中国证券报 B036 版 上海证券报 B4 版	2010 年 8 月 19 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn

七、财务报告（未经审计）

见附件

八、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的公司半年度报告
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本
- 3、报告期内在中国证券报上公开披露过的所有文件正本

董事长：李安民

山西安泰集团股份有限公司

二〇一〇年八月二十六日

合并资产负债表
2010 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	年初余额
流动资产:			
货币资金		1, 147, 446, 865. 89	1, 577, 499, 468. 01
交易性金融资产			
应收票据		101, 876, 960. 00	113, 987, 024. 23
应收账款		802, 996, 413. 64	851, 027, 096. 80
预付款项		885, 049, 886. 26	598, 546, 776. 22
应收利息			
应收股利			
其他应收款		2, 439, 747. 84	1, 606, 338. 35
存货		728, 817, 342. 66	477, 578, 511. 12
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3, 668, 627, 216. 29	3, 620, 245, 214. 73
非流动资产:			
可供出售金融资产		37, 798, 587. 10	49, 421, 235. 07
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		62, 370, 000. 00	52, 370, 000. 00
投资性房地产			
固定资产		2, 617, 550, 255. 52	2, 686, 128, 398. 79
在建工程		328, 653, 841. 49	184, 038, 762. 60
工程物资		28, 085, 885. 78	33, 817, 819. 17
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		46, 802, 544. 05	45, 510, 705. 98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2, 416, 024. 19	2, 993, 210. 44
其他非流动资产			
非流动资产合计		3, 123, 677, 138. 13	3, 054, 280, 132. 05
资产总计		6, 792, 304, 354. 42	6, 674, 525, 346. 78
流动负债:			
短期借款		2, 121, 000, 000. 00	1, 707, 350, 238. 19
交易性金融负债			
应付票据		572, 000, 000. 00	572, 000, 000. 00
应付账款		351, 591, 654. 08	543, 319, 327. 66

预收款项		23,114,648.12	5,286,404.53
应付职工薪酬		62,194,857.16	55,404,318.57
应交税费		-14,970,774.61	6,940,560.44
应付利息		1,694,020.86	1,881,266.95
应付股利			
其他应付款		4,359,228.13	4,311,985.25
一年内到期的非流动负债		450,000,000.00	450,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,570,983,633.74	3,346,494,101.59
非流动负债：			
长期借款		242,667,956.15	273,831,936.55
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		11,593,964.65	14,767,827.67
其他非流动负债		94,431,388.11	91,378,152.17
非流动负债合计		348,693,308.91	379,977,916.39
负债合计		3,919,676,942.65	3,726,472,017.98
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,006,800,000.00	1,006,800,000.00
资本公积		1,480,762,441.98	1,489,479,427.95
减：库存股			
盈余公积		132,478,102.05	132,478,102.05
一般风险准备			
未分配利润		85,117,304.09	141,308,504.89
归属于母公司所有者权益合计		2,705,157,848.12	2,770,066,034.89
少数股东权益		167,469,563.65	177,987,293.91
所有者权益合计		2,872,627,411.77	2,948,053,328.80
负债和所有者权益总计		6,792,304,354.42	6,674,525,346.78

法定代表人：李安民

主管会计工作负责人：杨锦龙

会计机构负责人：任昱柄

母公司资产负债表
2010 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	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,120,206,621.09	1,561,847,622.54
交易性金融资产			
应收票据		101,876,960.00	113,987,024.23
应收账款		580,992,371.32	506,061,695.13
预付款项		281,931,084.58	239,236,872.61
应收利息			
应收股利			
其他应收款		587,570,047.08	437,550,031.30
存货		587,173,734.35	345,606,816.15
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,259,750,818.42	3,204,290,061.96
非流动资产:			
可供出售金融资产		37,798,587.10	49,421,235.07
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		430,788,750.00	420,788,750.00
投资性房地产			
固定资产		1,854,663,576.97	1,902,331,415.33
在建工程		282,013,919.76	183,085,796.52
工程物资		20,512,291.44	26,329,353.41
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		23,286,657.20	21,705,857.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,681,248.08	1,966,380.07
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,650,745,030.55	2,605,628,787.43
资产总计		5,910,495,848.97	5,809,918,849.39
流动负债:			
短期借款		1,991,000,000.00	1,607,350,238.19
交易性金融负债			
应付票据		572,000,000.00	572,000,000.00
应付账款		253,115,797.23	484,022,263.53

预收款项		3,413,913.12	5,286,309.53
应付职工薪酬		52,507,297.00	46,399,974.51
应交税费		777,143.34	28,171,976.51
应付利息		226,440.00	113,220.00
应付股利			
其他应付款		4,163,775.69	7,921,492.18
一年内到期的非流动负债		450,000,000.00	450,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,327,204,366.38	3,201,265,474.45
非流动负债：			
长期借款		5,100,000.00	5,100,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		11,593,964.65	14,767,827.67
其他非流动负债		86,358,888.11	83,805,652.17
非流动负债合计		103,052,852.76	103,673,479.84
负债合计		3,430,257,219.14	3,304,938,954.29
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,006,800,000.00	1,006,800,000.00
资本公积		1,480,762,441.98	1,489,479,427.95
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		99,104,294.97	99,104,294.97
一般风险准备			
未分配利润		-106,428,107.12	-90,403,827.82
所有者权益（或股东权益）合计		2,480,238,629.83	2,504,979,895.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,910,495,848.97	5,809,918,849.39

法定代表人：李安民

主管会计工作负责人：杨锦龙

会计机构负责人：任昱柄

合并利润表
2010 年 1—6 月

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	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,070,297,706.25	1,635,788,343.52
其中:营业收入		2,070,297,706.25	1,635,788,343.52
二、营业总成本		2,132,135,603.62	1,808,633,926.40
其中:营业成本		1,906,972,654.42	1,648,783,057.64
营业税金及附加		5,426,809.93	3,490,297.86
销售费用		41,806,343.79	19,249,893.74
管理费用		92,370,363.02	70,435,037.10
财务费用		85,435,316.28	67,344,209.64
资产减值损失		124,116.18	-668,569.58
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)			33,923,513.57
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-61,837,897.37	-138,922,069.31
加:营业外收入		9,309,910.26	419,744.06
减:营业外支出		13,603,757.70	1,953,166.77
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-66,131,744.81	-140,455,492.02
减:所得税费用		577,186.25	24,972,796.98
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-66,708,931.06	-165,428,289.00
归属于母公司所有者的净利润		-56,191,200.80	-157,750,862.28
少数股东损益		-10,517,730.26	-7,677,426.72
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		-0.06	-0.19
(二)稀释每股收益		-0.06	-0.19
七、其他综合收益		-8,716,985.97	-1,601,034.52
八、综合收益总额		-75,425,917.03	-167,029,323.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		-64,908,186.77	-159,351,896.80
归属于少数股东的综合收益总额		-10,517,730.26	-7,677,426.72

法定代表人:李安民

主管会计工作负责人:杨锦龙

会计机构负责人:任昱柄

母公司利润表
2010 年 1—6 月

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	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,835,899,724.97	1,477,048,190.93
减: 营业成本		1,661,818,547.96	1,493,494,714.12
营业税金及附加		5,334,007.54	2,606,664.33
销售费用		29,872,693.68	10,548,109.77
管理费用		81,251,873.47	61,542,248.17
财务费用		68,938,849.74	47,578,852.40
资产减值损失		158,558.69	2,038,309.36
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)			33,923,513.57
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)		-11,474,806.11	-106,837,193.65
加: 营业外收入		9,309,910.26	419,744.06
减: 营业外支出		13,574,251.46	1,687,384.27
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-15,739,147.31	-108,104,833.86
减: 所得税费用		285,131.99	16,238,915.81
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-16,024,279.30	-124,343,749.67
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		-0.02	-0.15
(二) 稀释每股收益		-0.02	-0.15
六、其他综合收益		-8,716,985.97	-1,601,034.52
七、综合收益总额		-24,741,265.27	-125,944,784.19

法定代表人: 李安民

主管会计工作负责人: 杨锦龙

会计机构负责人: 任昱柄

合并现金流量表
2010 年 1—6 月

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	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,499,479,151.30	2,186,992,887.85
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		17,059,553.04	2,942,050.48
经营活动现金流入小计		2,516,538,704.34	2,189,934,938.33
购买商品、接受劳务支付的现金		2,815,131,650.53	1,793,592,251.89
支付给职工以及为职工支付的现金		71,615,639.96	41,000,196.06
支付的各项税费		60,665,713.35	128,406,654.37
支付其他与经营活动有关的现金		127,920,566.35	79,057,390.03
经营活动现金流出小计		3,075,333,570.19	2,042,056,492.35
经营活动产生的现金流量净额		-558,794,865.85	147,878,445.98
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			33,923,513.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			204,323.43
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			34,127,837.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		146,563,644.21	94,016,848.43
投资支付的现金		10,150,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		156,713,644.21	94,016,848.43
投资活动产生的现金流量净额		-156,713,644.21	-59,889,011.43
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,501,449,761.81	1,113,235,115.95
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,501,449,761.81	1,113,235,115.95
偿还债务支付的现金		1,117,712,016.27	899,936,941.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		83,466,928.80	107,996,655.91
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,201,178,945.07	1,007,933,597.77
筹资活动产生的现金流量净额		300,270,816.74	105,301,518.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-317.94	1.14
五、现金及现金等价物净增加额		-415,238,011.26	193,290,953.87
加:期初现金及现金等价物余额		1,236,030,926.70	233,054,877.34
六、期末现金及现金等价物余额		820,792,915.44	426,345,831.21

法定代表人:李安民

主管会计工作负责人:杨锦龙

会计机构负责人:任昱柄

母公司现金流量表
2010 年 1—6 月

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	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,077,353,960.62	1,620,327,442.03
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		16,501,944.53	193,828,900.21
经营活动现金流入小计		2,093,855,905.15	1,814,156,342.24
购买商品、接受劳务支付的现金		2,514,057,071.03	1,569,651,910.77
支付给职工以及为职工支付的现金		57,081,677.63	29,866,081.90
支付的各项税费		54,465,167.29	74,304,253.16
支付其他与经营活动有关的现金		101,628,086.03	59,596,978.15
经营活动现金流出小计		2,727,232,001.98	1,733,419,223.98
经营活动产生的现金流量净额		-633,376,096.83	80,737,118.26
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			33,923,513.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			204,323.43
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			34,127,837.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		100,666,469.06	92,542,572.81
投资支付的现金		10,150,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		110,816,469.06	92,542,572.81
投资活动产生的现金流量净额		-110,816,469.06	-58,414,735.81
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,386,449,761.81	885,343,333.35
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,386,449,761.81	885,343,333.35
偿还债务支付的现金		1,002,800,000.00	630,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		66,283,250.04	88,903,054.95
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,069,083,250.04	718,903,054.95
筹资活动产生的现金流量净额		317,366,511.77	166,440,278.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-116.98	
五、现金及现金等价物净增加额		-426,826,171.10	188,762,660.85
加: 期初现金及现金等价物余额		1,220,541,525.19	224,992,719.66
六、期末现金及现金等价物余额		793,715,354.09	413,755,380.51

法定代表人: 李安民

主管会计工作负责人: 杨锦龙

会计机构负责人: 任昱柄

合并所有者权益变动表

2010 年 1—6 月

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	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	1,006,800,000.00	1,489,479,427.95			132,478,102.05		141,308,504.89		177,987,293.91	2,948,053,328.80
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,006,800,000.00	1,489,479,427.95			132,478,102.05		141,308,504.89		177,987,293.91	2,948,053,328.80
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-8,716,985.97					-56,191,200.80		-10,517,730.26	-75,425,917.03
(一)净利润							-56,191,200.80		-10,517,730.26	-66,708,931.06
(二)其他综合收益		-8,716,985.97								-8,716,985.97
上述(一)和(二)小计		-8,716,985.97					-56,191,200.80		-10,517,730.26	-75,425,917.03
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)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									
（五）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									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	1,006,800,000.00	1,480,762,441.98			132,478,102.05		85,117,304.09	167,469,563.65	2,872,627,411.77

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	847,800,000.00	651,324,328.00			132,478,102.05		597,989,340.46	201,592,776.55	2,431,184,547.06
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	847,800,000.00	651,324,328.00			132,478,102.05		597,989,340.46	201,592,776.55	2,431,184,547.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-1,601,034.52					-200,140,862.28	-7,677,426.72	-209,419,323.52

(一) 净利润						-157,750,862.28		-7,677,426.72	-165,428,289.00
(二) 其他综合收益		-1,601,034.52							-1,601,034.52
上述(一)和(二)小计		-1,601,034.52				-157,750,862.28		-7,677,426.72	-167,029,323.52
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配						-42,390,000.00			-42,390,000.00
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						-42,390,000.00			-42,390,000.00
4. 其他									
(五) 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									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	847,800,000.00	649,723,293.48			132,478,102.05	397,848,478.18		193,915,349.83	2,221,765,223.54

法定代表人：李安民

主管会计工作负责人：杨锦龙

会计机构负责人：任昱柄

母公司所有者权益变动表

2010 年 1—6 月

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	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,006,800,000.00	1,489,479,427.95			99,104,294.97		-90,403,827.82	2,504,979,895.10
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,006,800,000.00	1,489,479,427.95			99,104,294.97		-90,403,827.82	2,504,979,895.10
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-8,716,985.97					-16,024,279.30	-24,741,265.27
(一) 净利润							-16,024,279.30	-16,024,279.30
(二) 其他综合收益		-8,716,985.97						-8,716,985.97
上述(一)和(二)小计		-8,716,985.97					-16,024,279.30	-24,741,265.27
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 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								
(五) 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							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本期期末余额	1,006,800,000.00	1,480,762,441.98			99,104,294.97	-106,428,107.12	2,480,238,629.83

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	847,800,000.00	651,324,328.00			99,104,294.97		295,451,536.66	1,893,680,159.63
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	847,800,000.00	651,324,328.00			99,104,294.97		295,451,536.66	1,893,680,159.63
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-1,601,034.52					-166,733,749.67	-168,334,784.19
(一) 净利润							-124,343,749.67	-124,343,749.67
(二) 其他综合收益		-1,601,034.52						-1,601,034.52
上述(一)和(二)小计		-1,601,034.52					-124,343,749.67	-125,944,784.19
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-42,390,000.00	-42,390,000.00
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						-42,390,000.00	-42,390,000.00
4. 其他							
（五）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							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本期期末余额	847,800,000.00	649,723,293.48			99,104,294.97	128,717,786.99	1,725,345,375.44

法定代表人：李安民

主管会计工作负责人：杨锦龙

会计机构负责人：任昱柄

山西安泰集团股份有限公司 二〇一〇半年度财务报表附注

一、基本情况

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。企业法人营业执照注册号：140000100024898。所属行业为化工系统内的焦化类。

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。

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数为 100,680 万股，其中：有限售条件股份为 17,700 万股，占股份总数的 17.58%，无限售条件股份为 82,980 万股，占股份总数的 82.42%。

本公司注册资本为 100,680 万元，经营范围为：生产、销售焦炭；石灰石开采、加工；货物运输。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（国家限制品除外）；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。

主要产品为焦炭和生铁。

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。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二）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。

（三）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、非同一控制下的企业合并

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。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司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。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

(七) 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。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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。

2、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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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资本公积（其他资本公积）。

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，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（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。

3、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：

(3) 终止确认部分的账面价值；

(4) 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。

4、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。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(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较大幅度下降，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。

(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。

(十) 应收款项

1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法:

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准:

单项金额重大的具体标准为:

占应收账款余额 10%以上, 且金额在 1000 万元以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试, 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, 计入当期损益。

2、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法:

信用风险特征组合的确定依据: 采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄划分为若干具有类似信用风险特征的组合, 采用账龄分析法计算估计减值损失, 计提坏账准备。公司对未单独进行减值测试而仅以不同账龄组合确定其坏账准备的一年以上应收款项组合, 认定为风险较大的组合。

根据以前年度与之相同或类似的, 具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础, 结合现实情况确定应收款项不同账龄组合坏账准备的计提比例。具体计提标准如下:

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
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3 年以上	30	30

(十一) 存货

1、存货的分类

存货分类为: 原材料、周转材料、库存商品、物资采购等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后, 按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法。
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

(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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(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。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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为基础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。

2、后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，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。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(2) 损益确认

成本法下，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投资收益。

权益法下，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。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、固定资产确认条件

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、各类固定资产的折旧方法

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。

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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-45	5	2.11-9.50
机械设备	14-18	5	5.28-6.79
电子设备	8	5	11.88
运输设备	12	5	7.92
通用设备	8-28	5	3.39-11.88

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

(十五) 在建工程

1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建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。

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十六) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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。

2、借款费用资本化期间

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

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。

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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（按月初月末简单平均）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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十七）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（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。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	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
石料采矿权	5.1 年	矿山服务年限

每期末，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。

3、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

4、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

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。

(十八) 长期待摊费用

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

发生时按照受益期确定。

(十九) 收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(二十) 政府补助

1、类型

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。

2、会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期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；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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；用于补偿企业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。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二十二) 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策未变更。

本报告期主要会计估计未变更。

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

(二十三) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法：无

三、税项

公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	产品销售收入、材料转让收入	17、13
营业税	服务收入、运输收入、建筑收入	3、5
城市维护建设税	按应缴纳增值税、营业税	7
企业所得税	应纳税所得额	25
关税	焦炭出口收入	40

四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
山西安泰国际贸易有限公司(安泰国贸)	控股子公司	山西省介休市义安镇	贸易	10,000	本集团企业生产的产品及相关技术的出口,成员企业的进料加工和“三来一补业务”	7,200.00	7,200.00	97	97	是	329.68		
山西宏安焦化科技有限公司(宏安焦化)	控股子公司	山西省介休市义安镇	生产	33,080	生产、销售焦炭及焦化副产品	29,461.875	29,461.875	75	75	是	16,417.28		
山西安泰集团介休包装制品有限公司	全资子公司	山西省介休市义安镇	生产	100	生产、销售编织袋、塑料制品	90	90	90	90	是			
山西安泰集团介休建筑工程有限公司	全资子公司	山西省介休市义安镇	生产	100	承揽一般砖混结构的民用建筑工程	90	90	90	90	是			

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初余额的均为期末余额)

(一) 货币资金

项 目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算汇率	人民币金额	外币金额	折算汇率	人民币金额
库存现金			840,884.48			933,493.34
银行存款						
人民币			819,898,618.02			1,235,043,727.04
美元	7,865.37	6.7909	53,412.94	7,865.37	6.8282	53,706.32
小 计			819,952,030.96			1,235,097,433.36
其他货币资金						
人民币			326,649,478.03			341,464,044.33
美元	658.59	6.7909	4,472.42	658.59	6.8282	4,496.98
小 计			326,653,950.45			341,468,541.31
合 计			1,147,446,865.89			1,577,499,468.01

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
信用证开证保证金	108,448,878.04	103,503,156.29
银行承兑汇票保证金	218,205,072.41	237,965,385.02
合 计	326,653,950.45	341,468,541.31

(二) 应收票据

1、应收票据的分类

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	101,876,960.00	113,987,024.23
商业承兑汇票		
合 计	101,876,960.00	113,987,024.23

2、公司已背书给其他方但尚未到期的应收票据余额 248,450,776.62 元，其中前五名应收票据明细如下：

出票单位	出票日	到期日	金额
宁波天航经贸发展有限公司	2010-5-25	2010-11-25	9,000,000.00
宁波欧江贸易有限公司	2010-5-26	2010-11-26	6,000,000.00
浙江江东贸易有限公司	2010-3-30	2010-9-30	5,000,000.00
天津长行进出口贸易有限公司	2010-4-23	2010-10-22	5,000,000.00
上海欧汪集团有限公司	2010-3-18	2010-9-18	5,000,000.00

(三) 应收账款

1、应收账款按种类披露

种类	期末余额				期初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大的应收账款	793,391,018.51	97.43	8,333,910.18	1.05	756,791,883.94	87.88	7,567,918.84	1.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	7,136,077.76	0.87	2,139,142.52	29.98	7,841,711.64	0.91	755,063.25	9.63
其他不重大应收账款	13,829,896.00	1.70	887,525.93	6.42	96,509,357.99	11.21	1,792,874.68	1.86
其中：一年以内的应收账款	3,002,906.79	0.37	30,029.07	1.00	95,461,533.82	11.09	954,615.35	1.00
其他不重大应收账款	10,826,989.21	1.33	857,496.86	7.92	1,047,824.17	0.12	838,259.33	80.00
合计	814,356,992.27	100.00	11,360,578.63		861,142,953.57	100.00	10,115,856.77	

注：其他不重大应收账款为单项金额不重大，但单独进行减值测试并已单独计提坏账准备的应收账款。其他应收款按同样标准进行披露。

2、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收款项内容	账面余额	计提比例	坏帐准备 余额	理由
介休市新泰钢铁有限公司	473,791,121.54	1%	4,737,911.21	欠款期限短
山西焦炭集团国际贸易有限公司	114,962,250.00	1%	1,149,622.50	欠款期限短
中钢集团山西有限公司	78,005,850.00	1%	780,058.50	欠款期限短
山西太铁联合物流有限公司龙城分公司	79,257,677.20	1%	692,576.77	欠款期限短
		5%	500,000.00	
中钢炉料有限公司	47,374,119.77	1%	473,741.20	欠款期限短
10 户往来单位	611,085.59	5%	453,676.56	资金回笼困难
		10%	61,108.56	
		30%	342,711.74	
合计	804,218,007.72		9,191,407.04	

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 至 2 年				619,489.61	7.90	30,974.48
2 至 3 年	8,404.02	0.12	840.40	7,212,889.20	91.98	721,288.92
3 年以上	7,127,673.74	99.88	2,138,302.12	9,332.83	0.12	2,799.85
合计	7,136,077.76	100.00	2,139,142.52	7,841,711.64	100.00	755,063.25

3、期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、期末应收账款中欠款金额前五名

债务人排名	与本公司关系	欠款金额	账龄	占应收账款总额的比例
介休市新泰钢铁有限公司	关联单位	473,791,121.54	1 年以内	58.18%
山西焦炭集团国际贸易公司	销售客户	114,962,250.00	1 年以内	14.12%
山西太铁联合物流有限公司龙城分公司	销售客户	79,257,677.20	1-2 年 1000 万、 其余为 1 年以内	9.73%
中钢集团山西有限公司	销售客户	78,005,850.00	1 年以内	9.58%
中钢炉料有限公司	销售客户	47,374,119.77	1 年以内	5.82%
合计		793,391,018.51		97.43%

5、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
介休市新泰钢铁有限公司	本公司董事长李安民 间接控股该公司	473,791,121.54	58.18

（四）预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内	641,320,793.52	72.46%	517,188,960.27	86.40%
1-2 年	167,456,795.15	18.92%	51,328,898.24	8.58%
2-3 年	49,167,224.74	5.56%	17,583,875.21	2.94%
3 年以上	27,105,072.85	3.06%	12,445,042.50	2.08%
合计	885,049,886.26	100.00%	598,546,776.22	100.00%

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
射阳县春贵贸易有限公司	非关联方	61,982,367.45	1 年以内	预付原材料款
介休市佳泰选煤有限公司	非关联方	58,925,870.47	1 年以内	预付原材料款
介休市钰源煤化有限公司	非关联方	57,217,577.39	1 年以内	预付原材料款
介休市天宏洗煤厂	非关联方	50,812,771.33	1 年以内	预付原材料款
上海荣春贸易有限公司	非关联方	49,370,661.72	1 年以内	预付原材料款
合 计		278,309,248.36		

3、期末预付账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(五) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露

种类	期末余额				期初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大的其他应收款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	30,053.95	0.95	9,016.18	30.00	33,417.16	0.96	4,389.92	13.14
其他不重大其他应收款	3,146,073.16	99.05	727,363.09	23.12	3,429,906.14	99.04	1,852,595.03	54.01
其中：一年以内的其他应收账款	133,732.32	4.21	1,337.32	1.00	1,128,265.67	32.58	11,282.66	1.00
其他不重大应收账款	3,012,340.84	94.84	726,025.77	24.10	2,301,640.47	66.46	1,841,312.37	80.00
合计	3,176,127.11	100.00	736,379.27		3,463,323.30	100.00	1,856,984.95	

2、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	计提比例	坏帐准备余额	理由
22 户往来单位	3,012,340.84	24.10%	726,025.77	资金回笼困难

3、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 至 2 年				168.80	0.50	8.44
2 至 3 年				27,965.16	83.69	2,796.52
3 年以上	30,053.95	100.00	9,016.18	5,283.20	15.81	1,584.96
合计	30,053.95	100.00	9,016.18	33,417.16	100.00	4,389.92

4、期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、本期实际核销的其他应收款：无

6、其他应收款金额前五名情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的 比例 (%)	性质或内容
汾西县曾念镇岭南煤矿	非关联方	988,033.87	3 年以上	31.11	预付煤款
灵石县南关镇赵家焉煤矿	非关联方	565,140.55	3 年以上	17.79	预付煤款
柳林兴无矿	非关联方	189,658.09	3 年以上	5.97	预付煤款
平定柴家庄耐火厂	非关联方	164,620.17	3 年以上	5.18	预付耐火材料款
太原晋利电工贸易有限公司	非关联方	123,747.91	3 年以上	3.90	预付煤款
合计		2,031,200.59		63.95	

7、期末其他应收款中无应收关联方款项。

(六) 存货及存货跌价准备

1、存货分类

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	存货跌价准备	账面余额	存货跌价准备
原材料	376,576,065.68	309,456.04	376,687,405.58	26,633,180.68
库存商品	353,164,363.26	613,630.24	137,503,892.70	9,979,606.48
合计	729,740,428.94	923,086.28	514,191,298.28	36,612,787.16

2、存货跌价准备

项目	期初账面余额	本期计提数	本期减少数		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	26,633,180.68			26,323,724.64	309,456.04
库存商品	9,979,606.48			9,365,976.24	613,630.24
合计	36,612,787.16			35,689,700.88	923,086.28

3、存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	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		
库存商品	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		

(七) 可供出售金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
(1) 可供出售债券		
(2) 可供出售权益工具	37,798,587.10	49,421,235.07
其中：无限售条件的可供出售股票	37,798,587.10	49,421,235.07
(3) 其他		
合计	37,798,587.10	49,421,235.07

(八) 对合营企业投资和联营企业投资

(金额单位: 元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业												
山西汾西中泰煤业有限责任公司	有限责任公司	山西省中阳县南正街中段防疫站南楼二楼	翟红	生产	55,000,000.00	29.00	29.00	49,191,176.77		49,191,176.77	本期无经营活动	本期无经营活动
山西大安煤业投资有限公司	有限责任公司	介休市义棠镇田村大佛寺沟	任晓飞	贸易	50,000,000.00	49.00	49.00	15,273,186.01	5,493,309.30	9,779,876.71	本期无经营活动	本期无经营活动

(九) 长期股权投资

1、长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
山西汾西中泰煤业有限责任公司	权益法	15,950,000.00	15,950,000.00		15,950,000.00	29.00	29.00				
山西大安煤业投资有限公司	权益法	4,900,000.00	4,900,000.00		4,900,000.00	49.00	49.00				
权益法小计		20,850,000.00	20,850,000.00		20,850,000.00						
山西汾西瑞泰煤业投资有限责任公司	成本法	23,520,000.00	23,520,000.00		23,520,000.00	14.00	14.00				
山西联合煤焦股份有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	5.45	5.45				
山西介休泰瑞煤炭资产经营有限公司	成本法	12,000,000.00	2,000,000.00	10,000,000.00	12,000,000.00	4.00	4.00				
成本法小计		41,520,000.00	31,520,000.00	10,000,000.00	41,520,000.00						
合计		62,370,000.00	52,370,000.00	10,000,000.00	62,370,000.00						

2、长期股权投资增资的说明

根据公司第六届董事会二〇一〇年第二次临时会议决议，公司以自筹资金 1000 万元参与对介休泰瑞煤炭资产经营有限公司的增资扩股。本次增资后，该公司注册资本达到人民币 30,000 万元。

(十) 固定资产原价及累计折旧

1、固定资产原价

原 值	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	1,850,293,637.46			1,850,293,637.46
通用设备	693,406,853.73	455,515.38		693,862,369.11
机械设备	652,262,711.22	1,438,219.43		653,700,930.65
运输设备	64,390,847.57	3,550,727.75		67,941,575.32
电子设备	338,823.85	501,336.15		840,160.00
合 计	3,260,692,873.83	5,945,798.71		3,266,638,672.54

本期由在建工程转入固定资产原价为 3,771,602.66 元。

期末抵押的固定资产原价为 1,911,511,295.47 元，详见附注九所述。

2、累计折旧

累计折旧	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	210,992,748.08	32,823,432.98		243,816,181.06
通用设备	98,086,312.08	1,041,181.38		99,127,493.46
机械设备	241,056,025.38	37,904,848.79		278,960,874.17
运输设备	24,233,935.39	2,338,963.76		26,572,899.15
电子设备	195,454.11	415,515.07		610,969.18
合 计	574,564,475.04	74,523,941.98		649,088,417.02

3、固定资产减值准备：无

4、固定资产账面价值

账面价值	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	1,639,300,889.38		32,823,432.98	1,606,477,456.40
通用设备	595,320,541.65	455,515.38	1,041,181.38	594,734,875.65
机械设备	411,206,685.84	1,438,219.43	37,904,848.79	374,740,056.48
运输设备	40,156,912.18	3,550,727.75	2,338,963.76	41,368,676.17
电子设备	143,369.74	501,336.15	415,515.07	229,190.82
合 计	2,686,128,398.79	5,945,798.71	74,523,941.98	2,617,550,255.52

5、期末暂时闲置的固定资产：无

6、期末准备处置的固定资产：无

(十一) 在建工程

1、项目余额

工程项目名称	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	9,659,746.42		9,659,746.42	9,494,524.48		9,494,524.48
200万吨机焦二期工程 干熄焦工程	137,909,538.62		137,909,538.62	110,257,935.72		110,257,935.72
石料厂扩建工程	3,961,326.48		3,961,326.48			
80万吨矿渣粉磨工程	66,000,700.81		66,000,700.81	40,985,120.33		40,985,120.33
机修厂扩建工程	513,471.93		513,471.93	490,243.00		490,243.00
烧结仓库	16,342,756.38		16,342,756.38	13,694,958.12		13,694,958.12
20万吨焦炉煤气制甲醇 及10万吨二甲醚工程	775,840.00		775,840.00	639,200.00		639,200.00
20000/m3污水处理工程	7,273,769.23		7,273,769.23	7,210,569.63		7,210,569.63
运焦皮带通廊	29,156,001.48		29,156,001.48			
焦炉煤气管道工程	21,354,602.32		21,354,602.32			
其他零星工程	35,706,087.82		35,706,087.82	1,266,211.32		1,266,211.32
合计	328,653,841.49		328,653,841.49	184,038,762.60		184,038,762.60

2、在建工程项目变动情况

工程项目名称	资金来源	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
				转入固定资产	其他-	
新专用线工程	自筹	9,494,524.48	165,221.94			9,659,746.42
200万吨机焦二期工程 干熄焦工程	募集资金及自筹	110,257,935.72	27,651,602.90			137,909,538.62
石料厂扩建工程	自筹		3,961,326.48			3,961,326.48
80万吨矿渣粉磨工程	自筹	40,985,120.33	25,015,580.48			66,000,700.81
机修厂扩建工程	自筹	490,243.00	23,228.93			513,471.93
烧结仓库	自筹	13,694,958.12	2,647,798.26			16,342,756.38
20万吨焦炉煤气制甲醇 及10万吨二甲醚工程	募集资金	639,200.00	136,640.00			775,840.00
20000/m3污水处理工程	自筹	7,210,569.63	63,199.60			7,273,769.23
运焦皮带通廊	自筹		29,156,001.48			29,156,001.48
焦炉煤气管道工程	自筹		21,354,602.32			21,354,602.32
其他零星工程	自筹	1,266,211.32	38,211,479.16	3,771,602.66		35,706,087.82
合计		184,038,762.60	148,386,681.55	3,771,602.66		328,653,841.49

3、重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度 (%)
80 万吨矿渣粉磨工程	61.18
20 万吨焦炉煤气制甲醇及 10 万吨二甲醚工程	0.09
200 万吨机焦二期工程及干熄焦工程	100.00

(十二) 工程物资

类别	期初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
专用设备	10,518,345.48		32,782,823.91		34,629,611.25		8,671,558.14	
专用材料	23,299,473.69		3,615,069.16		7,500,215.21		19,414,327.64	
合计	33,817,819.17		36,397,893.07		42,129,826.46		28,085,885.78	

(十三) 无形资产

1、无形资产原价

项目	期初原价	本期增加	本期减少	期末原价
土地使用权	51,349,304.59			51,349,304.59
软件	629,430.00	981,000.00		1,610,430.00
石料采矿权		903,700.00		903,700.00
合计	51,978,734.59	1,884,700.00		53,863,434.59

期末抵押的无形资产—土地原值 22,189,064.59 元，详见附注九所述。

本期摊销额 534,576.12 元。

2、累计摊销

项目	期初余额	本期摊销	本期减少	期末余额
土地使用权	5,929,798.61	534,576.12		6,464,374.73
软件	538,230.00	43,710.00		581,940.00
石料采矿权		14,575.81		14,575.81
合计	6,468,028.61	592,861.93		7,060,890.54

3、无形资产减值准备：无

4、无形资产账面价值

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
土地使用权	45,419,505.98		534,576.12	44,884,929.86
软件	91,200.00	981,000.00	43,710.00	1,028,490.00
石料采矿权		903,700.00	14,575.81	889,124.19
合 计	45,510,705.98	1,884,700.00	592,861.93	46,802,544.05

(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额	期初余额
资产减值准备	2,416,024.19	2,993,210.44

引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异金额。

项目	暂时性差异金额
资产减值准备	9,664,096.76

2、已确认的递延所得税负债

项 目	期末余额	期初余额
可供出售金融资产	9,220,047.25	12,125,709.25
未转回时间性差异	2,373,917.40	2,642,118.42
合 计	11,593,964.65	14,767,827.67

引起暂时性差异的负债项目对应的暂时性差异金额。

项 目	暂时性差异
可供出售金融资产	36,880,189.00
未转回时间性差异	9,495,669.60
合 计	46,375,858.60

(十五) 资产减值准备

项目	期初账面余额	本期计提	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	11,972,841.72	124,116.18			12,096,957.90
存货跌价准备	36,612,787.16		35,689,700.88		923,086.28
合 计	48,585,628.88	124,116.18	35,689,700.88		13,020,044.18

(十六) 短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	414,000,000.00	414,000,004.00
保证借款	1,207,000,000.00	1,247,800,000.00
质押借款		45,550,234.19
信用借款	500,000,000.00	
合 计	2,121,000,000.00	1,707,350,238.19

1、期末无外币借款，无已到期未偿还的借款。

2、短期借款说明：

(1) 人民币抵押贷款 41,400 万元由机器设备作抵押，详见附注八所述。其中 10,000 万元仅用机器设备作抵押；10,000 万元除机器设备抵押外，由李安民提供担保；介休市义安实业有限公司、李安民、本公司车间厂房 16,354.83 万元、工业用地 2,218.91 万元共同担保已贴现未到期国内信用证 21,400 万元。

(2) 人民币担保贷款中本公司贷款金额为 117,700 万元。其中介休市义安实业有限公司为本公司担保 17,200 万元；介休市新泰钢铁有限公司为本公司担保 13,500 万元；山西介休安泰焦化有限公司为本公司担保 11,000 万元；山西安泰控股有限公司与李安民为本公司担保 11,000 万元；山西万狮京华（维景国际）大酒店有限公司与李安民为本公司共同担保 20,000 万元；介休市义安实业有限公司与山西介休安泰焦化有限公司为本公司共同担保 5,000 万元；介休市义安实业有限公司与李安民为本公司共同担保 5,000 万元；山西介休安泰焦化有限公司与李安民为本公司共同担保 5,000 万元；介休市新泰钢铁有限公司、山西安泰国际贸易有限公司与李安民为本公司共同担保 5,000 万元；介休市新泰钢铁有限公司与李安民为本公司担保 10,000 万元；介休市新泰钢铁有限公司与李安民、范秋莲为本公司共同担保 5,000 万元；介休市新泰钢铁有限公司与介休市义安实业有限公司为本公司共同担保 10,000 万元。

人民币担保中本公司子公司山西安泰国际贸易有限公司贷款金额为 3,000 万元，由本公司与介休市新泰钢铁有限公司、李安民、范秋莲共同担保。

(十七) 应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	572,000,000.00	572,000,000.00

其中：本公司子公司山西安泰国际贸易有限公司、介休市新泰钢铁有限公司及李安民为本公司共同担保应付票据 40,000 万元。

(十八) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	210,584,822.32	484,016,581.32
1-2 年	92,009,380.58	25,473,970.40
2-3 年	15,752,692.76	13,684,177.90
3 年以上	33,244,758.42	20,144,598.04
合 计	351,591,654.08	543,319,327.66

- 1、期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。
- 2、期末余额中无欠关联方款项。
- 3、账龄超过一年的大额应付账款共 24 户，金额为 51,194,198.06 元，其中余额最大的前五名为：

客户名称	金 额	未偿还原因
河间市九洲化工保温材料有限公司	6,153,252.30	尚未结算
秦皇岛秦冶重工有限公司	5,671,999.98	尚未结算
中冶天工建设有限公司	5,501,928.65	尚未结算
山西省介休市三盛焦化有限公司	3,582,228.82	尚未结算
山东省淄博蠕墨铸铁股份有限公司	2,723,504.02	尚未结算

(十九) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	23,081,831.83	5,253,588.24
1-2 年		95.00
2-3 年		14,802.49
3 年以上	32,816.29	17,918.80
合 计	23,114,648.12	5,286,404.53

- 1、期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 2、期末余额中无预收关联方款项。

(二十) 应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	25,004,748.24	66,416,468.84	69,324,105.27	22,097,111.81
社会保险费	22,382,627.34	12,186,770.46	2,560,253.30	32,009,144.50
工会经费	6,451,759.33	1,328,329.40	1,311,197.04	6,468,891.69
教育经费	1,565,183.66	878,931.32	824,405.82	1,619,709.16
合 计	55,404,318.57	80,810,500.02	74,019,961.43	62,194,857.16

(二十一) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额	报告期执行的法定税率
营业税	285,189.82	373,001.18	3%、5%
城建税	158,351.07	11,166.30	7%
企业所得税	-16,742,375.53	-17,010,576.55	25%
增值税	-41,893,231.63	-19,536,775.83	17%、13%
个人所得税			
房产税			
印花税	3,523.60	3,530.40	
关税			40%
河道维护费	25,116.01	2,181.71	
价格调控基金	15,380,749.54	15,349,209.93	1.5%
教育费附加	27,811,902.51	27,748,823.30	3%
合 计	-14,970,774.61	6,940,560.44	

(二十二) 应付利息

投资者名称或类别	期末余额	期初余额
国际金融公司	1,467,580.86	1,768,046.95
介休市财政局	226,440.00	113,220.00
合 计	1,694,020.86	1,881,266.95

(二十三) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,850,532.88	2,964,518.63
1-2 年	1,041,269.13	990,492.58
2-3 年	29,128.58	16,244.27
3 年以上	438,297.54	340,729.77
合 计	4,359,228.13	4,311,985.25

- 1、期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 2、期末余额中无欠关联方款项。
- 3、账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明。

客户名称	金额	未偿还原因
介休市城区诚信服务安装部	417,845.00	尚未结算
天津港保税区安联仓储有限公司	186,952.44	尚未结算
刘素琴	170,000.00	尚未结算
介休市东刘屯供水工程有限责任公司	135,389.40	尚未结算
合 计	910,186.84	

4、金额较大的其他应付款

客户名称	金额	性质或内容
介休市洪山水利管理处	2,232,070.51	水费
介休市城区诚信服务安装部	417,845.00	维修费
介休井安供水站	397,349.97	水费
天津港保税区安联仓储有限公司	186,952.44	仓储费
介休市汾河供水有限公司	179,927.20	水费
合 计	3,414,145.12	

(二十四) 一年内到期的非流动负债

1、一年内到期的非流动负债明细

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	450,000,000.00	450,000,000.00
合 计	450,000,000.00	450,000,000.00

2、一年内到期的长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	320,000,000.00	320,000,000.00
保证借款	130,000,000.00	130,000,000.00
合计	450,000,000.00	450,000,000.00

一年内到期的长期借款中无逾期借款获得展期的金额。

一年内到期的长期借款：

单位： 币种：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		期初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
建设银行山西分行迎泽支行	2007-12-14	2010-11-13	人民币	5.67		220,000,000.00		220,000,000.00
建设银行山西分行迎泽支行	2007-11-12	2010-11-11	人民币	5.67		100,000,000.00		100,000,000.00
建设银行山西分行迎泽支行	2007-11-20	2010-11-19	人民币	6.75		100,000,000.00		100,000,000.00
建设银行山西分行迎泽支行	2007-11-15	2010-11-12	人民币	6.75		30,000,000.00		30,000,000.00
合 计						450,000,000.00		450,000,000.00

一年内到期的长期借款说明：其中人民币抵押借款 32,000 万元，由机器设备作抵押，详见附注九所述；人民币保证借款 13,000 万元，由介休市义安实业有限公司为本公司提供担保。

(二十五) 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	5,100,000.00	5,100,000.00
抵押借款	237,567,956.15	268,731,936.55
保证借款		
合计	242,667,956.15	273,831,936.55

明细如下:

贷款单位	借款		期末余额				期初余额			
	起始日	终止日	汇率	币种	外币金额	折合人民币	汇率	币种	外币金额	折合人民币
国际金融公司	2004-5-25	2014-4-15	6.7909	美元	34,983,280.00	237,567,956.15	6.8282	美元	39,356,190.00	268,731,936.55
介休市财政局	2006-5-24	2016-5-24		人民币		5,100,000.00		人民币		5,100,000.00
合计						242,667,956.15				273,831,936.55

长期借款的其他说明:

(1) 外币借款金额 34,983,280.00 美元系根据本公司子公司山西宏安焦化科技有限公司(以下简称宏安焦化)与国际金融公司(以下简称 IFC)签订的贷款协议,宏安焦化向 IFC 贷款 7,000 万美元,截至 2010 年 06 月 30 日止余额为 34,983,280.00 美元。

(2) 长期借款系宏安焦化以自身拥有的房地产及设备资产 649,866,206.52 元为其贷款提供抵押担保。详见附注九所述。

(二十六) 其他非流动负债

拨款项目名称	期初余额	本期新增	本期结转	期末余额
科技三项费用拨款	26,642,500.00	1,250,000.00	19,999.98	27,872,500.02
干熄焦余热利用	39,540,000.00	500,000.00		40,040,000.00
锅炉除尘改造	1,000,000.00			1,000,000.00
技改专项资金	2,000,000.00			2,000,000.00
80 万吨/年矿渣粉项目补助	19,000,000.00			19,000,000.00
喷煤富氧节能专项补助	3,195,652.17	1,500,000.00	176,764.08	4,518,888.09
合计	91,378,152.17	3,250,000.00	196,764.06	94,431,388.11

递延收益本期增加 3,250,000.00 元,主要原因为:依据晋中市财政局市财建字【2009】第 242 号文件于 2010 年 3 月 11 日收到解决智能化变频节能调速节能系统安装款 100 万元;依据晋中市财政局市财建字【2009】第 224 号文件关于下达 2007、2008 年省节能项目剩余 30%以奖代补资金的通知,于 2010 年 5 月 19 日拨款 150 万元专项用于高炉富氧喷煤工程;于 2010 年 5 月 19 日拨付环境保护专项资金 25

万元用于公司化产区域尾气回收改造项目；于 2010 年 5 月 19 日拨付环境保护专项资金 50 万元用于公司污水生化站污泥处置技改项目。

(二十七) 股本

项 目	期末余额		期初余额	
	股数	金额	股数	金额
A 股	1,006,800,000.00	1,006,800,000.00	1,006,800,000.00	1,006,800,000.00

单位：股

项 目	期初余额		本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额	
	金额	比例 %	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 %
1、有限售条件股份									
(1) 国有法人持股									
(2) 其他内资持股	177,000,000.00	17.58						177,000,000.00	17.58
境内法人持股	129,000,000.00	12.81						129,000,000.00	12.81
境内自然人持股	48,000,000.00	4.77						48,000,000.00	4.77
有限售条件股份合计	177,000,000.00	17.58						177,000,000.00	17.58
2、无限售条件流通股份									
人民币普通股	829,800,000.00	82.42						829,800,000.00	82.42
无限售条件流通股份合计	829,800,000.00	82.42						829,800,000.00	82.42
合 计	1,006,800,000.00	100.00						1,006,800,000.00	100.00

(二十八) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价				
其中：投资者投入资本	1,415,432,950.00			1,415,432,950.00
其他资本公积				
(1) 被投资单位除净损益外所有者权益其他变	7,109,535.60			7,109,535.60
(2) 可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	36,377,127.72		8,716,985.97	27,660,141.75
(3) 原制度转入	30,559,814.63			30,559,814.63
小 计	74,046,477.95		8,716,985.97	65,329,491.98
合 计	1,489,479,427.95		8,716,985.97	1,480,762,441.98

其他资本公积本期减少的说明：

可供出售金融资产本期公允价值变动形成的资本公积减少 8,716,985.97 元。

(二十九) 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	132,478,102.05			132,478,102.05
任意盈余公积				
合 计	132,478,102.05			132,478,102.05

(三十) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
上年年末余额	141,308,504.89	
加：会计政策变更		
前期差错更正		
本年期初余额	141,308,504.89	
加：本期归属于母公司的净利润	-56,191,200.80	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
加：其他转入		
加：盈余公积弥补亏损		
期末未分配利润	85,117,304.09	

(三十一) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本（支出）	收入	成本（支出）
主营业务	2,066,508,538.83	1,904,192,576.02	1,622,251,138.75	1,645,943,814.64
其他业务	3,789,167.42	2,780,078.40	13,537,204.77	2,839,243.00
合 计	2,070,297,706.25	1,906,972,654.42	1,635,788,343.52	1,648,783,057.64

1、按业务类别列示主营业务收入、主营业务成本

项 目	本期发生额		上年同期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
工业	2,066,508,538.83	1,904,192,576.02	1,622,251,138.75	1,645,943,814.64

2、按地区类别列示主营业务收入、主营业务成本

项 目	本期发生额		上年同期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	2,066,508,538.83	1,904,192,576.02	1,622,251,138.75	1,645,943,814.64
国外				
合 计	2,066,508,538.83	1,904,192,576.02	1,622,251,138.75	1,645,943,814.64

3、按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

项 目	营业收入		营业成本	
	本期发生额	上年同期发生额	本期发生额	上年同期发生额
焦炭	472,626,103.52	252,022,161.87	468,867,866.16	241,833,141.82
生铁	1,084,600,555.91	952,804,156.08	1,012,914,084.03	1,034,045,392.94
焦油	56,296,552.17	28,889,376.35	10,713,317.02	13,861,674.49
粗苯	22,784,358.54	10,048,427.35	5,243,849.93	2,216,206.52
电力	73,166,577.10	61,372,493.59	59,022,956.79	51,946,839.27
材料	60,661,636.47	52,630,526.86	57,463,100.29	52,248,402.26
加工件	1,893,263.08	391,605.24	1,750,943.77	431,907.62
硫铵	3,612,000.00	3,010,400.00	6,698,137.56	4,062,232.57
烧结	281,161,932.04	252,775,604.00	272,844,734.00	243,095,285.00
其他	9,705,560.00	8,306,387.41	8,673,586.47	2,202,732.15
合 计	2,066,508,538.83	1,622,251,138.75	1,904,192,576.02	1,645,943,814.64

4、公司向前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
介休市新泰钢铁有限公司	1,437,566,102.63	69.44%
宝山钢铁股份有限公司	162,834,217.80	7.87%
山西焦炭集团国际贸易有限公司	116,858,707.53	5.64%
中钢炉料有限公司	82,032,979.37	3.96%
中钢集团山西有限公司	66,671,666.69	3.22%
合 计	1,865,963,674.02	90.13%

(三十二) 营业税金及附加

项 目	计缴标准	本期发生额	上年同期发生额
营业税	3%、5%	499,921.55	436,310.03
城建税	7%	3,448,821.85	2,135,194.67
资源税			
教育费附加	3%	1,478,066.53	915,083.41
河道管理费	1%		3,710.05
关税	40%		-0.30
合 计		5,426,809.93	3,490,297.86

(三十三) 销售费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
工资	6,840,385.58	5,215,171.68
办公费	15,722.40	7,043.00
差旅费	58,248.20	17,540.10
公路运输费	1,756,034.99	244,417.77
铁路运输费	27,585,538.50	10,147,051.35
广告费	22,200.00	2,600.00
折旧费	910,281.06	946,289.01
其它	1,371,685.76	768,967.00
维修费	140,002.00	
物料消耗	104,304.34	145,699.84
备用费	2,949,353.96	1,556,621.99
业务招待费	52,587.00	39,060.00
焦炭管理服务费		159,432.00
合 计	41,806,343.79	19,249,893.74

(三十四) 管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
工资	18,791,370.56	18,610,145.15
保险费	13,162,847.05	10,651,688.20
修理费	20,811,645.22	16,293,086.71
环境保护费	4,664,301.50	886,420.49
其他	26,822,818.69	23,993,696.55
聘请中介机构费	8,117,380.00	
合 计	92,370,363.02	70,435,037.10

(三十五) 财务费用

类 别	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	83,269,731.64	65,389,017.75
减：利息收入	4,696,406.84	2,543,663.33
汇兑损失		239,254.43
减：汇兑收益	1,241,695.12	
其他	8,103,686.60	4,259,600.79
合 计	85,435,316.28	67,344,209.64

(三十六) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	124,116.18	-668,569.58
存货跌价损失		
合 计	124,116.18	-668,569.58

(三十七) 投资收益

项目或被投资单位名称	本期发生额	上年同期发生额
一、金融资产投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		501,001.04
处置可供出售金融资产取得的投资收益		33,422,512.53
二、股权投资投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
三、其他		
合 计		33,923,513.57

(三十八) 营业外收入

项 目	本期发生额	上年同期发生额
1. 非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
2. 政府补助	9,231,904.06	256,666.65
3. 罚款收入		100,000.00
4. 其他收入	78,006.20	63,077.41
合 计	9,309,910.26	419,744.06

其中政府补助：

项 目	本期发生额	上年同期发生额	备注
收到的与收益相关的政府补助			
(1) 解决淘汰产能款	7,200,000.00	240,000.00	市财建 2010 号第 2 号文件
(2) 职业技能培训补贴	1,835,140.00		市财社字 2010 号第 20 号文件
(3) 矸石电厂脱硫项目国家补助款	19,999.98	16,666.65	市财建 2008 号第 59 号文件
(4) 高炉富氧喷煤工程	176,764.08		
合 计	9,231,904.06	256,666.65	

营业外收入的说明：

主要系根据山西省财政厅晋财建字【2009】658 号“关于下达 2009 年淘汰落后产能中央财政奖励资金的通知”，于 2010 年 5 月 13 日收到 720 万元用于补偿 2008 年拆除 50 万吨小机焦损失；根据晋中市财政局文件市财社字 2010 第 20 号文件，于 2010 年 3 月 26 日收到职业技能培训补贴 183.514 万元。

(三十九) 营业外支出

项 目	本期发生额	上年同期发生额
1. 非流动资产处置损失合计		454,950.76
其中：固定资产处置损失		454,950.76
2. 对外捐赠支出	12,006,350.00	621,800.00
其中：公益性捐赠支出	8,400,000.00	
3. 非常损失	29,150.11	19,852.16
4. 罚款支出	1,700.00	381,419.60
5. 价格调控	739,033.24	457,541.68
6. 河道工程维护管理费	490,574.69	
7. 其他	336,949.66	17,602.57
合 计	13,603,757.70	1,953,166.77

(四十) 所得税费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
本期所得税费用		
递延所得税费用	577,186.25	24,972,796.98
合 计	577,186.25	24,972,796.98

(四十一) 其他综合收益

项目	本期发生额	上年发生额
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-11,622,647.96	-2,134,712.69
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-2,905,661.99	-533,678.17
合 计	-8,716,985.97	-1,601,034.52

(四十二) 现金流量表附注

1、收到的其他与经营活动有关的现金 17,059,553.04 元：

项 目	本期发生额
政府补助	12,285,140.00
罚款及赔款收入	78,006.20
利息收入	4,696,406.84
合 计	17,059,553.04

2、支付的其他与经营活动有关的现金 127,920,566.35 元，其中大额支付如下：

项 目	本期发生额
铁路运费	27,585,538.50
修理费	20,951,647.22
中介机构及服务费用	8,117,380.00
公益性捐赠	8,400,000.00
环境保护费	4,664,301.50
物料消耗	3,229,060.59
合 计	72,947,927.81

3、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上年同期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-66,708,931.06	-165,428,289.00
加：资产减值准备	124,116.18	-668,569.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	74,523,941.98	62,829,081.14
无形资产摊销	592,861.93	561,936.12
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）		206,717.43
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	82,028,036.52	65,606,654.77
投资损失（收益以“-”号填列）		-33,923,513.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	577,186.25	25,655,980.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-268,201.02	-1,490,138.32
存货的减少（增加以“-”号填列）	-251,238,831.54	-133,540,464.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-212,505,297.46	371,289,460.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-185,919,747.63	-43,220,409.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-558,794,865.85	147,878,445.98
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	820,792,915.44	426,345,831.21
减：现金的期初余额	1,236,030,926.70	233,054,877.34
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	-415,238,011.26	193,290,953.87

4、现金和现金等价物的构成：

项 目	期末数	期初数
一、现金	820,792,915.44	1,236,030,926.70
其中：库存现金	840,884.48	933,493.34
可随时用于支付的银行存款	819,952,030.96	1,235,097,433.36
可随时用于支付的其他货币资金		
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	820,792,915.44	1,236,030,926.70
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款按种类披露

种类	期末余额				期初余额			
	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
单项金额重大的应收账款	580,922,918.51	98.75	6,209,229.18	1.07	474,353,492.67	92.63	4,743,534.93	1.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	2,420,744.93	0.41	724,542.68	29.93	3,126,378.81	0.61	281,663.40	9.01
其他不重大应收账款	4,969,649.02	0.84	387,169.28	7.79	34,599,591.01	6.76	992,569.03	2.87
其中：一年以内的应收账款	3,002,906.79	0.51	30,029.07	1.00	33,781,144.02	6.60	337,811.44	1.00
其他不重大应收账款	1,966,742.23	0.33	357,140.21	18.16	818,446.99	0.16	654,757.59	80.00
合计	588,313,312.46	100.00	7,320,941.14		512,079,462.49	100.00	6,017,767.36	

注：其他不重大应收账款为单项金额不重大，但单独进行减值测试并已单独计提坏账准备的应收账款。其他应收款按同样标准进行披露。

2、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理 由
介休市新泰钢铁有限公司	473,791,121.54	4,737,911.21	1.00	欠款期限短
山西太铁联合物流有限公司龙城分公司	59,757,677.20	997,576.77	1.67	欠款期限短
中钢炉料有限公司	47,374,119.77	473,741.20	1.00	欠款期限短
7户往来单位	1,966,742.23	357,140.21	18.16	资金回笼困难
合计	582,889,660.74	6,566,369.39		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1至2年				619,489.61	19.81	30,974.48
2至3年	8,404.02	0.35	840.40	2,506,889.20	80.19	250,688.92
3年以上	2,412,340.91	99.65	723,702.28			
合计	2,420,744.93	100.00	724,542.68	3,126,378.81	100.00	281,663.40

3、期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
介休市新泰钢铁有限公司	关联方	473,791,121.54	1年以内	80.53
山西太铁联合物流有限公司 龙城分公司	非关联方	59,757,677.20	1-2年1000万、其余 为1年以内	10.16
中钢炉料有限公司	非关联方	47,374,119.77	1年以内	8.05
宝山钢铁股份有限公司	非关联方	3,002,455.11	1年以内	0.51
介休市佳乾化工有限公司	非关联方	2,350,000.00	3年以上	0.40
合计		586,275,373.62		99.65

5、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
介休市新泰钢铁有限公司	关联方	473,791,121.54	80.53

(二) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露

种类	期末余额				期初余额			
	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
单项金额重大的其他应收款	585,808,286.94	99.58			436,857,665.46	99.42		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	30,053.95	0.01	9,016.18	30.00	33,417.16	0.01	4,389.92	13.14
其他不重大其他应收款	2,434,844.00	0.42	694,121.63	28.51	2,506,701.58	0.57	1,843,362.98	73.54
其中：一年以内的应收账款	95,732.32	0.02	957.32	1.00	205,061.11	0.05	2,050.61	1.00
其他不重大应收账款	2,339,111.68	0.40	693,164.31	29.63	2,301,640.47	0.52	1,841,312.37	80.00
合计	588,273,184.89	100.00	703,137.81		439,397,784.20	100.00	1,847,752.90	

2、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
2 户子公司	585,808,286.94			合并后无余额
20 户往来单位	2,339,111.68	693,164.31	29.63	资金回笼困难
合计	588,147,398.62	693,164.31		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 至 2 年				168.80	0.50	8.44
2 至 3 年				27,965.16	83.69	2,796.52
3 年以上	30,053.95	100.00	9,016.18	5,283.20	15.81	1,584.96
合计	30,053.95	100.00	9,016.18	33,417.16	100.00	4,389.92

3、期末实际核销的其他应收款情况：无

4、期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	性质或内容	金额	年限
山西安泰国际贸易有限公司	控股子公司	货款及往来款	355,745,792.00	1 年以内
山西宏安焦化科技有限公司	控股子公司	货款及往来款	230,062,494.94	1 年以内
汾西县曾念镇岭南煤矿	非关联方	预付煤款	988,033.87	3 年以内
灵石县南关镇赵家焉煤矿	非关联方	预付煤款	565,140.55	3 年以内
柳林兴无矿	非关联方	预付煤款	189,658.09	3 年以内

6、其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
山西安泰国际贸易有限公司	同一母公司	355,745,792.00	60.47
山西宏安焦化科技有限公司	同一母公司	230,062,494.94	39.11

(三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
山西汾西中泰煤业有限责任公司	权益法	15,950,000.00	15,950,000.00		15,950,000.00	29.00	29.00				
山西大安煤业投资有限公司	权益法	4,900,000.00	4,900,000.00		4,900,000.00	49.00	49.00				
权益法小计		20,850,000.00	20,850,000.00		20,850,000.00						
山西安泰国际贸易有限公司	成本法	72,000,000.00	72,000,000.00		72,000,000.00	97.00	97.00				
山西安泰集团介休包装制品有限公司	成本法	900,000.00	900,000.00		900,000.00	90.00	90.00				
山西安泰集团介休建筑工程有限公司	成本法	900,000.00	900,000.00		900,000.00	90.00	90.00				
山西宏安焦化科技有限公司	成本法	294,618,750.00	294,618,750.00		294,618,750.00	75.00	75.00				
山西联合煤焦股份有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	5.45	5.45				
山西汾西瑞泰煤业投资有限责任公司	成本法	23,520,000.00	23,520,000.00		23,520,000.00	14.00	14.00				
山西介休泰瑞煤炭资产经营有限公司	成本法	12,000,000.00	2,000,000.00	10,000,000.00	12,000,000.00	4.00	4.00				
成本法小计		409,938,750.00	399,938,750.00	10,000,000.00	409,938,750.00						
合计		430,788,750.00	420,788,750.00	10,000,000.00	430,788,750.00						

(四) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本（支出）	收入	成本（支出）
主营业务	1,832,110,557.55	1,659,009,399.66	1,463,510,986.16	1,490,655,471.12
其他业务	3,789,167.42	2,809,148.30	13,537,204.77	2,839,243.00
合 计	1,835,899,724.97	1,661,818,547.96	1,477,048,190.93	1,493,494,714.12

1、按业务类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
工业	1,832,110,557.55	1,659,009,399.66	1,463,510,986.16	1,490,655,471.12

2、按地区类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	1,832,110,557.55	1,659,009,399.66	1,463,510,986.16	1,490,655,471.12
国外				

3、按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

项 目	营业收入		营业成本	
	本期发生额	上年同期发生额	本期发生额	上年同期发生额
焦炭	253,284,960.08	83,158,377.92	228,836,765.97	74,749,510.65
生铁	1,084,600,555.91	952,804,156.08	992,359,839.11	1,036,477,695.25
焦油	28,234,635.52	17,318,025.91	5,112,078.03	2,457,825.79
粗苯	5,313,628.63	8,129,623.93	770,969.99	1,075,259.82
烧结	281,161,932.04	252,775,604.00	272,844,734.01	243,095,285.00
电力	82,154,614.06	70,874,565.19	66,698,468.50	59,990,021.73
材料	81,982,936.69	67,918,149.55	81,099,643.48	67,425,028.97
加工件	2,057,398.38	584,747.15	1,915,079.07	644,926.89
硫铵	1,482,000.00	414,600.00	936,880.38	244,502.75
其他	11,837,896.24	9,533,136.43	8,434,941.12	4,495,414.27
合 计	1,832,110,557.55	1,463,510,986.16	1,659,009,399.66	1,490,655,471.12

4、公司向前五名客户销售总额为 1,734,987,317.58 元，占公司本期全部营业收入的 94.50%。

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
介休新泰钢铁有限公司	1,437,566,102.63	78.30%
宝山钢铁股份有限公司	162,834,217.80	8.87%
中钢炉料有限公司	82,032,979.37	4.47%
山西太铁联合物流有限公司龙城分公司	42,527,929.23	2.31%
山西金源煤化科技有限公司	10,026,088.55	0.55%
合 计	1,734,987,317.58	94.50%

(五) 投资收益

项目或被投资单位名称	本期发生额	上年同期发生额
一、金融资产投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		501,001.04
处置可供出售金融资产取得的投资收益		33,422,512.53
二、股权投资投资收益		
按成本法核算确认的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
三、其他		
合 计		33,923,513.57

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上年同期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-16,024,279.30	-124,343,749.67
加：资产减值准备	158,558.69	2,038,309.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,488,546.15	42,439,436.66
无形资产摊销	303,899.83	272,974.02
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）		206,717.43
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	66,396,587.02	46,513,054.95

投资损失（收益以“-”号填列）		-33,923,513.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	285,131.99	16,922,099.59
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-268,201.02	-1,490,138.32
存货的减少（增加以“-”号填列）	-241,566,918.20	-119,399,738.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-240,878,568.05	226,098,956.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-255,270,853.94	25,402,710.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-633,376,096.83	80,737,118.26
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	793,715,354.09	413,755,380.51
减：现金的期初余额	1,220,541,525.19	224,992,719.66
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	-426,826,171.10	188,762,660.85

七、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况:

母公司名称	关联关系	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
李安民	控股自然人	31.36	31.36

(二) 本企业的子公司情况:

(金额单位: 万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
山西安泰国际贸易有限公司(安泰国贸)	控股子公司	有限公司	晋中市介休市义安镇安泰工业小区	李猛	贸易	10,000.00	97.00	97.00	71981045-0
山西宏安焦化科技有限公司(宏安焦化)	控股子公司	有限公司	晋中市介休市义安镇安泰工业小区	武辉	生产	33,080.00	75.00	75.00	75727942-9
山西安泰集团介休包装制品有限公司	控股子公司	有限公司	晋中市介休市义安镇安泰工业小区	魏增荣	生产	100.00	90.00	90.00	70117563-9
山西安泰集团介休建筑工程有限公司	控股子公司	有限公司	晋中市介休市义安镇安泰工业小区	范青林	生产	100.00	90.00	90.00	72464261-5

(三) 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
联营企业														
山西汾西中泰煤业有限责任公司	有限责任公司	山西省中阳县南正街中段防疫站南楼二楼	翟红	生产	55,000,000.00	29.00	29.00	49,191,176.77		49,191,176.77				66663639-8
山西大安煤业投资有限公司	有限责任公司	介休市义棠镇田村大佛寺沟	任晓飞	贸易	50,000,000.00	49.00	49.00	15,273,186.01	5,493,309.30	9,779,876.71				69668302-1

上述两家公司本期无生产经营活动。

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
山西安泰制衣有限公司	本公司董事长李安民之配偶范秋莲担任该公司法定代表人	60277815-1
介休市新泰钢铁有限公司	本公司董事长李安民持有山西安泰控股有限公司 90% 的股权，山西安泰控股有限公司持有该公司 100% 的股权	77518579-2
山西万狮京华（维景国际）大酒店有限公司	本公司总经理李猛在该公司担任董事	71593329-3

(五) 关联方交易

- 1、存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵消。
- 2、购买商品、接受劳务的关联交易。

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
山西安泰制衣有限公司	采购商品	工作服	合同价	749,322.00	100.00	660,000.00	100.00

3、销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
介休市新泰钢铁有限公司	销售商品	电力	国家定价	72,881,650.38	99.61	61,101,178.74	99.56
介休市新泰钢铁有限公司	销售商品	铁水	市场价	1,010,072,586.68	93.13	890,201,421.06	93.43
介休市新泰钢铁有限公司	销售商品	矿产辅料	市场价	9,209,200.38	94.88	6,214,291.71	74.81
介休市新泰钢铁有限公司	销售商品	物料	成本加成	64,240,733.15	97.34	59,212,917.22	90.65
介休市新泰钢铁有限公司	销售商品	烧结矿	成本加成	281,161,932.04	100.00	252,775,604.00	100.00
合计				1,437,566,102.63		1,269,505,412.73	

4、关联担保情况

担保方	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
介休市新泰钢铁有限公司\李安民\范秋莲	山西安泰集团股份有限公司	50,000,000.00	2009年7月22日	2010年7月21日	否
山西万狮京华(维景国际)大酒店有限公司\李安民	山西安泰集团股份有限公司	22,000,000.00	2010年6月24日	2011年6月23日	否
山西万狮京华(维景国际)大酒店有限公司\李安民	山西安泰集团股份有限公司	78,000,000.00	2010年4月22日	2011年4月21日	否
山西万狮京华(维景国际)大酒店有限公司\李安民	山西安泰集团股份有限公司	100,000,000.00	2010年4月20日	2011年4月19日	否
山西安泰控股有限公司\李安民	山西安泰集团股份有限公司	110,000,000.00	2010年1月22日	2011年1月21日	否
介休市新泰钢铁有限公司\李安民	山西安泰集团股份有限公司	50,000,000.00	2009年7月22日	2010年7月21日	否
介休市新泰钢铁有限公司\李安民	山西安泰集团股份有限公司	50,000,000.00	2010年1月21日	2011年1月20日	否
介休市新泰钢铁有限公司\李安民\山西安泰国际贸易有限公司	山西安泰集团股份有限公司	50,000,000.00	2010年3月9日	2011年3月8日	否
介休市新泰钢铁有限公司	山西安泰集团股份有限公司	35,000,000.00	2010年4月7日	2011年4月7日	否
山西介休安泰焦化有限公司\李安民	山西安泰集团股份有限公司	50,000,000.00	2009年8月25日	2010年8月13日	否
李安民\机器设备	山西安泰集团股份有限公司	100,000,000.00	2010年4月28日	2011年4月27日	否
山西安泰集团股份有限公司\介休市新泰钢铁有限公司\李安民\范秋莲	山西安泰国际贸易有限公司	30,000,000.00	2009年7月22日	2010年7月21日	否
介休市义安实业有限公司\介休市新泰钢铁有限公司	山西安泰集团股份有限公司	100,000,000.00	2010年4月29日	2011年4月27日	否
介休市新泰钢铁有限公司\山西安泰国际贸易有限公司\李安民	山西安泰集团股份有限公司	100,000,000.00	2010年3月9日	2010年9月9日	否
介休市新泰钢铁有限公司\山西安泰国际贸易有限公司\李安民	山西安泰集团股份有限公司	100,000,000.00	2010年3月10日	2010年9月10日	否
介休市新泰钢铁有限公司\山西安泰国际贸易有限公司\李安民	山西安泰集团股份有限公司	100,000,000.00	2010年3月11日	2010年9月11日	否
介休市新泰钢铁有限公司\山西安泰国际贸易有限公司\李安民	山西安泰集团股份有限公司	100,000,000.00	2009年3月15日	2010年9月15日	否
介休市义安实业有限公司\李安民\车间\厂房\工业用地	山西安泰集团股份有限公司	214,000,000.00	2010年6月2日	2010年9月2日	否
介休市新泰钢铁有限公司	山西安泰集团股份有限公司	100,000,000.00	2010年3月22日	2010年9月17日	否

5、关联方应收应付款项

项目	关联方	期末余额	期初余额
应收账款			
	介休市新泰钢铁有限公司	473,791,121.54	342,667,302.67
应收票据			
	介休市新泰钢铁有限公司	100,660,960.00	58,086,790.04
预付账款			
	山西安泰制衣有限公司		570,000.00

八、或有事项：无

九、承诺事项

重大承诺事项

(一) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外担保合同

公司与山西汾西瑞泰煤业投资有限责任公司于 2009 年 12 月 17 日签署了《贷款互相担保协议》，约定互相就对方向银行申请的借款提供担保，担保的最高限额为人民币 4 亿元，担保期限为 2 年。2010 年 6 月，公司已为汾西瑞泰向吉林省信托有限责任公司申请的 2 亿元融资贷款签订《保证合同》。此次保证合同签订后，公司向汾西瑞泰提供的担保额度尚余 2 亿元。

(二) 其他重大财务承诺事项

抵押资产情况：

山西宏安焦化科技有限公司（以下简称宏安焦化）长期借款抵押情况：宏安焦化以自身拥有的房地产及设备总资产 649,866,206.52 元为其贷款提供抵押担保。2004 年 5 月 25 日，宏安焦化与 IFC 签订《贷款协议》，IFC 同意向宏安焦化发放金额为 7,000 万美元的十年期国际商业贷款，根据本公司 2004 年第一次临时股东大会决议，本公司为其提供部分担保，担保的最高限额为在中国法律、法规和规范性文件所允许的范围内且不超过贷款本金（7,000 万美元）、利息、费用以及其他应付款总额的 75%。根据公司 2004 年第一次临时股东大会决议的授权，2004 年 9 月 11 日召开的公司第四届董事会 2004 年第五次董事会通过了上述担保事项的相关担保协议草案。

担保协议的主要内容：《安泰股权质押协议》，根据该协议约定，本公司以拥有的宏安焦化 75% 股权及其所有权利、所有权和权益作为质押，为上述贷款提供担保。

本公司长期借款、短期借款及部分应付票据的抵押情况：本公司以自身拥有的房地产及机器设备 1,261,645,088.95 元、土地 22,189,064.59 元为本公司 32,000 万元长期借款、20,000 万元短期借款、21,400 万元应付票据提供抵押担保。

十、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后发生企业合并或处置子公司：无

(二) 资产负债表日后一年内实施的重大经营战略调整：无

十一、其他事项说明

(一) 以公允价值计量的资产和负债

单位：人民币元

项目	期初余额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末余额
金融资产					
可供出售金融资产	49,421,235.07		-11,622,647.97		37,798,587.10

(二) 外币折算

计入当期损益的汇兑差额 1,241,695.12 元。

(三) 其他需要披露的重要事项：无

十二、补充资料

(一) 本期归属于普通股股东的非经常性损益列示如下（收益+、损失-）：

项 目	金 额
(一) 非流动资产处置损益	
(二) 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	9,231,904.06
(三) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益；	
(四) 除上述各项之外的其他营业外收支净额	-12,296,143.57
(五) 中国证监会认定的其他非经常性损益项目（所得税影响）	766,059.88
合 计	-2,298,179.63

注：上表数据中负数为非经常性损失。

(二) 净资产收益率与每股收益

报告期利润	净资产收益率		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	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	-2.08%	-2.05%	-0.06	-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.99%	-1.97%	-0.05	-0.05

计算过程

上述数据采用以下计算公式计算而得：

全面摊薄净资产收益率

$$\text{全面摊薄净资产收益率} = P \div E$$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；E 为归属于公司普通股股东的期末净资产。“归属于公司普通股股东的净利润”不包括少数股东损益金额；“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础，扣除母公司非经常性损益（考虑所得税影响）、各子公司非经常性损益（考虑所得税影响）中母公司普通股股东所占份额；“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额。

加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益

$$\text{稀释每股收益} = [P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

2. 本期不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上年同期金额)	变动比率 (%)	变动原因
预付帐款	885,049,886.26	598,546,776.22	47.87	增加了原材料预付款
存货	728,817,342.66	477,578,511.12	52.61	焦炭及原材料库存增加
在建工程	328,653,841.49	184,038,762.60	78.58	增加了对干熄焦工程、80万吨矿渣粉工程及运焦皮带通廊等投资所致
应付账款	351,591,654.08	543,319,327.66	-35.29	减少了应付原材料款项
预收帐款	23,114,648.12	5,286,404.53	337.25	增加了预收焦炭款
应交税费	-14,970,774.61	6,940,560.44	-315.70	待抵扣增值税加大所致
营业税金及附加	5,426,809.93	3,490,297.86	55.48	实现增值税增加、附加税增加
销售费用	41,806,343.79	19,249,893.74	117.18	焦炭销量增加使铁路运费大幅度增加所致
管理费用	92,370,363.02	70,435,037.10	31.14	修理费用、职工社会保险费、环境保护费用等增加所致
资产减值损失	124,116.18	-668,569.58	118.56	坏帐准备增加所致
投资收益		33,923,513.57	-100.00	上年同期减持了部分民生银行股票
营业外收入	9,309,910.26	419,744.06	2118.00	获得政府补助增加所致
营业外支出	13,603,757.70	1,953,166.77	596.50	捐赠灾区等支出增加所致
所得税费用	577,186.25	24,972,796.98	-97.69	递延所得税费用减少所致

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2010 年 8 月 26 日批准报出。

山西安泰集团股份有限公司

二〇一〇年八月二十六日