

关于山西安泰集团股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：山西安泰集团股份有限公司

审计单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

## 关于山西安泰集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2026]第 ZA12284 号

山西安泰集团股份有限公司全体股东：

我们审计了山西安泰集团股份有限公司(以下简称“安泰集团”)2025 年度的财务报表,包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2025 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注,并于 2026 年 4 月 23 日出具了报告号为信会师报字[2026]第 ZA12282 号的无保留意见审计报告。

安泰集团管理层根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》(证监会公告(2022)26 号)和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定,编制的 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下简称“汇总表”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是安泰集团管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计安泰集团 2025 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。





立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

为了更好地理解安泰集团 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供安泰集团为披露 2025 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：

杨爱斌



中国注册会计师：

董新明



中国·上海

二〇二六年四月二十三日



附表 2

关于山西安泰集团股份有限公司  
2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：万元

| 非经营性资金<br>占用              | 资金占用方<br>名称      | 占用方与上市公司<br>的关联关系   | 上市公司核<br>算的会计科<br>目 | 2025 年<br>期初占用资<br>金余额 | 2025 年度<br>占用累计发<br>生金额(不<br>含利息) | 2025 年度<br>占用资金的<br>利息<br>(如有) | 2025 年度<br>偿还累计发<br>生金额 | 2025 年期<br>末占用资<br>金余额 | 占用形成<br>原因     | 占用性质       |
|---------------------------|------------------|---------------------|---------------------|------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|-------------------------|------------------------|----------------|------------|
| 现控股股东、<br>实际控制人及<br>其附属企业 | 山西新泰钢铁<br>有限公司   | 控股股东、实际控<br>制人的附属企业 | 其他应收款               | 15,000.00              |                                   | 435.19                         | 15,435.19               |                        | 资金拆借           | 非经营性<br>占用 |
| 小计                        | /                | /                   | /                   | 15,000.00              |                                   | 435.19                         | 15,435.19               |                        | /              | /          |
| 前控股股东、<br>实际控制人及<br>其附属企业 |                  |                     |                     |                        |                                   |                                |                         |                        |                |            |
| 小计                        | /                | /                   | /                   |                        |                                   |                                |                         |                        | /              | /          |
| 其他关联方及<br>其附属企业           |                  |                     |                     |                        |                                   |                                |                         |                        |                |            |
| 小计                        | /                | /                   | /                   |                        |                                   |                                |                         |                        | /              | /          |
| 总计                        | /                | /                   | /                   | 15,000.00              |                                   | 435.19                         | 15,435.19               |                        | /              | /          |
| 其他关联资金<br>往来              | 资金往来方<br>名称      | 往来方与上市公司<br>的关系     | 上市公司核<br>算的会计科<br>目 | 2025 年期<br>初往来资金<br>余额 | 2025 年度<br>往来累计发<br>生金额(不<br>含利息) | 2025 年度<br>往来资金的<br>利息<br>(如有) | 2025 年度<br>偿还累计发<br>生金额 | 2025 年期<br>末往来资<br>金余额 | 往来形成<br>原因     | 往来性质       |
| 控股股东、实<br>际控制人及其<br>附属企业  | 山西新泰钢铁<br>有限公司   | 控股股东、实际控<br>制人的附属企业 | 应收账款                | 36.30                  | 37,832.33                         |                                | 37,740.30               | 128.33                 | 销售废钢、<br>委托发电等 | 经营性<br>往来  |
|                           | 山西安泰集团<br>冶炼有限公司 | 控股股东、实际控<br>制人的附属企业 | 应收账款                |                        | 6,865.77                          |                                | 6,865.77                |                        | 销售煤气、<br>电力等   | 经营性<br>往来  |
|                           | 山西新泰富安<br>新材有限公司 | 控股股东、实际控<br>制人的附属企业 | 应收账款                | 27.02                  | 11,915.01                         |                                | 11,941.70               | 0.33                   | 销售煤气、<br>电力等   | 经营性<br>往来  |
|                           | 山西新泰钢铁<br>有限公司   | 控股股东、实际控<br>制人的附属企业 | 预付款项                | 1,645.50               | 409,653.57                        |                                | 402,660.96              | 8,638.11               | 采购异形<br>坯、煤气等  | 经营性<br>往来  |
|                           | 山西绿源碳索<br>科技有限公司 | 控股股东、实际控<br>制人的附属企业 | 其他非流动<br>资产         | 5.48                   |                                   |                                | 5.48                    |                        | 采购工程相<br>关服务等  | 经营性<br>往来  |

|                        |                    |                    |      |          |            |  |            |          |             |       |
|------------------------|--------------------|--------------------|------|----------|------------|--|------------|----------|-------------|-------|
| 上市公司的子<br>公司及其附属<br>企业 |                    |                    |      |          |            |  |            |          |             |       |
| 关联自然人                  |                    |                    |      |          |            |  |            |          |             |       |
| 其他关联方及<br>其附属企业        | 山西低碳绿源<br>环保科技有限公司 | 实际控制人下属公司<br>之联营企业 | 应收账款 | 5.01     | 1.10       |  | 6.11       |          | 销售电力、<br>水等 | 经营性往来 |
| 总计                     | /                  | /                  | /    | 1,719.31 | 466,267.78 |  | 459,220.32 | 8,766.77 | /           | /     |



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202603110018



扫描二维码  
获取市场主体  
信用信息, 体  
验更多应用服务。

仅供出报告使用, 其他无效



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟、杨志国

经营范围

审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账, 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 信息系统集成内的技术服务; 法律、法规规定的其他业务。

【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

成立日期 2011年01月24日

出资额 人民币15650.0000万元整



登记机关

2026年03月11日



证书序号:0001247

会计师事务所

执业证书



名称:立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:朱建弟

主任会计师:

经营场所:上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式:特殊普通合伙制

执业证书编号:310000006

批准执业文号:沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期:2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

仅供出报告使用,其他无效。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



姓名: 王华  
性别: 男  
出生日期: 1978.12.12  
身份证号: 31010519781212001X  
执业证书号: 3101051111111111



年检二维码

年度年检登记  
Annual Renewal Registration

本证书年检合格, 继续有效。  
This certificate is valid for another year after  
renewal.

2019.1.7

仅供出报告使用, 其他无效

注册会计师  
Certified Public Accountant

执业证书编号: 3101051111111111

执业日期  
Date of Issuance

2019.1.7



2019.1.7

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Units by a CPA

同意转出  
Agree to be transferred out



同意转入  
Agree to be transferred in

王华  
CHINA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP  
2019.12.21

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Units by a CPA

同意转出  
Agree to be transferred out



同意转入  
Agree to be transferred in

王华  
CHINA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP  
2019.12.21



|               |                  |
|---------------|------------------|
| Full name     | 李俊               |
| Sex           | 男                |
| Date of birth | 1975-01-01       |
| Working year  | 10               |
| Member No.    | 0000000000000000 |



年度检验登记  
仅供出报告使用，其他无效



证书编号: 0000000000000000  
发证机构: 立信会计师事务所  
有效期至: 2017-12-31