

甘肃能化股份有限公司

2025 年半年度财务报告



2025. 8

甘肃能化股份有限公司

合并资产负债表

2025年06月30日

编制单位：甘肃能化股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	行次	期末数	年初数
流动资产：	1		
货币资金	2	5,145,753,163.15	4,804,614,247.46
交易性金融资产	3	50,000,000.00	767,427,232.87
衍生金融资产	4		
应收票据	5		84,918,632.73
应收账款	6	821,389,831.33	885,249,127.86
应收款项融资	7	86,684,155.48	182,712,207.61
预付款项	8	76,093,673.23	55,661,787.18
其他应收款	9	49,595,578.86	33,988,546.03
其中：应收利息	10		
• 应收股利	11		
存货	12	1,618,599,961.86	1,001,860,775.42
合同资产	13	44,657,214.76	54,701,140.95
持有待售资产	14		
一年内到期的非流动资产	15	37,742,471.34	149,067,061.64
其他流动资产	16	945,527,266.24	1,639,140,872.63
流动资产合计	17	8,876,043,316.25	9,659,341,632.38
非流动资产：	18		
发放委托贷款及垫款	19		
债权投资	20	30,138,750.00	30,138,750.00
长期应收款	21		
长期股权投资	22		
其他非流动金融资产	23	9,016,954.46	9,016,954.46
投资性房地产	24	23,971,121.33	24,310,649.48
固定资产	25	9,273,071,435.60	9,478,310,779.45
在建工程	26	8,170,451,484.16	7,281,412,666.95
工程物资	27		
固定资产清理	28		
使用权资产	29	4,375,048.38	8,049,301.14
无形资产	30	5,119,279,211.18	5,201,292,870.94
开发支出	31		
商誉	32		
长期待摊费用	33	106,769,710.95	107,607,549.16
递延所得税资产	34	371,411,714.24	381,965,335.80
其他非流动资产	35	1,874,405,871.96	1,179,449,593.97
非流动资产合计	36	24,982,891,302.26	23,701,554,451.35
资产总计	37	33,858,934,618.51	33,360,896,083.73

法定代表人：谢晓

主管会计工作负责人：王印文

会计机构负责人：徐斌

(承上页)

编制单位: 甘肃能化股份有限公司		合并资产负债表(续)		2025年06月30日		金额单位: 人民币元	
项 目	行次	期末数	年初数				
流动负债:	1						
短期借款	2	120,018,611.09	76,106,912.32				
交易性金融负债	3						
衍生金融负债	4						
应付票据	5	83,832,288.85	23,107,947.09				
应付账款	6	3,250,811,908.43	4,494,455,816.60				
预收款项	7	1,990,711.80	1,588,173.05				
合同负债	8	194,210,098.45	159,807,094.64				
应付职工薪酬	9	1,047,826,316.55	1,135,726,235.73				
应交税费	10	59,414,288.96	192,977,838.43				
其他应付款	11	320,981,922.60	323,208,615.56				
其中: 应付利息	12	1,044,612.89					
应付股利	13						
持有待售负债	14						
一年内到期的非流动负债	15	954,027,132.67	1,471,254,699.46				
其他流动负债	16	24,429,589.95	44,671,379.76				
流动负债合计	17	6,057,542,867.15	7,922,902,712.64				
非流动负债:	18						
长期借款	19	6,837,094,888.84	4,458,848,638.84				
应付债券	20	1,901,727,316.81	1,859,039,797.88				
其中: 优先股	21						
永续债	22						
租赁负债	23	1,229,384.07	1,284,697.43				
长期应付款	24	598,878,703.22	614,763,378.62				
长期应付职工薪酬	25	319,256,012.78	342,706,802.22				
预计负债	26	309,151,116.00	510,784,095.09				
递延收益	27	314,921,007.41	340,350,668.99				
递延所得税负债	28	9,367,127.85	9,405,199.25				
其他非流动负债	29	1,122,094.61	1,122,094.61				
非流动负债合计	30	10,292,747,651.59	8,138,305,372.93				
负债合计	31	16,350,290,518.74	16,061,208,085.57				
股东权益:	32						
股本	33	5,351,807,601.00	5,351,801,936.00				
其他权益工具	34	319,429,343.96	319,432,133.90				
其中: 优先股	35						
永续债	36						
资本公积	37	3,571,124,081.09	3,570,619,288.51				
减: 库存股	38						
其他综合收益	39						
专项储备	40	934,642,885.47	541,331,852.19				
盈余公积	41	946,501,903.22	946,501,903.22				
一般风险准备	42						
未分配利润	43	5,969,071,512.01	6,151,243,507.92				
归属于母公司股东权益合计	44	17,092,577,326.75	16,880,930,621.74				
少数股东权益	45	416,066,773.02	418,757,376.42				
股东权益合计	46	17,508,644,099.77	17,299,687,998.16				
负债和股东权益总计	47	33,858,934,618.51	33,360,896,083.73				
法定代表人: 谢如云		主管会计工作负责人: 王印		会计机构负责人: 徐斌			



资产负债表

2025年6月30日

编制单位：甘肃能化股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	行次	期末数	年初数
流动资产：	1		
货币资金	2	429,583,348.81	398,011,204.86
交易性金融资产	3		253,078,082.19
衍生金融资产	4		
应收票据	5		
应收账款	6		
应收款项融资	7		
预付款项	8	192,226.51	192,226.51
其他应收款	9	376,269,789.74	75,876,654.16
其中：应收利息	10	104,142,870.16	75,547,636.44
应收股利	11	272,000,000.00	
存货	12	45,478.01	35,867.39
合同资产	13		
持有待售资产	14		
一年内到期的非流动资产	15		
其他流动资产	16		
流动资产合计	17	806,090,843.07	727,194,035.11
非流动资产：	18		
发放委托贷款及垫款	19		
债权投资	20		
长期应收款	21		
长期股权投资	22	8,964,525,993.78	8,821,525,993.78
其他非流动金融资产	23		
投资性房地产	24		
固定资产	25	3,281,290.26	3,570,805.02
在建工程	26		
工程物资	27		
固定资产清理	28		
使用权资产	29		
无形资产	30		
开发支出	31		
商誉	32		
长期待摊费用	33		
递延所得税资产	34	69,443.89	75,057.73
其他非流动资产	35	2,719,898,809.75	2,549,898,809.75
非流动资产合计	36	11,687,775,537.68	11,375,070,666.28
资产总计	37	12,493,866,380.75	12,102,264,701.39

法定代表人：

谢晓峰

主管会计工作负责人：

王印文

会计机构负责人：

徐斌

(承上页)



资产负债表(续)
2025年6月30日

编制单位：甘肃能化股份有限公司 金额单位：人民币元

项 目	行次	期末数	年初数
流动资产：	1		
短期借款	2		
交易性金融负债	3		
衍生金融负债	4		
应付票据	5		
应付账款	6	831,054.79	1,473,036.73
预收款项	7		
合同负债	8		
应付职工薪酬	9	1,035,416.91	12,793,201.92
应交税费	10	1,739,938.38	12,057,022.10
其他应付款	11	297,702.28	505,556.53
其中：应付利息	12		
应付股利	13		
持有待售负债	14		
一年内到期的非流动负债	15		
其他流动负债	16		62,283.54
流动负债合计	17	3,904,112.36	26,891,100.82
非流动负债：	18		
长期借款	19		
应付债券	20	1,901,727,316.81	1,859,039,797.88
其中：优先股	21		
永续债	22		
租赁负债	23		
长期应付款	24		
长期应付职工薪酬	25		
预计负债	26		
递延收益	27		
递延所得税负债	28		
其他非流动负债	29		
非流动负债合计	30	1,901,727,316.81	1,859,039,797.88
负债合计	31	1,905,631,429.17	1,885,930,898.70
股东权益：	32		
股本	33	5,351,807,601.00	5,351,801,936.00
其他权益工具	34	319,429,343.96	319,432,133.90
其中：优先股	35		
永续债	36		
资本公积	37	4,005,423,691.23	4,004,918,898.65
减：库存股	38		
其他综合收益	39		
专项储备	40		
盈余公积	41	109,222,578.82	109,222,578.82
一般风险准备	42		
未分配利润	43	802,351,736.67	430,958,255.32
归属于母公司股东权益合计	44	10,588,234,951.58	10,216,333,802.69
少数股东权益	45		
股东权益合计	46	10,588,234,951.58	10,216,333,802.69
负债和股东权益合计	47	12,493,866,380.75	12,102,264,701.49

法定代表人：

谢 强

主管会计工作负责人：

李 建

会计机构负责人：

徐 斌

甘肃能化股份有限公司		合并利润表		2025年6月30日		金额单位：人民币元	
编制单位：甘肃能化股份有限公司	行次	本期发生额	上期发生额				
一、营业收入	1	3,717,701,808.70	5,624,986,883.14				
其中：营业收入	2	3,717,701,808.70	5,624,986,883.14				
二、营业成本	3	3,904,427,411.81	4,619,328,824.41				
其中：营业成本	4	3,108,900,057.18	3,726,413,715.51				
营业税金及附加	5	230,405,411.98	192,334,275.99				
销售费用	6	82,130,188.43	54,862,646.36				
管理费用	7	366,201,873.13	424,634,134.91				
研发费用	8	102,370,114.82	158,460,418.46				
财务费用	9	44,420,068.09	62,621,633.18				
其中：利息费用	10	69,965,608.97	89,873,633.36				
利息收入	11	25,962,850.40	27,539,946.50				
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	12						
投资收益（损失以“-”号填列）	13	1,547,591.98	496,018.37				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	14						
汇兑收益（损失以“-”号填列）	15						
资产处置收益	16	-1,733,758.23	58,817.93				
其他收益	17	46,647,279.51	52,064,245.56				
信用减值损失（损失以负数列示）	18	-7,171,941.33	-2,322,718.29				
资产减值损失（损失以负数列示）	19	-1,843,904.37	10,702,639.22				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	20	-149,280,335.35	1,066,658,761.52				
加：营业外收入	21	10,730,988.65	21,843,096.61				
其中：非流动资产处置利得	22						
减：营业外支出	23	20,078,000.93	14,378,852.12				
其中：非流动资产处置损失	24						
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25	-158,625,347.63	1,074,123,006.01				
减：所得税费用	26	26,237,251.68	175,333,543.12				
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	27	-184,862,599.31	898,789,462.89				
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	28	-184,862,599.31	898,789,462.89				
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	29						
归属于母公司股东的净利润	30	-182,171,995.91	897,243,795.19				
少数股东损益	31	-2,690,603.40	1,545,667.70				
六、其他综合收益的税后净额	32						
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	33						
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	34						
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	35						
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	36						
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	37						
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	38						
2、现金流量套期损益的有效部分	39						
3、外币财务报表折算差额	40						
4、其他	41						
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	42						
七、综合收益总额	43	-184,862,599.31	898,789,462.89				
归属于母公司股东的综合收益总额	44	-182,171,995.91	897,243,795.19				
归属于少数股东的综合收益总额	45	-2,690,603.40	1,545,667.70				
八、每股收益：	46						
（一）基本每股收益	47	-0.0340	0.1977				
（二）稀释每股收益	48	-0.0303					
法定代表人：谢		财务总监：王		会计机构负责人：徐			

利润表			
2025年6月30日			
编制单位：甘肃能化股份有限公司		金额单位：人民币元	
项	行次	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1		30,414,665.66
减：营业成本	2		
营业税金及附加	3	3,098,985.13	12,224.46
销售费用	4		
管理费用	5	14,418,908.82	8,204,061.67
研发费用	6		
财务费用	7	40,735,316.82	26,445,996.36
其中：利息费用	8	42,704,007.87	41,486,349.58
利息收入	9	2,148,262.12	15,047,990.29
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	10		
投资收益（损失以“-”号填列）	11	433,910,181.46	496,018.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	13	-1,719,779.16	
其他收益	14	224,925.13	5,950,903.96
信用减值损失（损失以“-”号填列）	15	22,455.35	-13,214.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	16		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	17	374,184,572.01	2,186,090.81
加：营业外收入	18		
其中：非流动资产处置利得	19		
减：营业外支出	20	2,634,042.29	978,215.81
其中：非流动资产处置损失	21		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22	371,550,529.72	1,207,875.00
减：所得税费用	23	167,048.47	-6,399,319.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	24	371,393,481.25	7,607,194.47
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	25	371,393,481.25	7,607,194.47
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	26		
五、其他综合收益的税后净额	27		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	28		
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	29		
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	30		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	31		
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	32		
2、现金流量套期损益的有效部分	33		
3、外币财务报表折算差额	34		
4、其他	35		
六、综合收益总额	36	371,393,481.25	7,607,194.47
七、每股收益：	37		
（一）基本每股收益	38		
（二）稀释每股收益	39		
法定代表人：谢锋 主管会计工作负责人：王建 会计机构负责人：徐之			

甘肃能化股份有限公司

合并现金流量表

2025年6月30日

编制单位：甘肃能化股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	行次	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	4,085,990,427.87	6,094,096,061.57
收到的税费返还	3	10,504,758.34	32,455,162.60
收到其他与经营活动有关的现金	4	131,168,958.35	223,339,538.66
经营活动现金流入小计	5	4,227,664,144.56	6,349,890,762.83
购买商品、接受劳务支付的现金	6	1,670,300,154.54	2,666,309,544.83
支付给职工以及为职工支付的现金	7	2,249,505,519.85	2,287,378,685.86
支付的各项税费	8	658,400,660.36	889,109,000.15
支付其他与经营活动有关的现金	9	438,636,375.28	203,101,414.49
经营活动现金流出小计	10	5,016,842,710.03	6,045,898,645.33
经营活动产生的现金流量净额	11	-789,178,565.47	303,992,117.50
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资收到的现金	13	970,841,175.26	120,000,000.00
取得投资收益收到的现金	14	7,774,045.84	130,684.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15	25,135.00	808,214.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16		
收到其他与投资活动有关的现金	17	357,160,125.00	209,000,000.00
投资活动现金流入小计	18	1,335,800,481.10	329,938,899.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19	1,971,009,984.22	1,811,447,554.76
投资支付的现金	20	50,000,000.00	1,320,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21		
支付其他与投资活动有关的现金	22		194,500,000.00
投资活动现金流出小计	23	2,021,009,984.22	3,325,947,554.76
投资活动产生的现金流量净额	24	-685,209,503.12	-2,996,008,655.18
三、筹资活动产生的现金流量：	25		
吸收投资收到的现金	26		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	27		
取得借款收到的现金	28	2,327,000,000.00	1,357,000,000.00
发行债券收到的现金	29		
收到其他与筹资活动有关的现金	30		
筹资活动现金流入小计	31	2,327,000,000.00	1,357,000,000.00
偿还债务支付的现金	32	469,312,690.10	601,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33	42,615,743.70	604,061,572.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	34		
支付其他与筹资活动有关的现金	35		12,793,098.96
筹资活动现金流出小计	36	511,928,433.80	1,217,854,671.09
筹资活动产生的现金流量净额	37	1,815,071,566.20	139,145,328.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	38		
五、现金及现金等价物净增加额	39	340,683,497.61	-2,552,871,208.77
加：期初现金及现金等价物余额	40	4,794,094,787.96	8,186,412,708.10
六、期末现金及现金等价物余额	41	5,134,778,285.57	5,633,541,499.33

法定代表人：张锦峰

主管会计工作负责人：王建文

会计机构负责人：徐斌

张锦峰印

王建文印

徐斌印

甘肃能化股份有限公司

2025年6月30日

现金流量表

2025年6月30日

编制单位: 甘肃能化股份有限公司

金额单位: 人民币元

项	行次	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2		
收到的税费返还	3		6,936,787.57
收到其他与经营活动有关的现金	4	3,246,317.28	21,702,375.99
经营活动现金流入小计	5	3,246,317.28	28,639,163.56
购买商品、接受劳务支付的现金	6		
支付给职工以及为职工支付的现金	7	19,306,362.59	8,947,006.11
支付的各项税费	8	22,166,333.30	99,655,215.50
支付其他与经营活动有关的现金	9	6,709,118.24	7,995,642.41
经营活动现金流出小计	10	48,181,814.13	116,597,864.02
经营活动产生的现金流量净额	11	-44,935,496.85	-87,958,700.46
二、投资活动产生的现金流量:	12		
收回投资收到的现金	13	250,000,000.00	100,000,000.00
取得投资收益收到的现金	14	139,507,640.80	566,416,212.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16		
收到其他与投资活动有关的现金	17		
投资活动现金流入小计	18	389,507,640.80	666,416,212.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19		
投资支付的现金	20	313,000,000.00	1,785,634,584.75
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21		
支付其他与投资活动有关的现金	22		2,265,973,737.50
投资活动现金流出小计	23	313,000,000.00	4,051,608,322.25
投资活动产生的现金流量净额	24	76,507,640.80	-3,385,192,109.98
三、筹资活动产生的现金流量:	25		
吸收投资收到的现金	26		
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金	27		
取得借款收到的现金	28		
发行债券收到的现金	29		
收到其他与筹资活动有关的现金	30		
筹资活动现金流入小计	31		
偿还债务支付的现金	32		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33		535,178,508.17
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润	34		
支付其他与筹资活动有关的现金	35		
筹资活动现金流出小计	36		535,178,508.17
筹资活动产生的现金流量净额	37		-535,178,508.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	38		
五、现金及现金等价物净增加额	39	31,672,143.95	-4,008,329,318.61
加: 期初现金及现金等价物余额	40	398,011,204.86	4,949,947,851.06
六、期末现金及现金等价物余额	41	429,683,348.81	941,618,532.45

法定代表人: 徐晓

主管会计工作负责人: 王建文

会计机构负责人: 徐斌

徐晓印

王建文印

徐斌印



合并股东权益变动表
2025年6月30日

项 目	本年数											上年数											少数股东权益		股东权益合计							
	归属于母公司股东的股东权益										归属于母公司股东的股东权益																					
	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	少数股东权益	股东权益合计	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	优先股	永续债	其他																										
一、上年年末余额	5,351,801,936.00		319,432,133.90	3,570,819,288.51			541,331,852.19	946,501,903.22		6,151,243,507.92	418,757,376.42	17,299,687,998.16	5,351,793,530.00			319,436,302.40	3,570,599,298.41			350,670,455.33	946,501,903.22	5,472,100,046.81	432,819,333.99	16,443,920,870.16								
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、本年初余额	5,351,801,936.00		319,432,133.90	3,570,819,288.51			541,331,852.19	946,501,903.22		6,151,243,507.92	418,757,376.42	17,299,687,998.16	5,351,793,530.00			319,436,302.40	3,570,599,298.41			350,670,455.33	946,501,903.22	5,472,100,046.81	432,819,333.99	16,443,920,870.16								
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,665.00		-2,789.94	504,792.58			393,311,033.28			-182,171,995.91	-2,690,603.40	208,956,101.61	5,008.00			-2,494.53	11,848.65			430,851,239.09		362,065,287.02	-11,247,431.26	781,683,466.97								
（一）综合收益总额										-182,171,995.91	-2,690,603.40	-184,862,599.31										897,243,795.19	1,545,667.70	898,789,462.89								
（二）股东投入和减少资本	5,665.00			504,792.58								510,457.58	5,008.00				11,848.65						-12,783,098.96	-12,776,242.31								
1.股东投入的普通股	5,665.00											5,665.00	5,008.00											5,008.00								
2.其他权益工具持有者投入资本																																
3.股份支付计入股东权益的金额																																
4.其他				504,792.58								504,792.58					11,848.65						-12,783,098.96	-12,781,250.31								
（三）利润分配			-2,789.94									-2,789.94				-2,494.53						-535,178,508.17		-535,181,002.70								
1.提取盈余公积																																
2.提取一般风险准备																																
3.对股东的分配																						-535,178,508.17		-535,178,508.17								
4.其他			-2,789.94									-2,789.94				-2,494.53								-2,494.53								
（四）股东权益内部结转																																
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							393,311,033.28					393,311,033.28								430,851,239.09				430,851,239.09								
1.本期提取							716,253,314.71					716,253,314.71								783,943,311.98				783,943,311.98								
2.本期使用							322,942,281.43					322,942,281.43								353,092,072.89				353,092,072.89								
（六）其他																																
四、本期末余额	5,351,807,601.00		319,429,343.96	3,571,124,081.09			934,642,885.47	946,501,903.22		5,969,071,512.01	416,066,773.02	17,508,644,099.77	5,351,798,538.00			319,433,807.87	3,570,611,147.06			781,521,694.42	946,501,903.22	5,834,165,333.83	421,571,902.73	17,225,604,327.13								

法定代表人：

谢班班 印晓

主管会计工作负责人：

王以建 印文

会计机构负责人：

徐斌 印斌



股东权益变动表
2025年6月30日

编制单位：甘肃能化股份有限公司

项目	本年数											上年数										
	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	股东权益合计	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	股东权益合计
		优先股	永续债										其他	优先股								
一、上年年末余额	5,351,801,936.00		319,432,133.90	4,004,918,898.65				109,222,578.82		430,958,255.32	10,216,333,802.69	6,351,793,530.00		319,436,302.40	4,004,898,908.55				109,222,578.82		983,003,209.36	10,768,354,529.13
加：会计政策变更														319,436,302.40					109,222,578.82		983,003,209.36	10,768,354,529.13
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	6,351,801,936.00		319,432,133.90	4,004,918,898.65				109,222,578.82		430,958,255.32	10,216,333,802.69	6,351,793,530.00		319,436,302.40	4,004,898,908.55				109,222,578.82		983,003,209.36	10,768,354,529.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,665.00		-2,789.94	504,792.58						371,393,481.26	371,901,148.89	5,008.00		-2,494.53	11,848.65						-527,571,313.70	-527,666,951.58
（一）综合收益总额										371,393,481.26	371,393,481.26										-527,571,313.70	-527,666,951.58
（二）股东投入和减少资本	5,665.00		-2,789.94	504,792.58																		
1.股东投入的普通股	5,665.00																					
2.其他权益工具持有者投入资本																						
3.股份支付计入股东权益的金额																						
4.其他			-2,789.94	504,792.58																		
（三）利润分配																						
1.提取盈余公积																						
2.提取一般风险准备																						
3.对股东的分配																						
4.其他																						
（四）股东权益内部结转																						
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.本期提取																						
2.本期使用																						
（六）其他																						
四、本期期末余额	5,351,807,601.00		319,429,343.96	4,005,423,691.23				109,222,578.82		802,351,736.57	10,588,234,951.58	6,351,798,538.00		319,433,807.87	4,004,910,757.20				109,222,578.82		455,431,895.66	10,240,797,577.55

法定代表人：

谢晓锋
印

主管会计工作负责人：

王文建
印

王文建
印

会计机构负责人：

徐斌
印

徐斌
印

一、公司的基本情况

甘肃能化股份有限公司（原甘肃长风特种电子股份有限公司、甘肃靖远煤电股份有限公司，以下简称本公司），经甘肃省经济体制改革委员会以[1993]34 号文件批准筹建，在国营长风风机厂股份制改组的基础上，联合中国宝安集团股份有限公司、甘肃电子集团物业公司等发起人，经甘肃省人民政府[1993]89 号文批准，中国证券监督管理委员会证监发审字[1993]82 号文复审通过，深圳证券交易所深证所字[1993]322 号文审核批准，于 1993 年 11 月 17 日发起设立的股份有限公司。本公司所发行人民币普通股 A 股，已在深圳证券交易所上市。

本公司原注册资本为人民币 12,250.00 万元，股本总数 12,250.00 万股，其中国有发起人持有 6,900.00 万股，募集法人持有 750.00 万股，社会公众持有 4,600.00 万股。经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至 2025 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 535,180.7601 万股（每股面值 1 元），注册资本为 461,102.6095 万元，注册地址：甘肃省白银市平川区大桥路 1 号。

本公司属煤炭行业，主要从事煤炭开采、洗选、销售，煤矿工程建设和检测服务，发电、供电、供水服务以及化工产品生产销售等业务，主要产品是各类煤炭产品、化工产品，同时提供工程建设、发电、供水、供热、检测、运输等与煤炭行业相关的劳务。

本财务报表于 2025 年 8 月 21 日由本公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《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》（2023 年修订）的规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

本公司对自 2024 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，有近期获利经营的历史且有充分的财务资源支持，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。故本公司认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况及 2025 年上半年的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2023 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占该项总额比重 5%以上，且金额在 1000 万元以上的
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	单项金额在 1000 万元以上的
本年重要的应收款项核销	单项金额在 1000 万元以上的
合同资产账面价值发生重大变动	单项金额占该项总额比重 5%以上的
重要的账龄超过 1 年的预付款项	单项金额占该项总额比重 5%以上的
重要的债权投资	单项金额占该项总额的比重 5%以上，且金额在 1000 万元以上的
重要的在建工程项目	预算占该项资产总额比重 5%以上的
账龄超过 1 年重要的应付账款	单项金额在 1000 万元以上的
账龄超过 1 年重要的其他应付款、合同负债	单项金额占该项总额比重 5%以上，且金额在 1000 万元以上的
重要的投资活动	单项金额在 5000 万元以上的
重要的子公司、非全资子公司	资产总额/收入总额/利润总额超过集团总资产/总收入/总利润 15%的子公司、非全资子公司
重要或有事项/日后事项/其他重要事项	金额超过利润总额（经常性业务的税前利润）的 5%的

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本公司作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍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，将其差额计入合并当期营业外收入。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。通常包括母公司拥有其半数以上的表决权的被投资单位和公司虽拥有其半数以下的表决权但通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营决策；有权任免被投资单位的董事会的多数成员；在被投资单位董事会占多数表决权。

（2）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。在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

（3）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。

增加子公司或业务：

本公司因股权转让、追加投资等原因实现对非同一控制下的被投资方实施控制，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。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 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

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。此类金融资产主要包括货币资金、应收账款、其他应收款和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内（含一年）到期的长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得期限在一年内（含一年）的债权投资列示为其他流动资产。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其

他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动资产。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其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。

5) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：A. 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；B. 该金融资产已转移，且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；C. 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和

报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见“本附注、公允价值计量”。

（7）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本公司考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本公司基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

本公司采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

1) 应收款项和合同资产的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资、合同资产等应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、不包含重大融资成分的其他应收款、包含重大融资成分的应收款项、以及合同资产，本公司选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

本公司将金额为该项资产余额 5%以上，且金额大于 1000 万元的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本公司对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

A. 应收账款（与合同资产）的组合类别及确定依据：本公司根据应收账款(与合同资产)的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款（与合同资产），本公司判断账龄/逾期账为其信用风险主要影响因素，因此，本公司以账龄组合为基础评估其预期信用损失。本公司根据开票日期确定账龄。

B. 应收票据的组合类别及确定依据：本公司基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：①承兑人为上市的商业银行的银行承兑汇票，本公司评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；②承兑人为非上市的商业银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票，参照本公司应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

2) 债权投资、其他债权投资、贷款承诺及财务担保合同的减值测试方法

除上述采用简化计量方法以外的金融资产（如债权投资、其他债权投资）、贷款承诺及财务担保合同，本公司采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本公司评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

关于本公司对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见“本附注、各类风险管理目标和政策”。

（8）公允价值计量

本公司于每个资产负债表日以公允价值计量投资性房地产、衍生金融工具和权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，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，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，相关资产或负债的不可观察输入值。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括：债权类为无风险利率、信用溢价和流动性溢价；股权类为估值乘数和流动性折价。

第三层级的公允价值以本公司的评估模型为依据确定，例如现金流折现模型。本公司还会考虑初始交易价格，相同或类似金融工具的近期交易，或者可比金融工具的完全第三方交易。于完整的会计期间，以公允价值计量的第三层级金融资产在估值时使用贴现率等重大不可观察的输入值，但其公允价值对这些重大不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

本公司采用市场法确定对非上市股权投资的公允价值。本公司根据具有类似合同条款和风险特征的其他金融工具的当前折现率折现的预计未来现金流量确定对非上市股权投资的公允价值。这要求本公司估计预计未来现金流量、信用风险、波动和折现率，因此具有不确定性。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

10. 应收票据

11. 应收账款

12. 应收款项融资

13. 其他应收款

14. 合同资产

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述“本附注、金融资产减值”相关内容。

15. 存货

（1）存货的分类

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、包装物、发出商品、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16. 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售；

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

17. 债权投资

18. 其他债权投资

19. 长期应收款

20. 长期股权投资

（1）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。

（2）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、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“本附注、控制的判断标准和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。

（4）长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见“本附注、长期资产减值”。

21. 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、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“本附注、长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

22. 固定资产

（1） 确认条件

本公司固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他资产等。

（2） 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	4.75-2.375
机器设备	年限平均法	5-20	5	19.40-4.75
运输设备	年限平均法	5-10	5	19.40-9.50
其他资产	年限平均法	5-10	5	19.40-9.50

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法、工作量法、年数总和法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

1) 井巷建筑物：井巷建筑物采用工作量法计提折旧（按产量），计提比例为 2.5 元/吨；

2) 综采设备：采用年数总和法；

3) 本公司对除已提足折旧仍继续使用的固定资产和井巷建筑物及综采设备之外的其他固定资产采用年限平均法计提折旧。（详见上表）

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

23. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	实际开始使用
机器设备	完成安装调试/达到设计要求并完成试生产
运输设备	获得车辆登记证书
其他设备	实际开始使用

24. 借款费用

（1） 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。

（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。

（3） 暂停资本化期间

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

（4） 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

25. 无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产包括土地使用权、采矿权、计算机软件和产能置换指标等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；采矿权按照“煤炭储量÷储量备用系数÷年规定的开采量”计算出预计使用年限，按该年限平均摊销；计算机软件按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销；产能置换指标依据矿井预计可开采年限，按年限平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、设计费用、装备调试费、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本公司根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本公司评估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；本公司具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本公司带来经济利益；本公司有足够的技术、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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

26. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、以成本模式计量的投资性房地产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

（1）除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本公司在进行减值测试时，按照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确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本公司以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（2）商誉减值

本公司对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值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分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

27. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括装修费用、露天矿开采前期剥离岩土形成的费用等本公司已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。装修费用的摊销年限为 5 年，露天矿开采前期剥离岩土的剥采比=剥采土方量/露煤量。

28. 合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

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

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和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司无其他长期职工福利。

30. 预计负债

当与因开采煤矿而形成的复垦、弃置及环境恢复事项，以及对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。本公司于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

31. 收入

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

本公司的营业收入主要包括销售商品收入，供电、供热、供汽收入，建筑施工服务收入。

（1）销售商品收入

本公司销售商品收入主要包括煤炭产品、化工产品、机械设备等，各类产品收入确认时点如下：

1）煤炭销售收入在客户取得煤炭商品的控制权时确认，同时在煤炭销售过程中公司与不同的客户订立的交易条款有所区别，如合同约定由客户自提，则铁路运输的以在专用线装车过磅后确认收入，公路运输以承运人在本公司货场完成装车过磅后确认收入，同时商品的所有权及损毁灭失风险转移给客户；如合同约定由本公司负责运输至客户指定地点的，则以商品到达客户指定地点并完成验收后确认收入。

2）化工产品主要包括浓硝酸和复合肥，通过代理商销售给终端客户，以每月对账后双方确认的结算单确认收入。

（2）供电、供热、供汽业务收入

本公司提供的供电、供热、供汽服务根据每月双方对账签字确认的结算单确认收入。

（3）建筑施工服务收入

本公司从事的建筑施工服务是指煤矿建筑智能化工程施工，矿产资源地质勘探，特种设备安装改造修理、维修，电力设施的安装、维修和试验。

本公司主要负责履行合同中履约义务并对工程质量整体负责，视情况自主选择分包商、确定分包价格并主导分包商代表本企业向客户提供服务，本公司在建筑施工服务中的身份为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。本公司在履行履约义务时，客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，所以本公司提供的建筑施工服务属于在某一时段内履行的履约义务，在该履约义务履行的期间内确认收入。

履约进度能合理确定的，相关收入在该履约义务履行的期间内按照履约进度确认收入。本公司按照产出法，根据实际测量的完工进度、评估已实现的结果、已达到的里程碑、时间进度、已完工或交付的产品/投入的材料数量、花费的人工工时、花费的机器工时、发生的成本和时间进度确定提供服务的履约进度。

履约进度不能合理确定的，仅当本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

本公司按合同约定的本公司预期有权收取的对价总额确认交易价格。因项目范围变更、合同中约定可增加合同对价的条款等向客户提请索赔、提请追加工程费用、因为提前完工收取的奖励或延迟完工支付的罚款作为合同的可变对价，按照期望值或最可能发生金额确定最佳估计

数，且包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

本公司根据合同所涉及的主要分包商、供应商或卖家所提供的报价以及管理层的经验编制建造成本预算，并在合同履行过程中不定期通过比较预算金额与实际成本，检查并修订每一份合同的预算成本。当完成合同预计发生的成本超过该合同的交易价格时，本公司按照“本附注、预计负债”的会计政策处理，确认预计负债并在后续结转为成本。

32. 合同成本

（1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果该资产摊销期限不超过一年，本公司选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）与合同成本有关的资产的减值

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

- 1) 企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- 2) 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

33. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

本公司的政府补助包括与资产相关的和与收益相关的。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照直线法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

34. 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本公司对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

35. 租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

A. 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（属于为生产存货而发生的除外）。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本公司根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率。/本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本公司确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

B. 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低（低于 50,000.00 人民币）的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

本公司作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本公司将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

A. 融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

B. 经营租赁

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额,在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

C. 售后租回

本公司作为售后租回交易中的买方兼出租人，相关标的资产的控制权未转移给本公司，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产；相关标的资产的控制权已转移给本公司，资产转让构成销售，本公司对资产购买进行会计处理，并根据前述政策对资产的出租进行会计处理。

36. 其他重要的会计政策和会计估计

本公司的专项储备主要包含安全生产费、维简费和造林费。

（1）安全生产费

本公司按照财政部《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）文件的有关规定，各板块按下列标准计提安全生产费：

1) 煤炭生产企业：煤（岩）与瓦斯（二氧化碳）突出矿井吨煤 50 元，冲击地压矿井吨煤 50 元，水文地质类型极复杂矿井、开采容易自燃煤层矿井吨煤 30 元，其他井工矿吨煤 15 元，露天矿吨煤 5 元。多种灾害并存矿井，从高提取安全生产费用。本公司煤炭生产企业主要是子公司靖煤能源所属大水头矿、魏家地矿、红会一矿、王家山矿，窑街煤电所属三矿、海石湾矿、金河矿，以及景泰煤业、天宝煤业、天祝煤业公司。

2) 建筑施工企业：以建筑安装工程造价为依据，矿山工程 3.5%，房屋建筑工程 3%，机电安装工程 2%。本公司建筑施工企业主要是子公司煤一公司、华能公司。

3) 危险品生产与储存企业：以上一年度营业收入为计提依据，采取超额累退方式平均逐月提取，营业收入不超过 1000 万元的按 4.5% 提取；营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分按 2.25% 提取；营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分按 0.55% 提取；营业收入超过 10 亿元的部分按 0.2% 提取。本公司危险品生产与储存企业主要是子公司刘化化工和油页岩公司。

4) 机械制造企业：以上一年度营业收入为计提依据，采取超额累退方式平均逐月提取，营业收入不超过 1000 万元的按 2.35% 提取；营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分按 1.25% 提取；

营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分按 0.25%提取；营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分按照 0.1%提取；营业收入超过 50 亿元的部分按照 0.05%提取。本公司机械制造企业主要是子公司银河机械和金凯机械公司。

5) 电力生产企业：以上一年营业收入为依据，采取超额累退方式确定本年度应计提金额，并逐月平均提取，营业收入不超过 1000 万元的按 3%提取；营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分按 1.5%提取；营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分按 1%提取；营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分按 0.8%提取；营业收入超过 50 亿元至 100 亿元的部分按 0.6%提取；营业收入超过 100 亿元的部分按 0.2%提取。本公司电力生产企业主要是子公司白银热电、洁能热电、固废热电、科贝德公司。

6) 煤层气地面开采企业：每千立方米原气 7.5 元。本公司煤层气地面开采企业主要是子公司科贝德公司。

7) 交通运输企业：以上一年度营业收入为依据，确定本年度应计提金额，并逐月平均提取。普通货运业务按 1%提取，客运业务、管道运输、危险品等特殊货运业务按 1.5%提取。本公司交通运输企业主要是子公司窑街煤电所属的铁路运输分公司。

（2）维简费

按原煤实际产量每吨 8 元提取。维简费主要用于煤矿生产正常接续的开拓延伸工程、技术改造、矿区生产补充勘探、搬迁赔偿、煤矿固定资产更新、改造和固定资产零星购置等。

（3）造林费用

根据《煤矿企业造林费用和育林基金管理办法》（〔86〕煤财字第 69 号）按吨煤 0.1 元提取，主要用于采种、育苗的人工、机械等费用，造林地的清场、整地、种植、成幼林抚育、补植、次生林改造的人工、工具、机械所需费用；建筑安装工程投资，如林场房屋、道路和护林防火设施等费用；购置价值在 800 元以上，使用年限一年以上的造林机械设备；其他费用，如打井、修渠、架电线、牲畜、交通运输设备、开办费用和管理费用等；不得用于矿区种草、栽花卉、修假山、建喷池和四旁植树等绿化工作。

安全生产费用、维简费和造林费用于提取时，计入相关产品的成本，同时计入“专项储备”科目。提取的安全生产费、维简费和造林费用按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

37. 重要会计政策和会计估计变更

无。

38. 其他

无。

四、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13%、9%、6%、5%、2% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、9%、6%、5%、2%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5% 计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额的 25%、15%、20% 计缴，详见下表	25%、15%、20%
资源税	从价计征	2.5%、2%、7%、6%、5.5%、3%
房产税	从价计征、从租计征	1.2%、12%
教育费附加	按实际缴纳流转税额 3% 计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳流转税额 2% 计缴	2%
环境保护税	按季申报缴纳，从量计征	依据污染当量调整

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
甘肃能化股份有限公司	25%
甘肃靖煤能源有限公司	15%
靖远煤业集团白银洁能热电有限责任公司	15%
甘肃晶虹储运有限责任公司	25%
靖远煤业工程勘察设计院有限公司	20%
靖煤（白银）热电有限公司	25%
靖煤集团景泰煤业有限公司	25%
白银兴安矿用产品检测检验有限公司	20%
靖远煤业集团刘化化工有限公司	25%
白银银河机械制造有限公司	25%
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	25%
甘肃靖煤捷马矿山技术有限公司	20%
甘肃华能工程建设有限公司	25%
甘肃靖煤华能建材有限公司	20%
甘肃靖煤晶虹煤炭开发有限公司	25%
窑街煤电集团有限公司	15%
窑街煤电集团酒泉天宝煤业有限公司	15%
甘肃窑街固体废物利用热电有限公司	25%
窑街煤电集团甘肃金凯机械制造有限公司	25%
窑街煤电集团天祝煤业有限责任公司	15%
甘肃安嘉泰工程设计咨询有限公司	20%
兰州金泰检测检验技术有限责任公司	25%
甘肃窑街油页岩综合利用有限责任公司	15%
甘肃科贝德煤与煤层气开发技术有限公司	25%
甘能化（兰州新区）热电有限公司	25%
甘肃能化售电有限公司	25%
甘能化（庆阳）发电有限公司	25%
窑街煤电集团甘肃融禾煤炭开发有限公司	25%

2. 税收优惠

（1）所得税优惠

根据财政部 税务总局 国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓

励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。甘肃省发展和改革委员会以甘发改产业函（2022）10 号、（2019）27 号批复，靖煤能源、窑街煤电、洁能热电、天宝煤业、天祝煤业、油页岩公司属于西部大开发优惠政策适用范围，减按 15%缴纳企业所得税。

根据“国家税务总局关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知”（国税函（2019）185 号）中“企业自 2008 年 1 月 1 日起以《资源综合利用企业所得税优惠目录（2008 年版）》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和非禁止并符合国家及行业相关标准的产品取得的收入，减按 90%计入企业当年收入总额”的规定，2013 年 4 月 1 日，白银市平川区国家税务局批复本公司瓦斯收入减按 90%计入企业当年收入总额。

根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。子公司勘察设计、兴安矿用、华能建材、捷马矿山、安嘉泰属于该优惠政策适用范围。

（2）增值税即征即退政策

根据“财政部税政司《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》”（财政部税务总局公告（2021）40 号）的相关规定：

1) 以煤炭开采过程中产生的煤层气（煤矿瓦斯）为燃料生产的电力，产品燃料 95%以上来自煤炭开采过程中产生的煤层气（煤矿瓦斯），享受增值税 100%即征即退政策，子公司洁能热电和科贝德的电力产品享受资源综合利用产品及劳务增值税即征即退政策。

2) 以油母页岩为原料生产的页岩油，产品原料 95%以上来自油母页岩，享受增值税 70%即征即退政策。依照该规定，子公司油页岩公司享受资源综合利用产品及劳务增值税即征即退政策。

3) 以煤矸石、煤泥、石煤、油母页岩为燃料产生的电力、热力，产品燃料 60%以上来自煤矸石、煤泥、石煤、油母页岩，且纳税人符合《火电厂大气污染物排放标准》（GB 13223—2011）和《电力（燃煤发电企业）行业清洁生产评价指标体系》规定的技术要求，享受增值税 50%即征即退政策。依照该规定，子公司固废热电享受资源综合利用产品及劳务增值税即征即退政策。

五、合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2025 年 1 月 1 日，“期末”系指 2025 年 6 月 30 日，“本年”系指 2025 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上年”系指 2024 年 1 月 1 日至 6 月 30 日。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	236,524.27	114,607.67
银行存款	5,134,541,761.30	4,793,980,180.29
其他货币资金	10,974,877.58	10,519,459.50

合计	5,145,753,163.15	4,804,614,247.46
----	------------------	------------------

单位：元

其他说明：

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	10,149,686.08	6,932,384.14
保函保证金	825,191.50	1,917,362.80
诉讼冻结资金		1,669,212.56
其他保证金		500.00
合计	10,974,877.58	10,519,459.50

2. 交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,000,000.00	767,427,232.87
其中：		
结构性投资	50,000,000.00	767,427,232.87
其中：		
合计	50,000,000.00	767,427,232.87

3. 应收票据

（1） 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		29,393,057.03
商业承兑票据		55,525,575.70
合计		84,918,632.73

（2） 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收						85,775,891.65	100.00%	857,258.92	1.00%	84,918,632.73

票据										
其中：										
银行承兑汇票						29,689,451.55	34.61%	296,394.52	1.00%	29,393,057.03
商业承兑汇票						56,086,440.10	65.39%	560,864.40	1.00%	55,525,575.70
合计						85,775,891.65	100.00%	857,258.92		84,918,632.73

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
银行承兑汇票	296,394.52		296,394.52			
商业承兑汇票	560,864.40		560,864.40			
合计	857,258.92		857,258.92			

(4) 期末公司已质押的应收票据

我公司期末无质押应收票据。

(5) 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

单位：元

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		
商业承兑票据	12,073,355.26	121,426,644.74
合计	12,073,355.26	121,426,644.74

4. 应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	627,029,894.22	733,469,903.86
1 至 2 年	153,039,276.28	100,603,424.32
2 至 3 年	76,951,878.19	39,781,518.04
3 年以上	215,891,356.13	255,071,571.13
3 至 4 年	15,452,379.92	88,693,313.88
4 至 5 年	53,875,953.96	18,737,525.78
5 年以上	146,563,022.25	147,640,731.47
合计	1,072,912,404.82	1,128,926,417.35

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	235,221,147.65	21.92%	161,779,214.51	68.78%	73,441,933.14	224,943,826.94	19.93%	160,691,421.80	71.44%	64,252,405.14
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	837,691,257.17	78.08%	89,743,358.98	10.71%	747,947,898.19	903,982,590.41	80.07%	82,985,867.69	9.18%	820,996,722.72
其中：										
账龄组合	708,928,847.74	66.08%	89,743,358.98	12.66%	619,185,488.76	828,148,415.96	73.36%	82,985,867.69	10.02%	745,162,548.27
关联方组合	128,762,409.43	12.00%			128,762,409.43	75,834,174.45	6.72%			75,834,174.45
合计	1,072,912,404.82	100.00%	251,522,573.49		821,389,831.33	1,128,926,417.35	100.00%	243,677,289.49		885,249,127.86

按单项计提坏账准备：161,779,214.51 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
青铜峡市庆洋煤炭运销有限责任公司	51,816,203.80	51,816,203.80	51,816,203.80	51,816,203.80	100.00%	涉诉款项，执行程序终结，无可供执行财产
兰州华源动力有限责任公司	94,415,125.87	41,586,139.89	104,251,510.03	41,586,139.89	39.89%	预计收回可能性较低
甘肃天之垣供应链管理有限公司	30,880,281.91	30,880,281.91	30,880,281.91	30,880,281.91	100.00%	涉诉款项，执行程序终结，尚未达成和解协议
甘肃晶虹物业管理有限公司	23,187,953.62	13,053,121.59	23,503,705.60	14,530,755.27	61.82%	客户经营困难，存在收回风险
兰州瑞盛商贸有限责任公司	7,259,411.28	7,259,411.28	7,259,411.28	7,259,411.28	100.00%	预计收回可能性较低
甘肃广宇德华物业管理有限公司	3,852,830.93	2,564,243.80	3,978,015.50	2,174,402.83	54.66%	客户经营困难，存在收回风险
破产清欠款	3,122,160.15	3,122,160.15	3,122,160.15	3,122,160.15	100.00%	预计收回可能性较低
格尔木销售站	863,771.49	863,771.49	863,771.49	863,771.49	100.00%	预计收回可能性较低
青海振兴煤矿有限公司	689,610.83	689,610.83	689,610.83	689,610.83	100.00%	预计收回可能性较低

张德富	619,864.00	619,864.00	619,864.00	619,864.00	100.00%	预计收回可能性较低
武威元丰粮业有限公司	457,179.67	457,179.67	457,179.67	457,179.67	100.00%	预计收回可能性较低
其他小额单位	7,779,433.39	7,779,433.39	7,779,433.39	7,779,433.39	100.00%	预计收回可能性较低
合计	224,943,826.94	160,691,421.80	235,221,147.65	161,779,214.51		

按组合计提坏账准备：837,691,257.17 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	708,928,847.74	89,743,358.98	12.66%
关联方组合	128,762,409.43		
合计	837,691,257.17	89,743,358.98	12.66%

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额		82,985,867.69	160,691,421.80	243,677,289.49
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段		-1,094,326.61	1,094,326.61	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提		8,081,817.90	-6,533.90	8,075,284.00
本期转回		230,000.00		230,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025 年 6 月 30 日余额		89,743,358.98	161,779,214.51	251,522,573.49

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	160,691,421.80	1,087,792.71				161,779,214.51
按组合计提坏账准备	82,985,867.69	6,987,491.29	230,000.00			89,743,358.98
合计	243,677,289.49	8,075,284.00	230,000.00			251,522,573.49

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
债务人 1	105,669,663.06		105,669,663.06	9.08	
债务人 2	104,251,510.03		104,251,510.03	8.96	41,586,139.89
债务人 3	81,851,504.00		81,851,504.00	7.04	
债务人 4	71,201,067.65	8,114,218.03	79,315,285.68	6.82	28,108,076.38
债务人 5	68,057,221.35		68,057,221.35	5.85	
合计	431,030,966.09	8,114,218.03	439,145,184.12	37.75	69,694,216.27

5. 合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
应收工程项目款	90,541,218.26	45,884,003.50	44,657,214.76	98,741,240.08	44,040,099.13	54,701,140.95
合计	90,541,218.26	45,884,003.50	44,657,214.76	98,741,240.08	44,040,099.13	54,701,140.95

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
阿拉善盟蒙发煤炭运销有限责任公司	-9,335,918.14	项目已结算
合计	-9,335,918.14	——

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	23,414,316.37	25.86%	23,414,316.37	100.00%		23,414,316.37	23.71%	23,414,316.37	100.00%	

其中：										
按组合计提坏账准备	67,126,901.89	74.14%	22,469,687.13	33.47%	44,657,214.76	75,326,923.71	76.29%	20,625,782.76	27.38%	54,701,140.95
其中：										
账龄组合	62,623,358.02	69.17%	22,469,687.13	35.88%	40,153,670.89	70,823,379.84	71.73%	20,625,782.76	29.12%	50,197,597.08
关联方组合	4,503,543.87	4.97%			4,503,543.87	4,503,543.87	4.56%			4,503,543.87
合计	90,541,218.26	100.00%	45,884,003.50		44,657,214.76	98,741,240.08	100.00%	44,040,099.13		54,701,140.95

按单项计提坏账准备：23,414,316.37 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
优派能源（新疆）矿业有限公司	23,414,316.37	23,414,316.37	23,414,316.37	23,414,316.37	100%	预计收回可能性较低
合计	23,414,316.37	23,414,316.37	23,414,316.37	23,414,316.37		

按组合计提坏账准备：元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	62,623,358.02	22,469,687.13	35.88%
关联方组合	4,503,543.87		
合计	67,126,901.89	22,469,687.13	

（4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	1,843,904.37			
合计	1,843,904.37			——

6. 应收款项融资

（1）应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	86,684,155.48	182,712,207.61
合计	86,684,155.48	182,712,207.61

（2）按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	86,684,155.48	100.00%				182,712,207.61	100.00%			182,712,207.61
其中：										
应收票据	86,684,155.48	100.00%				182,712,207.61	100.00%			182,712,207.61
合计	86,684,155.48	100.00%				182,712,207.61	100.00%			182,712,207.61

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收票据	86,684,155.48		
合计	86,684,155.48		

确定该组合依据的说明：

（3）期末公司已质押的应收款项融资

本公司本期末不存在已用于质押的银行承兑汇票。

（4）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	275,247,988.76	70,235,175.85

7. 其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	49,595,578.86	33,988,546.03
合计	49,595,578.86	33,988,546.03

（1）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来及代垫款	50,430,250.58	44,142,093.24
铁路运费	58,269,230.39	58,025,218.60
担保代偿款	50,161,425.33	50,161,425.33
保证金	17,800,722.29	8,364,370.34

职工借款	5,043,816.64	4,244,405.94
转供水电费	7,352,749.23	8,329,731.93
合计	189,058,194.46	173,267,245.38

(2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	99,436,666.28	34,270,554.03
1 至 2 年	5,201,737.47	54,183,406.02
2 至 3 年	1,094,488.52	1,720,100.67
3 年以上	83,325,302.19	83,093,184.66
3 至 4 年	1,833,334.12	2,136,851.12
4 至 5 年	50,242,862.61	49,721,977.30
5 年以上	31,249,105.46	31,234,356.24
合计	189,058,194.46	173,267,245.38

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	127,546,044.10	67.46%	117,322,083.96	91.98%	10,223,960.14	127,518,409.52	73.60%	117,622,541.55	92.24%	9,895,867.97
其中：										
按组合计提坏账准备	61,512,150.36	32.54%	22,140,531.64	35.96%	39,371,618.72	45,748,835.86	26.40%	21,656,157.80	47.34%	24,092,678.06
其中：										
账龄组合	61,312,150.36	32.43%	22,140,531.64	36.11%	39,171,618.72	45,743,465.77	26.40%	21,656,157.80	47.34%	24,087,307.97
关联方组合	200,000.00	0.11%			200,000.00	5,370.09				5,370.09
合计	189,058,194.46	100.00%	139,462,615.60		49,595,578.86	173,267,245.38	100.00%	139,278,699.35		33,988,546.03

按单项计提坏账准备：117,322,083.96 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中国铁路兰州局集团有限公司长征货运营业室	56,524,975.39	49,592,788.03	57,098,205.04	49,650,111.00	86.96%	预计收回可能性低
甘肃润德机械	49,917,722.9	49,917,722.9	49,917,722.9		100.00%	预计收回可能

成套设备有限公司	9	9	9	49,917,722.99		性低
甘肃广宇德华物业管理有限公司	4,374,173.89	2,356,007.41	4,844,795.85	3,006,321.33	62.05%	经营困难，回收风险较高
甘肃晶虹物业管理有限公司	2,601,461.01	1,655,946.88	1,609,492.45	672,100.88	41.76%	经营困难，回收风险较高
应收工伤人员医疗费	2,429,289.47	2,429,289.47	2,429,289.47	2,429,289.47	100.00%	预计收回可能性低
珠海华维机电实业公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	预计收回可能性低
天矿运费结算办公室	1,171,025.35	1,171,025.35	1,222,438.09	1,222,438.09	100.00%	预计收回可能性低
窑街煤电公司双氢胺厂	1,122,401.93	1,122,401.93	1,171,025.35	1,171,025.35	100.00%	预计收回可能性低
红古区财政局	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计收回可能性低
其他小额单位	6,377,359.49	6,377,359.49	6,253,074.86	6,253,074.86	100.00%	预计收回可能性低
合计	127,518,409.52	117,622,541.55	127,546,044.10	117,322,083.97		

按组合计提坏账准备：22,140,531.64 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	61,312,150.36	22,140,531.64	36.11%
关联方组合	200,000.00		
合计	61,512,150.36	22,140,531.64	36.11%

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额	6,827,235.62	14,828,922.18	117,622,541.55	139,278,699.35
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段		312,663.80	-312,663.80	
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	-77,439.32	249,149.36	12,206.21	183,916.25
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025 年 6 月 30 日余额	6,749,796.30	15,390,735.34	117,322,083.96	139,462,615.60

（4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	117,622,541.55	-300,457.59				117,322,083.96
按组合计提坏账准备	21,656,157.80	484,373.84				22,140,531.64
合计	139,278,699.35	183,916.25				139,462,615.60

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
债务人 1	铁路运输费	57,098,205.04	1 年以内	30.20	49,650,111.00
债务人 2	担保代偿款	49,917,722.99	2-5 年	26.40	49,917,722.99
债务人 3	往来及代垫款	6,643,304.78	5 年以上	3.51	6,643,304.78
债务人 4	水电费	4,844,795.85	1 年以内、1-2 年、2-3 年	2.56	3,006,321.33
债务人 5	往来及代垫款	2,000,000.00	5 年以上	1.06	2,000,000.00
合计		120,504,028.66		63.74	111,217,460.10

8. 预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	49,804,505.96	65.45%	51,785,727.66	93.04%
1 至 2 年	22,738,275.97	29.88%	183,935.91	0.33%
2 至 3 年	147,431.89	0.19%	344,539.33	0.62%
3 年以上	3,403,459.41	4.47%	3,347,584.28	6.01%
合计	76,093,673.23	100.00%	55,661,787.18	100.00%

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
债务人 1	20,000,000.00	1-2 年	26.28%
债务人 2	9,395,750.85	1 年以内	12.35%
债务人 3	4,800,000.00	1 年以内	6.31%
债务人 4	4,239,171.30	1 年以内	5.57%
债务人 5	3,170,818.28	1 年以内	4.17%
合计	41,605,740.43	/	54.68%

9. 存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	157,452,450.17	2,629,365.55	154,823,084.62	163,957,081.93	2,756,549.95	161,200,531.98
在产品	4,919,506.67		4,919,506.67	5,752,960.08		5,752,960.08
库存商品	1,522,031,767.10	125,283,768.49	1,396,747,998.61	990,115,660.80	159,973,785.23	830,141,875.57
周转材料	10,118,236.35	117,213.00	10,001,023.35	4,455,349.21	117,213.00	4,338,136.21
合同履约成本	52,108,348.61		52,108,348.61			
发出商品				427,271.58		427,271.58
合计	1,746,630,308.90	128,030,347.04	1,618,599,961.86	1,164,708,323.60	162,847,548.18	1,001,860,775.42

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	2,756,549.95			127,184.40		2,629,365.55
库存商品	159,973,785.23			34,690,016.74		125,283,768.49
周转材料	117,213.00					117,213.00
合计	162,847,548.18			34,817,201.14		128,030,347.04

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。原材料、在产品以相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值；

库存商品以相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值。
本年转回或转销存货跌价准备的主要原因为本期已将计提存货跌价准备的存货售出。

10. 一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资本金	30,000,000.00	135,000,000.00
一年内到期的债权投资利息	7,742,471.34	14,067,061.64
合计	37,742,471.34	149,067,061.64

(1) 一年内到期的债权投资

☒适用 ☐不适用

1) 一年内到期的债权投资情况

单位：元

组合名称	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
大额存单-本金	30,000,000.00		30,000,000.00	135,000,000.00		135,000,000.00
合计	30,000,000.00		30,000,000.00	135,000,000.00		135,000,000.00

11. 其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	639,000,000.00	1,270,358,635.76
待抵扣税金	296,815,507.55	263,898,725.98
证券公司收益凭证		101,313,561.64
预缴税金	9,711,758.69	3,005,562.70
碳排放权资产		564,386.55
合计	945,527,266.24	1,639,140,872.63

12. 债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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
大额存单-本金	60,000,000.00		60,000,000.00	165,000,000.00		165,000,000.00
大额存单-利	7,881,221.34		7,881,221.34	14,205,811.64		14,205,811.64

息						
一年内到期的债权投资	-37,742,471.34		-37,742,471.34	-149,067,061.64		-149,067,061.64
合计	30,138,750.00		30,138,750.00	30,138,750.00		30,138,750.00

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
兴业银行-大额存单						90,000,000.00	3.55%	3.55%	2025年02月14日	
兴业银行-大额存单						15,000,000.00	3.55%	3.55%	2025年02月14日	
兴业银行-大额存单	10,000,000.00	3.45%	3.45%	2025年07月08日		10,000,000.00	3.45%	3.45%	2025年07月08日	
兴业银行-大额存单	20,000,000.00	3.45%	3.45%	2025年07月08日		20,000,000.00	3.45%	3.45%	2025年07月08日	
交通银行-大额存单	30,000,000.00	1.85%	1.85%	2026年09月29日		30,000,000.00	1.85%	1.85%	2026年09月29日	
合计	60,000,000.00					165,000,000.00				

13. 其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
甘肃煤炭交易中心有限公司	9,016,954.46	9,016,954.46
合计	9,016,954.46	9,016,954.46

其他说明：

2019年12月20日，本公司第九届董事会第十四次会议审议通过《关于参与出资设立甘肃煤炭交易中心有限公司暨关联交易的议案》；2019年12月23日，子公司窑街煤电董事会2019年第12次临时会议审议通过《关于投资人入股西部（甘肃）煤炭交易中心的决议》。根据上述决议，本公司及子公司窑街煤电与甘肃能源化工投资集团有限公司、兰州新能化供应链有限公司等19家单位签署《甘肃煤炭交易中心有限公司出资协议》。2020年1月，本公司及子公司窑街煤电各出资600.00万元，共持有甘肃煤炭交易中心有限公司12%股权。本公司将本年公允价值变动计入公允价值变动收益。

14. 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
----	--------	-------	------	----

一、账面原值				
1. 期初余额	740,989.82	26,311,810.77		27,052,800.59
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	740,989.82	26,311,810.77		27,052,800.59
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	563,119.06	2,179,032.05		2,742,151.11
2. 本期增加金额	12,673.35	326,854.80		339,528.15
(1) 计提或摊销	12,673.35	326,854.80		339,528.15
(2) 固定资产/无形资产转入				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	575,792.41	2,505,886.85		3,081,679.26
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	165,197.41	23,805,923.92		23,971,121.33
2. 期初账面价值	177,870.76	24,132,778.72		24,310,649.48

15. 固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	9,267,529,748.28	9,472,831,007.43
固定资产清理	5,541,687.32	5,479,772.02
合计	9,273,071,435.60	9,478,310,779.45

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	9,504,950,294.37	9,818,534,869.43	425,097,959.03	761,976,506.64	20,510,559,629.47
2. 本期增加金额	106,988,154.47	98,048,405.88	21,456,506.65	11,975,903.85	238,468,970.85
（1）购置		9,009,106.85	1,959,355.28	4,145,125.92	15,113,588.00
（2）在建工程转入	106,988,154.47	84,911,864.83	19,497,151.42	7,277,083.18	218,674,253.90
（3）企业合并增加					
（4）其他		4,127,434.20		553,694.75	4,681,128.95
3. 本期减少金额					
（1）处置或报废					
（2）转入投资性房地产					
（3）其他					
4. 期末余额	9,611,938,448.84	9,916,583,275.31	446,554,465.68	773,952,410.49	20,749,028,600.32
二、累计折旧					
1. 期初余额	4,332,958,575.07	5,550,794,388.86	330,807,803.96	506,024,658.71	10,720,585,426.60
2. 本期增加金额	118,007,651.24	293,036,707.92	6,888,884.75	26,802,780.83	444,732,822.86
（1）计提	118,007,651.24	293,032,966.04	6,888,884.75	26,802,780.83	444,732,822.86
（2）其他		3,741.88			3,741.88
3. 本期减少金额	965,794.74				965,794.74
（1）处置或报废					
（2）转入投资性房地产					
（3）其他	965,794.74				965,794.74
4. 期末余额	4,450,000,431.57	5,843,831,096.78	337,696,688.71	532,827,439.54	11,164,355,656.60

三、减值准备					
1. 期初余额	66,113,911.07	249,644,707.96	434,180.82	950,395.59	317,143,195.44
2. 本期增加 金额					
(1) 计 提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置或报废					
(2) 其他					
4. 期末余额	66,113,911.07	249,644,707.96	434,180.82	950,395.59	317,143,195.44
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	5,095,824,106.20	3,823,107,470.57	108,423,596.15	240,174,575.36	9,267,529,748.28
2. 期初账面 价值	5,105,877,808.23	4,018,095,772.61	93,855,974.25	255,001,452.34	9,472,831,007.43

(2) 本公司本期末不存在暂时闲置的固定资产。

(3) 本公司不存在通过经营租赁租出的固定资产

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
白银热电公司房产	146,564,217.79	正在办理中
煤一公司机电安装分公司机修车间	702,447.62	简易房屋未办理产权证
煤一租赁公司 1#、2#材料库	270,015.24	简易房屋未办理产权证
煤一机电安装分公司办公楼	725,590.05	无土地权证，无法办理产权证
煤一公司供应科设备库	158,118.66	简易房屋未办理产权证
煤一公司设备租赁公司检修车间	170,011.62	简易房屋未办理产权证

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	5,215,674.73	5,148,274.75
运输设备	262,424.70	267,909.38
其他设备	63,587.89	63,587.89
合计	5,541,687.32	5,479,772.02

16. 在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	8,161,038,452.51	7,276,417,193.08
工程物资	9,413,031.65	4,995,473.87

合计	8,170,451,484.16	7,281,412,666.95
----	------------------	------------------

(1) 在建工程情况

单位：元

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
清洁高效气化 气综合利用 （搬迁改造） 项目一期	3,277,384,01 9.84		3,277,384,01 9.84	3,177,084,36 6.68		3,177,084,36 6.68
兰州新区热电 联产项目	1,509,732,86 1.61		1,509,732,86 1.61	1,441,628,42 0.45		1,441,628,42 0.45
白岩子煤矿及 选煤厂	1,084,751,81 6.25		1,084,751,81 6.25	1,020,704,69 5.97		1,020,704,69 5.97
红沙梁矿井及 选煤厂项目	1,066,890,76 9.69		1,066,890,76 9.69	895,230,776. 17		895,230,776. 17
清洁高效气化 气综合利用 （搬迁改造） 项目二期	423,037,162. 87		423,037,162. 87	297,754,874. 79		297,754,874. 79
提升通风系统 改造及三采区 项目	128,477,039. 13		128,477,039. 13	115,137,114. 25		115,137,114. 25
油页岩炼油二 期项目	77,701,539.4 1		77,701,539.4 1	77,701,539.4 1		77,701,539.4 1
红沙梁露天矿 项目	47,710,042.5 5		47,710,042.5 5	77,510,293.5 6		77,510,293.5 6
维简及更新改 造	162,062,358. 33		162,062,358. 33	71,284,669.4 2		71,284,669.4 2
生产安全项目 （含标准化）	81,293,952.4 3		81,293,952.4 3	39,453,593.0 0		39,453,593.0 0
甘肃能化庆阳 2×660MW 煤电 项目	173,259,119. 83		173,259,119. 83	21,664,256.3 4		21,664,256.3 4
洗煤厂原煤棚 项目	16,121,858.7 8		16,121,858.7 8	16,121,858.7 8		16,121,858.7 8
七采区生产辅 助系统智能化 改造				7,470,288.49		7,470,288.49
魏矿选煤厂项 目	43,314,803.4 1		43,314,803.4 1	4,540,462.74		4,540,462.74
大矿选煤厂项 目	20,861,838.1 1		20,861,838.1 1	3,796,494.11		3,796,494.11
窑街煤电集团 有限公司三矿 改建项目	14,446,844.5 7		14,446,844.5 7	3,115,283.02		3,115,283.02
海石湾新建变 电所	27,305,377.5 9		27,305,377.5 9	2,081,050.60		2,081,050.60
深部扩大区煤 层气开采利用 项目	1,867,364.38		1,867,364.38	1,867,364.38		1,867,364.38

金泰综合办公楼	3,483,026.63		3,483,026.63	1,002,939.48		1,002,939.48
330KV（海先一线）电力线路迁移项目	982,097.97		982,097.97	932,197.97		932,197.97
三矿综采车间改造项目	354,559.13		354,559.13	334,653.47		334,653.47
合计	8,161,038,452.51		8,161,038,452.51	7,276,417,193.08		7,276,417,193.08

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
清洁高效气化气综合利用（搬迁改造）项目一期	3,385,188,900.00	3,177,084,366.68	559,352,554.56		459,052,901.40	3,277,384,019.84	96.82%	96.82%	132,183,955.26	44,031,787.48	0.02%	募集资金
兰州新区热电联产项目	4,186,121,900.00	1,441,628,420.45	68,104,441.16			1,509,732,861.61	36.07%	36.07%	22,874,936.43	15,509,389.76	1.03%	自筹资金+项目贷款
白岩子煤矿及选煤厂	2,480,385,600.00	1,020,704,695.97	65,470,426.11	1,423,305.83		1,084,751,816.25	97.00%	97.00%	49,287,900.75	29,345,341.84	3.92%	自筹资金
红沙梁矿井及选煤厂项目	3,093,469,100.00	895,230,776.17	188,462,449.85	14,823,367.92	1,979,088.41	1,066,890,769.69	67.94%	67.94%	86,067,834.90	20,564,886.74	2.19%	自筹资金+项目贷款
清洁高效气化气综合利用（搬迁改造）项目二期	2,046,571,200.00	297,754,874.79	125,282,288.08			423,037,162.87	20.67%	20.67%	979,488.89	979,488.89		企业自筹
提升通风系统改造及三采区项目	935,642,200.00	115,137,114.25	13,339,924.88			128,477,039.13	13.73%	13.73%				自筹资金
油页岩炼油二期项目	107,690,000.00	77,701,539.41				77,701,539.41	72.15%	72.15%				自筹资金
红沙梁露天矿项目	1,881,061,300.00	77,510,293.56	54,406,180.61	83,748,203.43	458,228.19	47,710,042.55	82.99%	98.00%				募集资金

维简及更新改造	453,957.33 1.00	71,284,669.42	163,176,133.77	72,327,648.40	70,796.46	162,062,358.33	35.70%	35.70%				自筹资金
生产安全项目（含标准化）	923,120.89 3.00	39,453,593.00	85,220,585.56	38,875,723.02	4,504,503.11	81,293,952.43	8.81%	8.81%				自筹资金
甘肃能化庆阳2×660MW煤电项目	6,201,690,000.00	21,664,256.34	151,600,580.30	5,716.81		173,259,119.83	2.79%	2.79%				自筹资金
洗煤厂原煤棚项目	30,401,900.00	16,121,858.78				16,121,858.78	53.03%	53.03%				自筹资金
七采区生产辅助系统智能化改造	16,993,700.00	7,470,288.49		7,470,288.49			87.82%	87.82%				国家补贴+自筹资金
魏矿选煤厂项目	419,563,400.00	4,540,462.74	38,774,340.67			43,314,803.41	10.32%	10.32%				自筹资金
大矿选煤厂项目	284,323,700.00	3,796,494.11	17,065,344.00			20,861,838.11	7.34%	7.34%				自筹资金
窑街煤电集团有限公司三矿改建项目	1,259,406,600.00	3,115,283.02	11,331,561.55			14,446,844.57	1.15%	1.15%				自筹资金
海石湾新建变电所	70,000,000.00	2,081,050.60	25,224,326.99			27,305,377.59	39.01%	39.01%				自筹资金
深部扩大区煤层气开采利用项目	518,640,000.00	1,867,364.38				1,867,364.38	0.36%	0.36%				自筹资金
金泰综合办公楼	4,480,000.00	1,002,939.48	2,480,087.15			3,483,026.63	77.75%	77.75%				自筹资金
330KV（海先一线）电力线路迁移项目	17,334,300.00	932,197.97	49,900.00			982,097.97	5.67%	5.67%				自筹资金
三矿综采车间改造项目	51,127,400.00	334,653.47	19,905.66			354,559.13	0.69%	0.69%				自筹资金
合计	28,367,169,424.00	7,276,417,193.08	1,569,361,030.90	218,674,253.90	466,065,517.57	8,161,038,452.51			291,394,116.23	110,430,894.71		

（3）本公司在建工程不存在需计提减值准备的情形。

（4）工程物资

单位：元

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
专用材料	9,413,031.65		9,413,031.65	4,313,805.87		4,313,805.87
专用设备				681,668.00		681,668.00
合计	9,413,031.65		9,413,031.65	4,995,473.87		4,995,473.87

17. 使用权资产

单位：元

项目	土地使用权	房屋建筑物	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	10,426,963.17	26,219,567.38	36,646,530.55
2. 本期增加金额			
（1）新增租赁			
3. 本期减少金额			
（1）租赁变更			
4. 期末余额	10,426,963.17	26,219,567.38	36,646,530.55
二、累计折旧			
1. 期初余额	7,978,706.27	20,618,523.14	28,597,229.41
2. 本期增加金额	612,064.26	3,062,188.50	3,674,252.76
（1）计提	612,064.26	3,062,188.50	3,674,252.76
3. 本期减少金额			
（1）处置			
4. 期末余额	8,590,770.53	23,680,711.64	32,271,482.17
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
（1）计提			
3. 本期减少金额			
（1）处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	1,836,192.64	2,538,855.74	4,375,048.38
2. 期初账面价值	2,448,256.90	5,601,044.24	8,049,301.14

18. 无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	软件	产能置换指标	合计
一、账面原							

值							
1. 期初 余额	2,306,857, 706.18			4,269,666, 963.00	41,065,389 .71	136,839,62 2.42	6,754,429, 681.31
2. 本期 增加金额	3,677,306. 00			250,000.00	371,858.40		4,299,164. 40
（ 1）购置	3,677,306. 00			250,000.00	371,858.40		4,299,164. 40
（ 2）内部研发							
（ 3）企业合并 增加							
3. 本期 减少金额	600,096.67						600,096.67
（ 1）处置	600,096.67						600,096.67
（2）转入投 资性房地产							
4. 期末 余额	2,309,934, 915.51			4,269,916, 963.00	41,437,248 .11	136,839,62 2.42	6,758,128, 749.04
二、累计摊 销							
1. 期初 余额	408,168,79 3.37			1,111,336, 534.23	18,850,320 .43	7,463,978. 64	1,545,819, 626.67
2. 本期 增加金额	27,216,814 .53			55,518,492 .49	1,847,610. 25	1,243,996. 44	85,826,913 .71
（ 1）计提	27,216,814 .53			55,518,492 .49	1,847,610. 25	1,243,996. 44	85,826,913 .71
3. 本期 减少金额	114,186.22						114,186.22
（ 1）处置	114,186.22						114,186.22
（2）转入投 资性房地产							
4. 期末 余额	435,271,42 1.68			1,166,855, 026.72	20,697,930 .68	8,707,975. 08	1,631,532, 354.16
三、减值准 备							
1. 期初 余额	5,919,350. 52				1,397,833. 18		7,317,183. 70
2. 本期 增加金额							
（ 1）计提							
3. 本期 减少金额							
（ 1）							

1) 处置							
4. 期末余额	5,919,350.52				1,397,833.18		7,317,183.70
四、账面价值							
1. 期末账面价值	1,868,744,143.31			3,103,061,936.28	19,341,484.25	128,131,647.34	5,119,279,211.18
2. 期初账面价值	1,892,769,562.29			3,158,330,428.77	20,817,236.10	129,375,643.78	5,201,292,870.94

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
窑街沙窝片区土地	6,145,527.22	正在办理
窑街兴元片区土地	11,549,180.04	正在办理

19. 长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	3,144,240.06		527,840.04		2,616,400.02
露天矿岩土剥离	98,420,892.18	74,720,023.87	74,099,783.70		99,041,132.35
5G 网路通讯专网服务款	4,667,042.08		784,753.50		3,882,288.58
商标使用费	30,660.34		9,433.98		21,226.36
大修理支出	1,344,714.50		136,050.86		1,208,663.64
合计	107,607,549.16	74,720,023.87	75,557,862.08		106,769,710.95

20. 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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	87,474,808.61	13,257,252.19		
资产减值准备	323,824,610.41	62,022,081.26	493,067,034.17	86,686,650.12
内部交易未实现利润	138,467,295.85	27,858,060.50	181,594,407.99	27,239,161.20
职教经费和失业金结余	175,083,520.81	26,453,098.62	175,247,066.38	26,493,985.01
固定资产折旧	777,504,897.47	116,625,734.59	777,504,897.47	116,625,734.59
租赁负债	9,361,248.69	1,785,249.88	8,985,816.71	1,663,802.40
辞退福利	118,624,898.57	17,793,734.79	118,888,571.95	17,859,653.14
预计负债	274,057,175.65	41,108,576.35	274,057,175.65	41,108,576.35
政府补助	377,119,355.77	56,574,403.36	396,184,117.61	59,427,617.64

采矿权融资费用摊销	32,401,035.69	4,860,155.35	32,401,035.69	4,860,155.35
计提费用(农民轮换工返乡金)	18,997,592.86	2,849,638.93		
其他权益工具投资公允价值变动	1,491,522.77	223,728.42		
合计	2,334,407,963.15	371,411,714.24	2,457,930,123.62	381,965,335.80

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	7,795,491.80	1,474,457.87	8,049,301.13	1,512,529.27
弃置资产	52,617,799.90	7,892,669.98	52,617,799.90	7,892,669.98
合计	60,413,291.70	9,367,127.85	60,667,101.03	9,405,199.25

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		2,334,407,963.16		381,965,335.80
递延所得税负债		9,367,127.85		9,405,199.25

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	546,539,524.96	424,774,112.41
可抵扣亏损	884,240,230.30	655,133,233.06
合计	1,430,779,755.26	1,079,907,345.47

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年		39,039,242.57	
2026 年	324,702,763.76	366,774,673.84	
2027 年	168,781,257.69	118,228,525.98	
2028 年	40,430,308.21	40,430,308.21	
2029 年	111,191,176.66	90,660,482.46	
2030 年	239,134,723.98		
合计	884,240,230.30	655,133,233.06	

21. 其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备、工程款	1,214,371,995.84		1,214,371,995.84	590,498,371.46		590,498,371.46
待抵扣进项税	451,871,355.84		451,871,355.84	433,621,630.96		433,621,630.96
顶账房产	3,623,427.00		3,623,427.00	3,623,427.00		3,623,427.00
预付土地出让金	151,706,164.55		151,706,164.55	151,706,164.55		151,706,164.55
白银市土红湾-李家沟探矿权	45,319,300.00		45,319,300.00			
东水泉煤矿资源储量核实验证相关费用	7,513,628.73		7,513,628.73			
合计	1,874,405,871.96		1,874,405,871.96	1,179,449,593.97		1,179,449,593.97

22. 所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	10,974,877.58	10,974,877.58	保证金	银行承兑汇票保证金	8,850,246.94	8,850,246.94	保证金	保函保证金及银行承兑汇票保证金
应收票据					56,086,440.10	55,525,575.70	质押	商业承兑汇票贴现，未终止确认
无形资产	2,650,818,652.01	2,650,818,652.01	抵押	子公司窑街煤电和景泰煤业以采矿权抵押取得银行借款	2,389,995,610.75	2,095,038,877.73	抵押	子公司窑街煤电和景泰煤业以采矿权抵押取得银行借款
货币资金					1,669,212.56	1,669,212.56	诉讼冻结资金	诉讼冻结资金
合计	2,661,793,529.59	2,661,793,529.59			2,456,601,510.35	2,161,083,912.93		

23. 短期借款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款		56,086,440.10
保证借款	70,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	
短期借款利息	18,611.09	20,472.22
合计	120,018,611.09	76,106,912.32

短期借款分类的说明：

截至 2025 年 6 月 30 日，保证借款 70,000,000.00 元，其中：20,000,000.00 元为子公司甘肃煤炭第一工程有限责任公司短期银行借款，借款年利率为 3.35%，借款到期日为 2025 年 8 月 28 日，担保方为甘肃靖煤能源有限公司，煤一公司短期贷款利息 18,611.09 元；50,000,000.00 元为子公司甘能化（庆阳）发电有限公司短期银行借款，借款年利率 2.11%，借款到期日为 2026 年 6 月 23 日，担保方为甘肃靖煤能源有限公司。信用借款 50,000,000.00 元为子公司景泰煤业公司短期银行借款 50,000,000.00 元，借款年利率为 3.80%，借款到期日为 2026 年 3 月 26 日。

24. 应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	83,832,286.85	23,107,947.09
合计	83,832,286.85	23,107,947.09

25. 应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,469,164,569.91	3,728,258,228.03
1—2 年	442,823,841.30	479,176,350.80
2—3 年	138,351,036.91	104,059,098.93
3 年以上	200,472,460.31	182,962,138.84
合计	3,250,811,908.43	4,494,455,816.60

（2）账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
郑州恒达智控科技股份有限公司	20,900,000.00	尚未结算
尤洛卡（山东）矿业科技有限公司	17,413,500.00	尚未结算
甘肃煤田地质局一三三队	13,896,870.04	尚未结算
江苏嘉轩智能工业科技股份有限公司	13,881,000.00	尚未结算
浙江中煤机械科技有限公司	10,359,998.11	尚未结算
合计	76,451,368.15	

26. 其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,044,812.89	
应付股利		
其他应付款	319,937,109.71	323,208,615.56
合计	320,981,922.60	323,208,615.56

(1) 应付利息

单位：元

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	1,044,812.89	
合计	1,044,812.89	

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	66,238,110.28	84,600,043.15
代扣款项	82,991,830.63	80,508,143.91
党务工作经费	36,745,288.84	33,716,957.07
搬迁安置费	8,714,700.00	30,000,000.00
往来款	75,492,387.04	37,444,260.27
计提碳排放指标分配额	764,439.15	
应付费用款	30,630,829.62	31,832,893.14
欠职工款	9,852,318.02	8,259,984.42
职工押金	6,169,306.71	6,425,602.01
房屋维修金	1,407,631.50	1,361,722.00
其他	930,267.92	9,059,009.59
合计	319,937,109.71	323,208,615.56

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
农民轮换工企业返乡金	26,876,928.05	未到结算期
党组织工作经费	36,429,293.15	未到结算期
合计	63,306,221.20	

27. 预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,965,135.60	1,586,173.05

1—2 年	25,576.00	
2—3 年		
3 年以上		
合计	1,990,711.60	1,586,173.05

28. 合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	190,704,399.44	157,345,497.36
预收运费	1,026,901.80	1,332,879.09
预收水电费	623,959.25	1,028,859.70
预收设计费	20,754.72	
预收检测费	125,850.00	99,858.49
预收救护服务费	1,708,233.24	
合计	194,210,098.45	159,807,094.64

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
窑街煤电公司原动力厂	15,569,705.93	尚未结算
合计	15,569,705.93	

29. 应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,017,481,812.12	1,868,400,995.05	1,961,438,861.81	924,443,945.36
二、离职后福利-设定提存计划	96,897,042.67	348,415,660.58	321,930,832.06	123,381,871.19
三、辞退福利	8,611,106.47	103,552.19	8,714,658.66	
四、一年内到期的其他福利	12,736,274.47	115,477.10	12,851,251.57	500.00
合计	1,135,726,235.73	2,217,035,684.92	2,304,935,604.10	1,047,826,316.55

（2）短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	671,685,826.00	1,338,159,525.10	1,484,174,121.71	525,671,229.39
2. 职工福利费		103,999,490.57	47,839,217.02	56,160,273.55
3. 社会保险费	14,465,120.60	144,404,849.51	144,918,339.40	13,951,630.71
其中：医疗保险费	199,132.46	110,228,202.58	110,232,031.70	195,303.34
工伤保险	14,265,988.14	34,176,646.93	34,686,307.70	13,756,327.37

费				
4. 住房公积金	36,178,149.26	163,039,747.50	158,830,760.81	40,387,135.95
5. 工会经费和职工教育经费	265,582,665.71	50,858,740.78	57,257,252.23	259,184,154.26
6. 非货币性福利		5,273,741.88	5,273,741.88	
7. 其他短期薪酬	29,570,050.55	62,664,899.71	63,145,428.76	29,089,521.50
合计	1,017,481,812.12	1,868,400,995.05	1,961,438,861.81	924,443,945.36

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	1,020,528.43	228,661,339.03	229,242,970.95	438,896.51
2、失业保险费	68,081,286.24	9,925,051.79	9,915,803.35	68,090,534.68
3、企业年金缴费	27,795,228.00	109,829,269.76	82,772,057.76	54,852,440.00
合计	96,897,042.67	348,415,660.58	321,930,832.06	123,381,871.19

30. 应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,518,771.14	41,391,705.01
企业所得税	3,248,314.67	77,956,490.23
个人所得税	5,376,639.22	4,818,225.98
城市维护建设税	1,193,343.18	2,401,874.20
资源税	15,803,662.42	48,631,840.22
房产税	965,160.46	464.00
土地使用税	1,894,491.39	
教育费附加（含地方教育费附加）	810,393.25	1,825,706.63
印花税	1,539,550.45	3,300,628.05
政府性基金	2,293,098.03	6,233,020.70
其他税费	7,770,864.75	6,417,883.41
合计	59,414,288.96	192,977,838.43

31. 一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	782,040,000.00	1,352,418,670.17
一年内到期的长期应付款	167,929,846.40	111,134,910.00
一年内到期的租赁负债	4,057,286.27	7,701,119.29
合计	954,027,132.67	1,471,254,699.46

32. 其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	24,429,589.95	31,322,644.01
已背书未终止确认的应收票据		13,348,735.75
合计	24,429,589.95	44,671,379.76

33. 长期借款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	3,041,928,809.75	2,233,000,000.00
保证借款	2,653,634,888.84	1,663,361,138.84
信用借款	1,923,571,190.25	1,909,000,000.00
未到期应付利息		6,342,723.93
一年内到期的长期借款	-782,040,000.00	-1,352,855,223.93
合计	6,837,094,888.84	4,458,848,638.84

长期借款分类的说明：

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司长期借款-抵押借款余额 3,041,928,809.75 元，系子公司窑街煤电集团酒泉天宝煤业有限公司、窑街煤电集团有限公司、靖煤集团景泰煤业有限公司分别以红沙梁矿、海石湾矿、白岩子矿作为抵押向银行借款产生，借款年利率为 3.05%-4.30%，借款到期日为 2023 年 3 月 15 日-2033 年 3 月 2 日；保证借款余额 2,653,634,888.84 元，其中由子公司靖煤能源有限公司提供担保借款余额 469,300,000.00 元，借款利率为 2.75%-4.75%，借款到期日为 2024 年 4 月 28 日-2028 年 1 月 23 日，由子公司窑街煤电集团有限公司提供担保借款余额 2,184,334,888.84 元，借款年利率为 2.40%-3.98%，贷款到期日为 2026 年 5 月 20 日-2045 年 6 月 25 日；信用借款余额 1,923,571,190.25 元，借款年利率为 2.24%-4.10%，借款到期日为 2025 年 6 月 30 日-2028 年 9 月 22 日。

34. 应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	1,901,727,316.81	1,859,039,797.88
合计	1,901,727,316.81	1,859,039,797.88

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

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
可转	2,800	1.50%	2020.	6 年	2,800	1,859		17,51	25,18	17,12			否

换公司 债券	, 000, 000.0 0		12. 10		, 000, 000.0 0	, 039, 797. 8 8		7, 499 . 20	7, 142 . 73	3. 00		1, 901 , 727, 316. 8 1	
合计	——				2, 800 , 000, 000.0 0	1, 859 , 039, 797. 8 8		17, 51 7, 499 . 20	25, 18 7, 142 . 73	17, 12 3. 00		1, 901 , 727, 316. 8 1	——

（3）可转换公司债券的说明

注：可转换公司债券经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]2771号文核准，本公司于2020年12月10日公开发行2800万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额28亿元。可转换公司债券票面利率：第一年0.4%，第二年0.6%，第三年1.0%，第四年1.5%，第五年1.8%，第六年2.0%。每年付息一次，到期归还本金和最后一年利息。本次发行的可转换公司债券的期限为自发行之日起6年，转股期为可转换公司债券发行结束之日起满6个月后的第一个交易日至可转换公司债券到期日止。初始转股价格为3.33元/股。公司本次发行的可转换公司债券为复合金融工具，同时包含金融负债成分和权益工具成分。初始计量时先确定金融负债成分的公允价值，再从复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值，作为权益工具成分的公允价值。本次发行可转换公司债券发生的交易费用，在金融负债成分和权益工具成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。公司本次发行28亿元可转换公司债券，扣除发行费用30,688,301.89元后，发行日金融负债成分公允价值2,309,790,225.60元计入应付债券，权益工具成分的公允价值459,521,472.51元计入其他权益工具。

截至2025年6月30日，公司可转换债券因转股减少面值853,622,700元（即8,536,227张），累计转换股票274,949,471股（其中使用公司回购股份54,044,198股，新增股份220,899,608股），公司可转换债券期末面值余额为1,946,377,300.00元（即19,463,773张）。

35. 租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	5,435,986.47	9,335,378.58
未确认的融资费用	-149,316.13	-349,561.86
一年内到期的租赁负债	-4,057,286.27	-7,701,119.29
合计	1,229,384.07	1,284,697.43

36. 长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	521,231,132.38	538,300,391.95
专项应付款	77,647,570.84	76,462,986.67
合计	598,878,703.22	614,763,378.62

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采矿权使用费	728,117,084.79	803,000,000.00
减：未确认融资费用	137,355,532.80	153,564,698.05
一年内到期的长期应付款	69,530,419.61	111,134,910.00
合计	521,231,132.38	538,300,391.95

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
油页岩炼油项目专项补助资金	11,470,546.09	170,848.76	5,000,000	6,641,394.85	注 1
花龙沟矿区补充勘探专项资金	3,520,691.34	13,735.41		3,534,426.75	注 2
清洁高效气化气综合利用（搬迁改造）项目资金	32,700,000.00			32,700,000.00	注 3
矿山应急救援	26,371,548.51	400,000.00		26,771,548.51	注 4
安全生产预防及应急专项资金	2,400,200.73	3,600,000.00		6,000,200.73	注 5
2025 年省级工业和信息化发展专项项目		2,000,000		2,000,000	注 6
合计	76,462,986.67	6,184,584.17	5,000,000	77,647,570.84	

其他说明：

注 1：根据甘肃省发展和改革委员会《关于转下达和下达 2015 年第十批建设项目投资计划的通知》（甘发改投资〔2015〕944 号），拨付本公司油页岩炼油二期项目中央预算内投资款 1,000.00 万元，2025 年上半年该专项资金账户结息 17.08 万元，截至 2025 年 06 月 30 日，专项资金结余 664.14 万元。

注 2：根据甘肃省财政厅《关于下达 2010 年煤矿地质补充勘探项目中央预算内基建支出预算的通知》（甘财建〔2010〕469 号），拨付本公司花龙沟矿区煤炭地质补充勘探项目建设资金 311.00 万元，期初专项资金结余 352.07 万元；本期专项资金增加系利息收入，截至 2025 年 06 月 30 日，专项资金结余 353.44 万元。

注 3：根据甘肃省发展和改革委员会、甘肃省工业和信息化厅联合下达的《关于转下达技术改造专项 2020 年（第一批）中央预算内投资计划的通知》（甘发改投资〔2020〕484 号），本公司收到清洁高效气化气综合利用（搬迁改造）项目专项资金 2,970.00 万元。根据甘肃省财政厅、甘肃省工业和信息化厅联合下达的《关于下达 2020 年省级工业转型升级和数据信息产业发展专项资金的通知》（甘财建〔2020〕111 号），本公司收到清洁高效气化气综合利用（搬迁改造）项目专项资金 300.00 万元，截至 2025 年 6 月 30 日专项资金结余 3,270.00 万元。

注 4：根据国家安全生产监督管理总局（安监总规划〔2011〕164 号）文件，拨付本公司救护队“国家矿山应急救援队建设项目”9,853.00 万元，上期结余 604.24 万元。根据甘肃省应急管理厅《关于下达 2023 年省级安全生产应急救援基地装备补助资金的通知》（甘应急〔2023〕85 号），拨付 2023 年省级安全生产应急队伍装备补助资金 60.00 万元，公司救护队使用安全生产应急救援基地装备补助资金用于补充完善应急救援装备 601.09 万元，根据甘肃省财政厅关

于下达 2024 年安全生产预防和应急救援能力建设补助资金预算(安全生产应急救援力量建设、危险化学品重大安全风险防控支出)的通知（甘财资环〔2024〕56 号），拨付 2024 年省级安全生产应急队伍装备补助资金 945.00 万元，根据关于下达中央安全生产预防和应急救援能力建设补助资金预算(安全生产应急救援力量建设支出)的通知（市财经建发〔2024〕5 号），拨付 2024 年市级安全生产应急队伍装备补助资金 4,008.00 万元，本期公司救护队使用安全生产应急救援基地装备补助资金用于补充完善应急救援装备 2,378.99 万元，截至 2025 年 6 月 30 日专项资金结余 2,677.15 万元。

注 5：根据甘肃省财政厅《关于下达 2018 年安全生产预防及应急管理专项资金（第二批）的通知》（甘财经二〔2019〕2 号），拨付本公司安全生产预防及应急专项资金 3,631.00 万元，根据甘肃省财政厅《关于下达 2021 年省级安全生产及应急管理专项资金的通知》（甘财资环〔2021〕35 号）拨付本公司安全生产及应急管理专项资金 60.00 万元，根据甘肃省应急管理厅《关于下达 2022 年省级安全生产应急救援基地装备补助资金的通知》（甘应急规财〔2022〕114 号），拨付救护队 2022 年救援基地装备补助资金 218.00 万元。本公司 2020 年使用专项资金 2,798.32 万元购置安全生产预防及应急设备，2021 年使用专项资金 360.80 万元购置安全生产预防及应急设备，2022 年救护队使用专项资金 509.86 万元购置项目专用设备，2025 年 3 月收到白银市应急管理局《关于 2023 年煤矿重大灾害风险防控建设项目验收的报告》（市应急字〔2024〕135 号）根据《甘肃省财政厅关于下达 2023 年安全生产预防和应急救援能力建设补助资金预算(煤矿及重点非煤矿山重大灾害风险防控支出)的通知》（甘财资环〔2023〕98 号)拨付本公司专项资金 360 万元；2025 年 5 月份收到《甘肃省应急厅关于提前下达 2025 年安全生产及应急专项转移支付资金的通知》根据《甘肃省财政厅关于提前下达 2025 年省级安全生产及应急管理专项资金预算的通知》（甘财资环〔2024〕117 号）拨付省级安全生产应急救援基地装备配备 40 万元，截至 2025 年 6 月 30 日专项资金结余 600.02 万元。

注 6：2025 年 6 月收到《甘肃省工业和信息化厅关于下达 2025 年省级工业和信息化发展专项项目计划的通知》（甘工信发〔2025〕131 号）拨付白银热电 2025 年省级数据信息发展专项项目资金 200 万元，截至 2025 年 6 月 30 日专项资金结余 200 万元。

37. 长期应付职工薪酬

单位：元

项目	期末余额	期初余额
二、辞退福利	23,768,486.37	54,320,051.58
三、其他长期福利	295,487,526.41	288,386,750.64
合计	319,256,012.78	342,706,802.22

38. 预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保		204,997,260.27	承诺及或有事项
移交“三供一业”运行费	5,992,767.28	5,992,767.28	注 1
土地复垦	303,158,348.72	299,794,067.54	注 2
合计	309,151,116.00	510,784,095.09	

注 1：移交“三供一业”运行费 5,992,767.28 元系根据《甘肃省人民政府办公厅转发省政府国资委省财政厅（甘肃省国有企业职工家属区“三供一业”分离移交实施方案）的通知》（甘政办发〔2017〕25 号）第二项第八款的规定计提的“三供一业”运行费用。

注 2：根据财政部、国土资源部、环境保护部《关于取消矿山地质环境治理恢复保证金建立矿山地质环境治理恢复基金的指导意见》（财建〔2017〕638 号）的规定，取消保证金制度，矿山企业不再新设保证金专户，缴存保证金。保证金取消后，企业应承担矿山地质环境治理恢复责任，按照《关于做好矿山地质环境保护与土地复垦方案编报有关工作的通知》（国土资规〔2016〕21 号）要求，综合开采条件、开采矿种、开采方式、开采规模、开采年限、地区开支水平等因素，编制矿山地质环境保护与土地复垦方案，落实企业监测主体责任，加强矿山地质环境监测。

39. 递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	340,350,668.99	5,600,000.00	31,029,661.58	314,921,007.41	财政拨款
合计	340,350,668.99	5,600,000.00	31,029,661.58	314,921,007.41	—

涉及政府补助的项目明细

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关与收益相关
救援设备补助项目	44,606,492.52	600,000.00		5,604,615.99			39,601,876.53	与资产相关
废污水项目财政补贴	650,000.00			25,004.00			624,996.00	与资产相关
热水锅炉脱硫除尘设备安装财政补贴	588,181.82			106,336.74			481,845.08	与资产相关
环保专项资金	4,996,611.93			477,290.12		-3,240,300.00	1,279,021.81	与资产相关
大宝魏煤田煤层气开发利用项目资金	4,246,878.77			303,311.58			3,943,567.19	与资产相关
大水头矿智能化矿井建设项目资金	41,230,455.84			4,118,148.06			37,112,307.78	与资产相关
冲击地压综合防治项目补助	40,016,038.60			2,998,897.50			37,017,141.10	与资产相关
智能化自动推广应用项目	24,159,620.70			547,706.94			23,611,913.76	与资产相关
地面瓦斯抽采项目补助	17,727,121.57			1,278,836.82			16,448,284.75	与资产相关
智能化矿山建设项目	10,044,153.04			882,641.16			9,161,511.88	与资产相关
信息化工程建设项目	2,540,199.95			635,049.96			1,905,149.99	与资产相关

应急救援装备	1,597,621.53						1,597,621.53	与资产相关
炭山岭独立工矿区煤粉站	1,602,000.00			267,000.00			1,335,000.00	与资产相关
燃煤锅炉清洁能源治理改造环保补助	4,728,614.79			126,562.44			4,602,052.35	与资产相关
矿区光网改造项目补助	1,412,565.32			166,891.32			1,245,674.00	与资产相关
“两化融合”发展专项补助资金	150,000.19			99,999.96			50,000.23	与资产相关
示范基地专项资金补助	382,925.81			24,615.36			358,310.45	与资产相关
油页岩炼油项目	216,667.00			43,333.32			173,333.68	与资产相关
金河煤矿安全改造项目	20,836,613.40			2,429,950.20			18,406,663.20	与资产相关
1100 水平瓦斯、油气突出综合防治工程补助	484,215.51						484,215.51	与资产相关
智能化升级改造工程补助	6,408,673.40			1,354,952.16			5,053,721.24	与资产相关
中央投资-煤矿安全改造	70,110,681.30			3,483,730.78			66,626,950.52	与资产相关
窑街劣质煤热电厂脱硝改造项目、窑街劣质煤热电厂脱硫改造项目	1,571,428.81			214,285.68			1,357,143.13	与资产相关
油页岩半焦综合应用关键技术研发与示范	715,825.15			231,434.39		-300,000.00	184,390.76	与资产相关
钢丝绳（索）健康状态全生命周期管控技术及装备	60,000.00			20,000.02			39,999.98	与资产相关
王矿 2024 年煤矿安全改造项目	21,387,082.04			1,164,767.10			20,222,314.94	与资产相关
魏矿东一采区应力集中区耦合灾害防治技术研究	200,000.00						200,000.00	与资产相关
魏矿 2024 年煤矿安全改造项目	17,680,000.00			883,999.98			16,796,000.02	与资产相关

炼油二期项目 专项资金		5,000,000.00					5,000,000.00	与资产相关
合计	340,350,668.99	5,600,000.00		27,489,361.58		-3,540,300.00	314,921,007.41	

40. 其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
獐儿沟煤矿化解产能奖补资金	1,122,094.61	1,122,094.61
合计	1,122,094.61	1,122,094.61

41. 股本

单位：元

	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	5,351,801,936.00				5,665.00		5,351,807,601.00

本年变动中债转股系公司发行可转换债券，本年转股数量为 5,665.00 股，详见附注、应付债券

42. 其他权益工具

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	19,463,943.00	319,432,133.90			170.00	2,789.94	19,463,773.00	319,429,343.96
合计	19,463,943.00	319,432,133.90			170.00	2,789.94	19,463,773.00	319,429,343.96

注：其他权益工具本年减少系可转换公司债券转股所致，详见附注、应付债券。

43. 资本公积

单位：元

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）	3,621,633,312.99	504,792.58		3,622,138,105.57
其他资本公积	-51,014,024.48			-51,014,024.48
合计	3,570,619,288.51	504,792.58		3,571,124,081.09

注：资本公积本年增加系可转换公司债券转股所致，详见附注、应付债券。

44. 专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	379,971,168.83	378,820,290.83	49,883,831.07	708,907,628.59
维简费	157,369,705.31	72,879,595.50	8,875,503.48	221,373,797.33
造林费	3,990,978.05	370,481.50	—	4,361,459.55
合计	541,331,852.19	452,070,367.83	58,759,334.55	934,642,885.47

专项储备中安全生产费是根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）和《企业安全生产费用提取和使用管理办法》解读的规定计提和使用；维简费是根据《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》（财建〔2004〕119号）计提和使用；造林费是根据《煤矿企业造林费用和育林基金管理办法》（〔86〕煤财字第69号）计提和使用，具体计提标准详见附注、专项储备。

45. 盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	946,501,903.22			946,501,903.22
合计	946,501,903.22			946,501,903.22

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

46. 未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	6,151,243,507.92	5,472,100,046.81
调整后期初未分配利润	6,151,243,507.92	5,472,100,046.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-182,171,995.91	1,214,321,969.28
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		535,178,508.17
期末未分配利润	5,969,071,512.01	6,151,243,507.92

47. 营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本情况

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,628,904,874.64	3,043,104,643.11	5,545,845,269.05	3,664,402,327.12
其他业务	88,796,934.06	65,795,414.07	79,141,414.09	62,011,388.39
合计	3,717,701,808.70	3,108,900,057.18	5,624,986,683.14	3,726,413,715.51

（2）营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	当年营业收入	当年营业成本
业务类型	3,717,701,808.70	3,108,900,057.18
其中：煤炭业务	2,110,088,293.14	1,705,659,696.95
电力	728,790,035.36	593,725,659.78
工程	310,794,151.84	268,067,152.87
化工	284,127,073.12	288,835,814.51
机械产品	107,430,177.10	99,083,224.03
其他业务	176,472,078.14	153,528,509.04
按经营地区分类		
其中：省内	2,883,664,228.97	2,483,481,159.60
省外	834,037,579.73	625,418,897.58
合同类型		
其中：固定造价合同	3,717,701,808.70	3,108,900,057.18
成本加成合同		
按商品转让的时间分类		
其中：某一时点转让	3,717,701,808.70	3,108,900,057.18
某一时段转让		
按销售渠道分类		
其中：直接销售	3,717,701,808.70	3,108,900,057.18
通过经销商销售		
合计	3,717,701,808.70	3,108,900,057.18

合同分类	上年营业收入	上年营业成本
业务类型	5,624,986,683.14	3,726,413,715.51
其中：煤炭业务	4,291,237,516.51	2,520,178,453.70
电力	740,978,816.05	696,153,450.77
工程	260,647,260.90	215,999,059.67
化工	225,414,366.28	206,194,122.70
机械产品	86,562,759.65	77,416,824.90
其他业务	20,145,963.75	10,471,803.77
按经营地区分类		
其中：省内	4,236,799,592.97	2,860,369,586.45
省外	1,388,187,090.17	873,652,560.43
合同类型		
其中：固定造价合同	5,624,986,683.14	3,734,022,146.88
成本加成合同		
按商品转让的时间分类		
其中：某一时点转让	5,624,986,683.14	3,734,022,146.88
某一时段转让		
按销售渠道分类		

其中：直接销售	5,624,986,683.14	3,734,022,146.88
通过经销商销售		
合计	5,624,986,683.14	3,726,413,715.51

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,698,995,938.0 元，其中 2,070,261,248.18 元预计将于 2025 年度确认收入。

48. 税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	16,459,277.20	28,925,363.54
教育费附加	12,151,116.51	21,236,957.85
资源税	155,879,296.82	99,278,323.12
房产税	9,734,901.83	8,951,947.76
土地使用税	23,983,358.03	19,853,034.74
车船使用税	188,773.04	209,063.10
印花税	3,468,233.24	3,899,431.23
环境保护税	3,377,658.86	4,303,051.60
政府性基金	5,162,796.43	5,677,103.05
合计	230,405,411.96	192,334,275.99

49. 管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	259,797,802.72	328,381,316.92
无形资产摊销	18,723,071.31	19,051,739.12
折旧费	31,744,707.87	19,085,973.20
党务工作经费	7,414,217.19	6,383,332.86
聘请中介机构费	3,250,079.62	3,467,557.06
低值易耗品摊销	2,963,243.07	5,854,966.66
残疾人保障金	2,937,242.63	
办公费	1,780,177.55	2,260,569.75
修理费	1,446,167.20	2,079,274.33
劳动保险费	7,947,348.38	7,482,917.72
差旅费	1,613,882.32	3,477,200.63
物业管理费	960,061.32	726,674.53
水电费	2,023,722.44	3,611,836.47
机物料消耗	81,378.62	
咨询费	2,661,638.82	1,204,029.26
排污费	801,791.97	1,691,244.65
业务招待费	912,379.99	1,380,353.21
绿化费	325,606.58	322,326.26
保险费	538,017.09	656,924.03
租赁费	3,458,375.44	1,408,305.22
会议费	332,288.15	287,958.97
诉讼费	480,185.65	1,085,170.33

运费	532,504.33	269,362.73
车辆使用费	114,928.69	203,385.26
警卫消防费	240,692.83	292,744.69
宣传费	339,813.67	329,449.94
董事会费	125,478.90	127,890.90
其他	12,654,768.78	13,511,630.21
合计	366,201,573.13	424,634,134.91

50. 销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,214,077.94	27,452,464.65
草原补偿费	5,360,689.13	8,794,168.76
服务费		3,964,543.70
材料及低耗品	1,210,801.08	963,657.38
租赁费	1,551,441.76	1,267,340.41
折旧摊销费	931,582.04	982,961.26
业务招待费	511,855.11	540,877.17
办公差旅会议费	400,631.66	419,138.47
运输装卸费	1,928,907.40	9,422,911.30
修理费	78,976.74	168,481.79
车辆使用费	777.70	9,705.62
保险费	31,429.79	38,144.46
设计、检测费	23,584.90	3,860.00
劳保费	32,304.35	15,451.20
其他	8,853,128.83	818,940.19
合计	52,130,188.43	54,862,646.36

51. 研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	49,954,177.53	74,408,918.57
材料费用	17,389,778.80	47,319,900.84
燃料动力费	20,913,522.52	12,124,279.00
技术服务及开发费	12,066,317.62	22,070,667.51
折旧费	1,286,069.69	954,776.79
知识产权服务费	433,073.10	
其他	327,175.56	1,581,875.75
合计	102,370,114.82	158,460,418.46

52. 财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息费用	69,965,608.97	89,873,633.36
利息收入	-25,962,850.40	-27,539,946.50
手续费	417,307.52	287,946.32
合计	44,420,066.09	62,621,633.18

53. 其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	25,398,239.49	35,822,099.43
直接减免的增值税	8,018,694.31	7,492,967.43
代扣个人所得税手续费	956,037.76	863,732.42
递延收益摊销	12,274,307.95	7,885,446.28
合计	46,647,279.51	52,064,245.56

54. 投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,108,589.75	
债权投资在持有期间取得的利息收入	439,002.23	496,018.37
合计	1,547,591.98	496,018.37

55. 信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	857,258.92	350,267.21
应收账款坏账损失	-7,845,284.00	-2,118,834.80
其他应收款坏账损失	-183,916.25	-554,150.70
合计	-7,171,941.33	-2,322,718.29

56. 资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-1,843,904.37	10,702,539.22
合计	-1,843,904.37	10,702,539.22

57. 资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-1,733,758.23	58,817.93
其中：划分为持有待售的非流动资产处置收益		

未划分为持有待售的非流动资产处置收益	-1,733,758.23	58,817.93
其中：固定资产处置收益		58,817.93
合计	-1,733,758.23	58,817.93

58. 营业外收入

单位：元

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
销售碳排放指标分配额		9,924,528.30	
违约赔偿及罚款收入	9,650,448.90	2,565,717.34	
与企业日常活动无关的政府补助	896,991.15	210,000.00	
非流动资产毁损报废利得	156,824.71		
其他	26,723.89	9,142,850.97	
合计	10,730,988.65	21,843,096.61	

计入当期损益的政府补助：

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
春节慰问金	白银市财政局		政府补助	是	否		210,000.00	与收益相关
安全生产预防和救援能力建设补助	财政国库集中支付中心-中央	2023年安全生产预防和救援能力建设补助-煤矿水害监控和煤矿地面关键点视频监控智能监控系统 2024年强县域高质量发展	政府补助	是	否	720,000.00		与收益相关
景泰县发改局高质量发展奖金	景泰县发展和改革局		政府补助	是	否	176,991.15		与收益相关
合计	/	/	/	/	/	896,991.15	210,000.00	/

59. 营业外支出

单位：元

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
----	-------	-------	---------------

对外捐赠	1,178,790.00	1,476,896.62	1,178,790.00
赔偿金、违约金及罚款支出	9,235,221.04	7,562,432.25	9,235,221.04
购买碳排放指标分配额	9,490,000.00	5,296,445.45	9,490,000.00
其他	171,989.89	43,077.80	171,989.89
合计	20,076,000.93	14,378,852.12	20,076,000.93

60. 所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,721,701.52	165,434,648.05
递延所得税费用	10,515,550.16	9,898,895.07
合计	26,237,251.68	175,333,543.12

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-158,625,347.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	-19,638,871.69
子公司适用不同税率的影响	707,346.15
调整以前期间所得税的影响	3,073,025.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	363,380.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,509,182.77
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	39,705,059.67
其他	3,536,493.59
所得税费用	26,237,251.68

61. 现金流量表项目

（1）与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	27,994,775.48	27,539,946.50
其他	103,174,182.87	195,799,592.16
合计	131,168,958.35	223,339,538.66

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
经营租赁支出	1,331,347.53	
费用性支出	118,005,840.29	127,930,116.84

手续费支出	287,014.00	287,946.32
现金捐赠支出	1,178,790.00	9,039,328.87
罚款、违约赔偿金支出	7,720,796.26	
其他营业外支出	10,457,900.50	
支付经营性往来款	99,654,686.70	17,817,509.37
垫付担保款	200,000,000.00	48,026,513.09
合计	438,636,375.28	203,101,414.49

(2) 与投资活动有关的现金

1) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回定期存款	357,160,125.00	209,000,000.00
合计	357,160,125.00	209,000,000.00

2) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存入定期存款		194,500,000.00
合计		194,500,000.00

(3) 与筹资活动有关的现金

1) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买少数股权支付的现金		12,793,098.96
合计		12,793,098.96

62. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-184,862,599.31	898,789,462.89
加：资产减值准备	9,015,845.70	-10,702,539.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	443,770,230.00	366,763,585.15
使用权资产折旧	3,674,252.76	4,230,553.11
无形资产摊销	85,712,727.49	82,420,509.61
长期待摊费用摊销	75,557,862.08	294,964,721.18
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	-1,751,539.31	-58,817.93

列)		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	17,781.08	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	154,850,960.80	89,873,633.36
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,547,591.98	-496,018.37
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	10,553,621.56	9,936,966.46
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-38,071.40	38,071.39
存货的减少（增加以“—”号填列）	-616,739,186.44	-658,494,632.88
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	208,767,062.51	-522,826,154.95
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-1,006,205,191.47	-252,769,940.59
其他	30,045,270.46	2,322,718.29
经营活动产生的现金流量净额	-789,178,565.47	303,992,117.50
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		—
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,134,778,285.57	5,633,541,499.33
减：现金的期初余额	4,794,094,787.96	8,186,412,708.10
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	340,683,497.61	-2,552,871,208.77

（2）现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,134,778,285.57	4,794,094,787.96
其中：库存现金	236,524.27	114,607.67
可随时用于支付的其他货币资金	5,134,541,761.30	4,793,980,180.29
三、期末现金及现金等价物余额	5,134,778,285.57	4,794,094,787.96

单位：元

（3）不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
保证金	10,974,877.58	15,584,609.17	质押用于开具银行承兑汇票或合同履约
合计	10,974,877.58	15,584,609.17	

年末现金及现金等价物与资产负债表中的货币资金相差 10,974,877.5 元，系质押用于开具银行承兑汇票或合同履约的保证金 10,974,877.58 元。

63. 租赁

(1) 本公司作为承租方

项目	本年发生额	上年发生额
租赁负债利息费用	211,189.41	382,013.08
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	1,819,252.30	1,294,521.82

六、合并范围的变更

1. 合并范围的增加

公司 2025 年出资新设子公司 1 户，新设公司情况如下：

2025 年 4 月 14 日，公司召开第十届董事会第四十五次会议，审议通过《关于新设子公司实施兰州新区 2×1000MW 火电项目的议案》，新设子公司甘肃能化发电有限公司，投资建设兰州新区 2×1000MW 火电项目，注册资本 16 亿元，报告期内该公司已完成工商注册登记。

2. 合并范围的减少

公司 2025 年合并吸收、注销四级子公司 1 户，注销子公司情况如下：

2023 年 10 月 11 日，公司召开第十届董事会第二十七次会议、第十届监事会第十七次会议，审议通过《关于下属公司金泰检测受让精正检测股权并对其吸收合并的议案》，将甘肃科贝德煤与煤层气开发技术有限公司持有的甘肃精正建设工程质量检测有限责任公司 100% 股权无偿划转给兰州金泰检测检验技术有限责任公司，股权转让完成后，由金泰检测吸收合并精正检测，精正检测公司法人主体资格将被注销，报告期内精正检测完成注销。

七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	

甘肃靖煤能源有限公司	3,804,586,818.01	甘肃平川	甘肃平川	煤炭生产	100.00%	0.00%	设立
甘肃晶虹储运有限责任公司	2,000,000.00	甘肃平川	甘肃平川	商业	0.00%	100.00%	合并
靖远煤业集团白银洁能热电有限责任公司	16,893,277.00	甘肃平川	甘肃平川	发电	0.00%	100.00%	合并
靖远煤业工程勘察设计有限公司	5,200,000.00	甘肃平川	甘肃平川	服务业	0.00%	100.00%	合并
靖煤(白银)热电有限公司	1,600,000,000.00	甘肃白银	甘肃白银	发电	0.00%	100.00%	设立
靖煤集团景泰煤业有限公司	744,120,000.00	甘肃白银	甘肃白银	煤炭开采	0.00%	60.00%	合并
白银兴安矿用产品检测检验有限公司	5,617,620.00	甘肃平川	甘肃平川	服务业	0.00%	100.00%	合并
靖远煤业集团刘化化工有限公司	1,650,000,000.00	甘肃白银	甘肃白银	化学制品	0.00%	100.00%	设立
白银银河机械制造有限公司	171,608,500.00	甘肃平川	甘肃平川	制造业	0.00%	100.00%	合并
甘肃靖煤晶虹能源有限公司	70,814,436.00	甘肃平川	甘肃平川	批发业	0.00%	51.00%	设立
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	101,992,600.00	甘肃平川	甘肃平川	基本建设	0.00%	100.00%	合并
甘肃靖煤捷马矿山技术有限公司	11,274,712.00	甘肃平川	甘肃平川	基本建设	0.00%	68.96%	合并
甘肃华能工程建设有限公司	100,000,000.00	甘肃平川	甘肃平川	基本建设	0.00%	100.00%	合并
甘肃靖煤华能建材有限公司	2,000,000.00	甘肃靖远	甘肃靖远	基本建设	0.00%	100.00%	合并
甘肃靖煤晶虹煤炭开发有限公司	144,164,987.00	甘肃平川	甘肃平川	煤炭生产	0.00%	100.00%	设立
甘能化（庆阳）发电有限公司	1,200,000,000.00	甘肃庆阳	甘肃庆阳	发电	0.00%	100.00%	设立
窑街煤电集团有限公司	1,083,671,392.47	甘肃兰州	甘肃兰州	煤炭开采	100.00%	0.00%	合并
窑街煤电集团酒泉天宝煤业	1,492,359,120.00	甘肃酒泉	甘肃酒泉	煤炭生产	0.00%	100.00%	设立

有限公司							
甘肃窑街固废利用热电有限公司	336,874,300.00	甘肃兰州	甘肃兰州	发电、供热	0.00%	100.00%	设立
窑街煤电集团甘肃金凯机械制造有限公司	100,000,000.00	甘肃兰州	甘肃兰州	机械制造	0.00%	100.00%	设立
窑街煤电集团天祝煤业有限责任公司	25,168,362.00	甘肃武威	甘肃武威	煤炭生产	0.00%	100.00%	设立
甘肃安嘉泰工程设计咨询有限公司	3,000,000.00	甘肃兰州	甘肃兰州	工程设计咨询	0.00%	100.00%	设立
兰州金泰检测检验技术有限责任公司	1,500,000.00	甘肃兰州	甘肃兰州	矿用安全产品检测	0.00%	100.00%	设立
甘肃窑街油页岩综合利用有限责任公司	84,000,000.00	甘肃兰州	甘肃兰州	页岩油生产	0.00%	58.93%	设立
甘肃科贝德煤与煤层气开发技术有限公司	131,600,000.00	甘肃兰州	甘肃兰州	基本建设	0.00%	100.00%	设立
甘能化（兰州新区）热电有限公司	820,000,000.00	甘肃兰州	甘肃兰州	发电	0.00%	100.00%	设立
窑街煤电集团甘肃融禾煤炭开发有限公司	50,000,000.00	甘肃兰州	甘肃兰州	煤炭洗选	0.00%	100.00%	设立
甘肃能化售电有限公司	210,000,000.00	甘肃兰州	甘肃兰州	电力服务	100.00%	0.00%	设立
甘肃能化发电有限公司	1,600,000,000.00	甘肃兰州	甘肃兰州	发电	100.00%	0.00%	设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
靖煤集团景泰煤业有限公司	40.00%	1,052,202.20		303,438,804.36
甘肃靖煤晶虹能源有限公司	49.00%	27,163.58		36,311,646.07
甘肃窑街油页岩综合利用有限责任公司	41.07%	-3,769,969.18		75,352,131.80

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
靖煤集团景泰煤业有限公司	142,416,516.56	1,985,866,179.19	2,128,282,695.75	405,068,600.06	964,617,084.79	1,369,685,684.85	68,360,507.51	1,935,416,486.66	2,003,776,994.17	402,626,543.65	851,617,084.79	1,254,243,628.44
甘肃靖煤晶虹能源有限公司	61,419,907.30	36,310,142.12	97,730,049.42	23,445,446.30	179,202.97	23,624,649.27	75,489,578.47	36,399,190.21	111,888,768.68	37,780,944.24	57,860.17	37,838,804.41
甘肃窑街油页岩综合利用有限责任公司	82,429,940.23	130,603,903.24	213,033,843.47	14,337,210.31	173,333.68	14,510,543.99	83,693,544.63	134,911,759.24	218,605,303.87	11,519,866.38	216,667.00	11,736,533.38

单位：元

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
靖煤集团景泰煤业有限公司	57,634,700.63	2,659,045.32	2,659,045.32	-12,094,705.65				
甘肃靖煤晶虹能源有限公司	82,873,950.23	55,435.88	55,435.88	-1,064,094.66	133,306,740.52	6,260,872.63	6,260,872.63	-1,064,094.66
甘肃窑街油页岩综合利用有限责任公司	25,587,402.87	-9,188,323.63	-9,188,323.63	1,491,364.82	61,444,640.97	3,390,458.24	3,390,458.24	687,085.95

八、政府补助

1. 报告期末按应收金额确认的政府补助

本公司报告期末无按应收金额确认的政府补助。

2. 涉及政府补助的负债项目

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期转入其 他收益金额	本期其他变 动	期末余额	与资产/收 益相关
递延收益	340,350,66 8.99	5,600,000. 00		27,489,361 .58	-3,540,300 .00	314,921,00 7.41	与资产相关

3. 计入当期损益的政府补助

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	25,398,239.49	35,822,099.43
营业外收入	896,991.15	210,000.00
合计	26,295,230.64	36,032,099.43

其他说明：

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
安全生产预防和救援能力建设补助	720,000.00	营业外收入	720,000.00
景泰县发改局高质量发展奖金	176,991.15	营业外收入	176,991.15
燃煤锅炉清洁能源治理改造环保补助	113,999.94	其他收益	113,999.94
“两化融合”发展专项补助资金	99,999.96	其他收益	99,999.96
煤层瓦斯治理项目	191,170.08	其他收益	191,170.08
冲击地压综合防治项目	3,009,816.95	其他收益	3,009,816.95
信息化工程建设项目	635,049.96	其他收益	635,049.96
智能化自动推广应用项目	1,902,659.10	其他收益	1,902,659.10
矿区光网改造项目	153,141.30	其他收益	153,141.30
煤矿安全改造专项资金	5,363,413.38	其他收益	5,363,413.38
燃气锅炉超低氮改造	26,312.52	其他收益	26,312.52
钢丝绳（索）健康状态全生命周期管 控技术及装备	20,000.02	其他收益	20,000.02
金河煤矿智能化矿山	882,641.16	其他收益	882,641.16
地面瓦斯抽采	1,087,666.74	其他收益	1,087,666.74
窑街劣质煤热电厂脱硝脱硫改造项目	214,285.68	其他收益	214,285.68
应急救援装备	100,044.96	其他收益	100,044.96
民兵事业费	14,055.18	其他收益	14,055.18
市财政局运维专项经费	4,048.92	其他收益	4,048.92
安全生产救援资金	129,594.60	其他收益	129,594.60
省级安全救援补助资金（甘肃省财政 厅 70 万）	58,831.50	其他收益	58,831.50
省级安全生产及应急救援（90 万）	64,110.60	其他收益	64,110.60
甘肃省财政厅 60w	38,479.86	其他收益	38,479.86

煤矿安全改造中央预算内投资项目	537,330.96	其他收益	537,330.96
炭山岭独立工矿区煤粉站	267,000.00	其他收益	267,000.00
示范基地专项资金补助	24,615.36	其他收益	24,615.36
重点群体享受税收优惠政策减免税款	5,620,530.28	其他收益	5,620,530.28
稳岗补贴	511,039.16	其他收益	511,039.16
红古区科技局高新技术企业奖补资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
兰州市科技局拨款	200,000.00	其他收益	200,000.00
车辆更新补贴款	45,000.00	其他收益	45,000.00
油页岩半焦综合应用关键技术研发与示范（财政专项）	231,434.39	其他收益	231,434.39
三项基金清缴退款	214,975.36	其他收益	214,975.36
失业金返还款	79,773.25	其他收益	79,773.25
高新企业奖励金	250,000.00	其他收益	250,000.00
政府补助摊销	43,333.32	其他收益	43,333.32
税收返还	384,853.71	其他收益	384,853.71
待报解预算收入	51,979.30	其他收益	51,979.30
兰州市红古区科学技术局拨款	50,000.00	其他收益	50,000.00
红古区商务局拨“下转上”企业奖励资金	90,000.00	其他收益	90,000.00
收肃北蒙古族自治县财政局年度经济发展突出贡献奖	300,000.00	其他收益	300,000.00
煤层气抽采利用项目即征即退	188,051.99	其他收益	188,051.99
煤层气补贴	1,249,000.00	其他收益	1,249,000.00
省级重点产业优秀链主企业奖励资金	180,000.00	其他收益	180,000.00
省级规上规下企业奖励资金	270,000.00	其他收益	270,000.00
合计	26,295,230.64		26,295,230.64

九、与金融工具相关的风险

1. 金融工具产生的各类风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（1）各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，

本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1) 市场风险

A. 汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险，本公司无外汇导致的汇率风险。

B. 利率风险

本公司的利率风险产生于银行存款、交易性金融资产、债权投资、银行借款、应付债券等带息资产和债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款和应付债券有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其固定利率。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

C. 价格风险

本公司以市场价格销售煤炭产品，因此受到此等价格波动的影响，本公司未对价格波动做任何套期业务。

2) 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款及合同资产金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。本公司应收账款及合同资产中，前五名金额合计：439,145,184.12 元，占本公司应收账款及合同资产总额的 37.52%。

A. 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日，通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险自初始确认后是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司信用风险显著增加的主要标准为债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

B. 发生信用减值资产的定义

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。本公司判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过 90 日，但在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本公司也会将其视为已发生信用减值。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

C. 信用风险敞口

于 2025 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保。

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，本公司对电煤客户执行“滚动结算”政策，其他客户执行“先款后煤”政策。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，降低流动性风险。本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2025 年 6 月 30 日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	5,145,753,163.15				5,145,753,163.15
交易性金融资产	50,000,000.00				50,000,000.00
应收票据					
应收账款	821,389,831.33				821,389,831.33
应收款项融资	86,684,155.48				86,684,155.48
其他应收款	49,595,578.86				49,595,578.86
其他流	945,527,266.24				945,527,266.24

流动资产					
合同资产	44,657,214.76				44,657,214.76
债权投资	30,138,750.00				30,138,750.00
其他非流动金融资产	9,016,954.46				9,016,954.46
金融负债					
短期借款	120,018,611.09				120,018,611.09
应付票据	83,832,286.85				83,832,286.85
应付账款	3,250,811,908.43				3,250,811,908.43
其他应付款	320,981,922.60				320,981,922.60
应付职工薪酬	1,047,826,316.55				1,047,826,316.55
一年内到期的非流动负债	954,027,132.67				954,027,132.67
长期借款		1,059,500,000.00	1,509,800,000.00	4,267,794,888.84	6,837,094,888.84
应付债券		1,901,727,316.81			1,901,727,316.81
长期应付款	64,675,821.60	158,500,000.00	308,231,132.38	67,471,749.24	598,878,703.22
长期应付职工薪酬	6,038,341.80	27,269,953.34	54,420,617.06	231,527,100.58	319,256,012.78

(2) 金融资产转移

1) 转移方式分类

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书/票据贴现	应收票据	121,426,644.74	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
票据背书/票据贴现	应收票据	12,073,355.26	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计	—	133,500,000.00	—	—

2) 因转移而终止确认的金融资产

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据	票据背书/票据贴现	12,073,355.26	
合计	—	12,073,355.26	

十、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值计 量	--	--	--	--
1. 以公允价值计量且 其变动计入当期损益 的金融资产		50,000,000.00		50,000,000.00
（4）结构性存款		50,000,000.00		50,000,000.00
2. 指定以公允价值计 量且其变动计入当期 损益的金融资产		9,016,954.46		9,016,954.46
持续以公允价值计量 的资产总额		59,016,954.46		59,016,954.46
二、非持续的公允价值 计量	--	--	--	--

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

本公司持续第二层次公允价值计量的项目主要是结构性存款和不具备活跃市场的权益工具投资，结构性存款以合同现金流量为依据进行估值，权益工具投资的估值参数主要包括：非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等。

十一、关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	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
甘肃能源化工投资集团有限公司	甘肃兰州	煤炭资源的勘查 开发及矿业权的 投资经营	500,000.00	50.16%	50.16%

2. 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七 1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
靖远煤业集团有限责任公司	受同一控制
甘肃刘化（集团）有限责任公司	受同一控制
甘肃刘化（集团）亿诚化工有限责任公司	受同一控制
甘肃千帆农业生产资料有限责任公司	受同一控制
甘肃靖煤晶虹置业有限公司	受同一控制
甘肃靖煤房地产开发有限公司	受同一控制
甘肃德鑫房地产开发有限责任公司	受同一控制
甘肃天伟房地产开发有限责任公司	受同一控制
靖远煤业伊犁资源开发有限责任公司	受同一控制
甘肃能源集团有限责任公司	受同一控制
甘肃省煤炭资源开发投资有限责任公司	受同一控制
兰州煤矿设计研究院有限公司	受同一控制
甘肃瑞赛可循环经济产业集团有限公司	受同一控制
甘肃金能科源工贸有限责任公司	受同一控制
甘肃派仕得矿井充填科技有限责任公司	受同一控制
甘肃瑞赛可兴元铁合金有限责任公司	受同一控制
甘肃绿锦环保功能材料技术有限公司	受同一控制
甘肃山丹大马营新能源有限公司	受同一控制
甘肃能化金昌能源化工开发有限公司	受同一控制
兰州永登菜子山石英开采有限公司	受同一控制
甘肃精正房产开发有限责任公司	受同一控制
甘肃能源化工贸易有限公司	受同一控制
张掖青阳煤业有限公司	受同一控制
甘肃能化煤炭储运有限公司	受同一控制
甘肃能化绿能投资开发有限公司	受同一控制
甘肃刘化能源工程有限责任公司	受同一控制
甘肃煤炭交易中心有限公司	参股公司
中国信达资产管理股份有限公司甘肃省分公司	持股 5%以上股东

4. 关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
甘肃金能科源工贸有限责任公司	接受劳务	60,071,359.35	163,381,290.00	否	100,929,844.57
甘肃金能科源工贸有限责任公司	采购货物	8,847,936.70	34,410,714.24	否	10,979,126.53
甘肃刘化（集团）有限责任公司	采购货物	26,205,810.09	61,230,022.26	否	70,056,533.82
兰州煤矿设计研	接受劳务	828,301.89	5,785,800.00	否	3,298,320.75

究院有限公司					
甘肃派仕得矿井 充填科技有限责任公司	采购货物	4,318,678.02	7,370,000.00	否	3,069,106.62
甘肃煤炭交易中 心有限公司	平台交易费	6,922,520.89	14,626,792.00	否	3,485,306.64
甘肃金能科源工 贸有限责任公司	水电暖	79,489.22	145,000.00	否	70,292.55
甘肃靖煤晶虹置 业有限公司	宾馆餐饮	819.79	140,000.00	否	15,405.00
甘肃派仕得矿井 充填科技有限责任公司	工程	-			5,140,488.69
甘肃金能科源工 贸有限责任公司	租赁	1,182,162.88	2,224,719.00	否	1,294,521.82
甘肃瑞赛可循环 经济产业集团有 限公司	宾馆餐饮	14,918.87	35,000.00	否	2,277.37
甘肃金能科源工 贸有限责任公司	工程	3,433,611.01	8,910,000.00	否	
甘肃瑞赛可循环 经济产业集团有 限公司	水电	83,709.43	200,000.00	否	
甘肃刘化（集团） 有限责任公司	接受劳务	3,571,882.07	3,792,452.83	否	
甘肃瑞赛可循环 经济产业集团有 限公司	租赁	1,977,210.42	1,777,719.00	是	
甘肃瑞赛可循环 经济产业集团有 限公司	物业费	49,211.32	101,396.20	否	
甘肃金能科源工 贸有限责任公司	公寓楼托管费	1,139,138.95	1,685,400.00	否	

2）出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
甘肃金能科源工贸有限公司	销售商品	1,414,336.36	6,158,549.03
甘肃金能科源工贸有限公司	提供劳务	43,722.34	36,636.88
甘肃金能科源工贸有限公司	检测费	-	5,020.99
甘肃金能科源工贸有限公司	水电费	228,837.33	532,199.33
甘肃瑞赛可兴元铁合金有限责任公司	售电	53,828,078.18	77,896,614.91
甘肃瑞赛可兴元铁合金有限责任公司	提供劳务	118,228.68	402,840.74
甘肃瑞赛可兴元铁合金有限责任公司	检测费	-	290,648.15
甘肃刘化（集团）有限责任公司	销售材料	582,547.23	2,044,206.98
甘肃派仕得矿井充填科技有限责任公司	销售商品	629,247.49	798,881.07
甘肃派仕得矿井充填科技有限责任公司	提供劳务	24,921.42	21,429.14
甘肃派仕得矿井充填科技有限责任公司	检测费	-	9,751.96
甘肃派仕得矿井充填科技有限责任公司	水电费	1,334,522.53	3,258,654.90

靖远煤业集团有限公司	水电费	206,394.39	141,766.19
甘肃靖煤晶虹置业有限公司	提供劳务	716.81	973.45
甘肃靖煤晶虹置业有限公司	水电费	84,626.00	70,411.96
甘肃靖煤晶虹置业有限公司	电话费及网费	9,525.49	9,024.31
甘肃绿锦环保功能材料技术有限公司	提供劳务	22,891.41	17,605.77
甘肃绿锦环保功能材料技术有限公司	水电费	246,637.81	5,927.33
兰州煤矿设计研究院有限公司	提供劳务	2,252,385.11	2,398,455.54
甘肃刘化能源工程有限责任公司	煤炭	-	38,116,491.63
甘肃绿锦环保功能材料技术有限公司	销售商品	1,790,919.71	
甘肃能化煤炭储运有限公司	培训费	2,801.89	
张掖青阳煤业有限公司	工程	21,616,250.46	
甘肃能源集团有限责任公司	绿证服务费	84,905.66	

(2) 关联受托管理及委托管理情况

无。

(3) 关联租赁情况

1) 本公司作为出租方：

无。

2) 本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
靖远煤业集团有限公司	土地使用权					695,418.08	695,418.08	58,236.50	87,178.32		
靖远煤业集团有限公司	房屋建筑物					151,200.00	151,200.00	12,105.36	25,323.93		
靖远煤业集团有限公司	房屋建筑物					2,894,856.84	1,392,808.50	124,756.58	238,091.95		
靖远煤业集团有限公司	房屋建筑物					111,294.00	111,294.00	10,096.63	19,712.38		
靖远煤业集团有限公司	房屋建筑物					133,704.00	133,704.00	5,994.34	11,706.50		

靖远煤业集团有限公司	房屋建筑物					8,424.00	4,212.00				
甘肃金能科源工贸有限责任公司	车辆		530,530.98		530,530.98		52,752.30				
甘肃金能科源工贸有限责任公司	停车场				52,752.30						
甘肃金能科源工贸有限责任公司	设备			81,120.79		81,120.79					
甘肃金能科源工贸有限责任公司	房屋建筑物			1,101,042.09	711,238.54	1,101,042.09	1,703,900.00				
甘肃瑞赛可循环经济产业有限公司	房屋建筑物			637,089.42		637,089.42					

(4) 关联担保情况

无。

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,659,261.43	4,114,649.28

5. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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	兰州煤矿设计研究院有限公司	3,390,476.03		4,735,376.27	
应收账款	甘肃派仕得矿井充填科技有限责任公司	3,204.00		3,382.00	
应收账款	甘肃绿锦环保功能材料技术有限公司	2,155,949.46		2,143,730.61	
应收账款	甘肃瑞赛可兴元铁合金有限责任公司	105,669,663.06		51,465,319.65	
应收账款	甘肃靖煤晶虹置业有限公司	1,175.75		1,379.15	
应收账款	甘肃刘化集团有限责任公司	1,008,874.22		350,595.82	
应收账款	靖远煤业伊犁资源开发公司	414,171.40		414,171.40	
应收账款	甘肃瑞赛可循环经济产业集团有限公司	83,483.02		223,643.21	
应收账款	甘肃金能科源工贸有限责任公司	118,249.11		295,487.90	
应收账款	甘肃刘化能源工程有限责任公司			928.20	
应收账款	甘肃省煤炭工业高级技工学校	3,637,846.00		6,278,799.87	
应收账款	甘肃天伟房地产开发有限责任公司开元商厦	16,317.89		10,698.18	
应收账款	张掖青阳煤业有限公司	12,170,029.49			
应收账款	甘肃能化煤炭储运有限公司	2,970.00			
应收账款	甘肃能源集团有限公司	90,000.00			
应收票据	甘肃刘化(集团)亿诚化工有限责任公司			1,032,195.80	
应收票据	甘肃刘化(集团)亿诚化工有限责任公司			660,000.00	
合同资产	兰州煤矿设计研究院有限公司	4,503,543.87		4,503,543.87	
其他应收款	甘肃煤炭交易中心有限公司	200,000.00			
预付账款	甘肃瑞赛可循环经济产业集团有限公司兰州酒店	422,594.55		1,606,289.12	
预付账款	甘肃金能科源工贸有限责任公司	1,022,919.44		944,293.19	
预付账款	甘肃煤炭交易中心有限公司	20,000.00		839,512.04	
预付账款	张掖青阳煤业有限公司	60,000.00			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	甘肃金能科源工贸有限责任公司	29,247,849.70	37,811,359.69
应付账款	甘肃刘化（集团）有限责任公司	326,187.00	264,147.00
应付账款	兰州煤矿设计研究院有限公司	5,254,821.79	6,464,921.79
应付账款	甘肃派仕得矿井充填科技有限责任公司	6,178,985.61	4,780,321.62
应付账款	甘肃省煤炭资源开发投资有限责任公司	1,724,453.67	1,724,453.67
应付账款	甘肃靖煤晶虹置业有限公司	20,000.00	20,000.00
应付账款	甘肃煤炭交易中心有限公司	3,643,834.69	144,800.00
应付账款	甘肃瑞赛可循环经济产业集团有限公司	5,448.00	127,794.00

应付账款	甘肃千帆农业生产资料有限责任公司	18,940,531.27	16,633,088.90
应付账款	甘肃省煤炭工业高级技工学校	4,342,739.00	8,189,839.00
应付账款	甘肃天伟房地产开发有限责任公司开元商厦	—	32,137.35
应付账款	甘肃刘化能源工程有限责任公司	2,913,637.80	3,913,637.80
应付票据	甘肃刘化能源工程有限责任公司		433,800.00
其他应付款	甘肃金能科源工贸有限责任公司	2,210,446.12	27,157.12
其他应付款	甘肃靖煤晶虹置业有限公司	5,000.00	5,000.00
其他应付款	甘肃瑞赛可循环经济产业集团有限公司	89,388.46	1,319,908.89
其他应付款	兰州煤矿设计研究院有限公司	1,432,000.00	1,558,000.00
其他应付款	甘肃煤炭交易中心有限公司		36,800.00
其他应付款	甘肃靖煤晶虹置业有限公司	151,200.00	
预收账款	甘肃省煤炭工业高级技工学校	92,692.55	
合同负债	甘肃金能科源工贸有限责任公司	112,836.90	
合同负债	甘肃靖煤晶虹置业有限公司	3,997.59	0.19

6. 关联方承诺

截至报告日，本公司无需要披露的关联方承诺事项。

十二、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截至报告日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

截至报告日，本公司无需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1. 前期会计差错更正

截至报告日，本公司无前期差错更正事项。

2. 分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部

为基础确定报告分部。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	煤炭板块	电力板块	工程板块	化工板块	分部间抵销	合计
营业收入	3,405,655,656.91	836,514,292.19	328,437,124.09	293,503,622.94	1,146,408,887.43	3,717,701,808.70
其中：对外交易收入	2,436,367,057.83	725,960,503.08	254,586,396.47	293,102,176.04		3,710,016,133.42
分部间交易收入	961,602,923.80	110,553,789.11	73,850,727.62	401,446.90	1,146,408,887.43	
营业费用	3,231,948,064.14	724,362,240.60	291,536,185.67	310,356,913.62	1,175,783,592.16	3,382,419,811.87
营业利润（亏损）	-235,432,513.14	93,352,775.98	7,423,134.11	-44,670,349.60	-30,046,617.30	-149,280,335.35
资产总额	37,321,431,585.28	2,407,726,159.31	919,666,548.83	5,324,483,142.52	12,114,372,817.43	33,858,934,618.51
负债总额	14,080,602,895.52	1,303,130,422.51	657,240,744.46	3,478,862,120.14	3,169,545,663.89	16,350,290,518.74
折旧和摊销费用	443,138,624.30	67,736,942.21	4,066,561.18	17,765,690.29	388,445.94	532,319,372.04
资本性支出	1,586,844,264.78	1,103,474,932.16	59,823.00	257,829,768.56	927,198,804.28	2,021,009,984.22
折旧和摊销以外的非现金费用	2,122,197.91	178,259.38	6,611,503.35	86,103.98		8,998,064.62

十五、母公司财务报表主要项目注释

1. 其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	104,142,870.16	75,547,636.44
应收股利	272,000,000.00	
其他应收款	126,919.58	329,017.72
合计	376,269,789.74	75,876,654.16

（1） 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	104,142,870.16	75,547,636.44
合计	104,142,870.16	75,547,636.44

(2) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
窑街煤电集团有限公司	272,000,000.00	
合计	272,000,000.00	

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来及垫付款项	141,021.75	365,575.24
合计	141,021.75	365,575.24

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	141,021.75	365,575.24
其中：1 年以内	141,021.75	365,575.24
合计	141,021.75	365,575.24

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	141,021.75	100.00%	14,102.17	10.00%	126,919.58	365,575.24	100.00%	36,557.52	10.00%	329,017.72
其中：										
账龄组合	141,021.75	100.00%	14,102.17	10.00%	126,919.58	365,575.24	100.00%	36,557.52	10.00%	329,017.72
合计	141,021.75	100.00%	14,102.17	10.00%	126,919.58	365,575.24	100.00%	36,557.52	10.00%	329,017.72

4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额		36,557.52		36,557.52
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		-22,455.35		-22,455.35
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025 年 6 月 30 日余额		14,102.17		14,102.17

5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账	36,557.52	-22,455.35				14,102.17
合计						

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
第一名	代扣代缴款	141,021.75	1 年以内	10.00%	14,102.17
合计		141,021.75		10.00%	14,102.17

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

单位：元

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	8,964,525.99 3.78		8,964,525.99 3.78	8,821,525.99 3.78		8,821,525.99 3.78
对联营、合营企业投资						

合计	8,964,525,99 3.78		8,964,525,99 3.78	8,821,525,99 3.78		8,821,525,99 3.78
----	----------------------	--	----------------------	----------------------	--	----------------------

(2) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
窑街煤电集团有限公司	4,906,939 ,175.77						4,906,939 ,175.77	
甘肃靖煤能源有限公司	3,804,586 ,818.01						3,804,586 ,818.01	
甘肃能化售电有限公司	110,000,0 00.00						110,000,0 00.00	
甘肃能化发电有限公司						143,000,0 00.00	143,000,0 00.00	
合计	8,821,525 ,993.78					143,000,0 00.00	8,964,525 ,993.78	

4. 营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务			30,414,665.66	
合计			30,414,665.66	

5. 投资收益

单位：元

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	382,000,000.00	
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入	230,679.77	496,018.37
其他债权投资在持有期间取得的利息		

收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
委托贷款的利息收入	51,679,501.69	
合计	433,910,181.46	496,018.37

十六、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-1,733,758.23	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	46,647,279.51	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,547,591.98	
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,345,012.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	5,567,415.15	
少数股东权益影响额（税后）	-2,690,603.40	
合计	34,239,289.23	--

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-1.07%	-0.0340	-0.0303
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.27%	-0.0404	-0.0360