

公司代码：600971

公司简称：恒源煤电

# 安徽恒源煤电股份有限公司

## 2025 年半年度报告

## 重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人杨林、主管会计工作负责人朱四一及会计机构负责人（会计主管人员）高建中声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本半年度报告中有关未来计划等前瞻性陈述，不构成本公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

受宏观环境、市场供需变化等因素影响，公司主要产品煤炭价格存在波动风险，对公司业绩影响较大；煤炭开采为地下作业，存在着发生水、火、瓦斯、顶板、煤尘等多种灾害的可能性，由于煤炭行业的特点，矿井生产存在一定的安全生产事故风险；地质条件变化会对煤质与开采进度产生一定的影响；同时国家行业政策的变化和环保标准的调整等，都可能给公司生产经营带来一定的影响。公司将时刻关注相关可能变化的因素，及时采取应对措施，努力提高公司抗风险能力。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....4

第三节 管理层讨论与分析 ..... 7

第四节 公司治理、环境和社会 ..... 14

第五节 重要事项 ..... 16

第六节 股份变动及股东情况 ..... 23

第七节 债券相关情况 ..... 25

第八节 财务报告 ..... 27

|        |                                                 |
|--------|-------------------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有本公司负责人、主管会计工作责任人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表            |
|        | 报告期内在中国证券报、上海证券报、上海证券交易所网站上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义      |   |                                |
|-------------|---|--------------------------------|
| 中国证监会       | 指 | 中国证券监督管理委员会                    |
| 上交所         | 指 | 上海证券交易所                        |
| 公司、恒源煤电     | 指 | 安徽恒源煤电股份有限公司                   |
| 皖北煤电集团、控股股东 | 指 | 安徽省皖北煤电集团有限责任公司                |
| 皖北煤电财务公司    | 指 | 安徽省皖北煤电集团财务有限公司                |
| 禹恒公司        | 指 | 安徽禹恒煤矿水害防治工程技术有限公司             |
| 恒力电业        | 指 | 安徽恒力电业有限责任公司                   |
| 新源热电        | 指 | 淮北新源热电有限公司                     |
| 创元发电        | 指 | 宿州创元发电有限责任公司                   |
| 任楼煤矿        | 指 | 安徽恒源煤电股份有限公司任楼煤矿               |
| 五沟煤矿        | 指 | 安徽恒源煤电股份有限公司五沟煤矿               |
| 祁东煤矿        | 指 | 安徽恒源煤电股份有限公司祁东煤矿               |
| 恒源煤矿        | 指 | 安徽恒源煤电股份有限公司煤矿                 |
| 钱营孜煤矿       | 指 | 安徽恒源煤电股份有限公司钱营孜煤矿              |
| 元、万元、亿元     | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元               |
| 报告期         | 指 | 2025 年 1 月 1 日-2025 年 6 月 30 日 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

|           |                                                            |
|-----------|------------------------------------------------------------|
| 公司的中文名称   | 安徽恒源煤电股份有限公司                                               |
| 公司的中文简称   | 恒源煤电                                                       |
| 公司的外文名称   | Anhui Hengyuan Coal Industry and Electricity Power Co.,Ltd |
| 公司的外文名称缩写 | 无                                                          |
| 公司的法定代表人  | 杨林                                                         |

二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书           | 证券事务代表           |
|------|-----------------|------------------|
| 姓名   | 朱四一             | 赵海波              |
| 联系地址 | 安徽省宿州市西昌路 157 号 | 安徽省宿州市西昌路 157 号  |
| 电话   | 0557-3982147    | 0557-3982147     |
| 传真   | 0557-3982260    | 0557-3982260     |
| 电子信箱 | ahhymd@163.com  | 283563672@qq.com |

三、 基本情况变更简介

|               |                       |
|---------------|-----------------------|
| 公司注册地址        | 安徽省淮北市濉溪县刘桥镇          |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 无                     |
| 公司办公地址        | 安徽省宿州市西昌路 157 号       |
| 公司办公地址的邮政编码   | 234011                |
| 公司网址          | http://www.ahhymd.cn/ |
| 电子信箱          | ahhymd@163.com        |
| 报告期内变更情况查询索引  | 无                     |

**四、信息披露及备置地点变更情况简介**

|               |                |
|---------------|----------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 中国证券报、上海证券报    |
| 登载半年度报告的网站地址  | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点   | 公司证券部          |
| 报告期内变更情况查询索引  | 无              |

**五、公司股票简况**

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股   | 上海证券交易所 | 恒源煤电 | 600971 |         |

**六、其他有关资料**

☐适用 ☒不适用

**七、公司主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                     | 本报告期<br>(1—6月)    | 上年同期              | 本报告期比上年<br>同期增减(%)  |
|----------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 营业收入                       | 2,377,272,141.36  | 3,893,336,737.74  | -38.94              |
| 利润总额                       | -89,825,526.67    | 901,328,608.59    | -109.97             |
| 归属于上市公司股东的净利润              | -129,212,541.20   | 758,481,055.87    | -117.04             |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性<br>损益的净利润 | -141,762,422.03   | 769,695,999.38    | -118.42             |
| 经营活动产生的现金流量净额              | -229,132,561.14   | 961,859,418.79    | -123.82             |
|                            | 本报告期末             | 上年度末              | 本报告期末比上<br>年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产              | 11,919,444,996.07 | 12,365,056,490.28 | -3.60               |
| 总资产                        | 19,530,304,037.65 | 20,534,990,471.43 | -4.89               |

**(二) 主要财务指标**

| 主要财务指标                      | 本报告期<br>(1—6月) | 上年同期   | 本报告期比上年<br>同期增减(%) |
|-----------------------------|----------------|--------|--------------------|
| 基本每股收益（元 / 股）               | -0.1077        | 0.6321 | -117.03            |
| 稀释每股收益（元 / 股）               | -0.1077        | 0.6321 | -117.03            |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益<br>（元 / 股） | -0.1181        | 0.6414 | -118.42            |
| 加权平均净资产收益率（%）               | -1.09          | 5.87   | 减少 6.96 个百分<br>点   |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资<br>产收益率（%） | -1.20          | 5.96   | 减少 7.16 个百分<br>点   |

公司主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

**八、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**九、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目                                                             | 金额           | 附注（如适用） |
|----------------------------------------------------------------------|--------------|---------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                          | 2,436,993.20 |         |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | 3,448,953.19 |         |
| 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 |              |         |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                |              |         |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                       |              |         |
| 对外委托贷款取得的损益                                                          |              |         |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失                                            |              |         |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  |              |         |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                 |              |         |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                          |              |         |
| 非货币性资产交换损益                                                           |              |         |
| 债务重组损益                                                               |              |         |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等                                     |              |         |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响                                         |              |         |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用                                             |              |         |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益                               |              |         |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                     |              |         |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益                                                     |              |         |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                |              |         |
| 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                                                   | 8,019,521.67 |         |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                    |              |         |
| 减：所得税影响额                                                             | 1,879,548.54 |         |

|               |               |  |
|---------------|---------------|--|
| 少数股东权益影响额（税后） | -523,961.31   |  |
| 合计            | 12,549,880.83 |  |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。  
☐适用 ☒不适用

十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润  
☐适用 ☒不适用

十一、 其他  
☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司属煤炭采掘业，2025 年上半年，煤炭采掘业呈现出供大于求、价格下跌、利润下降等情况。产量与供给方面：整体产量稳定增长，1-6 月份，规模以上工业原煤产量 24 亿吨，同比增长 5.4%。进口方面，1-5 月份我国共进口煤炭 18867.1 万吨，同比下降 7.9%，虽较 2024 年有所下降，但仍保持高位；市场需求方面：需求增长缓慢。主要耗煤行业产品产量持续回落，煤炭消费需求增速明显下降。不过，5 月中旬以来，伴随天气转热，电厂库存出现去库，后续有望进一步带动补库需求；价格走势方面：煤炭价格整体出现不同程度回落，导致煤炭企业利润大幅下降。公司主要从事煤炭开采、洗选、运输、销售以及生产服务等业务，煤炭产品主要有混煤、精煤、块煤、煤泥等，主要用于电力、钢铁等行业。公司煤炭销售由销售公司负责。公司根据对市场需求的判断，结合区域市场的布局，巩固拓展销售渠道，制订年度销售计划，明确销售目标。公司煤炭销售以长协为主，销售运输方式以铁路运输为主，动力煤市场主要稳定在周边区域，精煤销售市场主要为皖、赣、湘、苏、沪、浙等地区。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明  
☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司原煤、商品煤产量和商品煤销量较同期均有所下降，同时受到煤炭价格大幅下降的影响，公司上半年营业收入、净利润同比下降，出现亏损。报告期内，公司原煤产量 476.82 万吨，同比下降 3.51%，商品煤产量 354.97 万吨，同比下降 7.74%，商品煤销量 337.68 万吨，同比下降 13%，煤炭主营业务收入 22.36 亿元，同比下降 39.65%，公司实现营业收入 23.77 亿元，同比减少 38.94%，实现归属于上市公司股东净利润-1.29 亿元，同比减少 117.04%。

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

报告期公司煤炭销售综合单价同比下降 292.36 元/吨，降幅 30.63%，导致公司利润下降，预计下半年价格仍将处于低位运行，影响全年利润。

三、报告期内核心竞争力分析  
☒适用 ☐不适用

报告期内，公司的核心竞争力未发生变化。公司主要竞争力如下：  
1、区位优势。从地理位置来看，公司位于华东地区腹地，紧邻苏、浙、沪等经济发达地区。矿区交通发达，物流便捷，具有承东启西、连南系北的区位优势，有利于连接市场，降低运输成本。

2、管理优势。公司在生产经营过程中，实施煤矿管理新模式，高效地整合内部资源，提高组织效能。精细化管理、“三基”建设、班组建设、员工培训处于行业领先水平。

3、开采技术优势。在复杂条件下，公司坚持以技术为先导，对现有矿井进行技术改造，优化设计、优化布局、优化系统，大力推广采掘新技术、新工艺、新装备，大力发展采掘机械化，走集约化生产之路，有效提高了生产效率，同时也锻造了复杂地质条件下较为先进的煤矿开采技术。

4、产品优势。公司所属矿井有气、肥、1/3 焦、主焦、无烟等多煤种，动力煤、无烟中（小）块煤、喷吹精煤、炼焦配煤等产品种类齐全。公司矿井配套的选煤厂都是矿井型选煤厂，入洗本矿原煤，无需配煤，能保持煤种稳定。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数              | 上年同期数             | 变动比例（%） |
|---------------|------------------|-------------------|---------|
| 营业收入          | 2,377,272,141.36 | 3,893,336,737.74  | -38.94  |
| 营业成本          | 1,924,355,055.67 | 2,257,245,515.78  | -14.75  |
| 销售费用          | 31,291,446.77    | 28,934,090.36     | 8.15    |
| 管理费用          | 313,818,129.73   | 381,122,624.19    | -17.66  |
| 财务费用          | 33,207,896.82    | 9,787,148.19      | 239.30  |
| 研发费用          | 182,450,973.82   | 223,602,453.08    | -18.40  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -229,132,561.14  | 961,859,418.79    | -123.82 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 11,563,636.79    | -356,622,743.08   | 不适用     |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -360,511,742.16  | -1,054,496,224.16 | 不适用     |

营业收入变动原因说明：主要系本期煤炭价格下跌、销量减少，导致煤炭收入减少；

营业成本变动原因说明：主要系本期煤炭销量减少，结转的销售成本减少；

销售费用变动原因说明：主要系本期职工薪酬增加；

管理费用变动原因说明：主要系本期修理费、折旧费等减少；

财务费用变动原因说明：主要系本期利息收入减少、利息支出增加；

研发费用变动原因说明：主要系本期研发项目进度较同期有所放缓；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金流量减少；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期到期收回的理财产品增加的现金流；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期取得借款的现金以及分红收到的现金增加。

2、 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资 | 上年期末数 | 上年期末数占总资 | 本期期末金额较上 | 情况说明 |
|------|-------|----------|-------|----------|----------|------|
|------|-------|----------|-------|----------|----------|------|

|             |                  | 产的比例<br>(%) |                  | 产的比例<br>(%) | 年期末变<br>动比例<br>(%) |    |
|-------------|------------------|-------------|------------------|-------------|--------------------|----|
| 货币资金        | 5,021,185,855.93 | 25.71       | 5,410,035,830.24 | 26.35       | -7.19              |    |
| 交易性金融资产     | 202,827,342.89   | 1.04        | 537,827,372.89   | 2.62        | -62.29             | 1  |
| 应收票据        | 377,596,211.18   | 1.93        | 576,996,417.84   | 2.81        | -34.56             | 2  |
| 应收账款        | 107,720,911.89   | 0.55        | 161,582,565.53   | 0.79        | -33.33             | 3  |
| 应收款项融资      | 326,125,049.54   | 1.67        | 575,514,637.91   | 2.80        | -43.33             | 4  |
| 预付账款        | 35,522,021.31    | 0.18        | 21,704,702.32    | 0.11        | 63.66              | 5  |
| 其他应收款       | 55,301,306.60    | 0.28        | 30,574,728.18    | 0.15        | 80.87              | 6  |
| 存货          | 297,334,094.37   | 1.52        | 235,216,441.29   | 1.15        | 26.41              |    |
| 一年内到期的非流动资产 | 965,892,975.05   | 4.95        | 896,067,707.96   | 4.36        | 7.79               |    |
| 其他流动资产      | 109,187,232.89   | 0.56        | 119,288,605.26   | 0.58        | -8.47              |    |
| 长期应收款       | 402,018,772.15   | 2.06        | 367,584,429.43   | 1.79        | 9.37               |    |
| 固定资产        | 5,425,867,257.08 | 27.78       | 5,568,210,873.54 | 27.12       | -2.56              |    |
| 在建工程        | 775,580,105.95   | 3.97        | 695,594,521.33   | 3.39        | 11.50              |    |
| 无形资产        | 3,377,971,765.19 | 17.30       | 3,453,275,656.11 | 16.82       | -2.18              |    |
| 其他非流动资产     | 157,928,610.06   | 0.81        | 12,306,911.02    | 0.06        | 1,183.25           | 7  |
| 短期借款        | 749,474,872.57   | 3.84        | 636,942,827.97   | 3.10        | 17.67              |    |
| 应付票据        | 538,020,000.00   | 2.75        | 162,516,026.00   | 0.79        | 231.06             | 8  |
| 应付账款        | 1,240,085,847.32 | 6.35        | 1,639,145,157.14 | 7.98        | -24.35             |    |
| 合同负债        | 59,610,969.99    | 0.31        | 57,189,526.79    | 0.28        | 4.23               |    |
| 应付职工薪酬      | 203,515,909.89   | 1.04        | 303,006,463.71   | 1.48        | -32.83             | 9  |
| 一年内到期的非流动负债 | 239,606,753.30   | 1.23        | 505,274,718.63   | 2.46        | -52.58             | 10 |
| 其他流动负债      | 46,341,034.21    | 0.24        | 182,397,319.32   | 0.89        | -74.59             | 11 |
| 长期借款        | 1,034,600,000.00 | 5.30        | 650,320,000.00   | 3.17        | 59.09              | 12 |
| 长期应付款       | 780,563,153.27   | 4.00        | 820,505,745.64   | 4.00        | -4.87              |    |
| 未分配利润       | 7,736,961,175.24 | 39.62       | 8,190,175,035.12 | 39.88       | -5.53              |    |

## 其他说明

- 1.交易性金融资产变动情况说明：报告期末比期初减少 62.29%，主要系本期期末持有的理财产品减少；
- 2.应收票据变动情况说明：报告期末比期初减少 34.56%，主要系本期煤炭收入减少，收到的票据减少；
- 3.应收账款变动情况说明：报告期末比期初减少 33.33%，主要系本期煤炭收入减少，应收款项减少；
- 4.应收款项融资变动情况说明：报告期末比期初减少 43.33%，主要系本期收到的应收票据减少，重分类至应收款项融资的票据减少
- 5.预付账款变动情况说明：报告期末比期初增加 63.66%，主要系本期预付的设备款增加；
- 6.其他应收款变动情况说明：报告期末比期初增加 80.87%，主要系本期尚未收到的往来款项增加；
- 7.其他非流动资产变动情况说明：报告期末比同期增加 1183.25%,主要系本期新增预付采矿权出让款；
- 8.应付票据变动情况说明：报告期末比同期增加 231.06%，主要系本期开票结算比例上升，期末尚未到期的银行承兑汇票增加；
- 9.应付职工薪酬变动情况说明：报告期末比同期减少 32.83%主要系本期尚未支付的工资减少；
- 10.一年内到期非流动负债变动情况说明：报告期末比期初减少 52.58%，主要系本期一年内到期长期借款减少；

11.其他流动负债变动情况说明：报告期末比期初减少 74.59%，主要系本期恢复的已背书未到期应收票据减少；

12.长期借款变动情况说明：长期借款比期初增加 59.09%，主要系本期长期借款到期续借，未划分为一年内到期长期借款增加。

## 2、 境外资产情况

☐适用 ☒不适用

## 3、 截至报告期末主要资产受限情况

☐适用 ☒不适用

## 4、 其他说明

☐适用 ☒不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

☐适用 ☒不适用

(1). 重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2). 重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 资产类别 | 期初数            | 本期公允价值<br>变动损益 | 计入权益的累<br>计公允价值变<br>动 | 本期计提的减<br>值 | 本期购买金额           | 本期出售/赎回<br>金额    | 其他变动 | 期末数            |
|------|----------------|----------------|-----------------------|-------------|------------------|------------------|------|----------------|
| 其他   | 537,827,372.89 |                |                       |             | 3,367,999,970.00 | 3,703,000,000.00 |      | 202,827,342.89 |
| 合计   | 537,827,372.89 |                |                       |             | 3,367,999,970.00 | 3,703,000,000.00 |      | 202,827,342.89 |

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司名称               | 公司类型 | 主要业务       | 注册资本           | 总资产              | 净资产              | 营业收入          | 营业利润           | 净利润            |
|--------------------|------|------------|----------------|------------------|------------------|---------------|----------------|----------------|
| 安徽省恒泰新材料有限公司       | 子公司  | 化学矿开采      | 100,000,000.00 | 178,933,686.90   | 155,271,050.88   | 23,647,274.18 | -2,854,731.08  | -2,156,479.48  |
| 恒源融资租赁（天津）有限公司     | 子公司  | 融资租赁服务     | 500,000,000.00 | 1,394,687,836.43 | 582,801,690.72   | 27,306,892.77 | 32,386,813.97  | 20,790,110.48  |
| 安徽恒源电力有限责任公司       | 子公司  | 电力、热力生产和供应 | 140,000,000.00 | 175,768,096.95   | 151,297,836.03   | 6,045,601.29  | 3,731,360.02   | 2,985,088.02   |
| 安徽省恒大生态环境建设工程有限公司  | 子公司  | 建筑业        | 12,000,000.00  | 1,327,471,766.70 | 1,323,206,016.65 | 19,718,681.49 | 1,321,838.60   | 991,378.99     |
| 宿州创元发电有限责任公司       | 子公司  | 电力、热力生产和供应 | 100,000,000.00 | 40,992,406.41    | 36,553,179.57    | 8,447,841.59  | -863,459.51    | -776,205.20    |
| 淮北新源热电有限公司         | 子公司  | 电力、热力生产和供应 | 165,000,000.00 | 180,266,124.86   | 165,143,245.44   | 14,651,348.65 | -10,621,456.43 | -13,620,956.43 |
| 安徽禹恒煤矿水害防治工程技术有限公司 | 子公司  | 专业技术服务业    | 20,000,000.00  | 30,508,050.35    | 27,153,473.21    | 4,624,354.69  | 1,537,558.18   | 1,465,075.56   |
| 恒源芬雷选煤工程技术（天津）有限公司 | 子公司  | 煤炭开采和洗选业   | 20,000,000.00  | 60,932,793.51    | 56,427,896.44    | 1,259,613.12  | -3,143,150.38  | -3,134,045.30  |
| 宿州营鼎建材有限责任公司       | 子公司  | 非金属矿物制品业   | 50,000,000.00  | 17,955,300.29    | 1,061,481.83     | 745,318.86    | -845,990.68    | -845,990.68    |
| 安徽恒力电业有限责任公司       | 子公司  | 电力、热力生产和供应 | 35,000,000.00  | 8,314,612.67     | 3,060,057.69     | 100,229.29    | -1,596,851.26  | -1,740,327.54  |

|                 |      |            |                  |                   |                  |                |               |               |
|-----------------|------|------------|------------------|-------------------|------------------|----------------|---------------|---------------|
| 安徽钱营孜发电有限公司     | 参股公司 | 电力、热力生产和供应 | 1,572,000,000.00 | 5,744,875,946.21  | 1,670,704,225.00 | 880,989,888.65 | 74,318,312.05 | 74,398,715.45 |
| 安徽省皖北煤电集团财务有限公司 | 参股公司 | 财务公司服务     | 1,000,000,000.00 | 12,310,278,285.75 | 1,661,179,979.80 | 111,216,617.06 | 86,117,326.50 | 65,562,327.84 |

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☒适用 ☐不适用

无

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

☐适用 ☒不适用

**五、其他披露事项**

**(一) 可能面对的风险**

☐适用 ☒不适用

**(二) 其他披露事项**

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 |
|----|-------|------|
| 周伟 | 董事    | 离任   |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

2025 年 1 月 17 日，公司原董事周伟因工作变动原因辞去公司董事职务。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 是否分配或转增               | 否 |
| 每 10 股送红股数（股）         |   |
| 每 10 股派息数(元)（含税）      |   |
| 每 10 股转增数（股）          |   |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 |   |
|                       |   |

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

√适用 □不适用

| 纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个） |                   | 5                                                                                                                                       |
|-------------------------|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 序号                      | 企业名称              | 环境信息依法披露报告的查询索引                                                                                                                         |
| 1                       | 安徽恒源煤电股份有限公司祁东煤矿  | （安徽）企业环境信息依法披露系统<br><a href="https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/#/home">https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/#/home</a> |
| 2                       | 安徽恒源煤电股份有限公司钱营孜煤矿 |                                                                                                                                         |
| 3                       | 安徽恒源煤电股份有限公司任楼煤矿  |                                                                                                                                         |

|   |                  |  |
|---|------------------|--|
| 4 | 安徽恒源煤电股份有限公司五沟煤矿 |  |
| 5 | 安徽恒源煤电股份有限公司煤矿   |  |

其他说明

☐适用 ☒不适用

**五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景         | 承诺类型   | 承诺方    | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 承诺时间    | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|--------|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|------|----------|----------------------|-----------------|
| 与重大资产重组相关的承诺 | 资产注入   | 皖北煤电集团 | 皖北煤电集团拥有的祁东深部探矿权、卧龙湖西部探矿权以及皖北煤电集团所持安徽省皖北煤电集团临汾天煜恒昇有限责任公司、安徽省皖北煤电集团临汾天煜恒晋有限责任公司、山西岚县昌恒煤焦有限责任公司、内蒙古智能煤炭有限责任公司、陕西金源招贤矿业有限公司、北京保和投资有限公司、亳州众和煤业有限公司股权，皖北煤电集团授予恒源煤电不可撤销收购权，恒源煤电可以根据自身经营发展需要和市场时机，通过自有资金、公开发行股票、非公开发行股票、配股、发行可转换公司债券或其他方式予以收购。皖北煤电集团将在接到恒源煤电有关意思表示后立即以合法程序、公允价格将该等煤炭资源转入恒源煤电。若恒源煤电在皖北煤电集团拥有的煤炭资源具备开采条件而不行使或不能行使收购权的，皖北煤电集团采取将相关资源和股权转让给第三方或其他方式解决与恒源煤电同业竞争问题。 | 2014年4月 | 否       | 长期   | 是        |                      |                 |
|              | 解决同业竞争 | 皖北煤电集团 | 1.若将来因任何原因引致皖北煤电集团与恒源煤电发生同业竞争，皖北煤电集团保证采取积极、有效措施放弃此等同业竞争，以避免与恒源煤电发生利益冲突。2.除非具有下列特定情形之一的，皖北煤电集团承诺不再新增获取矿业权：（1）政策性关闭破产等政策因素由政府有偿定向配置矿业权给皖北煤电集团的。（2）煤矿兼并重组或在矿业权出让、转让时对投标人或受让人有特定条件要求，恒源煤电不具备条件而皖北煤电集团具备的。                                                                                                                                                                  | 2014年4月 | 否       | 长期   | 是        |                      |                 |

|      |    |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |            |   |    |   |  |  |
|------|----|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---|----|---|--|--|
|      |    |        | <p>（3）为满足皖北煤电集团发展煤化工产业、专用于煤化工原料的。在此情形下皖北煤电集团将在相关事项发生后 30 日内告知恒源煤电，并提供相关证明材料。（4）符合国务院国资委、中国证监会发布《关于推动国有股东与所控股上市公司解决同业竞争规范关联交易的指导意见》（国资发产权〔2013〕202 号）规定而代为培育的。即“有条件的国有股东在与所控股上市公司充分协商的基础上，可利用自身品牌、资源、财务等优势，按照市场原则，代为培育符合上市公司业务发展需要、但暂不适合上市公司实施的业务或资产。上市公司与国有股东约定业务培育事宜，应经上市公司股东大会授权。国有股东在转让培育成熟的业务时，上市公司在同等条件下有优先购买的权利。上市公司对上述事项作出授权决定或者放弃优先购买权的，应经股东大会无关联关系的股东审议通过”。3.皖北煤电集团及其下属企业（恒源煤电除外）如出售与恒源煤电生产、经营相关的任何资产、业务或权益，恒源煤电均享有优先购买权；且皖北煤电集团保证在出售或转让有关资产或业务时给予恒源煤电的条件与皖北煤电集团及下属企业向任何独立第三人提供的条件相当。</p> |            |   |    |   |  |  |
| 其他承诺 | 其他 | 皖北煤电集团 | <p>确保公司在财务公司的相关金融业务的安全性，确保公司的独立性并充分尊重公司的经营自主权，由公司自主决策与财务公司之间的金融业务，不对公司的相关决策进行干预。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 2013 年 9 月 | 否 | 长期 | 是 |  |  |

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

**四、半年报审计情况**☐适用 ☒不适用**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**☐适用 ☒不适用**六、破产重整相关事项**☐适用 ☒不适用**七、重大诉讼、仲裁事项**☒本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☐本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**☐适用 ☒不适用**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**☐适用 ☒不适用**(三) 其他说明**☒适用 ☐不适用

2015年，翔宇公司开展废旧钢材回收加工销售业务，与锦业公司签订废钢加工协议书，由锦业公司负责加工翔宇公司回收的废钢。2018年10月，翔宇公司开始将回收的废钢陆续存放在锦业公司指定的场地。锦业公司按照翔宇公司售出废钢的种类和数量将废钢交付给买受人。锦业公司出具盘点表确认剩余库存废钢，截至2022年8月31日，废钢场地库存重量6181.481吨。2022年9月底，翔宇公司发现废钢场地实际库存与盘点表库存明显不符。翔宇公司向法院起诉要求锦业公司赔偿废钢损失，孙文磊作为一人股东不能证明公司财产独立于个人财产承担连带责任。审理情况：2023年12月，濉溪县人民法院作出（2023）皖0621民初6024号民事裁定书，认为涉嫌经济犯罪移送刑事立案审查，裁定驳回起诉。2024年5月，濉溪县公安局经审查后，认为没有盗窃犯罪事实，作出濉公（刑）不立字〔2024〕159号《不予立案通知书》，决定不予立案。经向公安机关了解，锦业公司实际控制人孙文磊有私自处分废钢的事实。2024年10月10日，翔宇公司向法院起诉锦业公司、孙文磊要求承担赔偿责任。2025年4月18日，收到（2025）皖0621民初2897号民事裁定书及（2025）皖0621民初2897号之一民事裁定书。法院裁定对锦业公司、孙文磊名下银行存款，不动产进行诉讼保全，保全金额为1240万元，分别以620万元为限。法院于5月28日开庭审理，案号：（2025）皖0621民初2897号，目前尚未判决。

**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**☐适用 ☒不适用**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**☒适用 ☐不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所付数额较大的债务到期未偿还等情况。

## 十、重大关联交易

## (一) 与日常经营相关的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务

| 关联方                 | 关联交易内容 | 本期发生额    | 年初预计数     | 上期发生额     |
|---------------------|--------|----------|-----------|-----------|
| 安徽省华江海运有限公司         | 运费     | 195.63   | 500.00    |           |
| 安徽省皖北煤电集团馨苑建筑工程有限公司 | 工程款    | 391.80   | 916.35    | 415.14    |
| 中安联合煤化有限责任公司        | 租赁费    | 83.14    | 95.00     |           |
| 安徽长江能源发展有限责任公司      | 煤炭采购   | 4,711.43 | 35,000.00 |           |
| 宁波大榭皖煤能源发展有限公司      | 煤炭采购   | 3,622.72 | 5,000.00  | 20,925.83 |
| 内蒙古智能煤炭有限责任公司       | 材料采购   | 44.56    | 50        |           |

出售商品/提供劳务

| 关联方                     | 关联交易内容   | 本期发生额  | 年初预计数    | 上期发生额  |
|-------------------------|----------|--------|----------|--------|
| 中安联合煤化有限责任公司            | 配件加工及中小修 | 800.29 | 1,000.00 | 583.92 |
| 安徽省皖北煤电集团临汾天煜恒昇煤业有限责任公司 | 提供劳务     | 68.35  |          | 458.85 |
| 安徽省皖北煤电集团临汾天煜恒昇煤业有限责任公司 | 销售商品     | 248.17 | 100.00   | 107.19 |
| 安徽省皖北煤电集团临汾天煜恒晋煤业有限责任公司 | 提供劳务     | 332.39 | 1,657.00 | 371.68 |
| 安徽省皖北煤电集团临汾天煜恒晋煤业有限责任公司 | 销售商品     | 106.77 | 500.00   | 86.23  |
| 内蒙古智能煤炭有限责任公司           | 提供劳务     | 187.55 | 1,280.00 | 159.10 |
| 陕西金源招贤矿业有限公司            | 材料销售     | 125.96 | 126.00   |        |
| 山西岚县昌恒煤焦有限公司            | 物探工程     | 26.89  | 30.00    |        |
| 安徽国风矿业发展有限公司            | 提供劳务     | 8.67   | 30.00    |        |
| 安徽国风矿业发展有限公司            | 销售商品     | 127.99 | 800.00   |        |
| 中安联合煤化有限责任公司            | 提供设备租赁   | 25.81  | 293.17   | 569.55 |
| 安徽省皖北煤电集团临汾天煜恒晋煤业有限责任公司 | 提供设备租赁   | 61.68  | 349.94   | 89.17  |
| 安徽国风矿业发展有限公司            | 提供设备租赁   | 162.67 | 389.38   |        |

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

## 3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

## 3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

## 3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

## 1、存款业务

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方    | 关联关系   | 每日最高存款<br>限额     | 存款利率<br>范围  | 期初余额             | 本期发生额            |                  | 期末余额             |
|--------|--------|------------------|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|        |        |                  |             |                  | 本期合计存入<br>金额     | 本期合计取出<br>金额     |                  |
| 皖北煤电财务 | 受同一股东控 | 2,500,000,000.00 | 0.35%-1.15% | 2,475,626,391.51 | 4,739,355,329.68 | 4,716,698,381.73 | 2,498,283,339.46 |

|    |   |   |   |                  |                  |                  |                  |
|----|---|---|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 公司 | 制 |   |   |                  |                  |                  |                  |
| 合计 | / | / | / | 2,475,626,391.51 | 4,739,355,329.68 | 4,716,698,381.73 | 2,498,283,339.46 |

**2、贷款业务**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方      | 关联关系    | 贷款额度             | 贷款利率范围 | 期初余额           | 本期发生额          |               | 期末余额           |
|----------|---------|------------------|--------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|          |         |                  |        |                | 本期合计贷款金额       | 本期合计还款金额      |                |
| 皖北煤电财务公司 | 受同一股东控制 | 1,700,000,000.00 | 3%     | 434,518,682.71 | 160,448,447.16 | 76,944,769.00 | 518,022,360.87 |
| 合计       | /       | /                | /      | 434,518,682.71 | 160,448,447.16 | 76,944,769.00 | 518,022,360.87 |

**3、授信业务或其他金融业务**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方      | 关联关系    | 业务类型       | 总额               | 实际发生额          |
|----------|---------|------------|------------------|----------------|
| 皖北煤电财务公司 | 受同一股东控制 | 承兑         |                  | 18,550,000.00  |
| 皖北煤电财务公司 | 受同一股东控制 | 敞口授信、低风险授信 | 1,700,000,000.00 | 518,022,360.87 |

**4、其他说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(七) 其他**

√适用 □不适用

公司与安徽省皖北煤电集团签订《票据池业务参与协议》，公司加入皖北煤电集团开展的票据池业务，票据池内票据由皖北煤电集团通过皖北煤电财务公司统一管理，截至2025年6月30日，公司抵押票据形成的额度被皖北煤电集团及其相关公司使用49140.21万元，公司按照实际使用票据质押额度的0.6%（年化）收取额度使用费。

**十一、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）               |             |             |                |                   |             |       |                |       |         |            |        |        |       |          |      |
|------------------------------------|-------------|-------------|----------------|-------------------|-------------|-------|----------------|-------|---------|------------|--------|--------|-------|----------|------|
| 担保方                                | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方        | 担保金额           | 担保发生日期<br>(协议签署日) | 担保起始日       | 担保到期日 | 担保类型           | 主债务情况 | 担保物（如有） | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 公司                                 | 公司本部        | 安徽钱营孜发电有限公司 | 170,875,000.00 | 2016年5月20 日       | 2016 年5月20日 |       | 连带责任担保         |       |         | 否          | 否      | 0      |       | 是        | 联营公司 |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）            |             |             |                |                   |             |       |                |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）          |             |             |                |                   |             |       | 170,875,000.00 |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 公司对子公司的担保情况                        |             |             |                |                   |             |       |                |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                    |             |             |                |                   |             |       |                |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  |             |             |                |                   |             |       |                |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |             |             |                |                   |             |       |                |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保总额（A+B）                          |             |             |                |                   |             |       | 170,875,000.00 |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保总额占公司净资产的比例(%)                   |             |             |                |                   |             |       | 1.43           |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 其中：                                |             |             |                |                   |             |       |                |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           |             |             |                |                   |             |       |                |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） |             |             |                |                   |             |       |                |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               |             |             |                |                   |             |       |                |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                  |             |             |                |                   |             |       |                |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                  |             |             |                |                   |             |       |                |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保情况说明                             |             |             |                |                   |             |       |                |       |         |            |        |        |       |          |      |

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)       | 40,794 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户） | 0      |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）                |            |             |           |                         |                |    |          |
|---------------------------------------|------------|-------------|-----------|-------------------------|----------------|----|----------|
| 股东名称<br>（全称）                          | 报告期内<br>增减 | 期末持股数<br>量  | 比例<br>(%) | 持有有<br>限售条<br>件股份<br>数量 | 质押、标记或<br>冻结情况 |    | 股东<br>性质 |
|                                       |            |             |           |                         | 股份状<br>态       | 数量 |          |
| 安徽省皖北煤电集团有<br>限责任公司                   | 0          | 659,538,889 | 54.96     | 0                       | 无              |    | 国有<br>法人 |
| 招商银行股份有限公司<br>—上证红利交易型开放<br>式指数证券投资基金 | -1366100   | 52152871    | 4.35      | 0                       | 未知             |    | 未知       |

|                                       |           |          |      |   |    |  |    |
|---------------------------------------|-----------|----------|------|---|----|--|----|
| 香港中央结算有限公司                            | -33511379 | 26400929 | 2.20 | 0 | 未知 |  | 未知 |
| 中国银行股份有限公司—易方达中证红利交易型开放式指数证券投资基金      | -790243   | 12500259 | 1.04 | 0 | 未知 |  | 未知 |
| 王挺                                    | -1330100  | 12000198 | 1.00 | 0 | 未知 |  | 未知 |
| 上海浦东发展银行股份有限公司—招商中证红利交易型开放式指数证券投资基金   | 540556    | 10285157 | 0.86 | 0 | 未知 |  | 未知 |
| 基本养老保险基金一零零三组合                        | 1281000   | 9546172  | 0.80 | 0 | 未知 |  | 未知 |
| 中国工商银行股份有限公司—国泰中证煤炭交易型开放式指数证券投资基金     | 4669770   | 9320777  | 0.78 | 0 | 未知 |  | 未知 |
| 中信建投证券股份有限公司—国泰上证国有企业红利交易型开放式指数证券投资基金 | 3604414   | 6662537  | 0.56 | 0 | 未知 |  | 未知 |
| 招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金   | 562300    | 5515370  | 0.46 | 0 | 未知 |  | 未知 |

## 前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）

| 股东名称                                  | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 |    |
|---------------------------------------|---------------|---------|----|
|                                       |               | 种类      | 数量 |
| 安徽省皖北煤电集团有限责任公司                       | 659,538,889   | 人民币普通股  |    |
| 招商银行股份有限公司—上证红利交易型开放式指数证券投资基金         | 52152871      | 人民币普通股  |    |
| 香港中央结算有限公司                            | 26400929      | 人民币普通股  |    |
| 中国银行股份有限公司—易方达中证红利交易型开放式指数证券投资基金      | 12500259      | 人民币普通股  |    |
| 王挺                                    | 12000198      | 人民币普通股  |    |
| 上海浦东发展银行股份有限公司—招商中证红利交易型开放式指数证券投资基金   | 10285157      | 人民币普通股  |    |
| 基本养老保险基金一零零三组合                        | 9546172       | 人民币普通股  |    |
| 中国工商银行股份有限公司—国泰中证煤炭交易型开放式指数证券投资基金     | 9320777       | 人民币普通股  |    |
| 中信建投证券股份有限公司—国泰上证国有企业红利交易型开放式指数证券投资基金 | 6662537       | 人民币普通股  |    |
| 招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金   | 5515370       | 人民币普通股  |    |

|                          |                                             |
|--------------------------|---------------------------------------------|
| 前十名股东中回购专户情况说明           | 无                                           |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 无                                           |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明         | 股东安徽省皖北煤电集团有限责任公司与其他股东间不存在关联关系，未知其他股东间的关联关系 |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明      | 无                                           |

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况  
☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化  
☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东  
☐适用 ☒不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况  
☐适用 ☒不适用

其它情况说明  
☐适用 ☒不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况  
☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明  
☐适用 ☒不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

### 五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

## 第七节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

#### (一) 公司债券（含企业债券）

☐适用 ☒不适用

## (二) 公司债券募集资金情况

☐ 公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

☒ 本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

## (三) 专项品种债券应当披露的其他事项

☐ 适用 ☒ 不适用

## (四) 报告期内公司债券相关重要事项

☐ 适用 ☒ 不适用

## (五) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

☐ 适用 ☒ 不适用

## (六) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

☐ 适用 ☒ 不适用

## (七) 主要会计数据和财务指标

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 主要指标         | 本报告期末           | 上年度末           | 本报告期末比上年<br>度末增减(%) | 变动原因                     |
|--------------|-----------------|----------------|---------------------|--------------------------|
| 流动比率         | 1.58            | 1.51           | 4.48                | 本期应付账款、其他应付款项等流动负债减少所致   |
| 速动比率         | 1.49            | 1.45           | 2.84                | 本期应付账款、其他应付款项等流动负债减少所致   |
| 资产负债率(%)     | 38.64           | 39.45          | -0.81               | 本期应付账款、其他应付款项等减少所致       |
|              | 本报告期<br>(1-6 月) | 上年同期           | 本报告期比上年<br>同期增减(%)  | 变动原因                     |
| 扣除非经常性损益后净利润 | -141,762,422.03 | 769,695,999.38 | -118.42             | 煤炭收入同比减少，净利润减少           |
| EBITDA 全部债务比 | 0.04            | 0.16           | -72.91              | 煤炭收入同比减少，净利润减少，EBITDA 减少 |
| 利息保障倍数       | -1.79           | 24.53          | -107.28             | 煤炭收入同比减少，净利润减少，          |

|               |       |       |         |                          |
|---------------|-------|-------|---------|--------------------------|
|               |       |       |         | 息税前利润减少                  |
| 现金利息保障倍数      | -6.19 | 39.84 | -115.52 | 经营活动现金净流量同比减少所致          |
| EBITDA 利息保障倍数 | 10.30 | 34.37 | -70.02  | 本期煤炭收入减少，净利润减少，EBITDA 减少 |
| 贷款偿还率（%）      | 100   | 100   | -       |                          |
| 利息偿付率（%）      | 100   | 100   | -       |                          |

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

☐适用 ☒不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位： 安徽恒源煤电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 附注 | 2025 年 6 月 30 日  | 2024 年 12 月 31 日 |
|--------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b> |    |                  |                  |
| 货币资金         |    | 5,021,185,855.93 | 5,410,035,830.24 |
| 结算备付金        |    |                  |                  |
| 拆出资金         |    |                  |                  |
| 交易性金融资产      |    | 202,827,342.89   | 537,827,372.89   |
| 衍生金融资产       |    |                  |                  |
| 应收票据         |    | 377,596,211.18   | 576,996,417.84   |
| 应收账款         |    | 107,720,911.89   | 161,582,565.53   |
| 应收款项融资       |    | 326,125,049.54   | 575,514,637.91   |
| 预付款项         |    | 35,522,021.31    | 21,704,702.32    |
| 应收保费         |    |                  |                  |
| 应收分保账款       |    |                  |                  |
| 应收分保合同准备金    |    |                  |                  |
| 其他应收款        |    | 55,301,306.60    | 30,574,728.18    |
| 其中：应收利息      |    |                  |                  |
| 应收股利         |    |                  |                  |
| 买入返售金融资产     |    |                  |                  |
| 存货           |    | 297,334,094.37   | 235,216,441.29   |
| 其中：数据资源      |    |                  |                  |
| 合同资产         |    |                  |                  |
| 持有待售资产       |    |                  |                  |

|               |  |                   |                   |
|---------------|--|-------------------|-------------------|
| 一年内到期的非流动资产   |  | 965,892,975.05    | 896,067,707.96    |
| 其他流动资产        |  | 109,187,232.89    | 119,288,605.26    |
| 流动资产合计        |  | 7,498,693,001.65  | 8,564,809,009.42  |
| <b>非流动资产：</b> |  |                   |                   |
| 发放贷款和垫款       |  |                   |                   |
| 债权投资          |  |                   |                   |
| 其他债权投资        |  |                   |                   |
| 长期应收款         |  | 402,018,772.15    | 367,584,429.43    |
| 长期股权投资        |  | 1,751,370,411.77  | 1,736,347,199.76  |
| 其他权益工具投资      |  |                   |                   |
| 其他非流动金融资产     |  |                   |                   |
| 投资性房地产        |  |                   |                   |
| 固定资产          |  | 5,425,867,257.08  | 5,568,210,873.54  |
| 在建工程          |  | 775,580,105.95    | 695,594,521.33    |
| 生产性生物资产       |  |                   |                   |
| 油气资产          |  |                   |                   |
| 使用权资产         |  | 2,837,878.79      |                   |
| 无形资产          |  | 3,377,971,765.19  | 3,453,275,656.11  |
| 其中：数据资源       |  |                   |                   |
| 开发支出          |  |                   |                   |
| 其中：数据资源       |  |                   |                   |
| 商誉            |  |                   |                   |
| 长期待摊费用        |  |                   |                   |
| 递延所得税资产       |  | 138,036,235.01    | 136,861,870.82    |
| 其他非流动资产       |  | 157,928,610.06    | 12,306,911.02     |
| 非流动资产合计       |  | 12,031,611,036.00 | 11,970,181,462.01 |
| 资产总计          |  | 19,530,304,037.65 | 20,534,990,471.43 |
| <b>流动负债：</b>  |  |                   |                   |
| 短期借款          |  | 749,474,872.57    | 636,942,827.97    |
| 向中央银行借款       |  |                   |                   |
| 拆入资金          |  |                   |                   |
| 交易性金融负债       |  |                   |                   |
| 衍生金融负债        |  |                   |                   |
| 应付票据          |  | 538,020,000.00    | 162,516,026.00    |
| 应付账款          |  | 1,240,085,847.32  | 1,639,145,157.14  |
| 预收款项          |  | -                 |                   |
| 合同负债          |  | 59,610,969.99     | 57,189,526.79     |
| 卖出回购金融资产款     |  |                   |                   |
| 吸收存款及同业存放     |  |                   |                   |
| 代理买卖证券款       |  |                   |                   |
| 代理承销证券款       |  |                   |                   |
| 应付职工薪酬        |  | 203,515,909.89    | 303,006,463.71    |
| 应交税费          |  | 70,225,731.16     | 82,151,230.04     |
| 其他应付款         |  | 1,597,863,720.51  | 2,093,372,431.14  |
| 其中：应付利息       |  |                   |                   |
| 应付股利          |  | 154,975.00        | 240,155,951.80    |
| 应付手续费及佣金      |  |                   |                   |
| 应付分保账款        |  |                   |                   |

|                      |  |                   |                   |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 持有待售负债               |  |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债          |  | 239,606,753.30    | 505,274,718.63    |
| 其他流动负债               |  | 46,341,034.21     | 182,397,319.32    |
| 流动负债合计               |  | 4,744,744,838.95  | 5,661,995,700.74  |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                   |                   |
| 保险合同准备金              |  |                   |                   |
| 长期借款                 |  | 1,034,600,000.00  | 650,320,000.00    |
| 应付债券                 |  |                   |                   |
| 其中：优先股               |  |                   |                   |
| 永续债                  |  |                   |                   |
| 租赁负债                 |  | 2,862,764.56      |                   |
| 长期应付款                |  | 780,563,153.27    | 820,505,745.64    |
| 长期应付职工薪酬             |  |                   |                   |
| 预计负债                 |  | 982,019,794.19    | 966,962,763.83    |
| 递延收益                 |  |                   |                   |
| 递延所得税负债              |  | 1,853,823.53      | 1,703,754.21      |
| 其他非流动负债              |  |                   |                   |
| 非流动负债合计              |  | 2,801,899,535.55  | 2,439,492,263.68  |
| 负债合计                 |  | 7,546,644,374.50  | 8,101,487,964.42  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            |  | 1,200,004,884.00  | 1,200,004,884.00  |
| 其他权益工具               |  |                   |                   |
| 其中：优先股               |  |                   |                   |
| 永续债                  |  |                   |                   |
| 资本公积                 |  | 1,608,556,387.07  | 1,607,786,629.39  |
| 减：库存股                |  |                   |                   |
| 其他综合收益               |  | -424,004.73       | 1,192,075.63      |
| 专项储备                 |  | 771,025,962.23    | 762,577,273.88    |
| 盈余公积                 |  | 603,320,592.26    | 603,320,592.26    |
| 一般风险准备               |  |                   |                   |
| 未分配利润                |  | 7,736,961,175.24  | 8,190,175,035.12  |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |  | 11,919,444,996.07 | 12,365,056,490.28 |
| 少数股东权益               |  | 64,214,667.08     | 68,446,016.73     |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 11,983,659,663.15 | 12,433,502,507.01 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 19,530,304,037.65 | 20,534,990,471.43 |

公司负责人：杨林 主管会计工作负责人：朱四一 会计机构负责人：高建中

母公司资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：安徽恒源煤电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 附注 | 2025 年 6 月 30 日 | 2024 年 12 月 31 日 |
|--------------|----|-----------------|------------------|
| <b>流动资产：</b> |    |                 |                  |

|               |  |                   |                   |
|---------------|--|-------------------|-------------------|
| 货币资金          |  | 4,554,241,123.91  | 4,867,312,834.29  |
| 交易性金融资产       |  | 202,827,342.89    | 537,827,372.89    |
| 衍生金融资产        |  |                   |                   |
| 应收票据          |  | 369,618,299.82    | 563,988,647.93    |
| 应收账款          |  | 92,740,605.51     | 145,790,310.77    |
| 应收款项融资        |  | 326,125,049.54    | 571,228,130.51    |
| 预付款项          |  | 34,624,883.95     | 21,577,057.62     |
| 其他应收款         |  | 543,184,401.72    | 464,688,049.92    |
| 其中：应收利息       |  |                   |                   |
| 应收股利          |  |                   |                   |
| 存货            |  | 288,766,457.27    | 216,848,880.83    |
| 其中：数据资源       |  |                   |                   |
| 合同资产          |  |                   |                   |
| 持有待售资产        |  |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产   |  |                   | 300,000,000.00    |
| 其他流动资产        |  | 25,969,703.04     | 32,522,332.10     |
| 流动资产合计        |  | 6,438,097,867.65  | 7,721,783,616.86  |
| <b>非流动资产：</b> |  |                   |                   |
| 债权投资          |  | 300,000,000.00    |                   |
| 其他债权投资        |  |                   |                   |
| 长期应收款         |  |                   |                   |
| 长期股权投资        |  | 4,040,099,164.44  | 4,025,075,952.43  |
| 其他权益工具投资      |  |                   |                   |
| 其他非流动金融资产     |  |                   |                   |
| 投资性房地产        |  |                   |                   |
| 固定资产          |  | 5,086,293,857.67  | 5,282,384,983.90  |
| 在建工程          |  | 709,334,282.03    | 580,215,341.36    |
| 生产性生物资产       |  |                   |                   |
| 油气资产          |  |                   |                   |
| 使用权资产         |  | 217,197,223.63    | 232,586,063.89    |
| 无形资产          |  | 2,336,515,238.66  | 2,394,417,152.47  |
| 其中：数据资源       |  |                   |                   |
| 开发支出          |  |                   |                   |
| 其中：数据资源       |  |                   |                   |
| 商誉            |  |                   |                   |
| 长期待摊费用        |  |                   |                   |
| 递延所得税资产       |  | 135,367,960.45    | 134,313,315.18    |
| 其他非流动资产       |  | 157,928,610.06    | 12,306,911.02     |
| 非流动资产合计       |  | 12,982,736,336.94 | 12,661,299,720.25 |
| 资产总计          |  | 19,420,834,204.59 | 20,383,083,337.11 |
| <b>流动负债：</b>  |  |                   |                   |
| 短期借款          |  | 749,474,872.57    | 636,942,827.97    |
| 交易性金融负债       |  |                   |                   |
| 衍生金融负债        |  |                   |                   |
| 应付票据          |  | 538,020,000.00    | 162,516,026.00    |
| 应付账款          |  | 1,196,086,372.77  | 1,572,624,810.70  |
| 预收款项          |  | -                 |                   |
| 合同负债          |  | 57,343,876.04     | 53,721,011.80     |

|                      |  |                   |                   |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 应付职工薪酬               |  | 196,671,585.00    | 266,967,461.60    |
| 应交税费                 |  | 60,487,192.94     | 73,369,119.67     |
| 其他应付款                |  | 1,589,066,132.30  | 2,082,381,910.90  |
| 其中：应付利息              |  |                   |                   |
| 应付股利                 |  |                   | 240,000,976.80    |
| 持有待售负债               |  |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债          |  | 263,079,218.22    | 530,863,899.32    |
| 其他流动负债               |  | 45,537,881.18     | 174,144,159.98    |
| 流动负债合计               |  | 4,695,767,131.02  | 5,553,531,227.94  |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                   |                   |
| 长期借款                 |  | 1,034,600,000.00  | 644,750,000.00    |
| 应付债券                 |  |                   |                   |
| 其中：优先股               |  |                   |                   |
| 永续债                  |  |                   |                   |
| 租赁负债                 |  | 204,022,556.20    | 214,758,369.60    |
| 长期应付款                |  | 780,563,153.27    | 820,505,745.64    |
| 长期应付职工薪酬             |  |                   |                   |
| 预计负债                 |  | 981,011,784.70    | 965,954,754.34    |
| 递延收益                 |  |                   |                   |
| 递延所得税负债              |  |                   |                   |
| 其他非流动负债              |  |                   |                   |
| 非流动负债合计              |  | 3,000,197,494.17  | 2,645,968,869.58  |
| 负债合计                 |  | 7,695,964,625.19  | 8,199,500,097.52  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            |  | 1,200,004,884.00  | 1,200,004,884.00  |
| 其他权益工具               |  |                   |                   |
| 其中：优先股               |  |                   |                   |
| 永续债                  |  |                   |                   |
| 资本公积                 |  | 1,642,993,018.15  | 1,642,223,260.47  |
| 减：库存股                |  |                   |                   |
| 其他综合收益               |  | -424,004.73       | 1,192,075.63      |
| 专项储备                 |  | 767,697,748.40    | 756,728,498.59    |
| 盈余公积                 |  | 600,002,442.00    | 600,002,442.00    |
| 未分配利润                |  | 7,514,595,491.58  | 7,983,432,078.90  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 11,724,869,579.40 | 12,183,583,239.59 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 19,420,834,204.59 | 20,383,083,337.11 |

公司负责人：杨林 主管会计工作负责人：朱四一 会计机构负责人：高建中

### 合并利润表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 附注 | 2025 年半年度        | 2024 年半年度        |
|---------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 |    | 2,377,272,141.36 | 3,893,336,737.74 |

|                               |  |                  |                  |
|-------------------------------|--|------------------|------------------|
| 其中：营业收入                       |  | 2,377,272,141.36 | 3,893,336,737.74 |
| 利息收入                          |  |                  |                  |
| 已赚保费                          |  |                  |                  |
| 手续费及佣金收入                      |  |                  |                  |
| 二、营业总成本                       |  | 2,565,966,495.52 | 3,034,665,090.92 |
| 其中：营业成本                       |  | 1,924,355,055.67 | 2,257,245,515.78 |
| 利息支出                          |  |                  |                  |
| 手续费及佣金支出                      |  |                  |                  |
| 退保金                           |  |                  |                  |
| 赔付支出净额                        |  |                  |                  |
| 提取保险责任准备金净额                   |  |                  |                  |
| 保单红利支出                        |  |                  |                  |
| 分保费用                          |  |                  |                  |
| 税金及附加                         |  | 80,842,992.71    | 133,973,259.32   |
| 销售费用                          |  | 31,291,446.77    | 28,934,090.36    |
| 管理费用                          |  | 313,818,129.73   | 381,122,624.19   |
| 研发费用                          |  | 182,450,973.82   | 223,602,453.08   |
| 财务费用                          |  | 33,207,896.82    | 9,787,148.19     |
| 其中：利息费用                       |  | 30,006,622.46    | 38,300,618.46    |
| 利息收入                          |  | 16,428,351.49    | 47,578,613.78    |
| 加：其他收益                        |  | 4,675,407.83     | 1,451,321.72     |
| 投资收益（损失以“－”号填列）               |  | 67,449,788.41    | 55,568,070.71    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |  | 61,369,534.69    | 53,024,760.98    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |  |                  |                  |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）               |  |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |  |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）           |  |                  |                  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |  | 19,079,929.58    | 236,237.99       |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |  | -2,001,799.42    |                  |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）             |  | 217,720.43       |                  |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）             |  | -99,273,307.33   | 915,927,277.24   |
| 加：营业外收入                       |  | 21,538,579.58    | 1,847,661.29     |
| 减：营业外支出                       |  | 12,090,798.92    | 16,446,329.94    |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）           |  | -89,825,526.67   | 901,328,608.59   |
| 减：所得税费用                       |  | 43,640,782.46    | 141,742,744.10   |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）             |  | -133,466,309.13  | 759,585,864.49   |
| （一）按经营持续性分类                   |  |                  |                  |
| 1.持续经营净利润（净亏损以                |  | -133,466,309.13  | 759,585,864.49   |

|                            |  |                 |                |
|----------------------------|--|-----------------|----------------|
| “—”号填列)                    |  |                 |                |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列)      |  |                 |                |
| (二) 按所有权归属分类               |  |                 |                |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列) |  | -129,212,541.20 | 758,481,055.87 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列)       |  | -4,253,767.93   | 1,104,808.62   |
| 六、其他综合收益的税后净额              |  | -1,616,080.36   | -              |
| (一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额   |  | -1,616,080.36   | -              |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益          |  |                 |                |
| (1) 重新计量设定受益计划变动额          |  |                 |                |
| (2) 权益法下不能转损益的其他综合收益       |  |                 |                |
| (3) 其他权益工具投资公允价值变动         |  |                 |                |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动         |  |                 |                |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益           |  | -1,616,080.36   |                |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益        |  | -1,616,080.36   |                |
| (2) 其他债权投资公允价值变动           |  |                 |                |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额     |  |                 |                |
| (4) 其他债权投资信用减值准备           |  |                 |                |
| (5) 现金流量套期储备               |  |                 |                |
| (6) 外币财务报表折算差额             |  |                 |                |
| (7) 其他                     |  |                 |                |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额    |  |                 |                |
| 七、综合收益总额                   |  | -135,082,389.49 | 759,585,864.49 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额       |  | -130,828,621.56 | 758,481,055.87 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额         |  | -4,253,767.93   | 1,104,808.62   |
| 八、每股收益：                    |  |                 |                |
| (一) 基本每股收益(元/股)            |  | -0.1077         | 0.6321         |
| (二) 稀释每股收益(元/股)            |  | -0.1077         | 0.6321         |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：杨林 主管会计工作负责人：朱四一 会计机构负责人：高建中

## 母公司利润表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                            | 附注 | 2025 年半年度        | 2024 年半年度        |
|-------------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业收入                        |    | 2,311,460,848.84 | 3,808,996,688.78 |
| 减：营业成本                        |    | 1,886,887,918.58 | 2,220,481,857.48 |
| 税金及附加                         |    | 75,465,415.60    | 125,858,620.93   |
| 销售费用                          |    | 30,859,513.60    | 27,316,434.84    |
| 管理费用                          |    | 299,035,315.43   | 357,952,310.91   |
| 研发费用                          |    | 180,407,821.02   | 220,367,371.09   |
| 财务费用                          |    | 36,450,715.69    | 18,500,289.96    |
| 其中：利息费用                       |    | 34,833,444.40    | 33,183,355.50    |
| 利息收入                          |    | 18,000,777.04    | 44,136,120.27    |
| 加：其他收益                        |    | 3,144,708.33     | 931,453.37       |
| 投资收益（损失以“－”号填列）               |    | 71,988,153.77    | 60,207,222.51    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |    | 61,369,534.69    | 53,024,760.98    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |    |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |    |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）           |    |                  |                  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |    | 1,899,316.69     | 2,622,972.58     |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |    | -2,001,799.42    |                  |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）             |    | 158,631.92       |                  |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）             |    | -122,456,839.79  | 902,281,452.03   |
| 加：营业外收入                       |    | 20,776,431.78    | 1,489,960.29     |
| 减：营业外支出                       |    | 8,848,985.42     | 14,852,018.09    |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）           |    | -110,529,393.43  | 888,919,394.23   |
| 减：所得税费用                       |    | 34,305,875.21    | 136,820,721.77   |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）             |    | -144,835,268.64  | 752,098,672.46   |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）        |    | -144,835,268.64  | 752,098,672.46   |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）        |    |                  |                  |
| 五、其他综合收益的税后净额                 |    | -1,616,080.36    | -                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |    | -                | -                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额               |    |                  |                  |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益            |    |                  |                  |

|                      |  |                 |                |
|----------------------|--|-----------------|----------------|
| 3.其他权益工具投资公允价值变动     |  |                 |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动     |  |                 |                |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益    |  | -1,616,080.36   | -              |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益    |  | -1,616,080.36   |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动       |  |                 |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |  |                 |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备       |  |                 |                |
| 5.现金流量套期储备           |  |                 |                |
| 6.外币财务报表折算差额         |  |                 |                |
| 7.其他                 |  |                 |                |
| 六、综合收益总额             |  | -146,451,349.00 | 752,098,672.46 |
| 七、每股收益：              |  |                 |                |
| (一)基本每股收益(元/股)       |  | -0.1207         | 0.6267         |
| (二)稀释每股收益(元/股)       |  | -0.1207         | 0.6267         |

公司负责人：杨林 主管会计工作负责人：朱四一 会计机构负责人：高建中

合并现金流量表  
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2025年半年度         | 2024年半年度         |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 3,233,913,708.17 | 4,688,055,467.03 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |    |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额           |    |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       |    |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金        |    |                  |                  |
| 收到再保业务现金净额            |    |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额          |    |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金        |    |                  |                  |
| 拆入资金净增加额              |    |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额            |    |                  |                  |
| 代理买卖证券收到的现金净额         |    |                  |                  |
| 收到的税费返还               |    | 9,095,055.02     | 1,245,101.01     |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 995,869,576.54   | 815,955,617.90   |

|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 经营活动现金流入小计                |  | 4,238,878,339.73 | 5,505,256,185.94 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |  | 1,333,499,655.79 | 1,476,088,851.83 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |  |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |  |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |  |                  |                  |
| 拆出资金净增加额                  |  |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |  |                  |                  |
| 支付保单红利的现金                 |  |                  |                  |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |  | 1,406,727,469.52 | 1,368,323,019.00 |
| 支付的各项税费                   |  | 540,233,638.32   | 714,829,090.43   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 1,187,550,137.24 | 984,155,805.89   |
| 经营活动现金流出小计                |  | 4,468,010,900.87 | 4,543,396,767.15 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | -229,132,561.14  | 961,859,418.79   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |  | 3,765,000,000.00 | 700,000,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 51,580,253.72    | 30,000,000.00    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 3,746,602.00     |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  |                  | 358,163.20       |
| 投资活动现金流入小计                |  | 3,820,326,855.72 | 730,358,163.20   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 378,763,248.93   | 429,422,743.08   |
| 投资支付的现金                   |  | 3,429,999,970.00 | 657,200,000.00   |
| 质押贷款净增加额                  |  |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | -                | 358,163.20       |
| 投资活动现金流出小计                |  | 3,808,763,218.93 | 1,086,980,906.28 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | 11,563,636.79    | -356,622,743.08  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                  |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |  | 900,448,447.16   | 483,044,769.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 900,448,447.16   | 483,044,769.00   |

|                           |  |                  |                   |
|---------------------------|--|------------------|-------------------|
| 偿还债务支付的现金                 |  | 670,964,769.00   | 489,000,000.00    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 589,869,409.09   | 1,048,091,062.95  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  |                  |                   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 126,011.23       | 449,930.21        |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 1,260,960,189.32 | 1,537,540,993.16  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -360,511,742.16  | -1,054,496,224.16 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                  |                   |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -578,080,666.51  | -449,259,548.45   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 5,252,673,766.94 | 6,716,874,702.18  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 4,674,593,100.43 | 6,267,615,153.73  |

公司负责人：杨林 主管会计工作负责人：朱四一 会计机构负责人：高建中

### 母公司现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2025年半年度         | 2024年半年度         |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 3,055,624,415.02 | 4,513,701,884.50 |
| 收到的税费返还                   |    | 7,416,637.07     | 1,013,235.53     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 372,421,956.02   | 565,394,247.39   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 3,435,463,008.11 | 5,080,109,367.42 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 1,343,983,206.80 | 1,509,154,203.68 |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 1,358,710,754.30 | 1,308,356,141.36 |
| 支付的各项税费                   |    | 522,085,831.92   | 686,635,656.82   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 344,491,539.16   | 626,954,642.68   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 3,569,271,332.18 | 4,131,100,644.54 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -133,808,324.07  | 949,008,722.88   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    | 4,325,000,000.00 | 700,000,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 51,580,253.72    | 34,061,112.91    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                  |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的              |    | -                |                  |

|                           |  |                  |                   |
|---------------------------|--|------------------|-------------------|
| 现金                        |  |                  |                   |
| 投资活动现金流入小计                |  | 4,376,580,253.72 | 734,061,112.91    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 351,168,168.16   | 393,283,690.86    |
| 投资支付的现金                   |  | 4,039,999,970.00 | 697,200,000.00    |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                  |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | -                |                   |
| 投资活动现金流出小计                |  | 4,391,168,138.16 | 1,090,483,690.86  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -14,587,884.44   | -356,422,577.95   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                  |                   |
| 取得借款收到的现金                 |  | 900,448,447.16   | 476,944,769.00    |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                  |                   |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 900,448,447.16   | 476,944,769.00    |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 664,394,769.00   | 488,500,000.00    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 589,833,861.00   | 1,047,034,912.90  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 126,011.23       | 449,930.21        |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 1,254,354,641.23 | 1,535,984,843.11  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -353,906,194.07  | -1,059,040,074.11 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                  |                   |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  |                  |                   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 4,709,950,770.99 | 6,266,296,244.06  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 4,207,648,368.41 | 5,799,842,314.88  |

公司负责人：杨林 主管会计工作负责人：朱四一 会计机构负责人：高建中

合并所有者权益变动表  
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 2025 年半年度        |        |     |    |                  |       |               |                |                |        |                  |    |                   |               |                   |
|----------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|---------------|----------------|----------------|--------|------------------|----|-------------------|---------------|-------------------|
|          | 归属于母公司所有者权益      |        |     |    |                  |       |               |                |                |        |                  |    | 少数股东权益            | 所有者权益合计       |                   |
|          | 实收资本 (或股本)       | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备           | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 其他 |                   |               | 小计                |
|          |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |               |                |                |        |                  |    |                   |               |                   |
| 一、上年期末余额 | 1,200,004,884.00 |        |     |    | 1,607,786,629.39 |       | 1,192,075.63  | 762,577,273.88 | 603,320,592.26 |        | 8,190,175,035.12 |    | 12,365,056,490.28 | 68,446,016.73 | 12,433,502,507.01 |
| 加：会计政策变更 |                  |        |     |    |                  |       |               |                |                |        |                  |    |                   |               |                   |
| 前期差错更正   |                  |        |     |    |                  |       |               |                |                |        |                  |    |                   |               |                   |
| 其他       |                  |        |     |    |                  |       |               |                |                |        |                  |    |                   |               |                   |
| 二、本年期初余额 | 1,200,004,884.00 |        |     |    | 1,607,786,629.39 |       | 1,192,075.63  | 762,577,273.88 | 603,320,592.26 |        | 8,190,175,035.12 |    | 12,365,056,490.28 | 68,446,016.73 | 12,433,502,507.01 |
| 三、本期增减   |                  |        |     |    | 769,757.68       |       | -1,616,080.36 | 8,448,688.35   | -              |        | -453,213,859.88  |    | -445,611,494.21   | -4,231,349.65 | -449,842,843.86   |

|                                          |  |  |  |  |  |  |                   |  |  |  |                     |  |                     |                   |                     |
|------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|-------------------|--|--|--|---------------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|
| 变动<br>金额<br>（减<br>少以<br>“－”<br>号填<br>列）  |  |  |  |  |  |  |                   |  |  |  |                     |  |                     |                   |                     |
| （一）<br>综合<br>收益<br>总额                    |  |  |  |  |  |  | -1,616,08<br>0.36 |  |  |  | -129,212,54<br>1.20 |  | -130,828,621<br>.56 | -4,253,76<br>7.93 | -135,082,389<br>.49 |
| （二）<br>所有<br>者投<br>入和<br>减少<br>资本        |  |  |  |  |  |  |                   |  |  |  |                     |  |                     |                   |                     |
| 1. 所<br>有者<br>投入<br>的普<br>通股             |  |  |  |  |  |  |                   |  |  |  |                     |  |                     |                   |                     |
| 2. 其<br>他权<br>益工<br>具持<br>有者<br>投入<br>资本 |  |  |  |  |  |  |                   |  |  |  |                     |  |                     |                   |                     |
| 3. 股<br>份支<br>付计<br>入所<br>有者<br>权益<br>的金 |  |  |  |  |  |  |                   |  |  |  |                     |  |                     |                   |                     |

|                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |   |                 |   |                 |  |
|-----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-----------------|---|-----------------|---|-----------------|--|
| 额               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |   |                 |   |                 |  |
| 4. 其他           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |   |                 |   |                 |  |
| (三) 利润分配        |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -324,001,318.68 | - | -324,001,318.68 | - | -324,001,318.68 |  |
| 1. 提取盈余公积       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |   |                 |   |                 |  |
| 2. 提取一般风险准备     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |   |                 |   |                 |  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -324,001,318.68 |   | -324,001,318.68 |   | -324,001,318.68 |  |
| 4. 其他           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |   |                 |   |                 |  |
| (四) 所有者权益内部结转   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |   |                 |   |                 |  |
| 1. 资本公积转增资      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |   | -               |   | -               |  |

|                                                |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |              |           |              |  |
|------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|------------------|--|--|--|--|--------------|-----------|--------------|--|
| 本<br>（或<br>股<br>本）                             |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  |              |           |              |  |
| 2. 盈<br>余公<br>积转<br>增资<br>本<br>（或<br>股<br>本）   |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  | -            |           | -            |  |
| 3. 盈<br>余公<br>积弥<br>补亏<br>损                    |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  | -            |           | -            |  |
| 4. 设<br>定受<br>益计<br>划变<br>动额<br>结转<br>留存<br>收益 |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  | -            |           | -            |  |
| 5. 其<br>他综<br>合收<br>益结<br>转留<br>存收<br>益        |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  | -            |           | -            |  |
| 6. 其<br>他                                      |  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |  | -            |           | -            |  |
| （五）<br>专项                                      |  |  |  |  |  |  | 8,448,688.<br>35 |  |  |  |  | 8,448,688.35 | 22,418.28 | 8,471,106.63 |  |

|         |                  |  |  |  |                  |             |                |                |  |                  |  |                   |               |                   |
|---------|------------------|--|--|--|------------------|-------------|----------------|----------------|--|------------------|--|-------------------|---------------|-------------------|
| 储备      |                  |  |  |  |                  |             |                |                |  |                  |  |                   |               |                   |
| 1. 本期提取 |                  |  |  |  |                  |             | 294,049,089.15 |                |  |                  |  | 294,049,089.15    | 47,181.71     | 294,096,270.86    |
| 2. 本期使用 |                  |  |  |  |                  |             | 285,600,400.80 |                |  |                  |  | 285,600,400.80    | 24,763.42     | 285,625,164.22    |
| (六) 其他  |                  |  |  |  | 769,757.68       |             |                |                |  |                  |  | 769,757.68        |               | 769,757.68        |
| 四、本期末余额 | 1,200,004,884.00 |  |  |  | 1,608,556,387.07 | -424,004.73 | 771,025,962.23 | 603,320,592.26 |  | 7,736,961,175.24 |  | 11,919,444,996.07 | 64,214,667.08 | 11,983,659,663.15 |

| 项目       | 2024 年半年度        |        |     |    |                  |       |        |                |                |        |                  |    |                   |               |                   |
|----------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|----------------|----------------|--------|------------------|----|-------------------|---------------|-------------------|
|          | 归属于母公司所有者权益      |        |     |    |                  |       |        |                |                |        |                  |    | 少数股东权益            | 所有者权益合计       |                   |
|          | 实收资本(或股本)        | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备           | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 其他 |                   |               | 小计                |
|          |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |                |                |        |                  |    |                   |               |                   |
| 一、上年期末余额 | 1,200,004,884.00 |        |     |    | 1,605,014,899.36 |       |        | 815,644,483.37 | 603,320,592.26 |        | 8,378,216,931.41 |    | 12,602,201,790.40 | 83,699,461.93 | 12,685,901,252.33 |
| 加：会计政策变更 |                  |        |     |    |                  |       |        |                |                |        |                  |    |                   |               |                   |
| 前期差错     |                  |        |     |    |                  |       |        |                |                |        |                  |    |                   |               |                   |

|                                           |                      |  |  |  |                      |  |  |                    |                    |  |                      |  |                       |                   |                       |
|-------------------------------------------|----------------------|--|--|--|----------------------|--|--|--------------------|--------------------|--|----------------------|--|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| 更正                                        |                      |  |  |  |                      |  |  |                    |                    |  |                      |  |                       |                   |                       |
| 其他                                        |                      |  |  |  |                      |  |  |                    |                    |  |                      |  |                       |                   |                       |
| 二、<br>本年期初<br>余额                          | 1,200,004,88<br>4.00 |  |  |  | 1,605,014,89<br>9.36 |  |  | 815,644,48<br>3.37 | 603,320,59<br>2.26 |  | 8,378,216,931<br>.41 |  | 12,602,201,79<br>0.40 | 83,699,461<br>.93 | 12,685,901,25<br>2.33 |
| 三、<br>本期增减<br>变动金额<br>（减少以<br>“－”<br>号填列） |                      |  |  |  | 1,874,129.11         |  |  | 70,687,227.<br>79  |                    |  | -261,523,095.<br>53  |  | -188,961,738.<br>63   | 1,043,266.<br>07  | -187,918,472.<br>56   |
| （一）<br>综合收益<br>总额                         |                      |  |  |  |                      |  |  |                    |                    |  | 758,481,055.8<br>7   |  | 758,481,055.8<br>7    | 1,104,808.<br>62  | 759,585,864.4<br>9    |
| （二）<br>所有者投入<br>和减少资本                     |                      |  |  |  |                      |  |  |                    |                    |  |                      |  |                       |                   | -                     |
| 1. 所有者<br>投入的普通股                          |                      |  |  |  |                      |  |  |                    |                    |  |                      |  |                       |                   | -                     |
| 2. 其他权<br>益工具持                            |                      |  |  |  |                      |  |  |                    |                    |  |                      |  |                       |                   | -                     |

|                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                   |  |                   |  |  |                   |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-------------------|--|-------------------|--|--|-------------------|
| 有者投入资本            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                   |  |                   |  |  |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                   |  |                   |  |  | -                 |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                   |  |                   |  |  | -                 |
| （三）利润分配           |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -1,020,004,151.40 |  | -1,020,004,151.40 |  |  | -1,020,004,151.40 |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                   |  |                   |  |  | -                 |
| 2. 提取一般风险准备       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                   |  |                   |  |  | -                 |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -1,020,004,151.40 |  | -1,020,004,151.40 |  |  | -1,020,004,151.40 |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                   |  |                   |  |  | -                 |

|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---|
| (四)所有者权益内部结转       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 5. 其               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - |

|             |                  |  |  |  |                  |  |                |                |  |                  |  |                   |               |                   |   |
|-------------|------------------|--|--|--|------------------|--|----------------|----------------|--|------------------|--|-------------------|---------------|-------------------|---|
| 他综合收益结转留存收益 |                  |  |  |  |                  |  |                |                |  |                  |  |                   |               |                   |   |
| 6. 其他       |                  |  |  |  |                  |  |                |                |  |                  |  |                   |               |                   | - |
| （五）专项储备     |                  |  |  |  |                  |  | 70,687,227.79  |                |  |                  |  | 70,687,227.79     | -61,542.55    | 70,625,685.24     |   |
| 1. 本期提取     |                  |  |  |  |                  |  | 306,802,182.89 |                |  |                  |  | 306,802,182.89    | 299,713.99    | 307,101,896.88    |   |
| 2. 本期使用     |                  |  |  |  |                  |  | 236,114,955.10 |                |  |                  |  | 236,114,955.10    | 361,256.54    | 236,476,211.64    |   |
| （六）其他       |                  |  |  |  | 1,874,129.11     |  |                |                |  |                  |  | 1,874,129.11      |               | 1,874,129.11      |   |
| 四、本期期末余额    | 1,200,004,884.00 |  |  |  | 1,606,889,028.47 |  | 886,331,711.16 | 603,320,592.26 |  | 8,116,693,835.88 |  | 12,413,240,051.77 | 84,742,728.00 | 12,497,982,779.77 |   |

公司负责人：杨林 主管会计工作负责人：朱四一 会计机构负责人：高建中

母公司所有者权益变动表  
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2025 年半年度     |        |     |    |      |       |            |      |      |           |             |
|----|---------------|--------|-----|----|------|-------|------------|------|------|-----------|-------------|
|    | 实收资本<br>(或股本) | 其他权益工具 |     |    | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合<br>收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利<br>润 | 所有者权<br>益合计 |
|    |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |      |       |            |      |      |           |             |

|                       |                  |  |  |  |                  |   |               |                |                |                  |                   |
|-----------------------|------------------|--|--|--|------------------|---|---------------|----------------|----------------|------------------|-------------------|
| 一、上年期末余额              | 1,200,004,884.00 |  |  |  | 1,642,223,260.47 |   | 1,192,075.63  | 756,728,498.59 | 600,002,442.00 | 7,983,432,078.90 | 12,183,583,239.59 |
| 加：会计政策变更              |                  |  |  |  |                  |   |               |                |                |                  |                   |
| 前期差错更正                |                  |  |  |  |                  |   |               |                |                |                  |                   |
| 其他                    |                  |  |  |  |                  |   |               |                |                |                  |                   |
| 二、本年期初余额              | 1,200,004,884.00 |  |  |  | 1,642,223,260.47 |   | 1,192,075.63  | 756,728,498.59 | 600,002,442.00 | 7,983,432,078.90 | 12,183,583,239.59 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |  |  |  | 769,757.68       |   | -1,616,080.36 | 10,969,249.81  |                | -468,836,587.32  | -458,713,660.19   |
| （一）综合收益总额             |                  |  |  |  |                  |   | -1,616,080.36 |                |                | -144,835,268.64  | -146,451,349.00   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |  |  |  |                  |   |               |                |                |                  |                   |
| 1．所有者投入的普通股           |                  |  |  |  |                  |   |               |                |                |                  |                   |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                  |  |  |  |                  |   |               |                |                |                  |                   |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                  |  |  |  |                  |   |               |                |                |                  |                   |
| 4．其他                  |                  |  |  |  |                  |   |               |                |                |                  |                   |
| （三）利润分配               |                  |  |  |  |                  |   |               |                |                | -324,001,318.68  | -324,001,318.68   |
| 1．提取盈余公积              |                  |  |  |  |                  |   |               |                |                |                  |                   |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |                  |  |  |  |                  |   |               |                |                | -324,001,318.68  | -324,001,318.68   |
| 3．其他                  |                  |  |  |  |                  |   |               |                |                |                  |                   |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |  |  |  | -                | - | -             |                |                |                  |                   |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                  |  |  |  |                  |   |               |                |                |                  |                   |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |                  |  |  |  |                  |   |               |                |                |                  |                   |

|                    |                  |  |  |  |                  |  |             |                |                |                  |                   |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|-------------|----------------|----------------|------------------|-------------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |  |                  |  |             |                |                |                  |                   |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                  |  |             |                |                |                  |                   |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |  |  |  |                  |  |             |                |                |                  |                   |
| 6. 其他              |                  |  |  |  |                  |  |             |                |                |                  |                   |
| （五）专项储备            |                  |  |  |  |                  |  |             | 10,969,249.81  |                |                  | 10,969,249.81     |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                  |  |             | 293,532,550.79 |                |                  | 293,532,550.79    |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                  |  |             | 282,563,300.98 |                |                  | 282,563,300.98    |
| （六）其他              |                  |  |  |  | 769,757.68       |  |             |                |                |                  | 769,757.68        |
| 四、本期期末余额           | 1,200,004,884.00 |  |  |  | 1,642,993,018.15 |  | -424,004.73 | 767,697,748.40 | 600,002,442.00 | 7,514,595,491.58 | 11,724,869,579.40 |

| 项目           | 2024 年半年度        |        |     |    |                  |       |            |                |                |                  |                   |
|--------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|------------|----------------|----------------|------------------|-------------------|
|              | 实收资本<br>(或股本)    | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合<br>收益 | 专项储备           | 盈余公积           | 未分配利<br>润        | 所有者权<br>益合计       |
|              |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |            |                |                |                  |                   |
| 一、上年期末余额     | 1,200,004,884.00 |        |     |    | 1,639,451,530.44 |       |            | 811,956,904.68 | 600,002,442.00 | 8,194,423,268.70 | 12,445,839,029.82 |
| 加：会计政策变更     |                  |        |     |    |                  |       |            |                |                |                  |                   |
| 前期差错更正       |                  |        |     |    |                  |       |            |                |                |                  |                   |
| 其他           |                  |        |     |    |                  |       |            |                |                |                  |                   |
| 二、本年期初余额     | 1,200,004,884.00 | -      | -   | -  | 1,639,451,530.44 | -     | -          | 811,956,904.68 | 600,002,442.00 | 8,194,423,268.70 | 12,445,839,029.82 |
| 三、本期增减变动金额（减 | -                | -      | -   | -  | 1,874,12         | -     | -          | 68,745,2       |                | -267,905         | -197,286,         |

|                    |  |  |  |  |      |  |  |               |  |                   |                   |
|--------------------|--|--|--|--|------|--|--|---------------|--|-------------------|-------------------|
| 少以“－”号填列)          |  |  |  |  | 9.11 |  |  | 19.40         |  | ,478.94           | 130.43            |
| （一）综合收益总额          |  |  |  |  | -    |  |  |               |  | 752,098,672.46    | 752,098,672.46    |
| （二）所有者投入和减少资本      |  |  |  |  |      |  |  |               |  |                   | -                 |
| 1. 所有者投入的普通股       |  |  |  |  |      |  |  |               |  |                   | -                 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |  |  |  |  |      |  |  |               |  |                   | -                 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |  |  |  |  |      |  |  |               |  |                   | -                 |
| 4. 其他              |  |  |  |  |      |  |  |               |  |                   | -                 |
| （三）利润分配            |  |  |  |  |      |  |  |               |  | -1,020,004,151.40 | -1,020,004,151.40 |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |      |  |  |               |  |                   | -                 |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |  |  |  |  |      |  |  |               |  | -1,020,004,151.40 | -1,020,004,151.40 |
| 3. 其他              |  |  |  |  |      |  |  |               |  |                   |                   |
| （四）所有者权益内部结转       |  |  |  |  |      |  |  |               |  |                   |                   |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |      |  |  |               |  |                   |                   |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |      |  |  |               |  |                   |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |      |  |  |               |  |                   |                   |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |      |  |  |               |  |                   |                   |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |      |  |  |               |  |                   |                   |
| 6. 其他              |  |  |  |  |      |  |  |               |  |                   |                   |
| （五）专项储备            |  |  |  |  |      |  |  | 68,745,219.40 |  |                   | 68,745,219.40     |

|          |                  |   |   |   |                  |   |   |                |                |                  |                   |
|----------|------------------|---|---|---|------------------|---|---|----------------|----------------|------------------|-------------------|
| 1. 本期提取  |                  |   |   |   |                  |   |   | 303,935,074.47 |                |                  | 303,935,074.47    |
| 2. 本期使用  |                  |   |   |   |                  |   |   | 235,189,855.07 |                |                  | 235,189,855.07    |
| （六）其他    |                  |   |   |   | 1,874,129.11     |   |   |                |                |                  | 1,874,129.11      |
| 四、本期期末余额 | 1,200,004,884.00 | - | - | - | 1,641,325,659.55 | - | - | 880,702,124.08 | 600,002,442.00 | 7,926,517,789.76 | 12,248,552,899.39 |

公司负责人：杨林 主管会计工作负责人：朱四一 会计机构负责人：高建中

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

√适用 □不适用

本公司系由皖北煤电集团作为主发起人，联合安徽省燃料总公司、合肥四方化工集团有限责任公司、合肥开元精密工程有限责任公司、深圳高斯达实业有限公司共同发起设立。本公司于2000年12月29日，经安徽省体改委皖体改函[2000]100号文批准成立并取得安徽省人民政府颁发的皖府股字[2000]第50号的批准证书。

2004年7月，公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]121号文核准，向社会公开发行人民币普通股股票4,400万股。每股发行价为人民币9.99元，共募集资金人民币43,956万元。经上海证券交易所上证上字[2004]120号文批准，于2004年8月17日在上海证券交易所上市交易。公司于2006年2月15日完成股权分置改革。

根据公司2007年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会于2007年9月17日以证监发行字[2007]301号“关于核准安徽恒源煤电股份有限公司公开发行可转换公司债券的通知”，同意公司向社会公开发行人民币可转换公司债券40,000万元。截至2009年12月18日，上述可转换公司债券已转股人民币30,522,118元。

根据公司2008年度股东大会决议的规定，以2008年12月31日实施资本公积金转增股本股权登记日（2009年4月20日）登记在册总股本190,575,719股为基数，每10股转增2股，共新增股本人民币38,115,144元。

根据公司2008年第五次临时股东大会决议，并于2009年6月18日经中国证券监督管理委员会以《关于核准安徽恒源煤电股份有限公司重大资产重组及向安徽省皖北煤电集团有限责任公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2009]544号）文件，核准公司重大资产重组及向皖北煤电集团发行137,345,259股股份购买重组相关资产。

根据公司2009年度股东大会决议，并于2010年9月20日经中国证券监督管理委员会以《关于核准安徽恒源煤电股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2010]1327号）文件核准，公司2010年向社会非公开发行人民币普通股（A股）44,090,752股，股票面值为人民币1元，溢价发行，发行价为每股人民币36.00元，共募集资金1,587,267,072.00元，其中：计入股本44,090,752.00元，剩余为股本溢价在扣除发行费用后计入资本公积。

根据公司2011年第二次临时股东大会决议，公司2011年度中期资本公积转增股本，转股方案为每10股转增12.8065股。

根据公司2018年年度股东大会会议决议，公司2019年5月27日资本公积转增股本，转股方案为每10股转增2股。

截至2025年6月30日，公司累计发行股本总数1,200,004,884.00股，注册资本为人民币1,200,004,884.00元，统一社会信用代码为91340600726325699J。法定代表人为杨林先生。

公司主要的经营活动为煤炭开采、洗选加工及销售业务。

财务报表批准报出日：本财务报表经本公司董事会于2025年8月20日决议批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《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）》披露有关财务信息。

#### 2、持续经营

√适用 □不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1、 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、 营业周期

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司正常营业周期为一年。

### 4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5、 重要性标准确定方法和选择依据

☒ 适用 ☐ 不适用

| 项目                     | 重要性标准                                                                                      |
|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项       | 金额超过合并报表资产总额 0.5%                                                                          |
| 重要的应收款项本期坏账准备收回或转回     | 金额超过合并报表资产总额 0.5%                                                                          |
| 重要的在建工程                | 单个投资活动项目投资预算金额超过合并报表资产总额 0.5%                                                              |
| 重要的预付款项                | 单个预付款项金额超过合并报表资产总额 0.5%                                                                    |
| 重要的合同负债                | 单个合同负债金额超过合并报表资产总额 0.5%                                                                    |
| 重要的应收款项核销              | 金额超过合并报表资产总额 0.5%                                                                          |
| 重要的超过1年未支付的应付股利        | 金额超过合并报表资产总额 0.5%                                                                          |
| 账龄超过1年或逾期的重要应付账款/其他应付款 | 金额超过合并报表资产总额 0.5%                                                                          |
| 重要的投资活动现金流量            | 单项现金流量金额超过合并报表资产总额 5%                                                                      |
| 重要的合营企业或联营企业           | 来自于合营或联营企业的投资收益（或亏损额绝对值）占本集团合并财务报表归属于母公司净利润的 5%以上，或对合营或联营企业长期股权投资账面价值占本集团合并财务报表资产总额的 1%以上。 |
| 项目                     | 重要性标准                                                                                      |

## 6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

### （1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、7（6）。

### （2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、7（6）。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）控制的判断标准和合并范围的确定

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其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### （2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

### (3) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和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和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### (4) 报告期内增减子公司的处理

#### ①增加子公司或业务

##### A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

##### B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### ②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

### (5) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公

司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益,应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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的份额的,其余额仍应当冲减少数股东权益。

#### (6) 特殊交易的会计处理

##### ①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权,在个别财务报表中,购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中,因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。

##### ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

###### A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日,本公司在个别财务报表中,根据合并后应享有的子公司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;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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中,合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债,除因会计政策和会计期间不同而进行的调整以外,按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量;合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和,与合并中取得的净资产账面价值的差额,调整资本公积(股本溢价/资本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动,应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

###### B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日,在个别财务报表中,按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和,作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,购买日之前持有的被购买方股权被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的,公允价值与其账面价值之间的差额计入留存收益,该股权原计入其他综合收益的累计公允价值变动转出至留存收益;购买日之前持有的被购买方的股权作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或者权益法核算的长期股权投资的,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权益法核算下的除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益在购买日采用与被投资方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,与其相关的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

##### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,在合并财务报表中,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

##### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

###### A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的,在编制合并财务报表时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

**B.多次交易分步处置**

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

**⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例**

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

**8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法**

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

**(1) 共同经营**

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

**(2) 合营企业**

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

**9、 现金及现金等价物的确定标准**

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

**10、 外币业务和外币报表折算**

□适用 √不适用

**11、 金融工具**

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

**(1) 金融工具的分类**

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

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

业务模式是以收取合同现金流量为目标；

合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

**(2) 金融工具的确认依据和计量方法****(1) 以摊余成本计量的金融资产**

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

**(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）**

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

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

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### （5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### （6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## （3）金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

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

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

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

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的

金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

#### （4）金融负债终止确认

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

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

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

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

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### （6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

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

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

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

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始

确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 12、 应收票据

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

详见本附注“11.金融工具-（6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法”

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

## 13、 应收账款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

详见本附注“11.金融工具-（6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法”

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

## 14、 应收款项融资

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

详见本附注“11.金融工具-（6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法”

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

## 15、 其他应收款

☒适用 ☐不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

详见本附注“11.金融工具-（6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法”

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

□适用 √不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

□适用 √不适用

**16、 存货**

√适用 □不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

√适用 □不适用

**（1）存货的分类和成本**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、库存商品、发出商品。

**（2）发出存货的计价方法**

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

**（3）存货的盘存制度**

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

**（4）低值易耗品和包装物的摊销方法**

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

√适用 □不适用

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③本公司一般按单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

□适用 √不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

□适用 √不适用

**17、 合同资产**

√适用 □不适用

**合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

□适用 √不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

□适用 √不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

□适用 √不适用

**18、 持有待售的非流动资产或处置组**

√适用 □不适用

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

√适用 □不适用

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。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

### 终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

#### （1）终止经营的认定标准

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

#### （2）列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 19、长期股权投资

√适用 □不适用

#### （1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

#### （2）初始投资成本的确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 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；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### (3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

#### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司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，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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公允价值计量，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。

## ③持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、18。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

## ④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附注五、27。

## 20、 投资性房地产

不适用

## 21、 固定资产

## (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限（年）     | 残值率  | 年折旧率       |
|--------|-------|-------------|------|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-40       | 5.00 | 2.38-4.75  |
| 专用设备   | 年限平均法 | 5-20        | 5.00 | 4.75-19.00 |
| 输电设备   | 年限平均法 | 30          | 5.00 | 3.17       |
| 运输设备   | 年限平均法 | 5-10        | 5.00 | 9.50-19.00 |
| 通用设备   | 年限平均法 | 5-11        | 5.00 | 8.64-19.00 |
| 井巷建筑物  | 年限平均法 | 矿井剩余可采年限    |      |            |
| 弃置费用   | 产量法   | 实际开采量/预计总产量 |      |            |

## 22、 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

本公司各类别在建工程具体转固标准和时点：在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 23、 借款费用

☒适用 ☐不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

## 24、 生物资产

☐适用 ☒不适用

## 25、 油气资产

☐适用 ☒不适用

## 26、 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

☒适用 ☐不适用

#### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目      | 预计使用寿命 | 依据         |
|---------|--------|------------|
| 钱营孜矿采矿权 | 30 年   | 采矿权证       |
| 任楼矿采矿权  | 24 年   | 采矿权证       |
| 祁东矿采矿权  | 30 年   | 采矿权证       |
| 恒源矿采矿权  | 30 年   | 采矿权证       |
| 五沟矿采矿权  | 19 年   | 采矿权证       |
| 龙王庙探矿权  | —      | 探矿权证       |
| 任楼深部探矿权 | —      | 探矿权证       |
| 土地使用权   | 50 年   | 一般出让土地使用期限 |
| 办公软件    | 10 年   | 预计软件更新升级期间 |

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益或计入相关资产的成本。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

开发阶段支出资本化的具体条件

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

(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 27、 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 29、 合同负债

√适用 □不适用

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

### 30、职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

##### ②职工福利费

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

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，在职工为其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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

##### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

##### ①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存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确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

##### ②设定受益计划

###### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（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确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

###### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将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。

**C.确定应计入资产成本或当期损益的金额**

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

**D.确定应计入其他综合收益的金额**

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，在原设定受益计划终止时，本公司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。

**(3). 辞退福利的会计处理方法**

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业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；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（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确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

**(4). 其他长期职工福利的会计处理方法**

☒ 适用 ☐ 不适用

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A. 服务成本；

B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

**31、 预计负债**

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司对因开采煤炭而形成的矿山地质环境治理恢复等现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

本公司根据安徽省财政厅财建〔2017〕1773号文《安徽省财政厅安徽省国土资源厅安徽省环境保护厅转发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的通知》的规定，按照满足矿山地质环境治理需求的原则，根据《矿山地质环境保护与土地复垦方案》，自2019年12月起将矿山地质环境治理恢复费用按照企业会计准则相关规定预计弃置费用，计入相关资产的入账成本。

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

### 32、 股份支付

☐适用 ☒不适用

### 33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

### 34、 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

##### (1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

#### 销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

#### 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

#### 主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

#### 应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

#### 客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

#### 合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

- ①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；
- ②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；
- ③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

## (2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

## ①商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让各类煤炭产品的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的对价很可能收回，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；

外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的对价很可能收回，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

## ②提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同包含承诺在合同约定期限内提供服务的履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，在服务提供期间平均分摊确认。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

## 35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①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。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## 36、 政府补助

☒适用 ☐不适用

**(1) 政府补助的确认**

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

**(2) 政府补助的计量**

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。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。

**(3) 政府补助的会计处理****①与资产相关的政府补助**

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

**②与收益相关的政府补助**

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

**③政策性优惠贷款贴息**

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，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。

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。

**④政府补助退回**

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

**37、 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

**(1) 递延所得税资产的确认**

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

但同时满足上述两个条件，且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用该项豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，本公司在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

A.暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B.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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

## （2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## （3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

#### ⑥分类为权益工具的金融工具相关股利

对于本公司作为发行方分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，本公司在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响。对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响计入所有者权益项目。

#### (4) 递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

①本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

②递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

### 38、 租赁

√适用 □不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### ①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

承租人发生的初始直接费用；

承租人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。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、31。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

#### ②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，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，并相应调整使用权资产的账面价值。

## 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### ①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。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。

### ②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额（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）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

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。

租赁变更的会计处理：

#### ①租赁变更作为一项单独租赁

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

A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

#### ②租赁变更未作为一项单独租赁

##### A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

##### B. 本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，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。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

售后租回：

本公司按照附注五、34 的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注五、11 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，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，并按照附注五、11 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理

39、 其他重要的会计政策和会计估计

☐适用 ☒不适用

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2). 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3). 2025 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

| 税种      | 计税依据           | 税率           |
|---------|----------------|--------------|
| 增值税     | 应税销售收入         | 13%、9%、6%、3% |
| 资源税     | 应税原煤销售额和洗选煤销售额 | 2%           |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税额         | 7%、5%        |
| 教育费附加   | 应缴流转税额         | 3%           |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税额         | 2%           |
| 企业所得税   | 应纳税所得额         | 25%、20%、15%  |
| 增值税     | 应税销售收入         | 13%、9%、6%、3% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

| 纳税主体名称            | 所得税税率（%） |
|-------------------|----------|
| 淮北新源热电有限公司        | 25.00    |
| 宿州营鼎建材有限责任公司      | 20.00    |
| 恒源融资租赁（天津）有限公司    | 25.00    |
| 安徽省恒大生态环境建设工程有限公司 | 25.00    |

|                    |       |
|--------------------|-------|
| 安徽恒力电业有限责任公司       | 20.00 |
| 安徽恒源电力有限责任公司       | 25.00 |
| 宿州创元发电有限责任公司       | 25.00 |
| 安徽禹恒煤矿水害防治工程技术有限公司 | 20.00 |
| 安徽省恒泰新材料有限公司       | 15.00 |
| 恒源芬雷选煤工程技术（天津）有限公司 | 25.00 |

## 2、 税收优惠

√适用 □不适用

### （1）增值税

根据《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 年第 40 号），子公司新源热电、恒力电业和创元发电享受生产和销售电力产品缴纳的增值税即征即退 50%的优惠政策。

### （2）所得税

①2022 年 10 月 18 日，恒源煤电取得了由安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省税务局联合颁发的编号为 GR202234003740 的《高新技术企业证书》，有效期三年，自 2022 年 1 月 1 日起连续三年享受国家高新技术企业所得税优惠政策，减按 15%税率征收企业所得税。目前，正在进行 2025-2027 年高新技术企业复审认定。

②根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入，减按 90%计入收入总额，子公司新源热电、恒力电业、创元发电和营鼎建材符合文件要求，享受上述税收优惠政策。

③2022 年 10 月 18 日，子公司恒泰公司取得了由安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省税务局联合颁发的编号为 GR202234000229 的《高新技术企业证书》，有效期三年，自 2022 年 1 月 1 日起连续三年享受国家高新技术企业所得税优惠政策，减按 15%税率征收企业所得税。目前，正在进行 2025-2027 年高新技术企业复审认定。

④根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）的规定，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。子公司营鼎建材、恒力电业、禹恒公司本年度属于小型微利企业，可享受小型微利企业所得税税收优惠。

## 3、 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、 货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金          | 233,107.47       | 151,739.51       |
| 银行存款          | 2,176,076,653.50 | 2,776,895,635.92 |
| 其他货币资金        | 346,592,755.50   | 157,362,063.30   |
| 存放财务公司存款      | 2,498,283,339.46 | 2,475,626,391.51 |
| 合计            | 5,021,185,855.93 | 5,410,035,830.24 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                  |                  |

其他说明

期末其他货币资金中 346,590,500.00 元系票据保证金，2,255.50 元为存出投资款，除此之外，期末货币资金中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                       | 期末余额           | 期初余额           | 指定理由和依据 |
|--------------------------|----------------|----------------|---------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产   | 202,827,342.89 | 537,827,372.89 | /       |
| 其中：                      |                |                |         |
| 理财产品                     | 202,827,342.89 | 537,827,372.89 | /       |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |         |
| 其中：                      |                |                |         |
| 合计                       | 202,827,342.89 | 537,827,372.89 | /       |

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 377,596,211.18 | 576,996,417.84 |
| 商业承兑票据 |                |                |
| 合计     | 377,596,211.18 | 576,996,417.84 |

### (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期末已质押金额        |
|--------|----------------|
| 银行承兑票据 | 179,305,620.98 |
| 商业承兑票据 |                |
| 合计     | 179,305,620.98 |

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额     |
|--------|----------|---------------|
| 银行承兑票据 |          | 38,350,000.00 |
| 商业承兑票据 |          |               |
| 合计     | -        | 38,350,000.00 |

(4)．按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别        | 期末余额           |       |      |         |                | 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 |                |       |      |         |                |                |       |      |         |                |
| 其中：       |                |       |      |         |                |                |       |      |         |                |
| 按组合计提坏账准备 | 377,596,211.18 | 100   |      |         | 377,596,211.18 | 576,996,417.84 | 100   |      |         | 576,996,417.84 |
| 其中：       |                |       |      |         |                |                |       |      |         |                |
| 银行承兑汇票    | 377,596,211.18 | 100   |      |         | 377,596,211.18 | 576,996,417.84 | 100   |      |         | 576,996,417.84 |
| 合计        | 377,596,211.18 | /     |      | /       | 377,596,211.18 | 576,996,417.84 | /     |      | /       | 576,996,417.84 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5)．坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6)．本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：  
☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：  
☐适用 ☒不适用

其他说明：  
☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 66,670,253.08  | 151,037,710.62 |
| 其中：1 年以内分项   |                |                |
| 1 年以内        | 66,670,253.08  | 151,037,710.62 |
| 1 年以内小计      | 66,670,253.08  | 151,037,710.62 |
| 1 至 2 年      | 31,499,404.70  | 11,662,356.49  |
| 2 至 3 年      | 41,524,815.70  | 30,982,206.19  |
| 3 年以上        |                |                |
| 3 至 4 年      | 5,694.75       | 5,694.75       |
| 4 至 5 年      |                |                |
| 5 年以上        | 20,249,821.46  | 22,943,603.18  |
| 合计           | 159,949,989.69 | 216,631,571.23 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 类别        | 期末余额          |        |               |          |      | 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 | 30,509,578.91 | 1.91   | 30,509,578.91 | 100      |      | 30,509,578.91 | 14.08  | 30,509,578.91 | 100      |      |
| 其中：       |               |        |               |          |      |               |        |               |          |      |

|                                           |                |       |               |      |                |                |       |               |       |                |
|-------------------------------------------|----------------|-------|---------------|------|----------------|----------------|-------|---------------|-------|----------------|
| 按<br>单<br>项<br>计<br>提<br>坏<br>账<br>准<br>备 | 30,509,578.91  | 1.91  | 30,509,578.91 | 10.0 |                | 30,509,578.91  | 14.08 | 30,509,578.91 | 100   |                |
| 按<br>组<br>合<br>计<br>提<br>坏<br>账<br>准<br>备 | 129,440,410.78 | 80.93 | 21,719,498.89 |      | 107,720,911.89 | 186,121,992.32 | 85.92 | 24,539,426.79 | 13.18 | 161,582,565.53 |
| 其中：                                       |                |       |               |      |                |                |       |               |       |                |
| 按<br>组<br>合<br>计<br>提<br>坏<br>账<br>准<br>备 | 129,440,410.78 | 80.93 | 21,719,498.89 |      | 107,720,911.89 | 186,121,992.32 | 85.92 | 24,539,426.79 | 13.18 | 161,582,565.53 |
| 合<br>计                                    | 159,949,989.69 | /     | 52,229,077.80 | /    | 107,720,911.89 | 216,631,571.23 | /     | 55,049,005.70 | /     | 161,582,565.53 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 名称   | 期末余额          |               |         |        |
|------|---------------|---------------|---------|--------|
|      | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例（%） | 计提理由   |
| 涉诉款项 | 30,509,578.91 | 30,509,578.91 | 100     | 预计无法收回 |
| 合计   | 30,509,578.91 | 30,509,578.91 | 100     | /      |

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元币种：人民币

| 名称    | 期末余额           |               |         |
|-------|----------------|---------------|---------|
|       | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 66,670,253.08  | 3,333,512.65  | 5       |
| 1-2 年 | 31,499,404.70  | 3,149,940.47  | 10      |
| 2-3 年 | 20,039,112.98  | 4,007,822.60  | 20      |
| 3-4 年 | 5,694.75       | 2,277.90      | 40      |
| 4-5 年 | -              | -             | 80      |
| 5 年以上 | 11,225,945.27  | 11,225,945.27 | 100     |
| 合计    | 129,440,410.78 | 21,719,498.89 |         |

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

### (3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 类别       | 期初余额          | 本期变动金额        |           |       |      | 期末余额          |
|----------|---------------|---------------|-----------|-------|------|---------------|
|          |               | 计提            | 收回或转回     | 转销或核销 | 其他变动 |               |
| 应收账款坏账准备 | 55,049,005.70 | -2,834,039.90 | 14,112.00 |       |      | 52,229,077.80 |
| 合计       | 55,049,005.70 | -2,834,039.90 | 14,112.00 |       |      | 52,229,077.80 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 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（%） | 坏账准备期末余额      |
|----------------|---------------|----------|---------------|-------------------------|---------------|
| 中安联合煤化有限责任公司   | 37,202,009.85 |          | 37,202,009.85 | 23.26                   | 6,325,530.17  |
| 安徽汇金鑫供应链管理有限公司 | 19,663,632.85 |          | 19,663,632.85 | 12.29                   | 19,663,632.85 |
| 马鞍山钢铁有限公司      | 12,714,065.14 |          | 12,714,065.14 | 7.95                    | 635,703.26    |
| 安徽省恒诚煤电有限公司    | 9,023,876.19  |          | 9,023,876.19  | 5.64                    | 9,023,876.19  |
| 方大特钢科技股份有限公司   | 8,845,020.63  |          | 8,845,020.63  | 5.53                    | 442,251.03    |
| 合计             | 87,448,604.66 |          | 87,448,604.66 | 54.67                   | 36,090,993.50 |

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

**(4). 本期合同资产计提坏账准备情况**

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**7、 应收款项融资**

**(1). 应收款项融资分类列示**

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 326,125,049.54 | 575,514,637.91 |
| 合计   | 326,125,049.54 | 575,514,637.91 |

**(2). 期末公司已质押的应收款项融资**

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期末已质押金额        |
|--------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 312,096,447.45 |
| 合计     | 312,096,447.45 |

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**

☐适用 ☒不适用

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

#### (5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

#### (7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

#### (8). 其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 8、预付款项

#### (1). 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 35,519,050.24 | 99.99  | 21,701,731.25 | 99.99  |
| 1 至 2 年 |               |        |               |        |
| 2 至 3 年 |               |        |               |        |
| 3 年以上   | 2,971.07      | 0.01   | 2,971.07      | 0.01   |
| 合计      | 35,522,021.31 | 100.00 | 21,704,702.32 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：  
无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称                       | 期末余额          | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|----------------------------|---------------|--------------------|
| 中国铁路上海局集团有限公司<br>运输收入预付款专户 | 13,063,116.90 | 36.77              |
| 淮北华润燃气有限公司                 | 7,639,653.98  | 21.51              |
| 濉溪县会计核算中心百善镇分<br>中心        | 5,675,766.00  | 15.98              |
| ABB(中国)有限公司                | 5,122,775.00  | 14.42              |
| 濉溪县非税收入管理服务中心              | 3,882,375.00  | 10.93              |
| 合计                         | 35,383,686.88 | 99.61              |

其他说明：  
无

其他说明  
□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  |               |               |
| 应收股利  |               |               |
| 其他应收款 | 55,301,306.60 | 30,574,728.18 |
| 合计    | 55,301,306.60 | 30,574,728.18 |

其他说明：  
√适用 □不适用  
无

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

☐适用 ☒不适用

**(5). 坏账准备的情况**

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**应收股利**

**(7). 应收股利**

☐适用 ☒不适用

**(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

☐适用 ☒不适用

**(9). 按坏账计提方法分类披露**

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

无

其他应收款

(13). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 57,116,182.28 | 30,336,105.74 |
| 其中：1 年以内分项   |               |               |
| 1 年以内        | 57,116,182.28 | 30,336,105.74 |
| 1 年以内小计      | 57,116,182.28 | 30,336,105.74 |
| 1 至 2 年      | 706,857.46    | 1,671,471.05  |
| 2 至 3 年      | 505,952.15    | 313,879.72    |
| 3 年以上        |               |               |
| 3 至 4 年      |               |               |
| 4 至 5 年      |               |               |
| 5 年以上        | 2,910,254.02  | 6,437,100.66  |
| 合计           | 61,239,245.91 | 38,758,557.17 |

(14). 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 款项性质   | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 代扣代缴款  | 14,802,872.98 | 13,209,424.69 |
| 单位往来款  | 31,270,694.49 | 12,323,292.12 |
| 押金及保证金 | 3,990,954.18  | 6,171,889.29  |
| 代垫运费   | 6,706,240.16  | 4,705,484.56  |
| 备用金    | 1,885,366.66  | 1,442,248.62  |
| 代垫电费   | 1,121,312.82  | 316,432.55    |
| 其他     | 1,461,804.62  | 589,785.34    |
| 合计     | 61,239,245.91 | 38,758,557.17 |

(15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2025年1月1日余额    | 1,746,728.33 |                      | 6,437,100.66         | 8,183,828.99  |
| 2025年1月1日余额在本期 |              |                      |                      | 0             |
| —转入第二阶段        |              |                      |                      | 0             |
| —转入第三阶段        |              |                      |                      | 0             |
| —转回第二阶段        |              |                      |                      | 0             |
| —转回第一阶段        |              |                      |                      | 0             |
| 本期计提           | 1,280,956.95 | -                    | -3,526,846.64        | -2,245,889.69 |
| 本期转回           |              |                      |                      | 0             |
| 本期转销           |              |                      |                      | 0             |
| 本期核销           |              |                      |                      | 0             |
| 其他变动           |              |                      |                      | 0             |
| 2025年6月30日余额   | 3,027,685.28 |                      | 2,910,254.02         | 5,937,939.30  |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：  
□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：  
□适用 √不适用

(16). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别    | 期初余额         | 本期变动金额        |       |       |      | 期末余额         |
|-------|--------------|---------------|-------|-------|------|--------------|
|       |              | 计提            | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 按组合计提 | 8,183,828.99 | -2,245,889.68 |       |       |      | 5,937,939.31 |

|      |              |               |  |  |  |              |
|------|--------------|---------------|--|--|--|--------------|
| 坏账准备 |              |               |  |  |  |              |
| 合计   | 8,183,828.99 | -2,245,889.68 |  |  |  | 5,937,939.31 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

**(17). 本期实际核销的其他应收款情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☒适用 ☐不适用

无

**(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称               | 期末余额          | 占其他应收款期末<br>余额合计数的比例<br>(%) | 款项的性质 | 账龄    | 坏账准备<br>期末余额 |
|--------------------|---------------|-----------------------------|-------|-------|--------------|
| 国网安徽省电力有限公司淮溪县供电公司 | 19,042,249.27 | 34.43                       | 单位往来款 | 1 年以内 | 952,112.46   |
| 安徽钱营孜发电有限公司        | 4,941,406.70  | 8.94                        | 单位往来款 | 1 年以内 | 247,070.34   |
| 淮北恒丰煤层气综合利用有限责任公司  | 4,070,149.84  | 7.36                        | 单位往来款 | 五年以上  | 4,070,149.84 |
| 安徽省皖北煤电集团有限责任公司    | 3,987,227.62  | 7.21                        | 单位往来款 | 1 年以内 | 199,361.38   |
| 中煤地华盛水文地质勘察有限公司    | 2,445,232.66  | 4.42                        | 单位往来款 | 1 年以内 | 122,261.63   |
| 合计                 | 34,486,266.09 | 62.36                       | /     | /     | 5,590,955.65 |

**(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款**

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 期末余额           |                   |                | 期初余额           |                   |                |
|---------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
|         | 账面余额           | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料     | 68,958,247.06  |                   | 68,958,247.06  | 74,770,214.23  |                   | 74,770,214.23  |
| 在产品     |                |                   |                |                |                   |                |
| 库存商品    | 205,606,425.49 | 10,548,999.42     | 195,057,426.07 | 171,597,057.35 | 11,150,830.29     | 160,446,227.06 |
| 周转材料    |                |                   |                |                |                   |                |
| 消耗性生物资产 |                |                   |                |                |                   |                |
| 合同履约成本  | 33,318,421.24  |                   | 33,318,421.24  |                |                   |                |
| 合计      | 307,883,093.79 | 10,548,999.42     | 297,334,094.37 | 246,367,271.58 | 11,150,830.29     | 235,216,441.29 |

## (2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

## (3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 期初余额          | 本期增加金额       |    | 本期减少金额       |    | 期末余额          |
|---------|---------------|--------------|----|--------------|----|---------------|
|         |               | 计提           | 其他 | 转回或转销        | 其他 |               |
| 原材料     |               |              |    |              |    |               |
| 在产品     |               |              |    |              |    |               |
| 库存商品    | 11,150,830.29 | 1,399,968.55 |    | 2,001,799.42 |    | 10,548,999.42 |
| 周转材料    |               |              |    |              |    |               |
| 消耗性生物资产 |               |              |    |              |    |               |
| 合同履约成本  |               |              |    |              |    |               |
| 合计      | 11,150,830.29 | 1,399,968.55 |    | 2,001,799.42 |    | 10,548,999.42 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

√适用 □不适用

无

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、 持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、 一年内到期的非流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的债权投资   |                |                |
| 一年内到期的其他债权投资 |                |                |
| 一年内到期长期应收款   | 965,892,975.05 | 896,067,707.96 |
| 合计           | 965,892,975.05 | 896,067,707.96 |

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、 其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 项目         | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 合同取得成本     |                |                |
| 应收退货成本     |                |                |
| 增值税借方余额重分类 | 106,458,795.05 | 117,068,277.72 |
| 预缴企业所得税    | 2,724,701.69   | 2,220,327.54   |
| 预缴城建及教育费附加 | 3,736.15       |                |
| 合计         | 109,187,232.89 | 119,288,605.26 |

其他说明：

无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

##### (3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

##### (4). 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

##### (3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目            | 期末余额             |               |                  | 期初余额             |               |                  | 折现率区间       |
|---------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|-------------|
|               | 账面余额             | 坏账准备          | 账面价值             | 账面余额             | 坏账准备          | 账面价值             |             |
| 融资租赁款         | 1,390,313,249.10 | 22,401,501.90 | 1,367,911,747.20 | 1,300,053,639.29 | 36,401,501.90 | 1,263,652,137.39 | 4.16%~5.68% |
| 其中：未实现融资收益    | 48,007,923.73    |               | 48,007,923.73    | 50,902,138.45    |               | 50,902,138.45    |             |
| 分期收款销售商品      |                  |               |                  |                  |               |                  |             |
| 分期收款提供劳务      |                  |               |                  |                  |               |                  |             |
| 减：一年内到期的长期应收款 | 981,710,847.34   | 15,817,872.29 | 965,892,975.05   | 921,880,357.98   | 25,812,650.02 | 896,067,707.96   |             |
| 合计            | 408,602,401.76   | 6,583,629.61  | 402,018,772.15   | 378,173,281.31   | 10,588,851.88 | 367,584,429.43   | /           |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|                   | 账面余额           |        | 坏账准备         |                 | 账面<br>价值       | 账面余额           |           | 坏账准备          |                 | 账面<br>价值       |
|-------------------|----------------|--------|--------------|-----------------|----------------|----------------|-----------|---------------|-----------------|----------------|
|                   | 金额             | 比例(%)  | 金额           | 计提<br>比例<br>(%) |                | 金额             | 比例<br>(%) | 金额            | 计提<br>比例<br>(%) |                |
| 按单项<br>计提坏<br>账准备 |                |        |              |                 |                |                |           |               |                 |                |
| 其中：               |                |        |              |                 |                |                |           |               |                 |                |
| 按组合<br>计提坏<br>账准备 | 408,602,401.76 | 100.00 | 6,583,629.61 | 1.61            | 402,018,772.15 | 378,173,281.31 | 100       | 10,588,851.88 | 2.80            | 367,584,429.43 |
| 其中：               |                |        |              |                 |                |                |           |               |                 |                |
| 应收融<br>资租赁<br>款   | 408,602,401.76 | 100.00 | 6,583,629.61 | 1.61            | 402,018,772.15 | 378,173,281.31 | 100       | 10,588,851.88 | 2.8             | 367,584,429.43 |
| 合计                | 408,602,401.76 | /      | 6,583,629.61 | /               | 402,018,772.15 | 378,173,281.31 | /         | 10,588,851.88 | /               | 367,584,429.43 |

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元币种：人民币

| 名称              | 期末余额           |              |         |
|-----------------|----------------|--------------|---------|
|                 | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例（%） |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 408,602,401.76 | 6,583,629.61 | 1.61    |

|    |                |              |      |
|----|----------------|--------------|------|
| 合计 | 408,602,401.76 | 6,583,629.61 | 1.61 |
|----|----------------|--------------|------|

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

**(3). 坏账准备的情况**

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 类别              | 期初余额          | 本期变动金额        |       |       |      | 期末余额         |
|-----------------|---------------|---------------|-------|-------|------|--------------|
|                 |               | 计提            | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 10,588,851.88 | -4,005,222.27 |       |       |      | 6,583,629.61 |
| 合计              | 10,588,851.88 | -4,005,222.27 |       |       |      | 6,583,629.61 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

**(4). 本期实际核销的长期应收款情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：  
☐适用 ☒不适用

17、 长期股权投资  
(1). 长期股权投资情况  
☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位                           | 期初<br>余额（账面价<br>值） | 减<br>值<br>准<br>备<br>期<br>初<br>余<br>额 | 本期增减变动   |          |                     |               |              |                     |            |    | 期末<br>余额（账面价<br>值） | 减值<br>准备<br>期末<br>余额 |
|---------------------------------|--------------------|--------------------------------------|----------|----------|---------------------|---------------|--------------|---------------------|------------|----|--------------------|----------------------|
|                                 |                    |                                      | 追加<br>投资 | 减少<br>投资 | 权益法下确<br>认的投资损<br>益 | 其他综合收<br>益调整  | 其他权益变<br>动   | 宣告发放现<br>金股利或利<br>润 | 计提减<br>值准备 | 其他 |                    |                      |
| 一、合营企业                          |                    |                                      |          |          |                     |               |              |                     |            |    |                    |                      |
| 安徽钱<br>营孜发<br>电有限<br>公司         | 844,058,060.81     |                                      |          |          | 37,199,357.72       |               | -405,306.03  | 45,500,000.00       |            |    | 835,352,112.50     |                      |
| 小计                              | 844,058,060.81     |                                      |          |          | 37,199,357.72       |               | -405,306.03  | 45,500,000.00       |            |    | 835,352,112.50     |                      |
| 二、联营企业                          |                    |                                      |          |          |                     |               |              |                     |            |    |                    |                      |
| 安徽省<br>皖北煤<br>电集团<br>财务有<br>限公司 | 639,863,141.15     |                                      |          |          | 26,224,931.13       | -1,616,080.36 |              |                     |            |    | 664,471,991.92     |                      |
| 国能宿<br>州热电<br>有限公               | 197,225,997.80     |                                      |          |          | -2,054,754.16       |               | 1,175,063.71 |                     |            |    | 196,346,307.35     |                      |

|             |                |  |  |  |               |               |              |  |  |  |                |  |
|-------------|----------------|--|--|--|---------------|---------------|--------------|--|--|--|----------------|--|
| 司           |                |  |  |  |               |               |              |  |  |  |                |  |
| 宿州皖恒新能源有限公司 | 55,200,000.00  |  |  |  |               |               |              |  |  |  | 55,200,000.00  |  |
| 小计          | 892,289,138.95 |  |  |  | 24,170,176.97 | -1,616,080.36 | 1,175,063.71 |  |  |  | 916,018,299.27 |  |

(2). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明  
无

18、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

☐适用 ☒不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：  
☐适用 ☒不适用

19、 其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

21、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 5,425,867,257.08 | 5,568,210,873.54 |
| 固定资产清理 |                  |                  |
| 合计     | 5,425,867,257.08 | 5,568,210,873.54 |

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目        | 房屋及建筑物           | 专用设备             | 输电设备          | 运输设备           | 通用设备          | 井巷建筑物            | 弃置费用             | 合计                |
|-----------|------------------|------------------|---------------|----------------|---------------|------------------|------------------|-------------------|
| 一、账面原值：   |                  |                  |               |                |               |                  |                  |                   |
| 1.期初余额    | 3,028,071,218.32 | 6,531,906,483.53 | 20,021,587.10 | 127,950,149.05 | 62,840,711.87 | 3,022,051,636.10 | 1,005,090,493.86 | 13,797,932,279.83 |
| 2.本期增加金额  | -572,019.10      | 146,588,524.60   | 100,884.80    | 12,015,583.42  | 25,171,646.22 |                  |                  | 183,304,619.94    |
| 1) 购置     |                  | 2,494,955.39     |               | 877,918.85     | 55,312.10     |                  |                  | 3,428,186.34      |
| 2) 在建工程转入 |                  | 144,093,569.21   | 100,884.80    | 11,137,664.57  | 25,116,334.12 |                  |                  | 180,448,452.70    |
| 3) 企      |                  |                  |               |                |               |                  |                  | -                 |

|             |                  |                  |               |                |               |                  |                  |                   |
|-------------|------------------|------------------|---------------|----------------|---------------|------------------|------------------|-------------------|
| 业合并增加       |                  |                  |               |                |               |                  |                  |                   |
| 4) 暂估价值调整   | -572,019.10      |                  |               |                |               |                  |                  | -572,019.10       |
| 3.本期减少金额    | 31,174,251.59    | 228,515,396.61   |               | 2,729,847.61   | 1,725,177.04  |                  |                  | 264,144,672.85    |
| 1) 处置或报废    | 31,174,251.59    | 228,515,396.61   |               | 2,729,847.61   | 1,725,177.04  |                  |                  | 264,144,672.85    |
| 2) 转入投资性房地产 |                  | -                |               |                |               |                  |                  |                   |
| 3) 其他转出     |                  |                  |               |                |               |                  |                  |                   |
| 4.期末余额      | 2,996,324,947.63 | 6,449,979,611.52 | 20,122,471.90 | 137,235,884.86 | 86,287,181.05 | 3,022,051,636.10 | 1,005,090,493.86 | 13,717,092,226.92 |
| 二、累计折旧      |                  |                  |               |                |               |                  |                  |                   |
| 1.期初余额      | 1,710,483,852.13 | 4,695,407,741.46 | 12,156,148.22 | 79,944,792.97  | 14,808,820.44 | 1,072,677,410.65 | 360,204,238.67   | 7,945,683,004.54  |
| 2.本期增加金额    | 44,535,396.24    | 164,884,816.54   | 350,176.63    | 2,348,901.74   | 7,102,574.37  | 49,394,998.89    | 44,836,314.56    | 313,453,178.97    |
| 1) 计提       | 44,535,396.24    | 164,884,816.54   | 350,176.63    | 2,348,901.74   | 7,102,574.37  | 49,394,998.89    | 44,836,314.56    | 313,453,178.97    |

|          |                  |                  |               |               |               |                  |                |                  |
|----------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|------------------|----------------|------------------|
| 3.本期减少金额 | 20,641,869.52    | 186,621,220.54   |               | 2,195,376.70  | 301,285.71    |                  |                | 209,759,752.47   |
| 1) 处置或报废 | 20,641,869.52    | 186,621,220.54   |               | 2,195,376.70  | 301,285.71    |                  |                | 209,759,752.47   |
| 4.期末余额   | 1,734,377,378.85 | 4,673,671,337.46 | 12,506,324.85 | 80,098,318.01 | 21,610,109.10 | 1,122,072,409.54 | 405,040,553.23 | 8,049,376,431.04 |
| 三、减值准备   |                  |                  |               |               |               |                  |                |                  |
| 1.期初余额   | 75,943,114.49    | 63,872,880.12    | 70,219.49     | 219,556.39    | 271,523.06    | 143,661,108.20   |                | 284,038,401.75   |
| 2.本期增加金额 |                  |                  |               |               |               |                  |                | -                |
| 1) 计提    |                  |                  |               |               |               |                  |                |                  |
| 3.本期减少金额 | 10,113,937.38    | 32,010,881.32    |               | 65,044.25     |               |                  |                | 42,189,862.95    |
| 1) 处置或报废 | 10,113,937.38    | 32,010,881.32    |               | 65,044.25     |               |                  |                | 42,189,862.95    |
| 4.期末余额   | 65,829,177.11    | 31,861,998.80    | 70,219.49     | 154,512.14    | 271,523.06    | 143,661,108.20   | 0.00           | 241,848,538.80   |
| 四、账面价值   |                  |                  |               |               |               |                  |                |                  |
| 1.期末账面价值 | 1,196,118,391.67 | 1,744,446,275.26 | 7,545,927.56  | 56,983,054.71 | 64,405,548.89 | 1,756,318,118.36 | 600,049,940.63 | 5,425,867,257.08 |
| 2.期初账面价值 | 1,241,644,251.70 | 1,772,625,861.95 | 7,795,219.39  | 47,785,799.69 | 47,760,368.37 | 1,805,713,117.25 | 644,886,255.19 | 5,568,210,873.54 |

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 账面原值           | 累计折旧           | 减值准备           | 账面价值           | 备注 |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|----|
| 专用设备  | 101,931,947.22 | 78,190,202.31  | 20,156,225.07  | 3,585,519.84   |    |
| 运输设备  | 37,472,692.92  | 29,059,722.87  | 6,606,061.16   | 1,806,908.89   |    |
| 井巷资产  | 246,145,023.60 | 42,718,747.44  | 143,661,108.22 | 59,765,167.94  |    |
| 房屋建筑物 | 198,395,551.67 | 115,232,917.55 | 18,679,863.39  | 64,482,770.73  |    |
| 输电设备  | 5,362,862.59   | 3,824,809.95   | 1,448,492.25   | 89,560.39      |    |
| 合计    | 589,308,078.00 | 269,026,400.12 | 190,551,750.09 | 129,729,927.79 |    |

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 期末账面价值        |
|------|---------------|
| 机器设备 | 12,796,204.16 |
| 合计   | 12,796,204.16 |

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|----------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 259,286,331.05 | 正在办理中      |

## (5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、 在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 775,580,105.95 | 695,594,521.33 |
| 工程物资 |                |                |
| 合计   | 775,580,105.95 | 695,594,521.33 |

其他说明：

无

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目       | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|----------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|          | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 维简工程     | 664,042,716.58 |      | 664,042,716.58 | 629,062,544.66 |      | 629,062,544.66 |
| 安全工程     | 106,161,850.35 |      | 106,161,850.35 | 63,677,666.15  |      | 63,677,666.15  |
| 恒源煤矿改建工程 | 5,375,539.02   |      | 5,375,539.02   | 2,854,310.52   |      | 2,854,310.52   |
| 合计       | 775,580,105.95 |      | 775,580,105.95 | 695,594,521.33 |      | 695,594,521.33 |

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目名称     | 预算数              | 期初余额           | 本期增加金额         | 本期转入固定资产金额     | 本期其他减少金额 | 期末余额           | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度    | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|----------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------|----------------|-----------------|---------|--------------|--------------|------|
| 恒源煤矿改建工程 | 1,264,000,000.00 | 2,854,310.52   | 2,521,228.50   |                |          | 5,375,539.02   | 111.26%         | 100.00% |              |              | 自有资金 |
| 维简工程     |                  | 629,062,544.66 | 190,397,059.71 | 152,761,443.79 |          | 666,698,160.58 |                 |         |              |              | 自有资金 |
| 安全工程     |                  | 63,677,666.15  | 67,515,749.11  | 27,687,008.91  |          | 103,506,406.35 |                 |         |              |              | 自有资金 |
| 合计       | 1,264,000,000.00 | 695,594,521.33 | 260,434,037.32 | 180,448,452.70 | 0.00     | 775,580,105.95 | /               | /       | 0            | 0 /          | /    |

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

**(4). 在建工程的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、 油气资产

(1). 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

☒适用 ☐不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

25、 使用权资产

(1). 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 项目       | 房屋及建筑物       | 合计           |
|----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值   |              |              |
| 1.期初余额   |              |              |
| 2.本期增加金额 | 3,153,198.65 | 3,153,198.65 |
| (1) 新增租赁 | 3,153,198.65 | 3,153,198.65 |
| 3.本期减少金额 |              |              |
| 4.期末余额   | 3,153,198.65 | 3,153,198.65 |
| 二、累计折旧   |              |              |
| 1.期初余额   |              |              |
| 2.本期增加金额 | 315,319.86   | 315,319.86   |
| (1)计提    | 315,319.86   | 315,319.86   |
| 3.本期减少金额 |              |              |
| (1)处置    |              |              |
| 4.期末余额   | 315,319.86   | 315,319.86   |
| 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 | 2,837,878.79 | 2,837,878.79 |
| 2.期初账面价值 |              |              |

## (2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 26、 无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目        | 土地使用权            | 采矿权              | 探矿权            | 办公软件         | 合计               |
|-----------|------------------|------------------|----------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值    |                  |                  |                |              |                  |
| 1.期初余额    | 1,202,856,260.78 | 3,069,246,343.83 | 882,205,743.14 | 5,206,349.96 | 5,159,514,697.71 |
| 2.本期增加金额  |                  |                  |                |              |                  |
| (1)购置     |                  |                  |                |              |                  |
| (2)内部研发   |                  |                  |                |              |                  |
| (3)企业合并增加 |                  |                  |                |              |                  |
| 3.本期减     | 3,596,589.18     |                  |                |              | 3,596,589.18     |

|          |                  |                  |                |              |                  |
|----------|------------------|------------------|----------------|--------------|------------------|
| 少金额      |                  |                  |                |              |                  |
| (1)处置    | 3,596,589.18     |                  |                |              | 3,596,589.18     |
| 4.期末余额   | 1,199,259,671.60 | 3,069,246,343.83 | 882,205,743.14 | 5,206,349.96 | 5,155,918,108.53 |
| 二、累计摊销   |                  |                  |                |              |                  |
| 1.期初余额   | 136,371,426.78   | 1,568,986,467.50 |                | 881,147.32   | 1,706,239,041.60 |
| 2.本期增加金额 | 13,976,071.25    | 57,527,818.74    | -              | 383,842.54   | 71,887,732.53    |
| （1）计提    | 13,976,071.25    | 57,527,818.74    |                | 383,842.54   | 71,887,732.53    |
| 3.本期减少金额 | 180,430.79       |                  |                |              | 180,430.79       |
| (1)处置    | 180,430.79       |                  |                |              | 180,430.79       |
| 4.期末余额   | 150,167,067.24   | 1,626,514,286.24 | 0.00           | 1,264,989.86 | 1,777,946,343.34 |
| 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 | 1,049,092,604.36 | 1,442,732,057.59 | 882,205,743.14 | 3,941,360.10 | 3,377,971,765.19 |
| 2.期初账面价值 | 1,066,484,834.00 | 1,500,259,876.33 | 882,205,743.14 | 4,325,202.64 | 3,453,275,656.11 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2). 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

☐适用 ☒不适用

(2). 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☒适用 ☐不适用

无

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☐适用 ☒不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|        | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备 | 10,548,999.40 | 1,582,349.91 | 11,150,830.29 | 1,672,624.54 |

|                 |                  |                |                  |                |
|-----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 信用减值准备          | 81,744,933.39    | 14,548,853.66  | 97,966,414.12    | 18,334,361.85  |
| 固定资产账面价值与计税基础差异 | 70,224,261.40    | 10,533,639.21  | 79,002,294.06    | 11,850,344.11  |
| 无形资产账面价值与计税基础差异 | 362,400,776.80   | 54,360,116.52  | 380,781,133.06   | 57,117,169.96  |
| 预计负债            | 982,019,794.22   | 147,302,969.13 | 966,962,763.83   | 145,044,414.57 |
| 合计              | 1,506,938,765.21 | 228,327,928.43 | 1,535,863,435.36 | 234,018,915.03 |

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                    | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                       | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       |
| 弃置费形成用固定资产账面价值与计税基础差异 | 600,117,712.07 | 90,017,656.81 | 644,886,255.19 | 96,732,938.28 |
| 一次性折旧固定资产             | 6,815,016.84   | 1,703,754.21  | 6,815,016.83   | 1,703,754.21  |
| 交易性金融资产公允价值增加         | 2,827,372.87   | 424,105.93    | 2,827,372.89   | 424,105.93    |
| 合计                    | 609,760,101.77 | 92,145,516.95 | 654,528,644.91 | 98,860,798.42 |

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 期末余额           |                 | 期初余额           |                 |
|---------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
|         | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 |
| 递延所得税资产 | 90,291,693.42  | 138,036,235.01  | 97,157,044.21  | 136,861,870.82  |
| 递延所得税负债 | 90,291,693.42  | 1,853,823.53    | 97,157,044.21  | 1,703,754.21    |

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 242,987,652.45 | 285,706,324.22 |
| 可抵扣亏损    | 262,807,406.90 | 240,533,402.27 |
| 合计       | 505,795,059.35 | 526,239,726.49 |

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 年份     | 期末金额          | 期初金额          | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2025 年 | 16,331,403.87 | 16,331,403.87 |    |
| 2026 年 | 20,540,491.72 | 20,540,491.72 |    |
| 2027 年 | 55,405,216.88 | 55,405,216.88 |    |

|        |                |                |   |
|--------|----------------|----------------|---|
| 2028 年 | 66,292,260.25  | 66,292,260.25  |   |
| 2029 年 | 39,762,485.88  | 39,762,485.88  |   |
| 2030 年 | 20,117,525.15  |                |   |
| 2030 年 |                |                |   |
| 2031 年 |                |                |   |
| 2032 年 |                |                |   |
| 2033 年 |                |                |   |
| 2034 年 | 42,201,543.67  | 42,201,543.67  |   |
| 2035 年 | 2,156,479.48   |                |   |
| 合计     | 262,807,406.90 | 240,533,402.27 | / |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 30、其他非流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 项目       | 期末余额           |      |                | 期初余额          |      |               |
|----------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
|          | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 合同取得成本   |                |      |                |               |      |               |
| 合同履约成本   |                |      |                |               |      |               |
| 应收退货成本   |                |      |                |               |      |               |
| 合同资产     |                |      |                |               |      |               |
| 预付工程设备款  | 6,956,810.06   |      | 6,956,810.06   | 12,306,911.02 |      | 12,306,911.02 |
| 预付采矿权出让款 | 150,971,800.00 |      | 150,971,800.00 |               |      |               |
| 合计       | 157,928,610.06 |      | 157,928,610.06 | 12,306,911.02 |      | 12,306,911.02 |

其他说明：

无

31、 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 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    | 346,590,500.00   | 346,590,500.00   | 其他   | 银行承兑汇票保证金      | 157,359,807.80   | 157,359,807.80   | 其他   | 银行承兑汇票保证金      |
| 货币资金    | 2,255.50         | 2,255.50         | 其他   | 存放于证券投资账户中的款项  | 2,255.50         | 2,255.50         | 其他   | 存放于证券投资账户中的款项  |
| 应收票据    |                  |                  |      |                | 2,000,000.00     | 2,000,000.00     | 其他   | 未终止确认的已贴现未到期票据 |
| 应收票据    | 38,350,000.00    | 38,350,000.00    | 其他   | 未终止确认的已背书未到期票据 | 175,063,484.49   | 175,063,484.49   | 其他   | 未终止确认的已背书未到期票据 |
| 应收票据    | 179,305,620.98   | 179,305,620.98   | 质押   | 票据质押           | 268,953,500.20   | 268,953,500.20   | 质押   | 票据质押           |
| 应收款项融资  | 312,096,447.45   | 312,096,447.45   | 质押   | 票据质押           | 319,756,452.49   | 319,756,452.49   | 质押   | 票据质押           |
| 存货      |                  |                  |      |                |                  |                  |      |                |
| 其中：数据资源 |                  |                  |      |                |                  |                  |      |                |
| 固定资产    | 340,737,540.42   | 259,286,331.05   | 其他   | 未办妥产权证         | 253,893,407.06   | 184,187,686.55   | 其他   | 未办妥产权证         |
| 无形资产    |                  |                  |      |                |                  |                  |      |                |
| 其中：数据资源 |                  |                  |      |                |                  |                  |      |                |
| 合计      | 1,217,082,364.35 | 1,135,631,154.98 | /    | /              | 1,177,028,907.54 | 1,107,323,187.03 | /    | /              |

其他说明：

无

**32、 短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 |                |                |
| 抵押借款 |                |                |
| 信用借款 | 749,474,872.57 | 634,942,827.97 |
| 贴现票据 |                | 2,000,000.00   |
| 合计   | 749,474,872.57 | 636,942,827.97 |

短期借款分类的说明：

无

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、 交易性金融负债**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**34、 衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、 应付票据**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 |                |                |
| 银行承兑汇票 | 538,020,000.00 | 162,516,026.00 |
| 合计     | 538,020,000.00 | 162,516,026.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。到期未付的原因是无

**36、 应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目       | 期末余额             | 期初余额             |
|----------|------------------|------------------|
| 应付工程款    | 699,860,666.55   | 997,339,882.07   |
| 应付材料款    | 486,709,713.55   | 579,609,373.32   |
| 应付修理费及其他 | 53,515,467.22    | 62,195,901.75    |
| 合计       | 1,240,085,847.32 | 1,639,145,157.14 |

## (2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

## (2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 预收商品款 | 59,610,969.99 | 57,189,526.79 |
| 合计    | 59,610,969.99 | 57,189,526.79 |

## (2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目             | 期初余额           | 本期增加             | 本期减少             | 期末余额           |
|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、短期薪酬         | 284,276,773.43 | 1,191,602,800.70 | 1,276,054,515.40 | 199,825,058.73 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 2,724,165.58   | 158,971,382.70   | 158,071,490.36   | 3,624,057.92   |
| 三、辞退福利         | 16,005,524.70  | 4,060,870.43     | 19,999,601.89    | 66,793.24      |

|              |                |                  |                  |                |
|--------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 四、一年内到期的其他福利 |                |                  |                  |                |
| 合计           | 303,006,463.71 | 1,354,635,053.83 | 1,454,125,607.65 | 203,515,909.89 |

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目            | 期初余额           | 本期增加             | 本期减少             | 期末余额           |
|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 110,111,313.05 | 939,859,089.51   | 1,035,361,039.68 | 14,609,362.88  |
| 二、职工福利费       | 14,850.00      | 21,905,028.57    | 21,786,152.86    | 133,725.71     |
| 三、社会保险费       | 2,702,539.60   | 91,058,053.70    | 93,432,203.10    | 328,390.20     |
| 其中：医疗保险费      | 1,409,872.99   | 74,347,309.36    | 75,566,555.04    | 190,627.31     |
| 工伤保险费         | 1,292,666.61   | 16,710,744.34    | 17,865,648.06    | 137,762.89     |
| 四、住房公积金       | 16,903,376.00  | 111,991,882.00   | 111,678,806.00   | 17,216,452.00  |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 154,544,694.78 | 26,788,746.92    | 13,796,313.76    | 167,537,127.94 |
| 六、短期带薪缺勤      |                |                  |                  |                |
| 七、短期利润分享计划    |                |                  |                  |                |
| 合计            | 284,276,773.43 | 1,191,602,800.70 | 1,276,054,515.40 | 199,825,058.73 |

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目       | 期初余额         | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额         |
|----------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 2,506,490.71 | 153,756,759.97 | 153,173,188.06 | 3,090,062.62 |
| 2、失业保险费  | 217,674.87   | 5,214,622.73   | 4,898,302.30   | 533,995.30   |
| 3、企业年金缴费 |              |                |                |              |
| 合计       | 2,724,165.58 | 158,971,382.70 | 158,071,490.36 | 3,624,057.92 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 增值税       | 26,198,260.08 | 30,959,836.16 |
| 资源税       | 23,306,725.88 | 30,490,676.20 |
| 企业所得税     | 6,139,167.86  | 5,836,847.52  |
| 个人所得税     | 3,246,125.59  | 3,560,045.32  |
| 土地使用税     | 2,565,071.36  | 2,581,368.42  |
| 房产税       | 2,823,573.29  | 2,573,830.12  |
| 城市维护建设税   | 1,378,447.42  | 1,492,830.36  |
| 可再生资源发展基金 | 1,240,615.18  | 1,429,488.67  |
| 教育费附加     | 785,925.74    | 1,389,096.52  |
| 印花税       | 611,902.91    | 1,086,835.71  |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 1,929,915.85  | 750,375.04    |
| 合计 | 70,225,731.16 | 82,151,230.04 |

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

##### (1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 应付利息  |                  |                  |
| 应付股利  | 154,975.00       | 240,155,951.80   |
| 其他应付款 | 1,597,708,745.51 | 1,853,216,479.34 |
| 合计    | 1,597,863,720.51 | 2,093,372,431.14 |

##### (2). 应付利息

□适用 √不适用

##### (3). 应付股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额       | 期初余额           |
|-------|------------|----------------|
| 普通股股利 | 154,975.00 | 240,155,951.80 |
| 合计    | 154,975.00 | 240,155,951.80 |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

##### (4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 土地征迁费  | 1,242,392,870.72 | 1,563,649,911.28 |
| 保证金及押金 | 140,033,502.16   | 140,413,589.45   |
| 腾岗安置费  | 36,900,730.67    | 36,900,730.67    |
| 党建工作经费 | 46,868,717.54    | 39,722,060.75    |
| 往来款    | 52,629,323.11    | 13,287,923.59    |
| 其他     | 78,883,601.31    | 59,242,263.60    |
| 合计     | 1,597,708,745.51 | 1,853,216,479.34 |

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、 持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、 1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款  | 203,707,222.88 | 470,108,680.42 |
| 1 年内到期的应付债券  |                |                |
| 1 年内到期的长期应付款 | 35,899,530.42  | 35,166,038.21  |
| 1 年内到期的租赁负债  |                |                |
| 合计           | 239,606,753.30 | 505,274,718.63 |

其他说明：

无

**44、 其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目         | 期末余额          | 期初余额           |
|------------|---------------|----------------|
| 短期应付债券     |               |                |
| 应付退货款      |               |                |
| 已背书未终止应收票据 | 38,350,000.00 | 175,063,484.49 |
| 待转销项税额     | 7,991,034.21  | 7,333,834.83   |
| 合计         | 46,341,034.21 | 182,397,319.32 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、 长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目           | 期末余额             | 期初余额             |
|--------------|------------------|------------------|
| 信用借款         | 1,238,307,222.88 | 1,113,858,680.42 |
| 抵押借款         |                  | 6,570,000.00     |
| 小计           | 1,238,307,222.88 | 1,120,428,680.42 |
| 减：一年内到期的长期借款 | 203,707,222.88   | 470,108,680.42   |
| 合计           | 1,034,600,000.00 | 650,320,000.00   |

长期借款分类的说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

**46、 应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的说明**

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、 租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额         | 期初余额 |
|-------|--------------|------|
| 租赁付款额 | 2,862,764.56 |      |
| 合计    | 2,862,764.56 | -    |

其他说明：

无

**48、 长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 长期应付款          | 816,462,683.69 | 855,671,783.85 |
| 减：一年内到期的长期应付款项 | 35,899,530.42  | 35,166,038.21  |
| 专项应付款          |                |                |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 780,563,153.27 | 820,505,745.64 |
|----|----------------|----------------|

其他说明：

无

#### 长期应付款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 往来款    | 621,240,550.88 | 621,240,550.88 |
| 采矿权受让款 | 195,222,132.81 | 234,431,232.97 |
| 合计     | 816,462,683.69 | 855,671,783.85 |

其他说明：

(1) 期末余额中 621,240,550.88 元系公司实际控制人安徽省皖北煤电集团有限责任公司对安徽卧龙湖煤矿有限责任公司投资总额超出公司设立时实收资本和 2007 年 1 月 31 日前代垫的工程款。根据公司与安徽皖北煤电集团有限责任公司签订的还款协议，该款项在煤矿竣工验收后正式投产之年开始分年偿还，直至全部偿清。在卧龙湖煤矿公司的盈利年度，每年应偿还的债务数额等同于其当年计提的采矿权摊销及固定资产折旧的数额，以及当年实现的净利润的 30%之和，而且偿还数量以该公司当年经营活动现金流量净额为上限。

(2) 期末余额中 195,222,132.81 元系公司向安徽省自然资源厅出让的采矿权应支付款项。根据重庆融矿资产评估房地产土地估价有限公司评估并出具的《安徽恒源煤电股份有限公司煤矿采矿权（整合矿区新增资源量）出让收益评估报告》（融矿矿评字【2021】090 号），确认采矿权评估值为 380,567,300.00 元，协议约定该款项分八期支付，至 2030 年 3 月 3 日缴纳完毕。公司以同期 5 年期 LPR 作为折现率，计算长期应付款。至 2025 年 6 月 30 日，长期应付款余额为 195,222,132.81 元，其中一年以上到期的长期应付款为 159,322,602.39 元。

#### 专项应付款

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 50、预计负债

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           | 形成原因           |
|----------|----------------|----------------|----------------|
| 对外提供担保   |                |                |                |
| 未决诉讼     |                |                |                |
| 产品质量保证   |                |                |                |
| 重组义务     |                |                |                |
| 待执行的亏损合同 |                |                |                |
| 应付退货款    |                |                |                |
| 其他       |                |                |                |
| 资产弃置义务   | 982,019,794.19 | 966,962,763.83 | 矿山环境治理工程及土地复垦费 |
| 合计       | 982,019,794.19 | 966,962,763.83 | /              |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

### 51、 递延收益

递延收益情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 52、 其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

### 53、 股本

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

|      | 期初余额             | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额             |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
|      |                  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                  |
| 股份总数 | 1,200,004,884.00 |             |    |       |    |    | 1,200,004,884.00 |

其他说明：

无

### 54、 其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 55、 资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 项目         | 期初余额             | 本期增加       | 本期减少 | 期末余额             |
|------------|------------------|------------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,597,571,296.87 |            |      | 1,597,571,296.87 |
| 其他资本公积     | 10,215,332.52    | 769,757.68 |      | 10,985,090.20    |
| 合计         | 1,607,786,629.39 | 769,757.68 | -    | 1,608,556,387.07 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、 库存股

☐适用 ☒不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                                | 期初<br>余额     | 本期发生金额        |                                    |                                      |             |               |                   | 期末<br>余额    |
|-----------------------------------|--------------|---------------|------------------------------------|--------------------------------------|-------------|---------------|-------------------|-------------|
|                                   |              | 本期所得税前发生额     | 减：前期<br>计入其他<br>综合收益<br>当期转入<br>损益 | 减：前期<br>计入其他<br>综合收益<br>当期转入<br>留存收益 | 减：所得<br>税费用 | 税后归属于母公司      | 税后归属<br>于少数股<br>东 |             |
| 一、不能<br>重分类进<br>损益的其<br>他综合收<br>益 |              |               |                                    |                                      |             |               |                   |             |
| 其中：重<br>新计量设<br>定受益计<br>划变动额      |              |               |                                    |                                      |             |               |                   |             |
| 权益法下<br>不能转损<br>益的其他<br>综合收益      |              |               |                                    |                                      |             |               |                   |             |
| 其他权<br>益工具投<br>资公允价<br>值变动        |              |               |                                    |                                      |             |               |                   |             |
| 企业自<br>身信用风<br>险公允价<br>值变动        |              |               |                                    |                                      |             |               |                   |             |
| 二、将重                              | 1,192,075.63 | -1,616,080.36 |                                    |                                      |             | -1,616,080.36 |                   | -424,004.73 |

|                    |              |               |  |  |  |               |  |             |
|--------------------|--------------|---------------|--|--|--|---------------|--|-------------|
| 分类进损益的其他综合收益       |              |               |  |  |  |               |  |             |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 1,192,075.63 | -1,616,080.36 |  |  |  | -1,616,080.36 |  | -424,004.73 |
| 其他债权投资公允价值变动       |              |               |  |  |  |               |  |             |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |              |               |  |  |  |               |  |             |
| 其他债权投资信用减值准备       |              |               |  |  |  |               |  |             |
| 现金流量套期储备           |              |               |  |  |  |               |  |             |
| 外币财务报表折算差额         |              |               |  |  |  |               |  |             |
| 其他综合收益合计           | 1,192,075.63 | -1,616,080.36 |  |  |  | -1,616,080.36 |  | -424,004.73 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无

**58、 专项储备**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 安全及维简费用 | 762,577,273.88 | 294,049,089.15 | 285,600,400.80 | 771,025,962.23 |
| 合计      | 762,577,273.88 | 294,049,089.15 | 285,600,400.80 | 771,025,962.23 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

**59、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 603,320,592.26 |      |      | 603,320,592.26 |
| 任意盈余公积 |                |      |      |                |
| 储备基金   |                |      |      |                |
| 企业发展基金 |                |      |      |                |
| 其他     |                |      |      |                |
| 合计     | 603,320,592.26 | -    | -    | 603,320,592.26 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                        | 本期               | 上年度              |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润               | 8,190,175,035.12 | 8,378,216,931.41 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+,<br>调减-) |                  |                  |
| 调整后期初未分配利润                | 8,190,175,035.12 | 8,378,216,931.41 |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润        | -129,212,541.20  | 1,071,963,231.91 |
| 减: 提取法定盈余公积               |                  |                  |
| 提取任意盈余公积                  |                  |                  |
| 提取一般风险准备                  |                  |                  |
| 应付普通股股利                   | 324,001,318.68   | 1,260,005,128.20 |
| 转作股本的普通股股利                |                  |                  |
| 期末未分配利润                   | 7,736,961,175.24 | 8,190,175,035.12 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

**61、 营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 2,321,484,698.96 | 1,913,457,533.13 | 3,828,592,439.75 | 2,244,731,350.61 |
| 其他业务 | 55,787,442.40    | 10,897,522.54    | 64,744,297.99    | 12,514,165.17    |
| 合计   | 2,377,272,141.36 | 1,924,355,055.67 | 3,893,336,737.74 | 2,257,245,515.78 |

**(2). 营业收入、营业成本的分解信息**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、 税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额          |
|-----------|---------------|----------------|
| 城市维护建设税   | 9,535,609.06  | 20,365,544.55  |
| 教育费附加     | 9,070,487.10  | 19,499,905.82  |
| 资源税       | 46,761,105.44 | 77,373,399.36  |
| 房产税       | 5,626,335.61  | 6,091,712.46   |
| 土地使用税     | 5,130,142.68  | 4,988,563.24   |
| 车船使用税     | 1,632.86      | 115.02         |
| 印花税       | 1,308,934.03  | 2,749,322.17   |
| 水利建设基金    | 161,582.37    | 445,152.29     |
| 可再生能源发展基金 | 420,653.73    | 1,656,817.29   |
| 残疾人就业保障基金 |               | 100,807.50     |
| 环保税       | 125,995.79    | 701,919.62     |
| 耕地占用税     | 376,031.25    |                |
| 水资源税      | 2,324,482.79  |                |
| 合计        | 80,842,992.71 | 133,973,259.32 |

其他说明：

无

**63、 销售费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬      | 26,196,242.52 | 22,690,899.96 |
| 铁路驻站劳务费   | 1,576,498.20  | 1,570,117.20  |
| 材料及低值易耗品  | 1,017,914.36  | 955,426.38    |
| 仓储运输费及延时费 | 201,146.21    | 1,578,761.16  |
| 业务招待费     | 216,728.60    | 339,827.24    |
| 其他        | 2,082,916.88  | 1,799,058.42  |
| 合计        | 31,291,446.77 | 28,934,090.36 |

其他说明：

无

**64、 管理费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬   | 216,238,504.85 | 180,309,900.29 |
| 无形资产摊销 | 58,125,644.45  | 57,929,169.14  |
| 修理费    | 1,152,563.80   | 84,591,479.22  |
| 地方税费   | 1,001,515.67   | 1,741,195.45   |
| 业务招待费  | 669,996.93     | 1,419,717.12   |
| 其他     | 36,629,904.03  | 55,131,162.97  |
| 合计     | 313,818,129.73 | 381,122,624.19 |

其他说明：

无

**65、 研发费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬   | 132,518,115.94 | 111,841,254.62 |
| 材料费用   | 37,635,800.49  | 42,883,591.94  |
| 研发合作费用 | 1,919,059.35   | 60,545,059.70  |
| 设备租赁费用 | 7,191,115.88   | 5,408,675.32   |
| 其他     | 3,186,882.16   | 2,923,871.50   |
| 合计     | 182,450,973.82 | 223,602,453.08 |

其他说明：

无

**66、 财务费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目              | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------------|---------------|---------------|
| 利息支出            | 30,006,622.46 | 27,903,070.48 |
| 减：利息收入          | 16,428,351.49 | 47,578,613.78 |
| 其他              | 291,695.65    | 136,828.05    |
| 未确认融资费用—弃置费用摊销  | 15,057,030.36 | 24,341,036.34 |
| 未确认融资费用—长期应付款摊销 | 4,280,899.84  | 4,984,827.10  |
| 合计              | 33,207,896.82 | 9,787,148.19  |

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 按性质分类      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------|--------------|--------------|
| 政府补助       | 3,481,321.77 | 557,800.00   |
| 代扣个人所得税手续费 | 1,194,086.06 | 893,521.72   |
| 合计         | 4,675,407.83 | 1,451,321.72 |

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益       | 61,369,534.69 | 53,354,077.20 |
| 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    |               |               |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |               |               |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |               |               |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |               |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     | 6,080,253.72  | 2,213,993.51  |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |               |               |
| 处置债权投资取得的投资收益        |               |               |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |               |               |
| 债务重组收益               |               |               |
| 合计                   | 67,449,788.41 | 55,568,070.71 |

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 应收票据坏账损失   |               |               |
| 应收账款坏账损失   | 2,834,039.90  | -842,966.91   |
| 其他应收款坏账损失  | 2,245,889.68  | 4,079,204.90  |
| 债权投资减值损失   |               |               |
| 其他债权投资减值损失 |               |               |
| 长期应收款坏账损失  | 14,000,000.00 | -3,000,000.00 |
| 财务担保相关减值损失 |               |               |
| 合计         | 19,079,929.58 | 236,237.99    |

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额         | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|-------|
| 一、合同资产减值损失          |               |       |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -2,001,799.42 |       |
| 三、长期股权投资减值损失        |               |       |
| 四、投资性房地产减值损失        |               |       |
| 五、固定资产减值损失          |               |       |
| 六、工程物资减值损失          |               |       |
| 七、在建工程减值损失          |               |       |
| 八、生产性生物资产减值损失       |               |       |
| 九、油气资产减值损失          |               |       |
| 十、无形资产减值损失          |               |       |
| 十一、商誉减值损失           |               |       |
| 十二、其他               |               |       |
| 合计                  | -2,001,799.42 |       |

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目            | 本期发生额      | 上期发生额 |
|---------------|------------|-------|
| 处置未划分为持有待售的固定 | 217,720.43 |       |

|                              |            |  |
|------------------------------|------------|--|
| 资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失 |            |  |
| 合计                           | 217,720.43 |  |

其他说明：

√适用 □不适用

无

#### 74、 营业外收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 4,412,094.65  |              | 4,412,094.65  |
| 其中：固定资产处置利得 | 4,412,094.65  |              | 4,412,094.65  |
| 无形资产处置利得    |               |              |               |
| 债务重组利得      |               |              |               |
| 非货币性资产交换利得  |               |              |               |
| 接受捐赠        |               |              |               |
| 政府补助        |               | 580.00       |               |
| 其他          | 17,126,484.93 | 1,847,081.29 | 17,126,484.93 |
| 合计          | 21,538,579.58 | 1,847,661.29 | 21,538,579.58 |

其他说明：

□适用 √不适用

#### 75、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 1,757,089.76  | 8,476,400.10  | 1,757,089.76  |
| 其中：固定资产处置损失 | 1,757,089.76  | 8,476,400.10  | 1,757,089.76  |
| 无形资产处置损失    |               |               |               |
| 债务重组损失      |               |               |               |
| 非货币性资产交换损失  |               |               |               |
| 对外捐赠        |               |               |               |
| 其他          | 10,333,709.16 | 7,969,929.84  | 10,333,709.16 |
| 合计          | 12,090,798.92 | 16,446,329.94 | 12,090,798.92 |

其他说明：

无

## 76、 所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额          |
|---------|---------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 44,665,077.33 | 149,620,826.95 |
| 递延所得税费用 | -1,024,294.87 | -7,878,082.85  |
| 合计      | 43,640,782.46 | 141,742,744.10 |

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57

## 78、 现金流量表项目

### (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 利息收入      | 25,026,321.47  | 54,193,923.93  |
| 营业外收入     | 52,313,870.25  | 25,160,505.07  |
| 企业间往来     | 92,404,442.73  | 116,971,538.84 |
| 投标保证金退回   | 200,000,000.00 | 400,000,000.00 |
| 融资租赁手续费收入 |                | 2,000,000.00   |
| 融资租赁租金收入  | 626,124,942.09 | 217,629,650.06 |
| 合计        | 995,869,576.54 | 815,955,617.90 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 管理销售费用  | 36,691,766.10  | 45,711,466.77  |
| 手续费     | 221,259.36     | 464,504.00     |
| 营业外支出   | 5,531,914.43   | 5,202,388.49   |
| 企业间往来   | 109,075,378.70 | 183,919,113.23 |
| 支付投标保证金 | 200,000,000.00 | 400,000,000.00 |

|           |                  |                |
|-----------|------------------|----------------|
| 支付融资租赁资产款 | 836,029,818.65   | 348,858,333.40 |
| 合计        | 1,187,550,137.24 | 984,155,805.89 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目       | 本期发生额            | 上期发生额          |
|----------|------------------|----------------|
| 赎回银行理财产品 | 3,765,000,000.00 | 700,000,000.00 |
| 收到合营企业分红 | 45,500,000.00    | 30,000,000.00  |
| 合计       | 3,810,500,000.00 | 730,000,000.00 |

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目       | 本期发生额            | 上期发生额          |
|----------|------------------|----------------|
| 购买银行理财产品 | 3,429,999,970.00 | 500,000,000.00 |
| 联营合营企业增资 |                  | 157,200,000.00 |
| 合计       | 3,429,999,970.00 | 657,200,000.00 |

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 本期发生额 | 上期发生额      |
|--------|-------|------------|
| 出售碳排放权 |       | 358,163.20 |
| 合计     |       | 358,163.20 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 本期发生额 | 上期发生额      |
|--------|-------|------------|
| 购买碳排放权 |       | 358,163.20 |
| 合计     | -     | 358,163.20 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 项目       | 本期发生额      | 上期发生额      |
|----------|------------|------------|
| 分红、送股手续费 | 126,011.23 | 449,930.21 |
| 合计       | 126,011.23 | 449,930.21 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期初余额             | 本期增加             |              | 本期减少           |              | 期末余额             |
|-------|------------------|------------------|--------------|----------------|--------------|------------------|
|       |                  | 现金变动             | 非现金变动        | 现金变动           | 非现金变动        |                  |
| 短期借款  | 636,942,827.97   | 450,448,447.16   | 1,452,511.70 | 336,944,769.00 | 2,424,145.26 | 749,474,872.57   |
| 长期借款  | 1,120,428,680.42 | 560,000,000.00   | 2,807,222.88 | 444,020,000.00 | 908,680.42   | 1,238,307,222.88 |
| 长期应付款 | 855,671,783.85   |                  | 4,280,899.84 | 43,490,000.00  |              | 816,462,683.69   |
| 合计    | 2,613,043,292.24 | 1,010,448,447.16 | 8,540,634.42 | 824,454,769.00 | 3,332,825.68 | 2,804,244,779.14 |

## (4). 以净额列报现金流量的说明

☐适用 ☒不适用

## (5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

☐适用 ☒不适用

## 79、 现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 补充资料                       | 本期金额            | 上期金额           |
|----------------------------|-----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b> |                 |                |
| 净利润                        | -133,466,309.13 | 759,585,864.49 |
| 加：资产减值准备                   |                 |                |
| 信用减值损失                     | 19,079,929.58   | 2,622,972.58   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧    | 313,453,178.97  | 304,984,658.97 |
| 使用权资产摊销                    | 315,319.86      |                |

|                                  |                  |                  |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 无形资产摊销                           | 71,887,732.53    | 71,686,038.14    |
| 长期待摊费用摊销                         |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） |                  |                  |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | -2,436,993.20    | 8,476,400.10     |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |                  |                  |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 33,207,896.82    | 9,787,148.19     |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -67,449,788.41   | -55,568,070.71   |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -1,174,364.19    | -7,878,082.85    |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | 150,069.32       |                  |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -62,117,653.08   | 35,037,671.97    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | 464,107,551.26   | -121,371,379.58  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -570,869,129.16  | -132,344,796.58  |
| 其他                               | -293,820,002.31  | 86,840,994.07    |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -229,132,561.14  | 961,859,418.79   |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                  |                  |
| 债务转为资本                           |                  |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                  |                  |
| 融资租入固定资产                         |                  |                  |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                  |                  |
| 现金的期末余额                          | 4,674,593,100.43 | 6,267,615,153.73 |
| 减：现金的期初余额                        | 5,252,673,766.94 | 6,716,874,702.18 |
| 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                     | -578,080,666.51  | -449,259,548.45  |

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目             | 期末余额             | 期初余额             |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金           | 4,674,593,100.43 | 5,252,673,766.94 |
| 其中：库存现金        | 233,107.47       | 151,739.51       |
| 可随时用于支付的银行存款   | 4,674,359,992.96 | 5,252,522,027.43 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |                  |                  |
| 可用于支付的存放中央银行   |                  |                  |

|                             |                  |                  |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 款项                          |                  |                  |
| 存放同业款项                      |                  |                  |
| 拆放同业款项                      |                  |                  |
| 二、现金等价物                     |                  |                  |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                  |                  |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 4,674,593,100.43 | 5,252,673,766.94 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                  |                  |

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           | 理由   |
|--------|----------------|----------------|------|
| 其他货币资金 | 346,592,755.50 | 157,362,063.30 | 使用受限 |
| 合计     | 346,592,755.50 | 157,362,063.30 | /    |

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、 外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 82、 租赁

## (1). 作为承租人

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

□适用 √不适用

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额347,619.05(单位：元币种：人民币)

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 租赁收入         | 其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|--------------|--------------------------|
| 经营租赁 | 4,622,765.11 |                          |
| 合计   | 4,622,765.11 |                          |

作为出租人的融资租赁

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 销售损益 | 融资收益          | 未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额的相关收入 |
|------|------|---------------|------------------------|
| 融租租赁 |      | 27,306,892.77 |                        |
| 合计   |      | 27,306,892.77 |                        |

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目  | 每年未折现租赁收款额    |               |
|-----|---------------|---------------|
|     | 期末金额          | 期初金额          |
| 第一年 | 34,641,179.78 | 30,009,352.64 |
| 第二年 | 11,866,234.93 | 10,055,738.80 |
| 第三年 | 1,891,547.76  | 1,830,019.48  |

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

其他说明

无

83、 数据资源

□适用 √不适用

84、 其他

□适用 √不适用

八、研发支出

1、 按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|            |                |                |
|------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬       | 132,518,115.94 | 42,883,591.94  |
| 材料费        | 37,635,800.49  | 111,904,314.28 |
| 其他         | 12,297,057.39  | 69,508,352.16  |
| 合计         | 182,450,973.82 | 224,296,258.38 |
| 其中：费用化研发支出 | 182,450,973.82 | 223,602,453.08 |
| 资本化研发支出    |                | 693,805.30     |

其他说明：

无

## 2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

## 3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

### 2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

☒适用 ☐不适用

单位:元币种:人民币

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册资本 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | 取得 |
|-------|-------|------|-----|------|---------|----|
|-------|-------|------|-----|------|---------|----|

|                     |         |                |      |     | 直接     | 间接 | 方式      |
|---------------------|---------|----------------|------|-----|--------|----|---------|
| 淮北新源热电有限公司          | 淮北市     | 165,000,000.00 | 淮北市  | 工业  | 88.00  |    | 同一控制下合并 |
| 安徽恒力电业有限责任公司        | 淮北市     | 35,000,000.00  | 淮北市  | 工业  | 25.00  |    | 同一控制下合并 |
| 宿州营鼎建材有限责任公司        | 宿州市     | 50,000,000.00  | 淮北市  | 工业  | 45.05  |    | 设立      |
| 恒源芬雷选煤工程技术（天津）有限公司  | 宿州市、淮北市 | 20,000,000.00  | 天津市  | 工业  | 50.00  |    | 设立      |
| 安徽恒源电力有限责任公司        | 淮北市     | 140,000,000.00 | 淮北市  | 工业  | 100.00 |    | 设立      |
| 宿州创元发电有限责任公司        | 宿州市     | 100,000,000.00 | 宿州市  | 工业  | 100.00 |    | 同一控制下合并 |
| 恒源融资租赁（天津）有限公司      | 宿州市     | 500,000,000.00 | 天津市  | 租赁  | 100.00 |    | 设立      |
| 安徽省恒泰新材料有限公司        | 马鞍山市    | 100,000,000.00 | 马鞍山市 | 工业  | 100.00 |    | 同一控制下合并 |
| 安徽禹恒煤矿水害防治工程技术有限公司  | 宿州市     | 20,000,000.00  | 宿州市  | 工业  | 51.00  |    | 设立      |
| 安徽省恒大生态环境建设工程有限责任公司 | 宿州市     | 12,000,000.00  | 宿州市  | 建筑业 | 100.00 |    | 同一控制下合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：  
无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

1.恒源芬雷选煤工程技术（天津）有限公司董事会有五名董事组成，其中：恒源煤电推荐三名人选，芬雷选煤推荐二名人选；董事长由恒源煤电从其推荐的董事中指定产生。

2.公司作为安徽恒力电业有限责任公司与宿州市营鼎建材有限责任公司第一大股东，对其生产经营、人事任免具有决定权。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## **(2). 重要的非全资子公司**

☐适用 ☒不适用

## **(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

☐适用 ☒不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

单位: 元币种: 人民币

| 合营企业或联营企业名称     | 主要经营地  | 注册地               | 业务性质      | 持股比例(%) |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-----------------|--------|-------------------|-----------|---------|----|---------------------|
|                 |        |                   |           | 直接      | 间接 |                     |
| 安徽钱营孜发电有限公司     | 安徽省宿州市 | 安徽省宿州市埇桥区桃园镇钱营孜煤矿 | 发电        | 50.00   |    | 权益法                 |
| 安徽省皖北煤电集团财务有限公司 | 安徽省宿州市 | 安徽省宿州市西昌路东侧 18 号  | 银行业       | 40.00   |    | 权益法                 |
| 国能宿州热电有限公司      | 安徽省宿州市 | 安徽省宿州市埇桥区         | 电力、热力生产销售 | 21.00   |    | 权益法                 |
| 宿州皖恒新能源有限公司     | 安徽省宿州市 | 安徽省宿州市埇桥区         | 电力、热力生产销售 | 46.00   |    | 权益法                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

☒适用 ☐不适用

单位: 元币种: 人民币

|  | 期末余额/本期发生额  | 期初余额/上期发生额  |
|--|-------------|-------------|
|  | 安徽钱营孜发电有限公司 | 安徽钱营孜发电有限公司 |

|                      |                  |                  |
|----------------------|------------------|------------------|
| 流动资产                 | 652,517,129.28   | 386,514,019.68   |
| 非流动资产                | 5,092,358,816.93 | 5,179,291,513.49 |
| 资产合计                 | 5,744,875,946.21 | 5,565,805,533.17 |
| 流动负债                 | 970,011,640.19   | 723,174,411.56   |
| 非流动负债                | 3,104,160,081.02 | 3,154,515,000.00 |
| 负债合计                 | 4,074,171,721.21 | 3,877,689,411.56 |
| 少数股东权益               |                  |                  |
| 归属于母公司股东权益           | 1,670,704,225.00 | 1,688,116,121.61 |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 835,352,112.50   | 844,058,060.81   |
| 调整事项                 |                  |                  |
| --商誉                 |                  |                  |
| --内部交易未实现利润          |                  |                  |
| --其他                 |                  |                  |
| 对合营企业权益投资的账面价值       | 835,352,112.50   | 844,058,060.81   |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 |                  |                  |
| 营业收入                 | 880,989,888.65   | 607,629,148.46   |
| 净利润                  | 74,398,715.45    | 50,366,800.26    |
| 终止经营的净利润             |                  |                  |
| 其他综合收益               |                  |                  |
| 综合收益总额               | 74,398,715.45    | 50,366,800.26    |
| 本年度收到的来自合营企业的股利      | 45,500,000.00    | 30,000,000.00    |

其他说明

无

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                        | 期末余额/ 本期发生额         |                  |                 | 期初余额/ 上期发生额         |                  |                 |
|------------------------|---------------------|------------------|-----------------|---------------------|------------------|-----------------|
|                        | 安徽省皖北煤电集团<br>财务有限公司 | 国能宿州热电有限<br>公司   | 宿州皖恒新能源有<br>限公司 | 安徽省皖北煤电集团<br>财务有限公司 | 国能宿州热电有限<br>公司   | 宿州皖恒新能源有限<br>公司 |
| 流动资产                   | 8,095,964,704.87    | 492,869,452.71   | 63,918,199.82   | 8,554,114,206.64    | 525,154,433.52   | 87,362,373.96   |
| 非流动资产                  | 4,214,313,580.88    | 1,944,017,670.44 | 276,094,988.19  | 3,752,556,772.50    | 1,818,860,272.93 | 92,666,755.05   |
| 资产合计                   | 12,310,278,285.75   | 2,436,887,123.15 | 340,013,188.01  | 12,306,670,979.14   | 2,344,014,706.45 | 180,029,129.01  |
| 流动负债                   | 10,644,420,985.49   | 1,419,838,505.95 | 36,294,146.95   | 10,702,399,700.72   | 1,231,369,028.81 | 14,022,598.16   |
| 非流动负债                  | 4,677,320.46        | 292,757,504.61   | 183,719,041.06  | 4,613,425.55        | 383,247,805.55   | 46,006,530.85   |
| 负债合计                   | 10,649,098,305.95   | 1,712,596,010.56 | 220,013,188.01  | 10,707,013,126.27   | 1,614,616,834.36 | 60,029,129.01   |
| 少数股东权益                 |                     |                  |                 |                     |                  |                 |
| 归属于母公司<br>股东权益         | 1,661,179,979.80    | 724,291,112.59   | 120,000,000.00  | 1,599,657,852.87    | 729,397,872.09   | 120,000,000.00  |
| 按持股比例<br>计算的净资<br>产份额  | 664,471,991.92      | 152,101,133.64   | 55,200,000.00   | 639,863,141.15      | 153,173,553.14   | 55,200,000.00   |
| 调整事项                   |                     |                  |                 |                     |                  |                 |
| --商誉                   |                     |                  |                 |                     |                  |                 |
| --内部交易<br>未实现利润        |                     |                  |                 |                     |                  |                 |
| --其他                   |                     | 44,245,173.71    |                 |                     | 44,052,444.67    |                 |
| 对联营企业<br>权益投资的<br>账面价值 | 664,471,991.92      | 196,346,307.35   | 55,200,000.00   | 639,863,141.15      | 197,225,997.80   | 55,200,000.00   |

|                                  |                |                |  |                |                |  |
|----------------------------------|----------------|----------------|--|----------------|----------------|--|
| 存在公开报<br>价的联营企<br>业权益投资<br>的公允价值 |                |                |  |                |                |  |
|                                  |                |                |  |                |                |  |
| 营业收入                             | 111,216,617.06 | 640,542,428.64 |  | 112,016,608.62 | 824,753,791.69 |  |
| 净利润                              | 65,562,327.84  | -9,784,543.61  |  | 57,385,913.38  | 23,324,909.53  |  |
| 终止经营的<br>净利润                     |                |                |  |                |                |  |
| 其他综合收<br>益                       |                |                |  | -165,784.13    |                |  |
| 综合收益总<br>额                       | 61,522,126.93  | -9,784,543.61  |  | 57,220,129.25  | 23,324,909.53  |  |
|                                  |                |                |  |                |                |  |
| 本年度收到<br>的来自联营<br>企业的股利          |                |                |  |                |                |  |

其他说明  
无

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☐适用 ☒不适用

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 类型    | 本期发生额        | 上期发生额      |
|-------|--------------|------------|
| 与收益相关 | 3,481,321.77 | 558,380.00 |
| 合计    | 3,481,321.77 | 558,380.00 |

其他说明：

| 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 | 政府补助金额       | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 |            |
|----------------------|--------------|----------------------|------------|
|                      |              | 本期金额                 | 上期金额       |
| 其他收益                 | 3,481,321.77 | 3,481,321.77         | 557,800.00 |
| 营业外收入                |              |                      | 580.00     |
| 合计                   | 3,481,321.77 | 3,481,321.77         | 558,380.00 |

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

☒适用 ☐不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

### 1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的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、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### (1) 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

#### (2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：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；债权人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；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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。

#### (3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

### 2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款

以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

3、市场风险

(1) 外汇风险

本公司及下属子公司未持有不以记账本位币计价的外币资产和负债，无外汇风险。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。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。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

2、套期

(1). 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3). 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1). 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 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                                         |
|------|-----------------------|---------------|--------|-----------------------------------------------------|
| 背书   | 应收票据中已背书尚未到期的银行承兑汇票   | 38,350,000.00 | 未终止确认  | 由于应收票据信用风险和延期付款风险相对较高，故未终止确认。                       |
| 背书   | 应收款项融资中已背书尚未到期的银行承兑汇票 | 57,542,985.54 | 终止确认   | 由于应收款项融资中的银行承兑汇票信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判 |

|    |   |               |   |                            |
|----|---|---------------|---|----------------------------|
|    |   |               |   | 断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移,故终止确认。 |
| 合计 | / | 95,892,985.54 | / | /                          |

## (2). 因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 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 |
|--------|-----------|---------------|---------------|
| 应收款项融资 | 背书        | 57,542,985.54 |               |
| 合计     | /         | 57,542,985.54 |               |

## (3). 继续涉入的转移金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 资产转移方式 | 继续涉入形成的资产金额   | 继续涉入形成的负债金额   |
|------|--------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 背书     | 38,350,000.00 | 38,350,000.00 |
| 合计   | /      | 38,350,000.00 | 38,350,000.00 |

其他说明

□适用 √不适用

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                         | 期末公允价值     |                |            |                |
|----------------------------|------------|----------------|------------|----------------|
|                            | 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             |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>         |            |                |            |                |
| （一）交易性金融资产                 |            | 202,827,342.89 |            | 202,827,342.89 |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    |            | 202,827,342.89 |            | 202,827,342.89 |
| （1）债务工具投资                  |            |                |            |                |
| （2）权益工具投资                  |            |                |            |                |
| （3）衍生金融资产                  |            |                |            |                |
| （4）理财产品                    |            | 202,827,342.89 |            | 202,827,342.89 |
| 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 |            |                |            |                |
| （1）债务工具投资                  |            |                |            |                |
| （2）权益工具投资                  |            |                |            |                |
| （二）其他债权投资                  |            |                |            |                |

|                            |  |                |                |                |
|----------------------------|--|----------------|----------------|----------------|
| (三) 其他权益工具投资               |  |                |                |                |
| (四) 投资性房地产                 |  |                |                |                |
| 1.出租用的土地使用权                |  |                |                |                |
| 2.出租的建筑物                   |  |                |                |                |
| 3.持有并准备增值后转让的土地使用权         |  |                |                |                |
| (五) 生物资产                   |  |                |                |                |
| 1.消耗性生物资产                  |  |                |                |                |
| 2.生产性生物资产                  |  |                |                |                |
| (六) 应收款项融资                 |  |                | 326,125,049.54 | 326,125,049.54 |
| 持续以公允价值计量的资产总额             |  | 202,827,342.89 | 326,125,049.54 | 528,952,392.43 |
| (七) 交易性金融负债                |  |                |                |                |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |  |                |                |                |
| 其中：发行的交易性债券                |  |                |                |                |
| 衍生金融负债                     |  |                |                |                |
| 其他                         |  |                |                |                |
| 2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |  |                |                |                |
| 持续以公允价值计量的负债总额             |  |                |                |                |
| 二、非持续的公允价值计量               |  |                |                |                |
| (一) 持有待售资产                 |  |                |                |                |
| 非持续以公允价值计量的资产总额            |  |                |                |                |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

□适用 √不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十四、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

| 母公司名称           | 注册地    | 业务性质 | 注册资本       | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|-----------------|--------|------|------------|-----------------|------------------|
| 安徽省皖北煤电集团有限责任公司 | 安徽省宿州市 | 工业   | 300,000.00 | 54.96           | 54.96            |

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是安徽省国资委

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见附注“十、在其他主体中的权益”

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

详见附注“十、在其他主体中的权益”

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

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

| 其他关联方名称                 | 其他关联方与本企业关系 |
|-------------------------|-------------|
| 安徽钱营孜发电有限公司             | 其他          |
| 安徽省华江海运有限公司             | 母公司的控股子公司   |
| 安徽省皖北煤电集团财务有限公司         | 母公司的控股子公司   |
| 安徽省皖北煤电集团临汾天煜恒晋煤业有限责任公司 | 母公司的控股子公司   |
| 安徽省皖北煤电集团临汾天煜恒昇煤业       | 母公司的控股子公司   |

|                       |           |
|-----------------------|-----------|
| 有限责任公司                |           |
| 安徽省皖北煤电集团临汾天煜能源发展有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 安徽省皖北煤电集团馨苑建筑工程有限公司   | 母公司的全资子公司 |
| 安徽省皖煤国贸有限责任公司         | 母公司的全资子公司 |
| 安徽皖煤物资贸易有限责任公司        | 母公司的全资子公司 |
| 安徽新淮化工工程有限责任公司        | 母公司的全资子公司 |
| 鄂尔多斯市西北能源化工有限责任公司     | 母公司的全资子公司 |
| 江苏华江海运有限公司            | 母公司的控股子公司 |
| 内蒙古智能煤炭有限责任公司         | 母公司的控股子公司 |
| 山西岚县昌恒煤焦有限公司          | 母公司的控股子公司 |
| 陕西金源招贤矿业有限公司          | 母公司的控股子公司 |
| 四川皖煤江安港储运有限公司         | 母公司的控股子公司 |
| 宿州顺祥煤层气综合利用有限责任公司     | 母公司的控股子公司 |
| 中安联合煤化有限责任公司          | 其他        |
| 安徽皖煤新能源发展有限责任公司       | 母公司的全资子公司 |
| 宁波大榭皖煤能源发展有限公司        | 母公司的全资子公司 |
| 国能宿州热电有限公司            | 其他        |
| 安徽国风矿业发展有限公司          | 母公司的控股子公司 |

其他说明

无

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 关联方                 | 关联交易内容 | 本期发生额         | 获批的交易额度（如适用）   | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额          |
|---------------------|--------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 江苏华江海运有限公司          | 运费     |               |                |               | 898,262.14     |
| 安徽省华江海运有限公司         | 运费     | 1,956,316.94  | 5,000,000.00   | 否             |                |
| 安徽省皖北煤电集团馨苑建筑工程有限公司 | 工程款    | 3,918,018.32  | 9,163,500.00   | 否             | 4,151,394.50   |
| 中安联合煤化有限责任公司        | 租赁费    | 831,427.13    | 950,000.00     | 否             |                |
| 安徽长江能源发展有限责任公司      | 贸易煤采购  | 47,114,328.31 | 350,000,000.00 | 否             |                |
| 宁波大榭皖煤能源发展有限公司      | 贸易煤采购  | 36,227,242.02 | 50,000,000.00  | 否             | 209,258,334.06 |

|                   |      |              |         |   |  |
|-------------------|------|--------------|---------|---|--|
| 内蒙古智能煤炭有限责任公司     | 材料采购 | 445,634.97   | 500,000 | 否 |  |
| 宿州顺祥煤层气综合利用有限责任公司 | 电费   | 2,654,867.26 |         |   |  |
| 安徽钱营孜发电有限公司       | 采购蒸汽 | 1,026,192.66 |         |   |  |

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 关联方                     | 关联交易内容   | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-------------------------|----------|--------------|---------------|
| 中安联合煤化有限责任公司            | 提供劳务（运输） |              | 378,006.97    |
| 中安联合煤化有限责任公司            | 提供劳务     | 7,156,452.86 | 5,839,205.79  |
| 中安联合煤化有限责任公司            | 材料销售     | 846,481.99   |               |
| 安徽省皖北煤电集团临汾天煜恒昇煤业有限责任公司 | 提供劳务     | 683,486.24   | 4,588,495.58  |
| 安徽省皖北煤电集团临汾天煜恒昇煤业有限责任公司 | 销售商品     | 2,481,745.14 | 1,071,858.41  |
| 安徽省皖北煤电集团临汾天煜恒晋煤业有限责任公司 | 提供劳务     | 3,323,893.81 | 3,716,814.16  |
| 安徽省皖北煤电集团临汾天煜恒晋煤业有限责任公司 | 销售商品     | 1,067,738.04 | 862,300.88    |
| 安徽皖煤物资贸易有限责任公司          | 销售商品     |              | 3,514,875.19  |
| 安徽皖煤物资贸易有限责任公司          | 材料销售     |              | 613,450.01    |
| 内蒙古智能煤炭有限责任公司           | 提供劳务     | 1,875,543.34 | 1,590,972.77  |
| 陕西金源招贤矿业有限公司            | 提供劳务     |              | 16,056,309.28 |
| 陕西金源招贤矿业有限公司            | 材料销售     | 1,259,613.12 |               |
| 山西岚县昌恒煤焦有限公司            | 物探工程     | 268,867.92   |               |
| 安徽国风矿业发展有限公司            | 提供劳务     | 86,708.00    |               |
| 安徽国风矿业发展有限公司            | 销售商品     | 1,279,863.72 |               |

|                 |      |  |            |
|-----------------|------|--|------------|
| 安徽皖煤新能源发展有限责任公司 | 提供劳务 |  | 869,537.07 |
|-----------------|------|--|------------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 承租方名称                       | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入    | 上期确认的租赁收入    |
|-----------------------------|--------|--------------|--------------|
| 中安联合煤化有限责任公司                | 机器设备   | 258,087.08   | 5,695,479.67 |
| 山西岚县昌恒煤焦有限公司                | 机器设备   | 1,461,721.34 | 3,594,727.39 |
| 鄂尔多斯市西北能源化工有<br>限责任公司       | 机器设备   | 466,503.40   | 1,863,899.87 |
| 安徽省皖北煤电集团有限责<br>任公司         | 房产租赁   | 1,193,254.68 | 1,193,254.68 |
| 内蒙古智能煤炭有限责任公<br>司           | 机器设备   | -101,308.65  | 1,086,826.38 |
| 安徽省皖北煤电集团临汾天<br>煜恒晋煤业有限责任公司 | 机器设备   | 616,832.74   | 891,733.58   |
| 陕西金源招贤矿业有限公司                | 机器设备   | -8,336.58    | 1,124,079.27 |
| 安徽省皖北煤电集团临汾天<br>煜能源发展有限公司   | 机器设备   |              | 809,664.22   |
| 安徽省皖北煤电集团财务有<br>限公司         | 房产租赁   | 198,134.04   | 198,134.04   |
| 安徽国风矿业发展有限公司                | 机器设备   | 1,626,707.81 |              |

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 被担保方        | 担保金额          | 担保起始日     | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------|---------------|-----------|-------|------------|
| 安徽钱营孜发电有限公司 | 17,087,500.00 | 2016/5/20 |       | 否          |

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

**(5). 关联方资金拆借**

□适用 √不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

□适用 √不适用

**(8). 其他关联交易**

□适用 √不适用

**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目名称 | 关联方                     | 期末余额         |            | 期初余额         |            |
|------|-------------------------|--------------|------------|--------------|------------|
|      |                         | 账面余额         | 坏账准备       | 账面余额         | 坏账准备       |
| 应收账款 | 安徽钱营孜发电有限公司             |              |            | 8,795,962.67 | 246,286.95 |
| 应收账款 | 安徽省皖北煤电集团临汾天煜恒晋煤业有限责任公司 | 6,602,544.00 | 330,127.20 | 6,894,292.24 | 344,714.61 |
| 应收账款 | 安徽省皖北煤电集团临汾天煜恒昇煤业有限责任公司 | 4,953,572.00 | 317,888.60 | 5,654,200.00 | 282,710.00 |
| 应收账款 | 山西岚县昌恒煤焦有限公司            | 285,000.00   | 14,250.00  |              |            |
| 应收账款 | 安徽皖煤新能源发展有限责任公司         |              |            | 5,419.59     | 270.98     |

|       |                       |               |              |               |              |
|-------|-----------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 应收账款  | 内蒙古智能煤炭有限责任公司         | 2,699,772.66  | 134,988.63   | 3,524,969.53  | 176,248.48   |
| 应收账款  | 陕西金源招贤矿业有限公司          | 46,326.24     | 2,316.31     | 10,105,624.65 | 505,281.23   |
| 应收账款  | 中安联合煤化有限责任公司          | 37,202,009.85 | 6,987,212.66 | 33,716,467.74 | 6,703,207.28 |
| 应收账款  | 安徽国风矿业发展有限公司          | 3,311,771.75  | 165,588.59   |               |              |
| 其他应收款 | 安徽钱营孜发电有限公司           |               |              | 6,426,653.10  | 321,332.66   |
| 其他应收款 | 安徽省皖北煤电集团临汾天煜恒昇煤业有限公司 | 342,000.00    | 17,100.00    |               |              |
| 长期应收款 | 鄂尔多斯市西北能源化工有限责任公司     | 3,708,228.42  | 59,748.58    | 21,857,450.46 | 612,008.61   |
| 长期应收款 | 山西岚县昌恒煤焦有限公司          | 36,754,863.67 | 592,215.45   | 72,370,041.65 | 2,026,361.17 |

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目名称  | 关联方                   | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-------|-----------------------|--------------|--------------|
| 应付账款  | 安徽钱营孜发电有限公司           |              | 1,328,850.00 |
| 应付账款  | 安徽省皖北煤电集团馨苑建筑工程有限公司   | 5,513,582.50 | 8,682,780.16 |
| 应付账款  | 安徽省皖北煤电集团有限责任公司皖煤大酒店  | 52,342.00    | 55,434.00    |
| 应付账款  | 安徽长江能源发展有限责任公司        | 2,784,474.09 |              |
| 应付账款  | 宁波大榭皖煤能源发展有限公司        |              | 1,652,485.18 |
| 应付账款  | 宿州顺祥煤层气综合利用有限责任公司     |              | 3,543,889.80 |
| 其他应付款 | 安徽钱营孜发电有限公司           | 1,118,550.00 |              |
| 其他应付款 | 安徽省皖北煤电集团临汾天煜能源发展有限公司 | 200,000.00   |              |
| 其他应付款 | 安徽省皖北煤电集团馨苑建筑工程有限公司   | 82,677.67    | 538,891.74   |
| 其他应付款 | 安徽省皖北煤电集团有限责任公司       | 1,084,134.94 | 3,655,729.49 |

|             |                   |                |                |
|-------------|-------------------|----------------|----------------|
| 其他应付款       | 安徽新淮化工工程有限责任公司    |                | 11,640.00      |
| 其他应付款       | 鄂尔多斯市西北能源化工有限责任公司 |                | 1,000,000.00   |
| 其他应付款       | 宁波大榭皖煤能源发展有限公司    | 2,000,000.00   | 2,000,000.00   |
| 其他应付款       | 山西岚县昌恒煤焦有限公司      | 2,000,000.00   | 2,000,000.00   |
| 其他应付款       | 宿州顺祥煤层气综合利用有限责任公司 | 1,210,028.42   |                |
| 合同负债及其他流动负债 | 安徽钱营孜发电有限公司       |                | 24,368,003.20  |
| 短期借款及应付利息   | 安徽省皖北煤电集团财务有限公司   | 518,994,872.57 | 434,846,059.80 |
| 长期应付款       | 安徽省皖北煤电集团有限责任公司   | 621,240,550.88 | 621,240,550.88 |

## (3). 其他项目

☐适用 ☒不适用

## 7、关联方承诺

☐适用 ☒不适用

## 8、其他

☐适用 ☒不适用

## 十五、股份支付

## 1、各项权益工具

## (1). 明细情况

☐适用 ☒不适用

## (2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

## 4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

## 5、股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

## 6、其他

☐适用 ☒不适用

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

公司于 2024 年与安徽省皖北煤电集团财务有限公司签订的《金融服务协议》和《票据池业务参与协议》，将其持有的票据进入票据池，由皖北煤电集团统一管理和支配，入池票据的质押率为 95%，皖北煤电集团及下属成员单位共用票据池中的质押额度。截至 2025 年 6 月 30 日，公司已质押的票据为 491,402,068.43 元。

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

☒适用 ☐不适用

公司截至 2024 年 12 月 31 日，重要未决诉讼情况如下：

2023 年 7 月，翔宇物流分公司诉安徽省锦业再生资源有限公司（以下简称锦业公司）财产损害赔偿纠纷一案，翔宇物流分公司请求判令锦业公司支付赔偿款 1,145.00 万元。

基本事实：2018 年 10 月，翔宇物流分公司将从安徽恒源煤电股份有限公司所属煤矿回收的废钢存放于锦业公司的场地，由锦业公司看管，锦业公司定期向翔宇物流分公司出具库存盘点表。截至 2022 年 8 月 31 日，翔宇物流分公司存放于锦业公司场地的废钢为 6,181.481 吨。翔宇物流分公司发现部分废钢被锦业公司私自变卖，遂要求锦业公司赔偿变卖废钢的损失。审理过程中，濉溪县丞源工贸有限公司以钢材存放场地所有权人身份向法院申请以有请求权的第三人身份加入诉讼，请求翔宇物流分公司与锦业公司支付场地租金，并要求留置钢材。

审理情况：2023 年 12 月，濉溪县人民法院作出（2023）皖 0621 民初 6024 号民事裁定书，认为涉嫌经济犯罪移送刑事立案审查，裁定驳回起诉。2024 年 5 月，濉溪县公安局经审查后，认为没有盗窃犯罪事实，作出濉公（刑）不立字〔2024〕159 号《不予立案通知书》，决定不予立案。经向公安机关了解，锦业公司实际控制人孙文磊有私自处分废钢的事实。2024 年 10 月 10 日，翔宇公司向法院起诉锦业公司、孙文磊要求承担赔偿责任。2025 年 4 月 18 日，收到（2025）皖 0621 民初 2897 号民事裁定书及（2025）皖 0621 民初 2897 号之一民事裁定书。法院裁定对锦业公司、孙文磊名下银行存款，不动产进行诉讼保全，保全金额为 1240 万元，分别以 620 万元为限。

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

### 3、其他

☐适用 ☒不适用

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

### 2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

### 3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、年金计划

☐适用 ☒不适用

5、终止经营

☐适用 ☒不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

(2). 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4). 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 44,397,728.56  | 133,530,367.91 |
| 其中：1 年以内分项   |                |                |
| 1 年以内        | 44,397,728.56  | 133,530,367.91 |
| 1 年以内小计      | 44,397,728.56  | 133,530,367.91 |
| 1 至 2 年      | 53,261,530.33  | 11,789,054.66  |
| 2 至 3 年      | 24,769,935.32  | 31,596,170.40  |
| 3 年以上        |                |                |
| 3 至 4 年      |                | 333,587.08     |
| 4 至 5 年      |                | 188,928.45     |
| 5 年以上        | 28,461,133.17  | 28,811,364.60  |
| 合计           | 150,890,327.38 | 206,249,473.10 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 类别        | 期末余额          |        |               |          |      | 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 | 30,509,578.91 | 20.22  | 30,509,578.91 | 100      |      | 30,509,578.91 | 14.79  | 30,509,578.91 | 100.00   |      |
| 其中：       |               |        |               |          |      |               |        |               |          |      |

|                                           |                |       |               |       |               |                |       |               |       |                |
|-------------------------------------------|----------------|-------|---------------|-------|---------------|----------------|-------|---------------|-------|----------------|
| 按<br>单<br>项<br>计<br>提<br>坏<br>账<br>准<br>备 | 30,509,578.91  | 20.22 | 30,509,578.91 | 100   |               | 30,509,578.91  | 26.38 | 30,509,578.91 | 100   |                |
| 按<br>组<br>合<br>计<br>提<br>坏<br>账<br>准<br>备 | 120,380,748.47 | 79.78 | 27,640,142.96 | 22.96 | 92,740,605.51 | 175,739,894.19 | 85.21 | 29,949,583.42 | 17.04 | 145,790,310.77 |
| 其中：                                       |                |       |               |       |               |                |       |               |       |                |
| 按<br>组<br>合<br>计<br>提<br>坏<br>账<br>准<br>备 | 120,380,748.47 | 79.78 | 27,640,142.96 | 22.96 | 92,740,605.51 | 175,739,894.19 | 85.21 | 29,949,583.42 | 17.04 | 145,790,310.77 |
| 合<br>计                                    | 150,890,327.38 | /     | 58,149,721.87 | /     | 92,740,605.51 | 206,249,473.10 | /     | 60,459,162.33 | /     | 145,790,310.8  |

按单项计提坏账准备：  
☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 名称   | 期末余额          |               |         |        |
|------|---------------|---------------|---------|--------|
|      | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例（%） | 计提理由   |
| 涉诉款项 | 30,509,578.91 | 30,509,578.91 | 100     | 预计无法收回 |
| 合计   | 30,509,578.91 | 30,509,578.91 | 100     | /      |

按单项计提坏账准备的说明：  
☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：  
☒适用 ☐不适用  
组合计提项目：按组合计提坏账准备

单位：元币种：人民币

| 名称 | 期末余额 |      |         |
|----|------|------|---------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |

|       |                |               |        |
|-------|----------------|---------------|--------|
| 1 年以内 | 44,397,728.56  | 2,219,886.43  | 5.00   |
| 1-2 年 | 53,261,530.33  | 5,326,153.03  | 10.00  |
| 2-3 年 | 3,284,232.60   | 656,846.52    | 20.00  |
| 3-4 年 | -              | -             | 40.00  |
| 4-5 年 |                | -             | 80.00  |
| 5 年以上 | 19,437,256.98  | 19,437,256.98 | 100.00 |
| 合计    | 120,380,748.47 | 27,640,142.96 |        |

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

### (3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 类别       | 期初余额          | 本期变动金额        |       |       |      | 期末余额          |
|----------|---------------|---------------|-------|-------|------|---------------|
|          |               | 计提            | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |               |
| 应收账款坏账准备 | 60,459,162.33 | -2,309,440.46 |       |       |      | 58,149,721.87 |
| 合计       | 60,459,162.33 | -2,309,440.46 |       |       |      | 58,149,721.87 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 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（%） | 坏账准备期末余额      |
|----------------|---------------|----------|---------------|-------------------------|---------------|
| 中安联合煤化有限责任公司   | 37,202,009.85 |          | 37,202,009.85 | 23.26                   | 6,325,530.17  |
| 安徽汇金鑫供应链管理有限公司 | 19,663,632.85 |          | 19,663,632.85 | 12.29                   | 19,663,632.85 |
| 马鞍山钢铁有限公司      | 12,714,065.14 |          | 12,714,065.14 | 7.95                    | 635,703.26    |
| 安徽省恒诚煤电有限公司    | 9,023,876.19  |          | 9,023,876.19  | 5.64                    | 9,023,876.19  |
| 方大特钢科技股份有限公司   | 8,845,020.63  |          | 8,845,020.63  | 5.53                    | 442,251.03    |
| 合计             | 87,448,604.66 |          | 87,448,604.66 | 54.67                   | 36,090,993.50 |

其他说明  
无

其他说明：  
☐适用 ☒不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  |                |                |
| 应收股利  |                |                |
| 其他应收款 | 543,184,401.72 | 464,688,049.92 |
| 合计    | 543,184,401.72 | 464,688,049.92 |

其他说明：  
☐适用 ☒不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

#### (2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

☐适用 ☒不适用

**(5). 坏账准备的情况**

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**应收股利**

**(7). 应收股利**

☐适用 ☒不适用

**(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

☐适用 ☒不适用

**(9). 按坏账计提方法分类披露**

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 570,066,116.64 | 486,106,229.51 |
| 其中：1 年以内分项   |                |                |
| 1 年以内        | 570,066,116.64 | 486,106,229.51 |
| 1 年以内小计      | 570,066,116.64 | 486,106,229.51 |
| 1 至 2 年      | 952,032.44     | 1,866,296.07   |
| 2 至 3 年      | 955,952.15     | 647,876.61     |
| 3 年以上        |                |                |
| 3 至 4 年      |                | 830,475.94     |
| 4 至 5 年      |                | 954,392.90     |
| 5 年以上        | 10,507,866.69  | 10,308,385.56  |
| 合计           | 582,481,967.92 | 500,713,656.59 |

(14). 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 款项性质   | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------|----------------|----------------|
| 代扣代缴社保 | 13,764,718.44  | 12,352,936.95  |
| 单位往来款  | 555,351,549.06 | 475,343,435.00 |
| 押金及保证金 | 3,950,544.18   | 6,103,011.79   |
| 代垫运费   | 6,706,240.16   | 4,703,484.56   |
| 备用金    | 1,625,366.66   | 1,442,248.62   |
| 其他     | 1,083,549.42   | 768,539.67     |
| 合计     | 582,481,967.92 | 500,713,656.59 |

(15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段          | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|----------------|---------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                | 未来12个月预期信用损失  | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2025年1月1日余额    | 25,717,221.11 |                      | 10,308,385.56        | 36,025,606.67 |
| 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           | 3,072,478.40  |                      | 199,481.13           | 3,271,959.53  |
| 本期转回           |               |                      |                      |               |
| 本期转销           |               |                      |                      |               |
| 本期核销           |               |                      |                      |               |
| 其他变动           |               |                      |                      |               |
| 2025年6月30日余额   | 28,789,699.51 |                      | 10,507,866.69        | 39,297,566.20 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：  
□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：  
□适用 √不适用

(16). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |      |      |      | 期末余额 |
|----|------|--------|------|------|------|------|
|    |      | 计提     | 收回或转 | 转销或核 | 其他变动 |      |

|       |               |              | 回 | 销 |  |               |
|-------|---------------|--------------|---|---|--|---------------|
| 其他应收款 | 36,025,606.67 | 3,271,959.53 |   |   |  | 39,297,566.20 |
| 坏账准备  |               |              |   |   |  |               |
| 合计    | 36,025,606.67 | 3,271,959.53 |   |   |  | 39,297,566.20 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

**(17). 本期实际核销的其他应收款情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

**(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称               | 期末余额           | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄    | 坏账准备期末余额      |
|--------------------|----------------|---------------------|-------|-------|---------------|
| 恒源融资租赁（天津）有限公司     | 500,000,000.00 | 92.05               | 内部借出款 | 1 年以内 | 25,000,000.00 |
| 国网安徽省电力有限公司濉溪县供电公司 | 17,965,929.27  | 3.31                | 单位往来款 | 1 年以内 | 898,296.46    |
| 宿州营鼎建材有限责任公司       | 14,763,689.48  | 2.72                | 单位往来款 | 1 年以上 | 12,329,978.59 |
| 安徽钱营孜发电有限公司        | 4,941,406.70   | 0.91                | 单位往来款 | 1 年以内 | 247,070.34    |
| 安徽恒力电业有限责任公司       | 4,834,490.17   | 0.89                | 单位往来款 | 1 年以内 | 241,724.51    |
| 合计                 | 542,505,515.62 | 99.88               | /     | /     | 13,717,069.90 |

**(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款**

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目         | 期末余额             |               |                  | 期初余额             |               |                  |
|------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 2,386,953,846.68 | 98,225,094.01 | 2,288,728,752.67 | 2,386,953,846.68 | 98,225,094.01 | 2,288,728,752.67 |
| 对联营、合营企业投资 | 1,751,370,411.77 |               | 1,751,370,411.77 | 1,736,347,199.76 |               | 1,736,347,199.76 |
| 合计         | 4,138,324,258.45 | 98,225,094.01 | 4,040,099,164.44 | 4,123,301,046.44 | 98,225,094.01 | 4,025,075,952.43 |

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位              | 期初余额（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 |                |               |
| 宿州创元发电有限责任公司       | 37,303,982.79  | 61,017,764.83 |        |      |        |    | 37,303,982.79  | 61,017,764.83 |
| 宿州营鼎建材有限责任公司       | 859,316.37     | 21,665,683.63 |        |      |        |    | 859,316.37     | 21,665,683.63 |
| 淮北新源热电有限公司         | 152,112,100.00 |               |        |      |        |    | 152,112,100.00 | -             |
| 安徽恒力电业有限责任公司       | 1,200,096.31   | 15,541,645.55 |        |      |        |    | 1,200,096.31   | 15,541,645.55 |
| 恒源融资租赁（天津）有限公司     | 500,000,000.00 |               |        |      |        |    | 500,000,000.00 | -             |
| 安徽禹恒煤矿水害防治工程技术有限公司 | 10,200,000.00  |               |        |      |        |    | 10,200,000.00  | -             |
| 安徽恒源电力             | 140,000,000.00 |               |        |      |        |    | 140,000,000.00 | -             |

|                     |                  |               |   |   |   |   |                  |               |
|---------------------|------------------|---------------|---|---|---|---|------------------|---------------|
| 有限责任公司              |                  |               |   |   |   |   |                  |               |
| 恒源芬雷选煤工程技术（天津）有限公司  | 10,000,000.00    |               |   |   |   |   | 10,000,000.00    | -             |
| 安徽省恒泰新材料有限公司        | 128,983,461.78   |               |   |   |   |   | 128,983,461.78   | -             |
| 安徽省恒大生态环境建设工程有限责任公司 | 1,308,069,795.42 |               |   |   |   |   | 1,308,069,795.42 | -             |
| 合计                  | 2,288,728,752.67 | 98,225,094.01 | - | - | - | - | 2,288,728,752.67 | 98,225,094.01 |

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 投资单位                            | 期初<br>余额（账面价<br>值） | 减值<br>准备<br>期初<br>余额 | 本期增减变动   |          |                     |               |             |                     |                |    | 期末余额（账<br>面价值） | 减值<br>准备<br>期末<br>余额 |
|---------------------------------|--------------------|----------------------|----------|----------|---------------------|---------------|-------------|---------------------|----------------|----|----------------|----------------------|
|                                 |                    |                      | 追加<br>投资 | 减少<br>投资 | 权益法下确<br>认的投资损<br>益 | 其他综合收<br>益调整  | 其他权益变<br>动  | 宣告发放现<br>金股利或利<br>润 | 计提<br>减值<br>准备 | 其他 |                |                      |
| 一、合营企业                          |                    |                      |          |          |                     |               |             |                     |                |    |                |                      |
| 安徽钱<br>营孜发<br>电有限<br>公司         | 844,058,060.81     |                      |          |          | 37,199,357.72       |               | -405,306.03 | 45,500,000.00       |                |    | 835,352,112.50 |                      |
| 小计                              | 844,058,060.81     |                      |          |          | 37,199,357.72       |               | -405,306.03 | 45,500,000.00       |                |    | 835,352,112.50 |                      |
| 二、联营企业                          |                    |                      |          |          |                     |               |             |                     |                |    |                |                      |
| 安徽省<br>皖北煤<br>电集团<br>财务有<br>限公司 | 639,863,141.15     |                      |          |          | 26,224,931.13       | -1,616,080.36 |             |                     |                |    | 664,471,991.92 |                      |

|             |                |  |  |  |               |               |              |  |  |  |                |  |
|-------------|----------------|--|--|--|---------------|---------------|--------------|--|--|--|----------------|--|
| 国能宿州热电有限公司  | 197,225,997.80 |  |  |  | -2,054,754.16 |               | 1,175,063.71 |  |  |  | 196,346,307.35 |  |
| 宿州皖恒新能源有限公司 | 55,200,000.00  |  |  |  |               |               |              |  |  |  | 55,200,000.00  |  |
| 小计          | 892,289,138.95 |  |  |  | 24,170,176.97 | -1,616,080.36 | 1,175,063.71 |  |  |  | 916,018,299.27 |  |

(3). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 2,258,331,776.73 | 1,878,608,571.33 | 3,739,173,428.51 | 2,200,552,368.38 |
| 其他业务 | 53,129,072.11    | 8,279,347.25     | 69,823,260.27    | 19,929,489.10    |
| 合计   | 2,311,460,848.84 | 1,886,887,918.58 | 3,808,996,688.78 | 2,220,481,857.48 |

**(2). 营业收入、营业成本的分解信息**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益       |               |               |
| 权益法核算的长期股权投资收益       | 61,369,534.69 | 53,354,077.20 |
| 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    |               |               |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |               |               |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     | 4,538,365.36  | 4,639,151.80  |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |               |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     | 6,080,253.72  | 2,213,993.51  |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |               |               |

|                 |               |               |
|-----------------|---------------|---------------|
| 处置债权投资取得的投资收益   |               |               |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 |               |               |
| 债务重组收益          |               |               |
| 合计              | 71,988,153.77 | 60,207,222.51 |

其他说明：

无

## 6、其他

☐适用 ☒不适用

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                                                                   | 金额           | 说明 |
|----------------------------------------------------------------------|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                          | 2,436,993.20 |    |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | 3,448,953.19 |    |
| 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 |              |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                |              |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                       |              |    |
| 对外委托贷款取得的损益                                                          |              |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失                                            |              |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  |              |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                 |              |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                          |              |    |
| 非货币性资产交换损益                                                           |              |    |
| 债务重组损益                                                               |              |    |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等                                     |              |    |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响                                         |              |    |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用                                             |              |    |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益                               |              |    |

|                                  |               |  |
|----------------------------------|---------------|--|
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 |               |  |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益                 |               |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益            |               |  |
| 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               | 8,019,521.67  |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                |               |  |
| 减：所得税影响额                         | 1,879,548.54  |  |
| 少数股东权益影响额（税后）                    | -523,961.31   |  |
| 合计                               | 12,549,880.83 |  |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、 净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益    |         |
|-------------------------|---------------|---------|---------|
|                         |               | 基本每股收益  | 稀释每股收益  |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -1.09         | -0.1077 | -0.1077 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -1.20         | -0.1181 | -0.1181 |

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

董事长：杨林

董事会批准报送日期：2025 年 8 月 20 日

修订信息

☐适用 ☒不适用