

证券代码：000552

证券简称：甘肃能化

公告编号：2025-82

甘肃能化股份有限公司 2025 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第三季度财务会计报告是否经过审计

☐是 ☒否

一、主要财务数据

（一）主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	本报告期比上年同期 增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年 同期增减
营业收入（元）	2,401,757,971.65	10.36%	6,119,459,780.35	-21.56%
归属于上市公司股东的 净利润（元）	-93,189,764.22	-169.31%	-275,361,760.13	-126.69%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润（元）	-115,145,902.71	-190.60%	-331,557,187.85	-134.01%
经营活动产生的现金 流量净额（元）	—	—	-288,210,488.13	-135.29%
基本每股收益（元/ 股）	-0.0169	-167.33%	-0.0515	-126.71%
稀释每股收益（元/ 股）	-0.0158	-170.54%	-0.0458	-126.63%
加权平均净资产收益 率	-0.56%	-1.31%	-1.67%	-7.54%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	34,753,514,200.90	33,360,896,083.73	4.17%	
归属于上市公司股东 的所有者权益（元）	16,664,997,850.25	16,880,930,621.74	-1.28%	

（二）非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	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）	13,195,496.06	11,461,737.83	
计入当期损益的政府补助 （与公司正常经营业务密切 相关、符合国家政策规定、 按照确定的标准享有、对公 司损益产生持续影响的政府 补助除外）	20,834,320.62	67,481,600.13	
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	141,719.08	1,689,311.06	
除上述各项之外的其他营业 外收入和支出	-10,454,398.49	-19,799,410.77	
减：所得税影响额	3,557,570.59	9,124,985.74	
少数股东权益影响额	-1,796,571.81	-4,487,175.21	

(税后)			
合计	21,956,138.49	56,195,427.72	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司不存在将《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的情形。

(三) 主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

☒适用 ☐不适用

项目	期末数	年初数	增减变动	变动原因
交易性金融资产	50,000,000.00	767,427,232.87	-93.48%	持有的理财产品较期初减少
应收票据		84,918,632.73	-100.00%	持有尚未背书的商业承兑汇票较期初减少
应收款项融资	88,317,636.84	182,712,207.61	-51.66%	持有尚未背书的银行承兑汇票较期初减少
预付款项	94,983,583.69	55,661,787.18	70.64%	预付铁路运费等款项增加
其他应收款	58,968,756.59	33,988,546.03	73.50%	保证金、往来及代垫款较期初增加
存货	1,373,231,145.05	1,001,860,775.42	37.07%	煤炭产品库存较期初增加
一年内到期的非流动资产	4,762,500.00	149,067,061.64	-96.81%	一年内到期的债权投资较期初减少
其他非流动资产	2,000,285,794.51	1,179,449,593.97	69.59%	项目建设预付设备款增加
短期借款	116,794,246.93	76,106,912.32	53.46%	在建项目前期借款增加
应付票据	248,911,358.77	23,107,947.09	977.17%	签发的银行承兑汇票较期初增加
合同负债	263,305,920.42	159,807,094.64	64.76%	预收商品及工程款较期初增加
其他流动负债	23,700,313.76	44,671,379.76	-46.95%	待转销项较期初减少
长期借款	7,402,294,888.84	4,458,848,638.84	66.01%	兰州新区热电联产项目、清洁高效气化气综合利用二期等项目投入借款增加
专项储备	964,171,158.65	541,331,852.19	78.11%	计提安全生产费用结余较期初增加
项目	本期发生额	上期发生额	增减变动	变动原因
营业税金及附加	370,253,539.21	280,576,056.32	31.96%	主要是资源税税率上涨影响同比增加
研发费用	150,491,279.79	261,800,606.62	-42.52%	研发费用同比降低
信用减值损失	-7,828,131.68	1,340,343.27	-684.04%	应收款项计提的坏账准备同比增加
资产减值损失	-2,487,141.07	15,642,463.67	-115.90%	合同资产计提的减值损失同比增加
营业利润	-227,635,920.53	1,255,108,021.30	-118.14%	主要是煤炭产品销量、售价同比降低，影响营业利润同比降低
收到的税费返还	15,595,389.14	37,226,892.06	-58.11%	收到的资源税返还同比减少
收到其他与经营活动有关的现金	196,185,814.38	297,137,993.01	-33.97%	收到的经营性往来款同比减少
购买商品、接受劳务支付的现金	1,956,704,200.32	2,869,216,885.47	-31.80%	材料采购及接受劳务支付的现金同比减少
经营活动产生的现金流量净额	-288,210,488.13	816,689,456.79	-135.29%	煤炭产品收入同比降低，影响销售商品、提供劳务收到的现金同比降低

收回投资收到的现金	1,000,841,175.26	298,335,523.58	235.48%	理财产品到期收回收到的现金同比增加
收到其他与投资活动有关的现金	359,821,537.04	261,008,032.76	37.86%	定期存款到期收回收到的现金同比增加
投资支付的现金	50,000,000.00	1,373,025,190.25	-96.36%	购买理财产品支付的现金同比减少
投资活动产生的现金流量净额	-1,958,730,508.70	-3,737,461,346.43	-47.59%	主要是购买理财产品支付的现金同比减少
取得借款收到的现金	3,647,510,913.60	1,750,000,000.00	108.43%	取得借款收到的现金同比增加
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	454,143,775.15	664,184,039.55	-31.62%	分配现金股利同比减少
筹资活动产生的现金流量净额	2,577,544,448.35	471,022,861.49	447.22%	取得借款收到的现金同比增加，分配股利支付的现金同比减少

二、股东信息

（一）普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		58,673	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		0	
前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
甘肃能源化工投资集团有限公司	国有法人	50.16%	2,684,279,026	1,622,773,446	不适用	0
中国信达资产管理股份有限公司	国有法人	8.59%	459,492,449	0	不适用	0
中国金川投资控股有限公司	国有法人	1.87%	99,980,931	0	不适用	0
#杨三宝	境内自然人	1.71%	91,500,000	0	不适用	0
甘肃省煤炭资源开发投资有限责任公司	国有法人	1.68%	89,700,000	0	不适用	0
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	境内非国有法人	1.59%	84,979,220	0	不适用	0
满少男	境内自然人	0.92%	49,100,000	0	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.79%	42,093,070	0	不适用	0
平安大华基金－平安银行－中融国际信托－财富骐骥定增 5 号集合资金信托计划	境内非国有法人	0.53%	28,545,600	0	不适用	0
中国中信金融资产管理股份有限公司	国有法人	0.39%	20,924,643	0	不适用	0
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）						
股东名称		持有无限售条件股份数量			股份种类及数量	
					股份种类	数量

甘肃能源化工投资集团有限公司	1,061,505,580	人民币普通股	1,061,505,580
中国信达资产管理股份有限公司	459,492,449	人民币普通股	459,492,449
中国金川投资控股有限公司	99,980,931	人民币普通股	99,980,931
#杨三宝	91,500,000	人民币普通股	91,500,000
甘肃省煤炭资源开发投资有限责任公司	89,700,000	人民币普通股	89,700,000
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	84,979,220	人民币普通股	84,979,220
满少男	49,100,000	人民币普通股	49,100,000
香港中央结算有限公司	42,093,070	人民币普通股	42,093,070
平安大华基金－平安银行－中融国际信托－财富骐骥定增 5 号集合资金信托计划	28,545,600	人民币普通股	28,545,600
中国中信金融资产资产管理股份有限公司	20,924,643	人民币普通股	20,924,643
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，甘肃省煤炭资源开发投资有限责任公司为甘肃能源化工投资集团有限公司控股子公司。除此之外，公司未知其他股东间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	上述股东中，股东杨三宝通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 91,500,000 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 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 10 名股东及前 10 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

（二） 公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

☐适用 ☒不适用

三、其他重要事项

☒适用 ☐不适用

1. 甘肃能化发电公司负责兰州新区 2×1000MW 火电项目。报告期，该项目正在开展初步设计编制工作，接入系统、强夯工程监理监测、现场临电变压器租赁招标已启动，现场临水临电手续已办理，项目《节能报告》取得批复，强夯工程施工 9 月底开标。
2. 经公司第十届董事会第四十二次会议、2025 年第一次临时股东大会审议通过，发行不超过 20 亿元公司债券，期限不超过 10 年，募集资金用于偿还有息负债、补充流动资金、项目建设、采购生产设备、股权出资及其他符合相关规定的用途。报告期内，公司采取网下面向专业机构投资者询价配售的方式发行公司债券（第一期），发行规模 5 亿元，发行价格为每张 100 元，票面利率为 2.00%。
3. 刘化化工主要负责靖远煤电清洁高效气化气综合利用（搬迁改造）项目建设，截至 2025 年 9 月末，气化气项目一期已投入试生产，各单元竣工验收正在组织。气化气项目二期气化单元土建施工已完工，尿素造粒塔主体建设完成，编制完成工期计划方案。
4. 新区热电负责兰州新区热电联产项目建设，截至本报告期末，项目反送电线路工程完工，一号机汽轮发电机机组顶轴油系统调试完成，1 号机给水管道碱洗已完成，一号炉

六大风机试运完成，锅炉酸洗完成。二号炉六大风机安装完成。2025 年 10 月，一号机组相继首次点火完成后，后续已完成吹管及系统恢复工作。目前正在进行整套启动前的准备。

5. 报告期，天宝公司红沙梁矿井及选煤厂项目井下主要开展主斜井、胶带石门、单轨吊充电检修硐室、回风斜井加固维修，同步开展技术研究；地面启动储煤棚建设。

6. 截至 2025 年 9 月末，景泰白岩子煤矿通过省级绿色矿山验收，8 月份完成省能源局组织的项目竣工验收，矿井正式投产，1106 上 01 综放工作面正常回采，项目竣工决算审计工作已启动。

7. 截至 2025 年 9 月末，庆阳 2×660MW 煤电项目全面开工，完成主厂房第一罐混凝土浇筑。1 号锅炉房 K1 轴锅炉钢架开始吊装，2 号锅炉房 C 轴至 K4 轴土方回填至承台顶标高。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：甘肃能化股份有限公司

2025 年 09 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	5,170,617,338.63	4,804,614,247.46
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	50,000,000.00	767,427,232.87
衍生金融资产		
应收票据		84,918,632.73
应收账款	827,205,066.74	885,249,127.86
应收款项融资	88,317,636.84	182,712,207.61
预付款项	94,983,583.69	55,661,787.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	58,968,756.59	33,988,546.03
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,373,231,145.05	1,001,860,775.42
其中：数据资源		
合同资产	39,345,178.00	54,701,140.95
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	4,762,500.00	149,067,061.64
其他流动资产	956,761,274.73	1,639,140,872.63
流动资产合计	8,664,192,480.27	9,659,341,632.38
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	30,138,750.00	30,138,750.00
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		

其他非流动金融资产	9,016,954.46	9,016,954.46
投资性房地产	25,621,749.15	24,310,649.48
固定资产	9,171,964,196.25	9,478,310,779.45
在建工程	9,144,449,048.59	7,281,412,666.95
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,650,119.55	8,049,301.14
无形资产	5,230,824,640.29	5,201,292,870.94
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	108,952,821.82	107,607,549.16
递延所得税资产	365,417,646.01	381,965,335.80
其他非流动资产	2,000,285,794.51	1,179,449,593.97
非流动资产合计	26,089,321,720.63	23,701,554,451.35
资产总计	34,753,514,200.90	33,360,896,083.73
流动负债：		
短期借款	116,794,246.93	76,106,912.32
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	248,911,358.77	23,107,947.09
应付账款	3,270,746,622.77	4,494,455,816.60
预收款项	3,816,321.37	1,586,173.05
合同负债	263,305,920.42	159,807,094.64
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	953,809,002.91	1,135,726,235.73
应交税费	101,949,866.53	192,977,838.43
其他应付款	312,929,559.94	323,208,615.56
其中：应付利息		
应付股利		
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	1,046,448,605.17	1,471,254,699.46
其他流动负债	23,700,313.76	44,671,379.76
流动负债合计	6,342,411,818.57	7,922,902,712.64
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	7,402,294,888.84	4,458,848,638.84
应付债券	2,424,142,307.76	1,859,039,797.88
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	327,111.64	1,284,697.43
长期应付款	569,090,958.06	614,763,378.62
长期应付职工薪酬	309,553,649.75	342,706,802.22
预计负债	314,406,916.59	510,784,095.09
递延收益	301,548,311.47	340,350,668.99
递延所得税负债	9,348,092.15	9,405,199.25
其他非流动负债	1,122,094.61	1,122,094.61
非流动负债合计	11,331,834,330.87	8,138,305,372.93

负债合计	17,674,246,149.44	16,061,208,085.57
所有者权益：		
股本	5,351,809,306.00	5,351,801,936.00
其他权益工具	319,428,523.40	319,432,133.90
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,571,128,118.86	3,570,619,288.51
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	964,171,158.65	541,331,852.19
盈余公积	946,501,903.22	946,501,903.22
一般风险准备		
未分配利润	5,511,958,840.12	6,151,243,507.92
归属于母公司所有者权益合计	16,664,997,850.25	16,880,930,621.74
少数股东权益	414,270,201.21	418,757,376.42
所有者权益合计	17,079,268,051.46	17,299,687,998.16
负债和所有者权益总计	34,753,514,200.90	33,360,896,083.73

法定代表人：谢晓锋 主管会计工作负责人：张安国 会计机构负责人：徐斌

2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	6,119,459,780.35	7,801,374,503.95
其中：营业收入	6,119,459,780.35	7,801,374,503.95
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,417,413,077.15	6,636,781,378.19
其中：营业成本	5,237,209,349.91	5,254,097,678.11
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	370,253,539.21	280,576,056.32
销售费用	74,000,348.00	79,874,556.91
管理费用	501,036,690.16	663,191,702.09
研发费用	150,491,279.79	261,800,606.62
财务费用	84,421,870.08	97,240,778.14
其中：利息费用	120,574,014.00	132,719,044.21
利息收入	36,895,771.70	36,384,897.58
加：其他收益	67,481,600.13	72,060,568.64
投资收益（损失以“－”号填列）	1,689,311.06	1,379,606.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的		

金融资产终止确认收益		
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）	-7,828,131.68	1,340,343.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,487,141.07	15,642,463.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）	11,461,737.83	91,913.68
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-227,635,920.53	1,255,108,021.30
加：营业外收入	11,866,757.10	24,147,267.53
减：营业外支出	31,666,167.87	29,740,929.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-247,435,331.30	1,249,514,358.98
减：所得税费用	32,413,604.04	216,961,627.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-279,848,935.34	1,032,552,731.14
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-279,848,935.34	1,032,552,731.14
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）	-275,361,760.13	1,031,692,417.84
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-4,487,175.21	860,313.30
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）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		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
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		
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	-279,848,935.34	1,032,552,731.14
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-275,361,760.13	1,031,692,417.84
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-4,487,175.21	860,313.30
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0515	0.1928
（二）稀释每股收益	-0.0458	0.1720

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：谢晓锋 主管会计工作负责人：张安国 会计机构负责人：徐斌

3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,201,625,600.32	8,049,928,064.82
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	15,595,389.14	37,226,892.06
收到其他与经营活动有关的现金	196,185,814.38	297,137,993.01
经营活动现金流入小计	6,413,406,803.84	8,384,292,949.89
购买商品、接受劳务支付的现金	1,956,704,200.32	2,869,216,885.47
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	3,250,834,212.79	2,952,126,797.13
支付的各项税费	925,456,546.36	1,250,902,161.97
支付其他与经营活动有关的现金	568,622,332.50	495,357,648.53
经营活动现金流出小计	6,701,617,291.97	7,567,603,493.10
经营活动产生的现金流量净额	-288,210,488.13	816,689,456.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,000,841,175.26	298,335,523.58
取得投资收益收到的现金	7,765,542.70	9,254,721.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,186,349.73	808,214.65
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	359,821,537.04	261,008,032.76
投资活动现金流入小计	1,381,614,604.73	569,406,492.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,290,345,113.43	2,728,273,721.05
投资支付的现金	50,000,000.00	1,373,025,190.25
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		205,568,927.31
投资活动现金流出小计	3,340,345,113.43	4,306,867,838.61
投资活动产生的现金流量净额	-1,958,730,508.70	-3,737,461,346.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,647,510,913.60	1,750,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,647,510,913.60	1,750,000,000.00
偿还债务支付的现金	615,812,690.10	602,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	454,143,775.15	664,184,039.55
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	10,000.00	12,793,098.96
筹资活动现金流出小计	1,069,966,465.25	1,278,977,138.51
筹资活动产生的现金流量净额	2,577,544,448.35	471,022,861.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	330,603,451.52	-2,449,749,028.15
加：期初现金及现金等价物余额	4,794,094,787.96	8,186,412,708.10
六、期末现金及现金等价物余额	5,124,698,239.48	5,736,663,679.95

（二） 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

（三） 审计报告

第三季度财务会计报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司第三季度财务会计报告未经审计。

甘肃能化股份有限公司董事会
2025 年 10 月 31 日