

公司代码：600123

公司简称：兰花科创

山西兰花科技创业股份有限公司 2025年年度报告



中国兰花
Lanhua China

重要提示

一、本公司董事会及董事、高级管理人员保证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、信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人赵晨光、主管会计工作负责人邢跃宏及会计机构负责人（会计主管人员）张志勇声明：保证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

经信永中和会计师事务所审计，公司2025年度实现归属于母公司净利润-539,924,732.77元，其中母公司实现净利润-433,967,889.99元。综合考虑股东回报和公司自身发展，结合中国证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》《上海证券交易所自律监管指引第1号—规范运作》等相关要求及《兰花科创2023—2025年股东回报规划》，公司2025年度不进行利润分配，不派发现金红利，不送红股，也不实施资本公积转增股本。

截至报告期末，母公司存在未弥补亏损的相关情况及其对公司分红等事项的影响

适用 不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告管理层讨论与分析章节详述了公司可能面临的安全生产、环境保护、市场变化等风险，敬请广大投资者予以关注。

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	5
第三节	管理层讨论与分析	10
第四节	公司治理、环境和社会	26
第五节	重要事项	40
第六节	股份变动及股东情况	49
第七节	债券相关情况	54
第八节	财务报告	61

备查文件目录	载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
	报告期内在中国证监会指定媒体公开披露过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		
兰花集团或集团公司	指	山西兰花煤炭实业集团有限公司
晋城市国资委	指	晋城市人民政府国有资产监督管理委员会
晋城国有资本运营公司	指	晋城市国有资本投资运营有限公司
伯方煤矿	指	山西兰花科技创业股份有限公司伯方煤矿分公司
唐安煤矿	指	山西兰花科技创业股份有限公司唐安煤矿分公司
大阳煤矿	指	山西兰花科技创业股份有限公司大阳煤矿分公司
望云煤矿	指	山西兰花科技创业股份有限公司望云煤矿分公司
玉溪煤矿	指	山西兰花科创玉溪煤矿有限公司
口前煤业	指	山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司
永胜煤业	指	山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司
兰花焦煤	指	山西兰花焦煤有限公司
兰兴煤业	指	山西蒲县兰花兰兴煤业有限公司
宝欣煤业	指	山西古县兰花宝欣煤业有限公司
同宝煤业	指	山西兰花同宝煤业有限公司
百盛煤业	指	山西兰花百盛煤业有限公司
沁裕煤矿	指	山西兰花沁裕煤矿有限公司
芦河煤业	指	山西兰花集团芦河煤业有限公司
亚美大宁	指	山西亚美大宁能源有限公司
销售公司	指	山西兰花科创销售有限公司
能源集运	指	山西兰花能源集运有限公司
煤炭洗选公司	指	山西兰花科创煤炭洗选有限公司
兰科公司	指	山西兰花煤层气利用科技有限公司
兰花煤化工公司	指	山西兰花煤化工有限责任公司
田悦化肥分公司	指	山西兰花科技创业股份有限公司田悦化肥分公司
化工分公司	指	山西兰花科技创业股份有限公司化工分公司
阳化分公司	指	山西兰花科技创业股份有限公司阳化分公司
清洁能源	指	山西兰花清洁能源有限责任公司
丹峰化工	指	山西兰花丹峰化工股份有限公司
新材料分公司	指	山西兰花科技创业股份有限公司新材料分公司
兰花气体公司	指	山西兰花气体有限公司
包装公司	指	山西兰花包装制品有限公司
机械制造	指	山西兰花机械制造有限公司
嘉祥港	指	兰花（嘉祥）港务有限公司
磐能科技	指	山西兰花磐能科技有限公司
陵川县农信社	指	陵川县农村信用合作联社
晋城西北部铁路	指	晋城市西北部铁路有限公司
信永中和事务所	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会、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
山西证监局	指	中国证券监督管理委员会山西监管局

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	山西兰花科技创业股份有限公司
公司的中文简称	兰花科创
公司的外文名称	SHANXI LANHUA SCI-TECH VENTURE CO., LTD.
公司的外文名称缩写	SLSVC
公司的法定代表人	赵晨光

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	苗伟	焦建波
联系地址	山西省晋城市凤台东街 2288 号兰花科技大厦	山西省晋城市凤台东街 2288 号兰花科技大厦
电话	0356-2189656	0356-2189656
传真	0356-2189608	0356-2189608
电子信箱	lhkc_mw@163.com	lhkc_jjb@163.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	山西省晋城市凤台东街 2288 号兰花科技大厦
公司注册地址的历史变更情况	2006 年 4 月 27 日前公司注册地址为晋城市泽州路 181 号
公司办公地址	山西省晋城市凤台东街 2288 号兰花科技大厦
公司办公地址的邮政编码	048000
公司网址	http://www.chinalanhua.com
电子信箱	china_lanhua@163.com

四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报、证券日报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券与投资部

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	兰花科创	600123	

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街
	签字会计师姓名	李建勋、滕曼婷

七、近三年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	2025年	2024年	本期比上年同期增减 (%)	2023年
营业收入	8,141,540,425.11	11,696,667,204.12	-30.39	13,283,808,094.73
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	8,123,142,100	11,682,964,900	-30.47	13,283,808,094.73
利润总额	-810,089,751.56	826,863,917.67	-197.97	3,218,356,486.01
归属于上市公司股东的净利润	-539,924,732.77	717,680,156.76	-175.23	2,097,609,135.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-851,959,156.77	704,532,082.47	-220.93	2,122,792,836.62
经营活动产生的现金流量净额	-341,829,248.77	1,903,226,524.73	-117.96	2,672,557,332.25
	2025年末	2024年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2023年末
归属于上市公司股东的净资产	15,130,163,453.56	15,964,236,795.79	-5.22	16,642,667,165.52
总资产	35,966,065,260.81	29,857,545,599.48	20.46	30,937,298,162.19

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2025年	2024年	本期比上年同期增减 (%)	2023年
基本每股收益 (元/股)	-0.3665	0.4843	-175.68	1.4124
稀释每股收益 (元/股)	-0.3665	0.4843	-175.68	1.4124
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.5783	0.4754	-221.64	1.4294
加权平均净资产收益率 (%)	-3.45	4.50	减少7.95个百分点	13.05
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-5.44	4.42	减少9.86个百分点	13.21

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

经2024年5月17日召开的公司第七届董事会第十七次会议及2024年6月6日召开的2024年第三次临时股东大会审议通过，同意公司使用自有资金以集中竞价方式回购公司股份，本次回购股份资金总额不低于人民币1亿元（含）且不超过人民币2亿元（含），回购股份价格不超过人民币15.00元/股。

本次回购首次实施日为2024年6月26日，到2024年12月16日完成回购计划，实际使用资金总额100,023,930.44元，回购公司股份11,879,979股，占公司总股本的0.8%，本次回购完成后，公司总股本由1,485,120,000变更为1,473,240,021股。

由于公司总股本减少，导致公司2025年基本每股收益和稀释每股收益较同期下降幅度均低于归属于上市公司股东净利润总额。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一)同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三)境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2025年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	2,192,434,312.20	1,857,684,885.71	1,835,497,439.76	2,255,923,787.44
归属于上市公司股东的净利润	33,373,170.39	24,104,662.26	-46,963,957.73	-550,438,607.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	32,678,096.8	-203,138,637.72	-47,950,257.0	-633,548,358.84
经营活动产生的现金流量净额	-411,946,597.67	-48,266,215.68	不适用	-67,688,413.89

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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	2025年金额	附注(如适用)	2024年金额	2023年金额
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	2,040,134.63		7,918,434.91	13,719,974.82
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	18,958,106.24		17,873,655.99	27,645,738.90
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	125,402.91		176,238.19	197,012.58
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,228,211.29		155,760.54	2,975,402.95
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			1,101,021.02	
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	2,252.60		282,739.63	56,160.00
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				
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			19,206,008.55	-24,590,986.06
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	389,891,267.28		-36,344,773.90	-51,100,708.62
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,916,250.00		1,419,000.00	10,227,443.91
减：所得税影响额	103,564,777.28		6,199,658.99	9,280,979.55
少数股东权益影响额（税后）	562,423.67		-7,559,648.35	-4,967,239.72
合计	312,034,424.00		13,148,074.29	-25,183,701.35

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

十一、 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	814,154.04		1,169,666.72	
营业收入扣除项目合计金额	1,839.83		1,370.23	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%)	0.23%	/	0.12%	/
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	1,839.83	出租房屋、出售废旧物资等	1,370.23	出租房屋、出售废旧物资等
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	1,839.83		1,370.23	
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	812,314.21		1,168,296.49	

十二、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

十三、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十四、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的业务情况

本公司是一家以煤炭、化肥、化工为主导产业的现代企业，所属化肥化工企业以煤炭为原料进行生产，形成产业一体化优势。

公司煤炭产业现有各类矿井13个，年设计能力1,990万吨。其中生产矿井11个（伯方、唐安、太阳、望云、玉溪、宝欣、口前、永胜、同宝、沁裕、百盛），年煤炭生产能力1,500万吨；参股41%的亚美大宁年生产能力400万吨；在建资源整合矿井1个，设计年生产能力90万吨。

化肥产业现有尿素生产企业3个（煤化工公司、田悦分公司、化工分公司），年尿素产能约100万吨。己内酰胺生产企业1个，年己内酰胺产能14万吨。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

适用 不适用

二、报告期内公司所处行业情况

（一）煤炭市场

2025年煤炭市场呈现供应宽松、需求偏弱态势。全年国内原煤产量48.3亿吨，同比增长1.2%，进口煤炭4.9亿吨，同比下降9.6%。总体来看，火电需求同比下降1.0%，冶金、建材用煤需求承压，仅化工用煤保持增长。价格波动明显，上半年煤炭市场波动向下，下半年受安全监管趋严影响，价格反弹明显，但从全年来看，全年煤炭均价同比下降，煤炭行业营收、利润均出现较大幅度下滑，整体经营承压。

（二）尿素市场

2025年尿素市场呈现产能增长、价格平稳、出口爆发的特点。2025年国内尿素产能7245万吨，同比增长10.1%，产量7201.3万吨，产能结构向大型化、原料优化方向升级。价格波动幅度收窄，高低价差较上年减少35%，大颗粒尿素竞争力凸显，价差持续扩大。出口量大幅增长，创近十年新高，主要受益于国际市场供应紧张，国内尿素价格处于全球洼地，进口量对市场影响甚微，库存整体高于上年但年末有所回落。

（三）己内酰胺市场

2025年总产能达818万吨，同比增长13.30%，新增产能落地同时淘汰部分落后装置；产量685万吨，同比仅增5.38%，受检修影响产能释放受限。需求端受下游PA6产能扩张拉动，消费量约695.04万吨，同比增长10.68%。价格全年震荡下行，11月行业协同减产推动价格反弹，年均价较2024年跌幅超25%。

三、经营情况讨论与分析

2025年是我国“十四五”规划全面落地的决胜之年，也是公司深化改革攻坚、应对市场变局、积蓄发展动能的关键一年。一年来，面对煤炭市场低位调整、化工行业转型升级迫在眉睫、经营压力加大的复杂严峻形势，公司董事会主动承压而行，全力推进治理提升、项目攻坚、生产优化与管理革新重点工作，在逆境中稳住了发展基本盘，在转型中培育了新增长极，推动公司保持了总体稳定、蓄势向上的发展态势，圆满完成了全年各项重点工作任务，为“十五五”时期高质量发展奠定了坚实基础。

2025年，公司全年累计实现营业收入81.41亿元，较2024年116.97亿元减少35.56亿元，下降30.39%；累计实现归属于公司股东的净利润-5.39亿元。每股收益-0.3665元。主要产品产销平稳，全年完成原煤产量1444.16万吨，销售1257.71万吨；尿素71.37万吨，销售71.94万吨；己内酰胺3.01万吨，销售3.24万吨。

公司治理持续完善，合规水平稳步提升。严格落实“党建引领、规范运作”要求，持续优化公司治理体系，提升治理效能。一是按照新《公司法》要求完成《公司章程》修订工作，取消监事会设置，由审计委员会全面承接原监事会的监督职能，实现内部监督职能的平稳过渡和有效衔接，形成了董事会决策、经理层执行、审计委员会监督的协调运转、精简高效的公司治理体系。二是根据监管部门要求修订了《兰花科创股东会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》等制度，进一步细化了公司股东会、董事会、独立董事在公司决策及履职过程中的权利和义务；全年组织召开董事会8次、监事会4次、股东会3次，审议重大议题共98项。三是紧抓董事、高管“关键少数”能力建设，组织公司董事、高管参加了监管部门组织的上市公司合规培训班和相关业务培训，进一步提高公司董事和高管履职能力及合规经营意识。四是强化资本运作，出资约1.49亿元收购嘉祥港62%股权，出资504.05万元收购兰科公司60%股权，拓展产业布局；同时优化债券管理工作，实现10亿元债券利率下调1.41%并全额转售。

守牢安全环保底线，基础管理持续夯实。严格落实市委“十抓安全”总体要求，秉持“抓大、管小、重变化”的安全管理总体思路，严格执行“工作提醒四十条”规定，构建常态化、清单化、精准化、系统化的安全管理体系，一是持续深化双重预防体系建设，抓实重大灾害超前防治、安全教育培训、安全案例警示和科技强安等各项工作，着力堵塞安全管理漏洞；二是超前防控风险，围绕通风、瓦斯、防治水、机电运输等专业领域，制定重大风险管控制度及红线标准，明确量化指标与实施方案。三是推进清单化落实，逐级分解工作任务、明确责任主体，严格执行“用视频、反三违、防风险”、新工人“31421”培训等制度，夯实安全管理基础，公司安全生产形势持续保持平稳向好态势；。

环保与节能减排方面，公司按照国家生态文明建设战略部署及地方环保政策要求，锚定“双碳”目标，以“减污降碳、协同增效”为目标，严格恪守环保法律法规，扎实推进环保目标责任管理，一是通过分解《年度环保目标责任书》，更新《固废管理办法》，层层压实环保责任。二是深化污染治理，大力推进矿井水处理、节能改造等治污工程，严格管控“三废”排放，合理规范使用矿山治理基金，加快生态修复。三是强化风险防控，常态化开展环保检查，严格落实环评与“三同时”制度，完善应急预案与实战演练，全年未发生重大环保事故，环境治理水平稳步提升。

项目攻坚精准发力，转型动能持续集聚。持续推动公司主导产业升级发展，聚焦项目建设“三保一控”（保安全、保质量、保进度、控投资）要求，统筹推进煤炭、化工各类重点项目，为公司转型升级注入强劲动能。一是煤炭项目有序推进，芦河90万吨/年项目稳步推进，预计2027年3月联合试运转；唐安下组煤延深一期完工，永胜下组煤进入联合试运转阶段。二是化工升级扎实落地，煤化工节能环保升级改造项目总投资39.62亿元，主装置土建基础完工，2025年完成投资13.5亿元；田悦纯氧气化改造顺利投运，丹峰化工推进绿色甲醇技改前期工作，新材料分公司智能工厂投入试运行。三是资源拓展取得突破，2025年3月成功竞得寺头区块探矿权，同步推进勘探、选址等工作，同时积极推动贾寨井田探矿权保留及周边资源拓展，为煤炭产业可持续发展奠定基础。

经营创效精准施策，融合发展成效显著。面对市场下行压力，公司以“契约化管理、对标管理、精益管理”为抓手，大力推进融合发展、降本增效，全力提升经营质效。一是强化产销协同，强化煤炭销售管理，通过运价下浮、铁路中转发运等方式，以及通过能源集运搭售、港口参配销售等方式，着力缓解库存压力。化肥销售推进全流程线上竞拍，部分产品溢价成交，不断提升销售效益。二是优化企业资产结构，盘活闲置资源，推进全公司设备材料灵活调拨、人员合理调配，煤矿企业盘活闲置物资设备实现1200万元，地面企业实现100万元，有效减少资源浪费。三是优化成本管控，构建全流程降本体系，紧盯人工、投资、管理三大成本，压减非经营性开支，推进内部资源协同利用，降本增效成效逐步显现。

人才建设与技术协同发力，核心能力持续提升。人才建设方面，坚持“育用并举、精准激励”，优化人才建设，打造高素质专业化人才队伍。创新开展“三型”员工评选，覆盖井下2372人，发放激励金2962.86万元；全年引进人才790人，重点充实一线与技术岗位；新增3个职工创新工作室，强化内部人才培养；稳步推进薪酬改革，建立与效益效率挂钩的分配机制，增强职工归属感与积极性。

技术创新方面，公司加大研发投入，激发创新活力。全年批复技术开发项目8项，总投资8097.1万元；申报专利19项，累计授权专利达287项；归集研发费用2058万元，组织“小改小革”评比，推动技术成果转化；玉溪矿参加全国煤炭行业职业技能竞赛，荣获二等奖1个、三等奖4个，彰显技术人才实力。

践行国企责任，彰显担当本色。公司始终坚守“为股东创造财富、为员工创造价值、以业绩回报社会”的企业使命，在经营发展的同时，积极履行社会责任。一是保障职工权益，推进“两堂一舍”标准化建设，改善矿区厂区工作生活环境，落实职工疗休养、补充医疗保险等福利政策，提升职工幸福感。二是强化能源保供，严格落实保供任务，彰显能源国企责任担当。三是深化企地融合，通过消费助农、节日送暖、基建援建等方式，助力乡村振兴；支援地方建设，兑现冬季民生供热用煤承诺，推动企业发展与地方发展同频共振。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

2025年，公司身处煤炭市场深度调整、化工行业转型升级的复杂严峻环境，面对经营压力不断加大的挑战，公司坚守煤炭、化肥、化工核心产业定位，依托自身资源禀赋与经营实践，持续巩固并提升核心竞争力，为后续高质量发展奠定坚实基础。

1、资源禀赋优势。

兰花科创核心竞争力的基础在于优质且充足的煤炭资源储备与优越的产业布局。公司主要生产矿井地处沁水煤田腹地，煤炭资源储量丰富，为核心产业发展提供了稳定的支撑。2025年，公司在资源拓展上取得重大突破，

成功竞得寺头区块探矿权，进一步增加煤炭资源储备。在产业布局上，公司以煤炭为核心，深度延伸产业链，形成了煤炭开采与煤化工协同发展的布局，有效规避了资源型企业单一产业依赖的风险。同时，2025年公司通过收购嘉祥港，进一步完善了“产-运-储-销”一体化布局，拓宽了资源运输与转化渠道，为资源高效利用提供了保障。

2、产品品质优势

公司始终坚持高品质发展路线，核心产品品质优势显著，品牌影响力持续提升。煤炭产品方面，公司生产的“兰花牌”优质无烟煤具有“发热量高、机械强度高、含碳量高、低灰、低硫、可磨指数适中”的“三高两低一适中”显著特点，属于清洁煤炭资源，广泛应用于化工、冶金、电力、建材、民用等多个行业，市场认可度高。

化工产品方面，“兰花牌”尿素、己内酰胺为行业优级产品，在市场中具有较强的竞争力。2025年，面对主要产品价格周期性下行的压力，公司通过优化销售模式，推进化肥全流程线上竞拍，实现部分尿素产品溢价成交，进一步凸显了产品品质带来的市场优势。

3、管理治理优势

经过二十余年的产业深耕，公司已建立起较为完善的管理体系与治理机制，成为应对市场挑战、提升运营效能的核心支撑。公司强力推进内部融合发展，实现全公司设备材料灵活调拨、人员合理调配、盘活闲置物资，有效提升了资源利用效率。

4、技术创新优势

公司依托省级企业技术中心，持续加大技术研发投入，推动技术创新与成果转化，为产业升级注入动力，形成了鲜明的技术优势。2025年，公司全年批复技术开发项目8项，总投资8097.1万元，归集研发费用2058万元，申报专利19项，累计授权专利达287项，通过技术创新持续提升生产智能化、绿色化水平。

5、产业链一体化优势

兰花科创经过多年发展，已初步形成“煤炭-合成氨-尿素”“煤炭-合成气-合成氨-己内酰胺”一体化产业链，2025年公司进一步强化产业链协同，提升产业链整体效能，增强了企业抗市场风险的能力。公司依托自有煤炭资源，保障煤化工产业的原材料供应，降低原材料采购成本；同时公司积极推进化工板块升级改造，煤化工节能环保改造项目扎实推进，主装置土建基础完工，为产业链延伸奠定基础。

五、报告期内主要经营情况

项目	2025年	2024年	变化比例(%)
一、煤炭产品			
1、产量(万吨)	1,444.16	1385.54	4.23%
2、销量(万吨)	1,257.71	1257.02	0.05%
3、库存(万吨)	107.87	36.39	196.43%
4、销售单价	493.45	630.70	-21.76%
5、单位生产成本(元/吨)	306.11	325.98	-6.10%
6、销售收入(万元)	620,613	792,802	-21.72%
7、销售成本(万元)	452,236	480,272	-5.84%
8、毛利(万元)	168,377	312,530	-46.12%
二、尿素产品			
1、产量(万吨)	71.37	95.14	-24.98%
2、销量(万吨)	71.94	93.41	-22.98%
3、库存(万吨)	1.98	2.56	-22.56%
4、销售单价(不含税)(元/吨)	1,620.19	1,879.83	-13.81%
5、单位生产成本(元/吨)	1,477.82	1,576.89	-6.28%
6、销售收入(万元)	116,561	175,590	-33.62%
7、销售成本(万元)	107,314	147,781	-27.38%
8、毛利(万元)	9,247	27,809	-66.75%
三、己内酰胺产品			
1、产量(万吨)	3.01	11.01	-72.66%
2、销量(万吨)	3.24	10.79	-69.97%
3、库存(万吨)		0.23	-100.00%
4、销售单价(不含税)(元/吨)	8937.70	11036.00	-19.01%
5、单位生产成本(元/吨)	11634.92	11823.33	-1.59%
6、销售收入(万元)	28,956	119,102	-75.69%

7、销售成本（万元）	37,651	129,827	-71.00%
8、毛利（万元）	-8,695	-10,725	-18.93%

（一）主营业务分析

1、利润表及现金流量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	8,141,540,425.11	11,696,667,204.12	-30.39
营业成本	6,606,608,347.45	8,639,718,654.18	-23.53
销售费用	96,521,484.22	92,698,240.70	4.12
管理费用	1,217,982,001.13	1,146,120,252.68	6.27
财务费用	310,922,449.87	229,793,286.96	35.31
研发费用	2,473,782.65	3,549,254.49	-30.30
经营活动产生的现金流量净额	-341,829,248.77	1,903,226,524.73	-117.96
投资活动产生的现金流量净额	-7,673,261,086.72	-34,258,454.51	22298.15
筹资活动产生的现金流量净额	6,180,888,615.64	-1,741,036,473.08	-455.01

营业收入变动原因说明：主要是公司煤炭、尿素、己内酰胺等主要产品价格震荡下行，叠加销量下降，导致收入规模下降所致。

营业成本变动原因说明：主要是煤炭成本因产量上升销量减少，摊薄固定成本，以及己内酰胺产量减少，成本降低所致。

销售费用变动原因说明：主要系薪酬小额增加所致

管理费用变动原因说明：主要系职工薪酬同比增加所致

财务费用变动原因说明：主要系本年借款规模增加相应利息费用增长，以及存款利息下降所致

研发费用变动原因说明：主要系本期研发项目支出减少所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系煤炭、尿素、己内酰胺价格及销量下降所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系支付山西省阳城县寺头区块煤炭探矿权价款影响

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系为购买寺头区块煤炭探矿权融资影响

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

2、收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 81.42 亿元，同比下降 30.39%，营业成本 65.38 亿元，同比下降 11.51%，公司营业收入下降的主要原因是报告期内主导产品煤炭、尿素和己内酰胺价格波动下行，叠加本年产品销量减少，导致收入下降。

（1）. 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
煤炭业务	6,495,983,293.11	4,917,893,858.66	32.09	-22.08	-15.05	增加 1.54 个百分点
煤化工	1,599,442,072.87	1,659,308,680.53	-3.61	-51.40	-40.64	减少 18.67 个百分点
其它业务	43,561,403.27	28,918,630.94	50.63	-37.48	-47.91	增加 30.3 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明
上述分行业的营业收入、营业成本均为合并抵消后的数据

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
无烟煤	万吨	1140.4	1035.66	76.13	7.81	4.48	179.99
动力煤	万吨	232.7	152.05	30.11	-7.84	-20.31	249.68
焦煤	万吨	71.06	70	1.64	-5.63	-6.57	182.04
尿素	万吨	71.37	71.94	1.98	-24.98	-22.98	-22.56
二甲醚	万吨						
己内酰胺	万吨	3.01	3.24	0	-72.66	-69.97	-100

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：万元 币种：人民币

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
原煤	原材料、燃料、动力成本	62,488.88	14.14%	77,202.50	17.09%	-19.06%	
	职工薪酬	174,339.22	39.44%	172,236.96	38.13%	1.22%	
	摊提折旧	150,265.04	33.99%	151,911.03	33.63%	-1.08%	
	其他成本	54,981.08	12.44%	50,311.67	11.14%	9.28%	
	合计	442,074.21	100.00%	451,662.16	100.00%	-2.12%	
尿素	原材料	91,197.20	86.47%	128,126.44	85.41%	-28.82%	
	职工薪酬	9,753.33	9.25%	13,642.61	9.09%	-28.51%	
	折旧费	4,520.21	4.29%	8,253.06	5.50%	-45.23%	
	合计	105,470.74	100%	150,022.10	100%	-29.70%	
己内酰胺	原材料	32,491.16	92.73%	123,178.32	94.64%	-73.62%	
	职工薪酬	1,087.03	3.10%	2,933.06	2.25%	-62.94%	
	制造费	1,458.38	4.16%	4,048.45	3.11%	-63.98%	
	合计	35,036.56	100.00%	130,159.82	100.00%	-73.08%	

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

1、经2025年8月7日召开的公司第八届董事会第六次临时会议审议通过，同意公司出资13,094.4万元受让山东旭洪实业投资有限公司持有的山东嘉祥易隆港务有限公司（以下简称“嘉祥港”）54.56%股权，出资1,785.6万元受让山东圣润纺织有限公司持有的嘉祥港7.44%股权，两项合计出资14,880万元受让嘉祥港62%的股权。本次收购完成后，嘉祥港注册资本不变，仍为523,243,258元，其中我公司持有62%的股权，为嘉祥港的控股股东。

2、经2025年4月25日召开的公司第八届董事会第五次会议审议通过，同意公司出资设立山西兰花科创化工销售有限公司，该公司于2025年5月20日注册成立，注册资本1000万元，公司持有100%的股权，主要从事尿素、甲醇及相关化工产品销售

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

属于同一控制人控制的客户或供应商视为同一客户或供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

下列客户及供应商信息按照同一控制口径合并计算列示的情况说明

A. 公司主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额203,300.94万元，占年度销售总额21.31%；其中前五名客户销售额中关联方销售额27,583.61万元，占年度销售总额3.39%。

前五名供应商采购额265,672.89万元，占年度采购总额33.18%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额140,019.98万元，占年度采购总额21.19%。

B. 报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

C. 报告期内公司股票被实施退市风险警示或其他风险警示

前五名销售客户

适用 不适用

前五名供应商

适用 不适用

D. 报告期内公司存在贸易业务收入

适用 不适用

贸易业务占营业收入比例超过 10%前五名销售客户

适用 不适用

贸易业务收入占营业收入比例超过 10%前五名供应商

适用 不适用

3、费用

适用 不适用

项目	本期发生额	上期发生额	变化比例 (%)	变动原因
销售费用	96,521,484.22	92,698,240.70	4.12	主要系薪酬小幅增加所致
管理费用	1,217,982,001.13	1,146,120,252.68	6.27	主要系薪酬变动所致

财务费用	310,922,449.87	229,793,286.96	35.31	主要系本年借款规模增加相应利息费用增长，以及存款利息下降所致
------	----------------	----------------	-------	--------------------------------

4、研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

本期费用化研发投入	2,473,782.65
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	2,473,782.65
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.03
研发投入资本化的比重 (%)	0

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	756
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	4.11
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	2
硕士研究生	42
本科	580
专科	132
高中及以下	0
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下 (不含30岁)	17
30-40岁 (含30岁, 不含40岁)	287
40-50岁 (含40岁, 不含50岁)	340
50-60岁 (含50岁, 不含60岁)	112
60岁及以上	0

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5、现金流

适用 不适用

项目	本期发生额	上期发生额	变动比率 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-341,829,248.77	1,903,226,524.73	-117.96	主要是本期煤炭和尿素价格下降所致。

投资活动产生的现金流量净额	-7,673,261,086.72	-34,258,454.51	22298.15	主要是本期支付寺头煤矿探矿权价款增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	6,180,888,615.64	-1,741,036,473.08	455.01	主要是本期为支付寺头煤矿探矿权价款向银行借款增加所致。

(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 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
应收款项融资	376,343,386.06	1.05	627,014,331.96	2.10	-39.98	主要是票据贴现率下行，现汇结算比例较高，票据结算相应减少。
其他应收款	78,590,623.58	0.22	211,888,785.82	0.71	-62.91	主要是本期收回聚利能源应付兰兴煤业剩余股权转让款。
在建工程	2,100,389,231.86	5.84	1,263,519,471.74	4.23	66.23	主要是兰花煤化工节能环保升级改造项目建设投入增加。
无形资产	11,840,364,703.13	32.92	5,048,798,373.41	16.91	134.52	主要是本年新增寺头煤矿探矿权。
其他非流动资产	107,577,554.76	0.30	44,878,963.74	0.15	139.71	主要是本期望云矿预付产能置换指标款及子公司嘉祥预付的土地款。
短期借款	2,351,094,194.44	6.54	1,726,758,083.34	5.78	36.16	主要是日常流动资金借款增加
应付票据	463,335,545.59	1.28	274,302,401.33	0.92	68.91	主要是本期票据结算增加
其他应付款	682,734,040.79	1.90	481,897,286.35	1.61	41.68	主要是本期收购嘉祥港的其他应付款增加
长期借款	7,138,330,309.72	19.84	2,493,792,961.21	8.35	186.24	主要是支付寺头煤矿探矿权及兰花煤化工节能升级改造项目银行借款增加

应付债券	2,493,954,058.07	6.93	997,173,693.31	3.33	150.10	主要是本期中期票据发行15亿元。
长期应付款	27,364,344.48	0.07	7,096,894.11	0.02	285.58	主要是本期兰花嘉祥港收到政府无息债券资金2505.55万元。
递延所得税负债	300,329,861.29	0.83	186,542,980.58	0.62	61.00	主要是所确认的500万元以下的资产折旧应付税与会计处理差异增加
少数股东权益	-526,821,313.25	-1.46	-302,184,274.49	-1.01	74.34	主要是公司新投产的整合矿和在在建整合矿亏损，以及收购的嘉祥港少数股东权益增加

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

单位：元

项目	年末余额	账面价值	受限原因
货币资金	1,022,498,290.11	1,022,498,290.11	质押、冻结等
无形资产	291,827,163.77	291,827,163.77	行政限制

4、其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

1、煤炭行业

2025年公司生产煤炭1444.16万吨，同比增长4.23%，销售煤炭1257.71万吨，同比增长0.05%。

单位名称	产量 (万吨)	销量 (万吨)	销售单价 (元/吨)	销售收入 (万元)	销售成本 (万元)	利润总额 (万元)
望云煤矿	113.16	108.07	393.34	42508	30332	-1803
伯方煤矿	141.60	115.61	622.86	72007	45349	2588
唐安煤矿	183.60	164.20	622.01	102132	54199	20066
大阳煤矿	171.03	140.51	593.12	83339	47517	8625
玉溪煤矿	242.57	240.59	509.95	122688	87199	6346
宝欣煤业	71.06	70.00	501.37	35098	25134	1500
口前煤业	159.51	109.27	332.68	36353	29578	-745
平鲁永胜	73.19	42.78	263.45	11270	11888	-12573
同宝煤业	112.39	112.33	392.62	44102	41363	-13372
沁裕煤矿	91.07	83.34	482.65	40226	42834	-19195

百盛煤矿	84.98	71.01	435.04	30890	36841	-22537
合计	1444.16	1257.71	493.45	620613	452236	-31099

2、化肥产业

2025年公司生产尿素71.37万吨，同比下降24.97%，销售尿素71.94万吨，同比下降22.98%。

单位名称	产量 (万吨)	销量 (万吨)	销售单价(元 /吨)	销售收入(万 元)	销售成本(万 元)	利润总额 (万元)
化工分公司	0	0.50	1527.27	763	754	-15384
田悦分公司	31.40	31.21	1629.83	50864	47144	-9789
煤化工公司	39.97	40.23	1613.88	64933	59416	-8621
合计	71.37	71.94	1620.19	116561	107314	-33794

3、化工产业

2025年公司生产己内酰胺3.01万吨，同比下降72.66%，销售己内酰胺3.24万吨，同比下降69.97%。

单位名称	产量 (万吨)	销量 (万吨)	销售单价(元 /吨)	销售收入(万 元)	销售成本(万 元)	利润总额(万 元)
新材料分公司	3.01	3.24	8,937.70	28,956	37,651	-32715

煤炭行业经营性信息分析

1、煤炭业务经营情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

煤炭品种	产量（万吨）	销量（万吨）	销售收入	销售成本	毛利
无烟煤	1,140.40	1035.66	537,893	385,635	152,258.00
动力煤	232.70	152.05	47,623	41467	6,156.00
焦煤	71.06	70.00	35,097	25134	9,963.00
合计	1444.16	1257.71	620,613	452,236	168,377.00

2、煤炭储量情况

√适用 □不适用

主要矿区	主要煤种	资源量（吨）	可采储量（吨）	证实储量（吨）
大阳煤矿	无烟煤	137,589,000	59,627,900	18,889,800
唐安煤矿	无烟煤	238,904,000	82,644,260	46,531,000
伯方煤矿	无烟煤	252,953,000	141,542,400	18,723,000
望云煤矿	无烟煤	90,970,000	41,082,040	26,429,400
玉溪煤矿	无烟煤	206,009,000	125,265,000	60,602,000
宝欣煤业	焦煤	44,238,000	13,897,000	6,058,000
口前煤矿	动力煤	70,274,000	19,320,000	26,000
永胜煤矿	动力煤	198,631,000	52,635,000	57,080,790
同宝煤矿	无烟煤	96,045,700	28,108,700	11,910,600
百盛煤矿	无烟煤	57,988,500	22,963,000	24,500,160
沁裕煤矿	无烟煤	42,867,000	25,169,000	17,441,000
芦河煤业	无烟煤	72,085,000	30,831,000	30,745,000
合计		1,508,554,200	643,085,300	318,936,750

说明：1. 表中资源量与证实储量数据来源于山西省煤炭地质物探测绘院有限公司、中国煤炭地质总局一二九勘探队等资质单位为各矿井编制的《2025年储量年度报告》中数据。
2. 根据《矿产地质勘查规范 煤》（DZ/T0215-2020）、《自然资源部办公厅关于做好矿产资源储量新老分类标准数据库转换工作的通知》（自然资办函〔2020〕1370号）等规范，可采储量已不适用。表中可采储量数据为各单位自行依据本矿井“四合一”报告《煤炭资源开发利用方案》中可采储量基础数据-累计动用量计算而来。
3. 口前煤业因前期无探明资源量致使后期证实储量数据显小。

3、其他说明

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司主要通过收购、增资和新设公司等方式进行对外股权投资，具体如下：

1、经公司第八届董事会六次临时会议审议通过，同意公司出资 1.48 亿元收购山东嘉祥港务有限公司原股东所持 62%的股权，本次收购完成后，兰花嘉祥港总股本不变，仍为 52,324.3258 万元，其中我公司持有 62%的股权，并享有 67%的表决权，目前山东嘉祥港务有限公司现已更名为山东兰花（嘉祥）港务有限公司。

2、经公司第八届董事会六次临时会议审议通过，同意公司向参股子公司晋城市西北部铁路有限公司增资，增资完成后晋城西北部铁路公司注册资本将由 25,000 万元增加至 73,123 万元，其中晋城国投本次增资 7,209 万元，增资完成后实际认缴出资 25,959 万元，持股比例 35.50%，通号电气化局本次增资实际认缴出资 26,690 万元，持股比例 36.50%，我公司本次增资 12,030 万元，增资完成后实际认缴出资 18,280 万元，持股比例 25%，中建七局本次增资实际认缴出资 2,194 万元，持股比例 3%。

1、重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
晋城市西北部铁路有限公司	煤炭铁路运输	否	增资	12,030.00	25%	否	长期股权投资	自有	晋城市国有资本运营投资有限公司	长期				否	2025-8-8	临2025-032
									通号（郑州）电气化局集团有限公司							
									中国建筑第七工程局有限公司							
山东兰花（嘉祥）港务有限公司	港口仓储及装卸服务	否	收购	14,880.00	62%	是	长期股权投资	自有	山东旭洪实业投资有限公司	长期				否	2025-8-8	临2025-033
									山东圣润纺织有限公司							
合计	/	/	/	26,910.00	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/

2、重大的非股权投资

√适用 □不适用

项目名称	项目金额 (万元)	2025年项目进度	2025年投入金 额(万元)	累计实际投 入金额(万 元)
芦河煤业90万吨技改项目	71,442.75	井巷二期在建,初设变更后设计总进尺9539m。2025年计划进尺1308m,截止年底完成1351.05m,2025年计划工程煤10988.87吨,截止年底完成19778.88吨。地面建筑及机电安装正常推进。7月16日完成主通风机的正式投运;11月底完成集中回风巷瓦斯抽采管路安装;11月16日瓦斯抽采泵站开始运行。	9599.15	47893.19
大阳煤矿水平延深(配采)项目	52,853.96	井巷二期在建,年度计划进尺652.3m,截止年底完成179.5m。	438.49	5760.29
永胜煤业下组煤水平延深项目	20,919.85	项目基本完工,2026年1月28日取得联合试运转批复,2026年2月10日在省能源局联合试运转信息公告,联合试运转期限为公告之日起六个月。	20791.43	29306.87
唐安煤矿水平延深(配采)项目	64,778.57	2025年11月30日一期工程完工,二期工程11月13日开标,正在签订施工合同和安全管理协议。空压机设备、主通风机设备、6kV变电所设备、提升机设备、2号回风立井梯子间都已安装完成。地面建筑正常推进。	5534.14	13745.22
田悦化肥分公司气化及合成氨装置环保节能升级改造项目	14,507.29	2025年2月8日首批4台纯氧气化炉及配套空分装置建设完成并投入使用,2025年8月12日第二批4台纯氧气化炉及匹配性改造的锅炉、一次脱硫、电捕焦、原料气压缩机、脱碳工段建设完成并投入使用,由8台纯氧气化炉组织生产,2025年10月15日剩余2台纯氧气化炉建设完成并投入使用,项目进入试生产阶段。	3,023.11	10,310.04
山西兰花煤化工有限责任公司节能环保升级改造项目	396,208	2025年完成了场地平整、详细勘察、桩基工程、道路施工、围墙建设;同时完成了设备招采、各工段建安招标及合同签订。现场各工段全面开工:筒仓滑模至漏斗处;锅炉主厂房封顶;烟囱完成46.89米;加压气化主体完成五层;水闪蒸、氨汽提四层完成;煤锁气压缩、变换及冷却设备框架浇筑完成;渣池基础浇筑完成;LNG二次储罐进行焊接安装;其余公辅工程按计划进行。	135,009	135,009
合计	620,710.42		174,395.32	242,024.61

3、以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

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

4、报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 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：万元 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
山西亚美大宁能源有限公司	参股公司	煤炭生产销售	5,360 万美元	320,185	259,128	37,453	-33,467	-34,690
山西兰花科创玉溪煤矿有限公司	子公司	煤炭生产销售	43,467.50	396,265	83,855	133,493	2,815	1,449
山西兰花焦煤有限公司	子公司	煤炭生产销售	52,500.00	95,576	42,192	46,304	1,614	154
山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	子公司	煤炭生产销售	123,700	163,438	144,289	37,180	-449	-1,282
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	子公司	煤炭生产销售	81,404	142,600	105,454	11,581	-12,264	-11,678
山西兰花百盛煤业有限公司	子公司	煤炭生产销售	20,000	176,883	-108,794	35,156	-22,409	-23,208
山西兰花同宝煤业有限公司	子公司	煤炭生产销售	20,000	185,485	-94,088	48,655	-13,064	-13,354
山西兰花集团芦河煤业有限公司	子公司	煤炭生产销售	19,000	142,640	-61,933	1,057	-7,439	-7,104

山西兰花沁裕煤矿有限公司	子公司	煤炭生产销售	10,000	205,504	-11,893	44,710	-19,213	-19,821
山西兰花煤化工有限责任公司	子公司	尿素生产销售	238,867.92	145,534	50,873	72,184	-8,630	-8,571
山西兰花清洁能源有限公司	子公司	二甲醚生产销售	110,800	9,963	-10,184	123	-1,880	-1,771
山西兰花丹峰化工股份有限公司	子公司	二甲醚生产销售	28,570	10,826	-32,067	1,130	-7,312	-7,294
兰花（嘉祥）港务有限公司	子公司	港口装卸及仓储服务	52,324.33	50,941	25,481	4,923	1,388	1,462

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
兰花（嘉祥）港务有限公司	收购	提升公司煤炭外运能力，打通矿路港航联运通道
兰花科创化工销售有限公司	新设	拓展公司化工产品销售渠道，提升化工产品销售能力

其他说明

适用 不适用

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于未来发展的讨论与分析

(一)行业格局和趋势

适用 不适用

公司主要从事煤炭和煤化工产业，从煤炭行业发展情况来看，将继续呈现“稳供提质、转型加速”态势，2026年全国产量增速约束在1%以内，表现为“电煤稳、化工增、建材平”的需求结构，火电需求为核心支撑，化工用煤受煤制烯烃等项目拉动稳步增长，新能源替代与煤电调峰协同推进，总体上保供稳价仍是政策核心。

尿素行业将表现为“供应宽松、政策主导”。供应端产能稳步增长，行业开工率维持高位，液氨出口禁令导致原料回流，进一步增加尿素潜在供应量。需求端以农业刚需为主，工业需求小幅托底，出口受配额严控，内外市场彻底割裂。趋势上，“国内保供优先”政策长期延续，价格受供需宽松制约难有大幅上涨，行业利润重新分配，企业将聚焦降本增效与产品结构优化，大颗粒尿素等优质产品竞争力凸显。

己内酰胺行业将呈现“供需紧平衡、集中度提升”。供应端产能扩张放缓，新增产能有限，落后产能加速出清，头部企业优势凸显。需求端受下游PA6产能扩张及新能源汽车、高端纺织需求拉动，稳步增长且结构优化。趋势上，价格依托供需紧平衡稳步修复但弹性受限，绿色低碳与技术创新成为转型核心，“环己酮-己内酰胺-尼龙”一体化布局持续推进，行业向高端化、精细化延伸。

总体而言，2026年三大行业均面临结构调整压力，煤炭、己内酰胺聚焦转型提质，尿素受政策主导维持稳定格局，绿色化、智能化、一体化成为共同发展趋势。

(二)公司发展战略

适用 不适用

2026年是“十五五”规划的启航之年，更是公司直面“三期叠加”挑战、决胜转型升级、开拓高质量发展新局的攻坚之年。公司董事会将按照公司“11346”发展战略，深入开展国有企业改革深化提升行动，坚持固本强基、降本增效、转型攻坚、拓新跨越，聚焦“育人用人留人、激活企业内生动力”一条主线，推动公司实现质的有效提升和量的合理增长。

(三)经营计划

适用 不适用

2026年经营目标是推动公司所属煤矿达产达效，所属地面企业实现长周期稳定运行，重点项目建设稳步推进落实。计划实现煤炭产量1450万吨、合成氨36万吨、尿素63万吨、甲醇1.5万吨；营业收入92亿元；实现利润2亿元。

(四)可能面对的风险

适用 不适用

一是安全与环保风险。公司煤炭、化肥化工产业均属高危行业，煤矿面临瓦斯、水害等地质灾害，化工生产存在高温高压、易燃易爆等隐患。煤炭和煤化工也属于高污染行业，随着近年来环保限制性政策和标准日趋严格，各级环保部门对企业生产过程中所产生的废水、废气、废渣等环保治理要求不断提高，以上因素均可能会导致公司在安全生产和环保方面的投入加大；2026年绿色转型任务繁重，若环保治理项目推进不及预期、污染物排放不达标，可能面临处罚、停产等风险。

二是市场与经营风险。煤炭、尿素、己内酰胺等主导产品价格仍有周期性波动压力，行业竞争激烈；公司部分子公司盈利能力偏弱，叠加资产负债率偏高、现金流较为紧张；同时降本增效、销售转型等工作若未达预期，将加剧经营与盈利压力。

三是项目推进风险。2026年有多项大型投资项目，涉及煤矿接续、煤化工升级改造等关键领域，若受手续办理、资金保障、施工进度等因素影响，项目无法按期落地，将影响产能释放、转型进程及年度目标达成。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规要求，持续完善企业法人治理结构，健全内控规范体系运行，坚持党建引领，认真落实重大事项党委前置程序，不断提升公司治理和规范运作水平。根据《公司法》《上市公司章程指引》《关于新公司法配套制度规则实施相关过渡期安排》等相关法律法规及规范性文件的要求，公司进一步完善法人治理结构，修订了《公司章程》，取消了监事会，由董事会审计委员会行使《公司法》规定的监事会的职权。并同步修订了《股东会议事规则》《董事会议事规则》《独立董事制度》《董事会审计委员会工作细则》。并结合企业实际需要，制定了《兰花科创债券募集资金管理办法》，为公司规范运作提供了制度保障。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

目前，公司控股股东兰花集团公司所属东峰煤矿、莒山煤矿从事煤炭业务，与公司形成同业竞争，该问题主要是由于历史和政策原因形成。由于东峰煤矿是集团公司目前主要的盈利来源和确保集团公司正常运转的重要保障，暂不具备注入上市公司的条件。为积极推动同业竞争问题的解决，经公司2021年度股东大会审议通过，同意由全资子公司兰花科创销售公司对兰花集团公司所属煤矿的煤炭产品进行统一销售，为有效推动同业竞争问题的解决向前迈进了一大步。

三、董事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动及薪酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前薪酬总额（万元）	是否在公司关联方获取薪酬
赵晨光	董事长	男	44	2024-6-6	2027-6-6					19.84	否
刘海山	原董事长、总经理	男	57	2024-6-6	2025-8-20					34.71	否
毕琨	董事、总经理	男	47	2025-11-21	2027-6-6					14.09	否
李丰亮	董事	男	56	2024-6-6	2027-6-6						是
苗伟	董事、董事会秘书	男	51	2024-6-6	2027-6-6					48.41	否
王西栋	董事、化工总工程师	男	51	2024-6-6	2027-6-6					49.07	否
邢跃宏	总会计师	男	56	2024-6-6	2025-12-19					50.09	否
梁龙虎	独立董事	男	70	2024-6-6	2027-6-6					8	否
郑垵	独立董事	男	74	2024-6-6	2027-6-6					8	否
余春宏	独立董事	男	67	2024-6-6	2027-6-6					8	否
司麦虎	原监事会主席	男	61	2024-6-6	2025-11-21						是
秦成龙	原监事	男	53	2024-6-6	2025-11-21						否
闫飞飞	原监事	女	49	2024-6-6	2025-11-21						否
韩志芳	原监事	男	52	2024-8-8	2025-11-21						否
文豪杰	原监事	男	39	2024-6-6	2025-11-21						是
郭朋星	副总经理	男	54	2024-6-6	2027-6-6					56.47	否
杨海兵	总法律顾问	男	55	2024-6-6	2027-6-6					120.14	否
张翔	副总经理	男	51	2024-6-6	2027-6-6					48.95	否
赵勇	总经济师	男	55	2024-6-6	2027-6-6					50.27	否
郑斌	副总经理	男	55	2024-6-6	2027-6-6					53.29	否
李洪文	原副总经理	男	55	2024-6-6	2025-2-18					6.88	否

山西兰花科技创业股份有限公司2025年年度报告

眭一平	原煤炭总工程师	男	56	2024-6-6	2025-2-18					7.11	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	583.32	/

姓名	主要工作经历
赵晨光	1982年10月生，山西高平人，中共党员，硕士学历，高级工程师。曾任晋煤集团赵庄煤矿技术员；机掘准备队副队长、队长；调度指挥部副部长、部长；赵庄煤矿副总经理、总经理、董事长、党委书记。2022年11月调任兰花科创玉溪煤矿董事长、党委书记；2024年4月至今兼任兰花集团党委委员。2018年获得中共山西省委人才工作领导小组“三晋英才”荣誉；2020年先后荣获“中国煤炭工业科学技术奖二等奖”、“山西省科学技术奖科技进步三等奖”；2023年被评为“山西省能源系统劳动模范”及“2023年度全国无烟煤先进工作者”。2024年6月起任公司董事。2025年8月起任公司董事长。
刘海山	1969年7月生，中共党员，大学学历，历任凤凰山矿综采三队技术员、队长、矿办副主任、通风区区长、原煤生产井总工长兼调度指挥部部长、副矿长；沁秀煤业有限责任公司副总经理、常务副总经理兼龙湾矿井筹备处主任；沁秀龙湾能源公司总经理、党支部书记兼总经理；2017年2月至2019年6月任河南晋开化工投资控股集团有限责任公司董事长；2019年7月至2021年6月任晋圣公司党委委员、总经理；2021年6月至2022年5月任晋能控股煤业集团有限公司晋城煤炭事业部天安煤业有限公司董事长。2022年6月起任公司董事长，2024年2月至今任公司董事长兼总经理。2025年8月因工作调整辞去公司董事长、总经理职务。
毕琨	1979年6月生，中共党员，研究生学历，历任唐安煤矿财务科会计、销售科内务干事、销售科科长；2009年10月至2015年4月任晋城市安达科工贸有限公司经理、董事长；2012年9月至2020年4月任唐安煤矿矿长助理、副经理、多经党支部书记；2020年4月至2022年7月任日照兰花冷电能源有限公司党支部书记、董事长；2022年7月至2025年9月任兰花销售公司党支部书记、董事长；2025年10月起任公司总经理。2025年11月起任公司董事。
李丰亮	1970年7月生，中共党员，工程硕士，正高级工程师，历任晋城市北岩煤矿开拓队队干、技术员，亚美大宁能源有限公司生产技术科负责人、采购部主管、采购部副经理、外联部经理、地面工程部经理，山西兰花大宁发电有限公司副总经理、董事长，山西兰花煤层气有限公司党总支副书记、董事长，山西兰花科创玉溪煤矿有限公司董事长。2017年11月至今任山西兰花煤炭实业集团有限公司总工程师，2020年9月起兼任公司董事。
苗伟	1975年4月生，中共党员，本科学历，先后在晋城市生产建设投资公司、晋城市经济建设投资公司、晋城市组织部企事业干部科、晋城市高层次人才项目工作办公室、晋城市党建研究所工作，历任晋城市经济建设投资公司投资计划部经理，晋城市高层次人才项目工作办公室专家服务部部长，晋城市党建研究所副所长、所长。2020年9月起任公司董事、董事会秘书。
王西栋	1975年11月出生，中共党员，在职研究生学历、工程师，历任兰花科创化肥分公司班长、工段长、技术员、副主任、主任、厂长助理、副厂长，兰花科创阳化分公司经理，兰花科创田悦化肥分公司经理，兰花科创化工生产经营管理中心负责人。现任山西兰花气体有限公司执行董事兼总经理。2020年9月起任公司董事、化工总工程师。
邢跃宏	1970年11月生，中共党员，在职研究生学历，高级会计师、中国注册会计师。历任山西兰花科技创业股份有限公司计划财务部科长、副部长、部长，山西兰花煤化工有限公司财务总监，2016年1月任公司副总会计师，2016年8月起任公司副总会计师、财务负责人，2020年6月起任公司总会计师，2020年9月起任公司董事、总会计师。2025年12月辞去公司董事，仍为公司总会计师。
梁龙虎	1956年出生，中共党员，毕业于华东理工大学化学工程专业，教授级高级工程师，国务院政府特殊津贴专家。曾任中石化洛阳工程有限公司技术部主任、公司副总工程师等职务，现为山东裕龙石化有限公司外部董事。梁龙虎先生是中国国际工程咨询公司、中国化工咨询公司、环保部环评中心、中国石油和化工联合会等机构的外聘专家，长期从事石油化工和煤化工工艺工程技术开发和工程设计工作，主持或参加过煤制烯烃、煤制乙二醇、煤制油及天然气等多项现代煤化工工艺及工程技术开发工作，主持过我国多项大型煤化工项目的方案制定、审查或评估工作。先后有15项获得省部级科技进步奖，其中特等奖1项、一等奖4项；发表论文20余篇，获中国专利25项，参加编著有《冷换设备工艺计算手册》、《延迟焦化工艺与工程》等著作。2020年9月起任公司独立董事。
郑培	1952年出生，中共党员，毕业于北京化工大学，曾任北京市化工研究院科研生产办公室、经营办公室副主任、主任；美国通用电气公司塑料部北京服务中心经

	理；北京泛威工程塑料有限公司经营部长；国家通用工程塑料工程技术研究中心副主任；中国工程塑料工业协会秘书长；南京聚隆独立董事；现任中国合成树脂协会荣誉理事长，聚赛龙、长裕控股集团股份有限公司独立董事。2020年9月起任公司独立董事。
余春宏	1959年1月出生，中共党员、会计学教授、中国注册会计师。1982年1月毕业于山西财经学院会计学专业，获管理学学士学位；1993年在中南财经大学在职学习，获管理学硕士学位。1982年1月至2019年1月在山西财经大学工作，历任会计学系教师、理财学系主任、财务处处长、华商学院院长、名誉院长等职务，2019年1月退休。主要社会兼职：曾任山西杏花村汾酒股份有限公司、山西振东制药股份有限公司独立董事、晋城银行外部监事、晋控电力股份有限公司、山西蓝焰控股股份有限公司独立董事。现任山西焦化股份有限公司独立董事，2020年9月起任公司独立董事。
司麦虎	1965年5月出生，中共党员，大学本科学历，高级政工师。1980年6月至1986年5月，在运城市五金厂工作；1986年6月至1998年6月先后任晋城市蔬菜公司副总经理、总经理兼党总支副书记；1998年7月至2004年3月，任晋城市蔬菜酿造公司董事长、总经理、党总支副书记，2004年4月至2016年12月，先后任兰花集团公司董事长助理、副总经理，期间曾兼任山西兰花王莽岭旅游开发公司董事长。晋城市政协第四届、第五届常委，晋城市人大第六届、第七届常委，晋城市慈善总会副会长。2011年4月至2016年4月被山西省人民检察院选任为“人民监督员”；先后荣获“晋城市劳动模范”、山西省“五一劳动奖章”、山西省“特级劳动模范”、“山西省优秀青年企业家”、中华慈善总会“全国慈善会优秀慈善工作者”等荣誉。现任山西兰花煤炭实业集团有限公司党委委员、工会主席，兼任山西兰花科技创业股份有限公司监事会主席。2025年11月卸任公司监事会主席。
秦成龙	1973年12月生，中共党员，大学学历，工程硕士学位，注册安全工程师，高级工程师。历任兰花科创化肥分公司生产调度、车间主任，泽州县安监局执法大队队员，兰花清洁能源公司技术组组长、工程处处长、副总经理、党委委员，兰花科创化工分公司党委书记、经理，兰花煤化工有限责任公司党委书记、董事长、总经理。2024年6月起任公司监事。2025年11月卸任公司监事。
闫飞飞	女，1977年8月生，大学本科学历，中级会计师。1999年2月于兰花集团参加工作，先后任财务部出纳、资金会计、销售会计、总账会计。2007年1月调入兰花科创，先后任兰花科创化肥有限公司财务科科长、兰花科创财务部化工结算科、煤炭结算科、综合科科长。现任兰花科创财务部成本科科长。2024年6月起任公司监事。2025年11月卸任公司监事
韩志芳	1974年5月生，中共党员，大学本科学历。2016年2月至今，一直从事望云煤矿分公司行政办公室工作，任行政办公室主任。2024年8月起任公司监事。2025年11月卸任公司监事
文豪杰	1987年5月生，中共党员，大学本科学历。2010年至2014年在晋城市蔬菜有限公司工作。2014年11月调入兰花集团，先后在集团办公室、集团工会办公室工作，现为兰花集团工会劳动保障部干事。2024年6月起任公司监事。2025年11月卸任公司监事
郭朋星	1972年5月生，中共党员，本科学历，高级工程师，历任晋城市北岩煤矿采掘技术员，兰花集团东峰煤矿总工办科员、调度室副主任、主任、通风助理、副总经理，山西兰花沁裕煤矿有限公司董事长，唐安煤矿分公司经理。2020年6月起任公司副总经理。
杨海兵	1971年12月生，中共党员，大学学历，律师，中国法学会会员、晋城市法学会理事。历任山西兰花科技创业股份有限公司法律部副部长、部长，2015年1月至2021年6月兼任山西真诚招标代理有限公司董事长。现任公司总法律顾问。
张翔	1975年8月生，中共党员，本科学历，工程师。历任山西兰花清洁能源有限公司供应处长、副总经理，山西兰花科创化工生产经营管理中心副总经理，山西兰花同宝煤业有限公司总支书记。2020年6月起任公司副总经理。
赵勇	1971年6月生，中共党员，本科学历，高级经济师，历任晋城市财政局驻厂员管理中心科员，晋城市政府采购中心副主任、市会计计算中心总会计师，兰花集团北岩煤矿董事长助理、副总经理，山西兰花能源集运有限公司党支部专职副书记、副董事长，2020年6月起任公司总经济师。
郑斌	1971年11月生，中共党员，本科学历，采煤高级工程师，2018年10月-2020年1月任芦河煤矿党总支书记、董事长；2020年1月-2024年5月任伯方煤矿党委书记、矿长；2024年5月-至今任兰花科创公司副总经理。
李洪文	1969年10月生，中共党员，本科学历，历任山西兰花科技创业股份有限公司化工分公司合成车间副主任、生产科副科长、科长、厂长助理，2008年1月起任山西兰花煤化工有限责任公司副总经理；2008年11月起任兰花煤化工公司总经理；2010年6月起任兰花煤化工公司董事长兼总经理；2017年2月至8月兼任兰花工业污水处理公司董事长；2017年3月至8月兼任兰花煤化工有限责任公司党委书记。2017年8月起任公司副总经理。2025年2月起不再担任公司副副总

	理。
睦一平	1968年1月生，中共党员，本科学历，采矿高级工程师，历任晋城市望云煤矿技改科科员、采煤一队文书、副队长，望云分公司安全科科长、调度室副主任、主任、经理助理兼调度室主任、生产副经理，2015年6月至2018年9月任望云分公司经理、2016年10月起兼任望云分公司党委副书记。2018年11月起任公司煤炭总工程师。2025年2月起不再担任公司煤炭总工程师。

其他情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员的任职情况

1、在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
赵晨光	山西兰花煤炭实业集团有限公司	党委委员	2024年4月	
司麦虎	山西兰花煤炭实业集团有限公司	党委委员、工会主席	2016年12月	2025年8月
刘海山	山西兰花煤炭实业集团有限公司	党委副书记、副董事长、总经理	2025年8月	
李丰亮	山西兰花煤炭实业集团有限公司	总工程师	2017年11月	
在股东单位任职情况的说明				

2、在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
梁龙虎	山东裕龙石化股份有限公司	外部董事	2021年12月	至今
郑垲	广东聚赛龙工程塑料股份有限公司	独立董事	2022年6月	至今
郑垲	长裕控股集团股份有限公司	独立董事	2022年9月	至今
余春宏	山西焦化股份有限公司	独立董事	2024年6月	至今
在其他单位任职情况的说明				

(三) 董事、高级管理人员薪酬情况

适用 不适用

董事、高级管理人员薪酬的决策程序	根据公司第七届董事会第二次会议审议通过的《山西兰花科技创业股份有限公司高层管理人员薪酬管理办法（试行）》，公司高管年薪收入由基本年薪、绩效年薪、任期激励收入三部分构成。公司将高管人员的考评与绩效管理挂钩，每年年初与高管人员签订目标责任书，年末根据目标完成情况，对照考核办法进行严格考核评分，结合当年生产经营情况，确定年薪发放标准，予以兑现发放
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、高级管理人员薪酬事项发表建议的具体情况	公司董事会薪酬与考核委员会对公司董事、高管人员报酬事项发表了同意的审议意见
董事、高级管理人员薪酬确定依据	根据其工作岗位及公司经济效益以及各项工作目标的完成情况，按照《山西兰花科技创业股份有限公司高层管理人员薪酬管理办法（试行）》考核确定
董事和高级管理人员薪酬的实际支付情况	583.32
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得的薪酬合计	583.32
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据和完成情况	公司实行高管人员的考评与绩效管理挂钩制度，在每年年初与高管人员签订目标责任书，年末根据目标完成情况，对照考核办法进行严格考核评分，并依据《山西兰花科技创业股份有限公司高层管理人员薪酬管理办法（试行）》，对高管薪酬分为基本年薪、绩效年薪和任期激励收入三部分予以兑现发放。
报告期末全体董事和高级管理人员	公司高管年度薪酬由基本年薪、绩效年薪、任期激励收入三部分构成，绩效年

员实际获得薪酬的递延支付安排	薪及任期激励年薪在基本年薪的基础上综合考虑年薪调节系数、年度考核评价系数确定。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况	无

(四) 公司董事、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	变动原因
赵晨光	董事长	选举	工作调动
刘海山	董事长、总经理	离任	工作调动
毕琨	董事、总经理	选举	工作调动
司麦虎	监事会主席	离任	退休
秦成龙	监事	离任	工作调动
闫飞飞	监事	离任	工作调动
韩志芳	监事	离任	工作调动
文豪杰	监事	离任	工作调动
李洪文	副总经理	解聘	工作调动
睦一平	煤炭总工程师	解聘	工作调动

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

四、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
赵晨光	否	8	8	4	0	0	否	3
刘海山	否	5	5	3	0	0	否	2
毕琨	否	1	1	1	0	0	否	0
李丰亮	否	8	8	4	0	0	否	3
苗伟	否	8	8	4	0	0	否	3
邢跃宏	否	8	8	4	0	0	否	3
王西栋	否	8	8	4	0	0	否	3
梁龙虎	是	8	8	4	0	0	否	3
郑垲	是	8	8	4	0	0	否	3
余春宏	是	8	8	4	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

五、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	余春宏、郑 垚、李丰亮
提名委员会	赵晨光、郑 垚、余春宏
薪酬与考核委员会	赵晨光、梁龙虎、余春宏
战略委员会	赵晨光、梁龙虎、苗 伟

(二) 报告期内审计委员会召开5次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025-4-24	1、2024 年年报审计工作及关键审计事项沟通 2、2024 年度财务决算报告和 2025 年度财务预算报告 3、2024 年年报全文及摘要 4、2025 年第一季度报告 5、董事会审计委员会 2024 年度履职工作报告 6、审计委员会对会计师事务所履行监督职责的报告 7、2024 年度利润分配预案 8、关于信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）2025 年度审计报酬和续聘的议案 9、兰花科创 2024 年度内部控制评价工作汇报 10、2024 年度内部控制自我评价报告 11、关于预计 2025 年度日常关联交易的议案 12、关于电煤保供涉及关联交易的议案 13、关于对部分子公司提取信用减值损失的议案 14、关于继续为所属子公司提供担保的议案 15、关于为兰花煤化工公司提供项目贷款担保的议案 16、关于为兰花科创煤炭洗选公司提供项目贷款担保的议案 17、关于公司控股股东及其关联方占用公司资金的专项说明的议案	同意	
2025-6-5	1、关于对晋城市安达科工贸有限公司部分资产拆除补偿及关联交易的议案	同意	
2025-8-21	1、2025 年半年度报告全文及摘要 2、关于修改铁路专用线租赁协议的议案	同意	
2025-10-28	1、2025 年第三季度报告全文	同意	
2025-12-15	1、关于调整 2026 年度日常关联交易的议案 2、关于调整固定资产折旧年限的议案 3、关于固定资产报废的议案	同意	

(三) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

六、审计委员会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

七、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	9,919
主要子公司在职员工的数量	8,453
在职员工的数量合计	18,372
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	14,509
销售人员	146
管理人员	2,249
后勤人员	1,468
合计	18,372
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生及以上	93
本科	4,439
专科	6,736
中专、高中及以下	7,104
合计	18,372

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司建立了“一份表、双管控、三条线”薪酬管控模式，并在运行中持续优化完善。一份表即人力资源薪酬报表，双管控即工资总额管控和企业负责人年度收入总水平管控，三条线指将全体员工分为生产、后勤、管理三条线，公司致力于收入分配向苦脏累险、生产一线、关键岗位倾斜，建立与企业经济效益、劳动生产率挂钩的工资决定和正常增长机制。为贯彻落实公司年度经营目标，充分发挥薪酬的激励杠杆功能，按照“效率优先、兼顾公平”的原则，完善制定《2025年度工资总额与经营指标挂钩考核办法》，实行差异化动态薪酬管理，统筹处理好不同行业、不同层面员工之间的公司分配关系，充分考虑各行业经营情况，实行一企一策，形成合理的差距和梯度水平，有效激励广大干部职工创新创效。

(三) 培训计划

适用 不适用

2025年8月，公司与山西工程职业学院、山西省能源职业学校签署校企战略合作协议，共建“山西能源职工（兰花）教育培训中心”及“李建强—兰建功校企联合技能大师工作室”，以“三个共建”为核心目标，推动教育链与产业链有机衔接。全年扎实组织开展各类安全与技能培训，累计完成安全培训5124人次、技能认定67人次、特种设备培训440人次，涵盖应知应会培训2批次、新工人培训9批次、煤矿专项培训7批次、化工专业毕业生实习培训1批次、化工企业调岗至煤矿二线新员工培训1批次，以及煤矿类安全培训21批次、非煤类安全培训15批次、煤质化验员培训2批次、电工技能培训1批次、技能认定2批次、特种设备培训9批次，为企业安

全生产提供了有力的人才支撑。此外，公司稳步推进工程系列煤炭专业职称评审工作，2025年度共有334名员工参加中、初级专业技术职务任职资格考試。

2026年，公司将进一步拓展校企合作范围，扩大现代学徒制培养规模，探索“订单式”培养模式，推动人才培养与岗位需求精准对接，并持续完善人才激励与培养机制，为企业高质量发展提供坚实的技能人才支撑。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

八、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

本公司《公司章程》《兰花科创2023-2025年股东分红回报规划》对公司利润分配的原则、分配方式、决策程序以及利润分配政策的调整原则、决策程序和机制等进行了详细规定。分红回报规划明确约定，公司可以采取现金方式、股票方式或者现金与股票相结合的方式分配股利，并优先采用现金分红的利润分配方式。在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，公司原则上每年进行一次现金分红，每年以现金方式分配的利润不低于当年归属于公司股东净利润的30%。如公司亏损，则当年不分红。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	0
每10股转增数(股)	0
现金分红金额(含税)	0
合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	-539,924,732.77
现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)	0
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额(含税)	0
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)	0

(五) 最近三个会计年度现金分红情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

最近三个会计年度累计现金分红金额（含税）(1)	1,334,826,003.15
最近三个会计年度累计回购并注销金额(2)	100,023,930.44
最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额(3)=(1)+(2)	1,434,849,933.59
最近三个会计年度年均净利润金额(4)	758,454,853.09
最近三个会计年度现金分红比例（%）(5)=(3)/(4)	189.18
最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	-539,924,732.77
最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润	13,315,051,049.08

九、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

(三) 董事、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

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

公司实行高管人员的考评与绩效管理挂钩制度，在每年年初与高管人员签订目标责任书，年末根据目标完成情况，对照考核办法进行严格考核评分，并依据《山西兰花科技创业股份有限公司高层管理人员薪酬管理办法（试行）》，对高管薪酬分为基本年薪、绩效年薪和任期激励收入三部分予以兑现发放。

十、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

报告期内，公司依据《企业内部控制基本规范》及配套指引等文件和公司《内部控制体系运行管理制度》的相关规定，完成了年度风险评估、年度内部控制自我评价、内控现场检查、年度内控审计等工作，同时公司针

对性开展了重点风险专项检查，不断优化和完善公司的内部控制体系，努力提升全员内控管理水平，有效防范经营风险，保障公司各项业务稳健发展。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十一、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，根据《子公司管理办法》及相关管理制度，公司各职能部门依据公司内部制度要求，不断强化对子公司安全管理、项目管理、经营管理、人员管理等各方面管理，对所属子公司的公司治理、经营决策、财务管理、资金管理、对外担保等方面进行监督，确保各子公司在规范运作、经营运行、对外融资等方面符合公司的规定和要求。

对子公司的管理控制存在异常的风险提示

适用 不适用

十二、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司2025年度内部控制评价报告及内部控制审计报告详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

十三、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动公告》（证监会公告[2020]69号）和山西证监局《关于开展辖区上市公司治理专项行动的通知》（晋证监发[2020]55号）相关要求，对照上市公司治理专项自查清单，公司扎实开展公司治理自查工作，对自查发现的问题进行整改，并全部整改完成。其中公司与控股股东的同业竞争问题是由于历史和政策原因形成。综合考虑东峰煤矿是集团公司目前主要的盈利来源和集团公司正常运转的重要保障，暂不具备注入上市公司的条件。为积极推动同业竞争问题的解决，经公司2021年度股东大会审议通过，同意由全资子公司兰花科创销售公司对兰花集团公司所属煤矿的煤炭产品进行统一销售，有效推动同业竞争问题的解决向前迈进了一大步。

十四、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）	14	
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	山西省朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	https://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxxyfpl/#/DisclosureDetail/1904803135459831809/2025

2	山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	https://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxxyfpl/#/DisclosureDetail/1902248354040168451/2025
3	山西兰花百盛煤业有限公司	https://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxxyfpl/#/DisclosureDetail/1904820441848467457/2025
4	山西兰花同宝煤业有限公司	https://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxxyfpl/#/DisclosureDetail/1904833113444831233/2025
5	山西兰花科技创业股份有限公司唐安煤矿分公司	https://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxxyfpl/#/DisclosureDetail/1904823527153324034/2025
6	山西兰花科技创业股份有限公司大阳煤矿分公司（煤矸石砖厂）	https://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxxyfpl/#/DisclosureDetail/1901925266713202690/2025
7	山西兰花科技创业股份有限公司伯方煤矿分公司（煤矸石砖厂）	https://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxxyfpl/#/DisclosureDetail/1901925266755145732/2025
8	山西兰花能源集运有限公司	https://sthjt-qyxxpl.jcgov.gov.cn/#/DisclosureDetail/1901925266805477380/2025
9	山西兰花科技创业股份有限公司新材料分公司	https://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxxyfpl/#/DisclosureDetail/1901925266914529283/2025
10	山西兰花科技创业股份有限公司化工分公司	https://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxxyfpl/#/DisclosureDetail/1901925266914529282/2025
11	山西兰花丹峰化工股份有限公司	https://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxxyfpl/#/DisclosureDetail/1901925266931306497/2025
12	山西兰花科技创业股份有限公司田悦化肥分公司	https://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxxyfpl/#/DisclosureDetail/1901925266872586243/2025
13	山西兰花煤化工有限责任公司	https://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxxyfpl/#/DisclosureDetail/1901925266910334977/2025
14	山西兰花煤化工有限责任公司污水处理分公司	https://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxxyfpl/#/DisclosureDetail/1901925266910334978/2025

其他说明

适用 不适用

十五、社会责任工作情况

（一）是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

公司披露的《2025 年环境、社会和公司治理报告》详见上海证券交易所网站。

社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	5,569,530.27	
其中：资金（万元）	1,700,000.00	
物资折款（万元）	3,869,530.27	
惠及人数（人）	65,513	

具体说明

适用 不适用

公司积极履行企业在地方经济建设中的责任和担当，报告期内，公司及所属分子公司通过对外捐赠、公益项目共计投入资金 170 万元，用于支持地方产业发展、乡村振兴、灾后重建、金秋助学等活动。其中公司口前煤业向山阴县捐赠教育发展专项基金捐款 100 万元，用于支持山阴县教育发展；宝欣煤业向古县红十字会捐款 50 万元，用于古县汛期救灾和灾后重建工作；玉溪煤矿向沁水县慈善总会等单位合计捐资 20 万元。

十六、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

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	198.71	
其中：资金（万元）	110.22	
物资折款（万元）	88.49	
惠及人数（人）	5691	
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	产业帮扶、基础设施建设帮扶、消费帮扶	

具体说明

√适用 □不适用

报告期内，公司全面贯彻中央、省、市相关决策部署，围绕巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接核心任务，健全帮扶机制、细化落实举措，通过政策落地、项目支撑、服务提质等综合措施，实现脱贫群众稳步增收、乡村面貌持续改善，帮扶成效显著。

一是织密监测网络，筑牢民生保障屏障。严格落实常态化排查要求，对脱贫不稳定户、边缘易致贫户及因病因灾因意外导致生活困难的家庭实施动态跟踪帮扶，精准识别风险、及时干预处置，坚决守住规模性返贫底线。紧扣“两不愁三保障”及饮水安全红线，推动医保、教育、住房、饮水等惠民政策全面覆盖，通过节日慰问、物资帮扶等方式传递关怀，确保特殊群体应保尽保，让群众切实感受到政策温度。

二是拓宽增收路径，激活群众致富动能。多措并举推进就业帮扶，通过多渠道公布招聘信息、组织技能培训、对接劳务输出等方式，促进农村劳动力稳定就业，同步落实相关补贴政策，提升务工增收实效。深化消费帮扶，推广“以买代帮”模式，通过企业职工福利采购、食堂对接、线上推广等渠道，畅通农产品销售链路，化解产销难题。强化金融帮扶支撑，助力群众发展种养产业，多维度拓宽增收渠道，激发群众内生发展动力。

三是盘活集体资产，壮大乡村产业根基。立足帮扶村资源禀赋，因地制宜推进产业培育，通过盘活闲置土地、整合集体资源，发展民宿康养、农产品深加工、乡村文旅、特色种植养殖等多元产业。同时各帮扶单位结合村情实际，引入适宜项目，推动形成多元增收的发展格局，既带动群众就近就业，又持续壮大村集体经济，为乡村长远发展奠定坚实产业基础。

十七、其他

□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

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺情况

适用 不适用

业绩承诺变更情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	受重要影响的报表项目名称	影响金额
近年来公司对固定资产的维护、管控较好，各类固定资产的实际使用年限超过了原估计使用年限且仍运行良好。为了真实、准确反映公司资产状况，本年对本集团部分公司固定资产折旧年限进行调整，房屋建筑物由30年调整为35年，电子设备由3年调整为6年，仪器仪表由5年调整为6年，办公家具、工具器具、运输设备由5年调整为10年。	第八届董事会第七次临时会议	2025年10月1日	销售费用	445,675.70
			管理费用	9,031,629.08
			营业成本	27,905,599.71
			利润总额	37,382,904.49
			所得税费用	5,375,875.36
			净利润	32,007,029.13
			归属于母公司股东的净利润	24,284,261.12
			少数股东损益	7,722,768.01
			少数股东权益	7,722,768.01

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 审批程序及其他说明

√适用 □不适用

公司于2026年12月18日召开的第八届董事会第七次临时会议，审议通过《关于调整固定资产折旧年限的议案》。在提交董事会审议前，公司董事会审计委员会在2025年审计委员会第五次会议中对此议案进行了审议，认为公司本次调整固定资产折旧年限的事项，决策程序合规、调整依据充分、测算过程严谨，符合公司实际经营情况及相关法律法规、会计准则的要求，不存在损害公司及全体股东利益的情形。审计委员会同意公司本次调整固定资产折旧年限，并同意将该事项提交公司董事会审议。

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	85
境内会计师事务所审计年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	李建勋 滕曼婷
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	李建勋1年 滕曼婷2年

名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） 40

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

经公司第八届董事会第五次会议及2024年度股东大会审议通过，同意续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年审计机构，聘期1年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降20%以上（含20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、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

事项概述及类型	查询索引
<p>2025年5月7日，公司披露了《关于重大仲裁的公告》（临2025-020），公司参股子公司山西亚美大宁能源有限公司的股东亚美大宁（香港）公司作为申请人，就亚美大宁延长合作期限和经营期限事宜，向新加坡国际仲裁中心(SIAC)申请仲裁，将公司和晋城煤运列为被申请人，其中公司为第一被申请人。要求裁决亚美大宁合作合同期限和经营期限都延长至2030年，并请求被申请人偿付因违约行为给申请人造成的经济损失（具体金额待评估）。仲裁已于2026年3月18日-20日第一次开庭，当庭未宣判。</p>	<p>上海证券交易所 www.sse.com.cn</p>

(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

十、上市公司及其董事、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

十一、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

十二、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

事项概述	查询索引
关于预计 2025 年度关联交易的公告	《兰花科创关于预计 2025 年度关联交易的公告》 临 2025-016

公司 2025 年预计发生的日常关联交易总额为 33.01 亿元,2025 年实际发生的日常关联交易总额 19.45 亿元,2024 年日常关联交易实际发生金额未超过预计金额。具体情况如下:

(1) 采购商品及接受劳务

预计 2025 年向关联方采购商品及接受劳务总额为 26.94 亿元,实际发生额为 18.11 亿元,其中预计向兰花集团及其子公司采购煤炭金额为 22 亿元,本年度实际发生 13.94 亿元。

(2) 销售商品及提供劳务

预计 2025 年向关联方销售商品及提供劳务总额为 4.82 亿元,实际发生额为 6579.46 万元,其中预计向兰花集团东峰煤矿销售煤炭 2.2 亿元,本年实际发生额为 933.24 万元;向晋城市国有资本投资运营有限公司营销分公司销售煤炭 1 亿元,本年实际未发生,向日照兰花冷电能源有限公司销售煤炭 5000 万元,本年实际未发生。

(3) 关联租赁

本公司作为承租方,预计向兰花集团公司所属全资子公司山西兰花铁路运输服务有限公司租赁铁路专用线费用 8,000 万元,因兰花集团将铁路专用线的管理转给全资子公司山西兰花资产运营管理有限公司(以下简称“兰花资产运营公司”),经公司第八届董事会第六次会议审议通过,同意自 2025 年 6 月 1 日起,公司与兰花铁路公司签订的铁路专用线租赁合同,变更为与兰花资产运营公司签订,合同期限自 2025 年 6 月 1 日到 2027 年 12 月 31 日,原合同其他条款不变。因此,公司 2025 年 1 月 1 日至 5 月 31 日实际向兰花铁路运输公司支付的铁路专用线租赁费为 2033.21 万元,2025 年 6 月 1 日至 12 月 31 日向兰花资产运营公司支付的铁路专用线租赁费为 3290.15 万元;预计向兰花集团租赁土地金额 1300 万元,本年度实际发生额 1,218.73 万元,并承担相应的租赁负债利息 52.66 万元;向晋城市云发工贸有限公司租赁设备,本年实际发生 24.56 万元。

本公司作为出租方,预计向兰花集团及其子公司出租本公司房屋、土地金额为 206 万元,实际发生金额为 198.75 万元。

(4) 其他关联交易

本公司分公司预计向晋城安达科工贸有限公司支付搬迁费 1100 万元,本年实际未发生。

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

(二)资产或股权收购、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

事项概述	查询索引
2025年6月6日公司召开第八届董事会第五次临时会议审议通过《关于对晋城市安达科工贸有限公司部分资产拆除补偿及关联交易的议案》，同意全资子公司兰花科创洗选公司所属唐安洗选分公司因新建120万吨/年沫煤洗选项目占用晋城市安达科工贸有限公司洗煤车间部分建筑，并需要拆除。同意按评估值对其进行补偿。	《兰花科创第八届董事会第五次临时会议决议公告》临2025-027

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

2024年4月19日，公司第七届董事会第十六次会议审议通过《关于出资设立晋城市西北部铁路项目公司开展前期工作的议案》，同意公司与晋城市国有资本投资运营有限公司（以下“晋城国投”）共同设立新公司，推进晋城市西北部铁路项目。新公司注册资本25,000万元，其中晋城国投认缴出资18,750万元，持股比例75%，本公司认缴出资6,250万元，持股比例25%。2025年8月8日，公司第八届董事会第六次临时会议审议通过《关于向晋城市西北部铁路公司增资的议案》，同意引入通号（郑州）电气化局集团有限公司、中国建筑第七工程局有限公司两家投资人，并同步实施增资。本次增资完成后，晋城西北部铁路公司注册资本将由25,000万元增加至73,123万元，公司增资12,030万元，增资完成后实际认缴出资18,280万元，持股比例仍为25%。

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

(六)其他

适用 不适用

2025年预计通过晋城市国有资本运营有限公司营销分公司、日照兰花冶电能源有限公司保供电煤293万吨，预计金额14.78亿元。2025年实际两公司实际完成保供电煤106.22万吨，其中中国投营销分公司完成38.56万吨，日照兰花完成67.66万吨，金额为4.24亿元。

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 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(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	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
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）														
公司及其子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							649,124,024.51							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							668,338,369.51							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							668,338,369.51							
担保总额占公司净资产的比例（%）							4.58							
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							35,394,899.25							
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）							35,394,899.25							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明							1、经公司 2024 年度股东大会审议通过，同意为公司所属子公司提供最高担保额 7.7 亿元担保，同时为加快兰花煤化工公司煤化工节能环保升级改造项目，同意为其提供总额不超过 27.73 亿元的项目贷款担保，并为兰花洗选公司所属伯方、唐安、大阳三个洗煤厂提供总额不超过 4.52 亿元项目贷款担保。 2、截止报告期末，公司实际为子公司提供担保金额为6.68亿元，其中向兰花机械提供担保金额为1000万元；向兰花能源集运提供担保金额为1921.43万元；向兰花平鲁永胜提供的担保金额为							

	6715.51万元，向兰花煤化工提供的项目担保金额为5.56亿元，向兰花洗选公司提供的项目担保金额为1618.06万元。
--	--

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

(1). 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托理财减值准备

适用 不适用

2、委托贷款情况

(1). 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托贷款减值准备

适用 不适用

3、其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

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、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	65,177
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	61,882

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻结 情况		股东性 质
					股份状 态	数量	
山西兰花煤炭实业集团有限公司	0	669,942,000	45.47	0	无	0	国有法人
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	-23,319,226	30,251,924	2.05	0	无	0	其他

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	26,394,456	26,394,456	1.79	0	无	0	其他
陈延河	3,349,200	17,192,260	1.17	0	无	0	境内自然人
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	12,702,699	12,702,699	0.86	0	无	0	其他
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	-2,536,724	9,229,836	0.63	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	73,228,893	8,378,978	0.57	0	无	0	境外法人
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	8,122,634	8,122,634	0.55	0	无	0	其他
中国银行股份有限公司—招商中证煤炭等权指数分级证券投资基金	6,878,700	6,878,700	0.47	0	无	0	其他
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	6,749,921	6,749,921	0.46	0	无	0	其他

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
山西兰花煤炭实业集团有限公司	669,942,000	人民币普通股	669,942,000
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	30,251,924	人民币普通股	30,251,924
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	26,394,456	人民币普通股	26,394,456
陈延河	17,192,260	人民币普通股	17,192,260
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	12,702,699	人民币普通股	12,702,699
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	9,229,836	人民币普通股	9,229,836
香港中央结算有限公司	8,378,978	人民币普通股	8,378,978
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	8,122,634	人民币普通股	8,122,634
中国银行股份有限公司—招商中证煤炭等权指数分级证券投资基金	6,878,700	人民币普通股	6,878,700
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	6,749,921	人民币普通股	6,749,921

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	公司第一大股东山西兰花煤炭实业集团有限公司与其他股东不存在关联关系，公司未知其他股东之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》规定的一致行动人。
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 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

适用 不适用

名称	山西兰花煤炭实业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	李晓明
成立日期	1997年9月9日
主要经营业务	原煤开采；型煤、型焦、化工产品（不含危毒品）、建筑材料的生产及销售；饮食服务；技术服务；矿山机电设备维修、配件加工、销售；冶炼、铸造；烟、酒、副食、日用百货、五金交电零售；
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至本报告期末，兰花集团公司持有山西兰花药业股份有限公司股份 9630 万股，占其总股份的 96.3%；持有山西兰花华明纳米材料股份有限公司股份 68,482,205 股，占其总股份的 88.66%；兰花药业与兰花纳米均为全国股份转让系统挂牌公司。

2、自然人

适用 不适用

3、公司不存在控股股东情况的特别说明

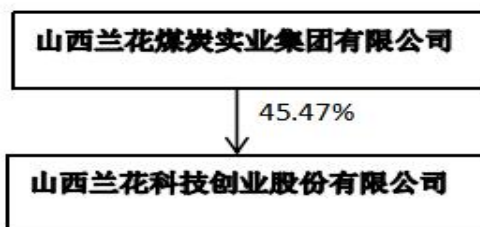
适用 不适用

4、报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5、公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1、 法人

适用 不适用

名称	晋城市工业和信息化局（晋城市人民政府国有资产监督管理委员会）
单位负责人或法定代表人	席学武

2、 自然人

适用 不适用

3、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

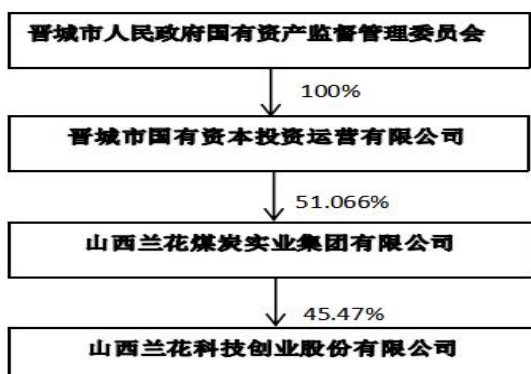
适用 不适用

4、 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 **80%**以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

九、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

√适用 □不适用

（一）公司债券（含企业债券）

√适用 □不适用

1、 公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	2026年4月30日后的最近回售日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易所	主承销商	受托管理人	投资者适当性安排	交易机制	是否存在终止上市或挂牌的风险
山西兰花科技创业股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	23兰创01	138934	2023-02-23	2023-02-24	2028-02-24	2028-02-24	10	2.2	单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本	上海证券交易所	中德证券有限责任公司，海通证券股份有限公司，中信建投证券股份有限公司	中德证券有限责任公司	专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
山西兰花科技创业股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种一）	23兰创02	115227	2023-04-19	2023-04-20	2027-04-20	2028-04-20	10	2.2	单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本	上海证券交易所	中德证券有限责任公司，海通证券股份有限公司，中信建投证券股份有限公司	中德证券有限责任公司	专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否

2023年2月24日，本公司完成山西兰花科技创业股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）发行（债券简称：23兰创01，债券代码138934），本期发行规模10亿元，票面利率4.2%，债券期限5年，附第3年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。

2023年4月20日，本公司完成山西兰花科技创业股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）发行（债券简称：23兰创02，债券代码115227，本期发行规模10亿元，票面利率3.61%，债券期限5年，附第2年末和第4年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。

公司对债券终止上市或挂牌风险的应对措施

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
23 兰创 01	报告期内已按时兑付利息，本金未到期
23 兰创 02	报告期内已按时兑付利息，本金未到期

2、 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

2025年3月10日，公司发布了23兰创02公司债券票面利率调整及回售实施办法第一次提示性公告，将本期公司债券利率由3.61%下调为2.20%，回售登记日确定为2025年3月24日至2025年3月26日，并披露将对回售债券进行转售。2025年3月17日，公司发布了23兰创02公司债券回售实施第二次提示性公告。2025年3月18日，公司发布了23兰创02回售实施办法公告。2025年3月21日，公司发布了23兰创02票面利率调整公告。2025年3月28日，公司发布23兰创02公司债券回售实施结果公告，10亿元全部回售并将进行转售。2025年4月29日，公司发布了转售实施结果公告，10亿元债券全额转售。

2026年1月14日，公司发布23兰创01公司债券票面利率调整公告、债券回售实施公告及回售实施第一次提示性公告，将本期公司债券利率由4.2%下调为2.2%，回售登记日确定为2026年1月19日至2026年1月21日。2026年1月22日，公司发布23兰创01回售实施结果公告，回售债券5.1亿元，并提示将对回售债券5.1亿元进行转售。2026年3月13日，公司发布23兰创01债券转售结果实施公告，5.1亿元债券全额转售。

3、 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名(如适用)	联系人	联系电话
中德证券有限责任公司	北京市朝阳区建国路81号华贸中心1号写字楼22层	不适用	马凯、李泽辰	
中信建投证券股份有限公司	北京市东城区朝阳门凯恒中心B座2F	不适用	李唯、郭大炜	
海通证券股份有限公司	北京市朝阳区安定路5号天圆祥泰大厦15层	不适用	王家豪、王玮、王申宁	
中证鹏元资信评估股份有限公司	深圳市深南大道7008号阳光高尔夫大厦三楼	不适用	孙智博	
山西华炬律师事务所	山西省太原市长风商务区长兴路1号华润大厦T4座34-35层	不适用	安燕晨、余丹	
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层	尹巍、许海	尹巍	

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

4、 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2025年6月9日，中证鹏元资信评估股份有限公司于向公司出具了《山西兰花科技创业股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)、(第二期)2025年跟踪评级报告》，公司主体信用等级AA+，评级展望稳定，23兰创01、23兰创02债券信用等级AA+。

5、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的变更、变化和执行情况及其影响

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

(1). 募集资金用于特定项目

适用 不适用

(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

1、非经营性往来占款和资金拆借

(1). 非经营性往来占款和资金拆借余额

报告期初，公司合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：0.18亿元；

报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：0亿元，收回：0.03亿元；

报告期内，非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

是 否

报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：0.15亿元，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借合计：0亿元。

(2). 非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，公司合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：0.11%是否超过合并口径净资产的10%：是 否

(3). 以前报告期内披露的回款安排的执行情况

完全执行 未完全执行 不适用

2、负债情况

(1). 有息债务及其变动情况

1.1 公司债务结构情况

报告期初和报告期末，公司（非公司合并范围口径）有息债务余额分别为78.18亿元和139.7亿元，报告期内有息债务余额同比变动78.67%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比(%)
	已逾期	1年以内(含)	超过1年(不含)		
公司信用类债券		9.9799	24.9395	34.9194	25
银行贷款		39.1138	64.6364	103.7502	74.27
非银行金融机构贷款		0.1105	0.2624	0.3729	0.27
其他有息债务		0.1714	0.4819	0.6533	0.46
合计		49.3756	90.3202	139.6958	—

报告期末公司存续的公司信用类债券中，公司债券余额20亿元，企业债券余额0亿元，中期票据15亿元。

1.2 公司合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，公司合并报表范围内公司有息债务余额分别为78.85亿元和146.89亿元，报告期内有息债务余额同比变动86.3%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比(%)
	已逾期	1年以内(含)	超过1年(不含)		
公司信用类债券		9.97990	24.93950	34.91940	23.77
银行贷款		39.31690	71.12090	110.43780	75.18
非银行金融机构贷款		0.11050	0.26240	0.37290	0.25
其他有息债务		0.20240	0.96070	1.16310	0.79
合计		49.60970	97.28350	146.89320	—

报告期末，公司合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额20亿元，企业债券余额0亿元，中期票据15亿元。

1.3 境外债券情况

截至报告期末，公司合并报表范围内发行的境外债券余额0亿元人民币。

(2). 报告期末公司及其子公司存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务或者公司信用类债券逾期情况

适用 不适用

(3). 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，公司合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

适用 不适用

3、报告期内信息披露事务管理制度变更情况

发生变更 未发生变更

(五) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

1、非金融企业债务融资工具基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
山西兰花科技创业股份有限公司2025年度第一期中期票据	25 兰花科技 MTN001	102580283	2025-1-16	2025-1-17	2030-1-17	5 亿	2.29%	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本	银行间交易市场	金融机构	集中簿记建档, 集中配售方式发行	否
山西兰花科技创业股份有限公司2025年度第二期中期票据	25 兰花科技 MTN002	102581620	2025-4-15	2025-4-16	2028-4-16	10 亿	2.12%	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本	银行间交易市场	金融机构	集中簿记建档, 集中配售方式发行	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

2、公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3、为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名(如适用)	联系人	联系电话
兴业银行股份有限公司	山西省晋城市城区钟家庄街道风台东街 2299 号	不适用	曲鹏	
中国光大银行股份有限公司	山西省太原市迎泽区迎泽大街 295 号	不适用	陈虹宇	
招商银行股份有限公司	广东省深圳市福田区深南大道 2016 号	不适用	张晨	
山西华炬律师事务所	山西省太原市长风商务区长兴路 1 号华润大厦 T4 座 34-35 层	不适用	安燕晨、余丹	
联合资信评估股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 2 号院 2 号楼 17 层	不适用	王大新	
信永中和会计师(特殊普通合伙)	北京市东城区朝阳门外大街 8 号富华大厦 A 座 9 层	尹巍、许海	尹巍	

述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

4、报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
25 兰花科技 MTN001	5 亿	5 亿	0			是
25 兰花科技 MTN002	10 亿	10 亿	0			是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

7、非金融企业债务融资工具其他情况的说明

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) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

(八) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

适用 不适用

(九) 截至报告期末公司近 2 年的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	2025 年	2024 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-851,959,156.77	704,532,082.47	-220.93	主要是报告期内各项产品价格及销量较上年同期

				下降所致。
流动比率	0.57	0.80	-0.23	
速动比率	0.48	0.74	-0.26	
资产负债率(%)	59.40	47.54	11.86	
EBITDA 全部债务比	0.09	0.38	-0.29	
利息保障倍数	-1.06	3.25	-4.31	
现金利息保障倍数	0.00	11.53	-11.53	
EBITDA 利息保障倍数	3.14	8.82	-5.68	
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

审计报告

XYZH/2026TYAA1B0135

山西兰花科技创业股份有限公司

山西兰花科技创业股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了山西兰花科技创业股份有限公司（以下简称兰花科创公司）财务报表，包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表，2025年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了兰花科创公司2025年12月31日的合并及母公司财务状况以及2025年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师独立性准则和中国注册会计师职业道德守则中适用于公众利益实体财务报表审计的独立性要求，我们独立于兰花科创公司，并履行了独立性和职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1. 营业收入的确认

关键审计事项	审计中的应对
<p>兰花科创公司主要从事煤炭、化肥、化工产品的生产与销售，营业收入是兰花科创公司的关键业绩指标之一。报告期内实现营业收入81.42亿元。</p> <p>营业收入确认的恰当性对兰花科创公司经营成果产生重大影响，因此我们将营业收入的确认识别为关键审计事项。</p> <p>详见兰花科创公司财务报表附注[附注三、25]、[附注五、44]的披露。</p>	<p>我们执行的主要程序如下：</p> <p>(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>(2) 通过抽样的方式审阅销售合同，基于现行会计准则的要求，识别合同条款中对于控制权转移时点的界定是否与管理层确认收入的时点一致；</p> <p>(3) 核对公司收入确认的数量与销售系统发出数量是否一致；</p> <p>(4) 将公司确认收入时使用的价格与公司销售定价政策进行核对，结合相关产品的公开市场销售价格执行分析性复核程序，复核当期收入确认的整体合理性；</p> <p>(5) 从销售收入记录中选取样本，检查发票、销售合同及出库单等支持性文件；</p>

1. 营业收入的确认	
关键审计事项	审计中的应对
	(6) 抽取本期重大交易的客户实施函证程序； (7) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。
2. 长期资产的减值	
关键审计事项	审计中的应对
兰花科创公司部分长期资产存在减值迹象，对存在减值迹象的长期资产进行了减值测试，报告期内计提固定资产减值准备 15,512.38 万元。 管理层对于上述长期资产未来可收回金额的测算、估值采用的方法以及主要参数等，均涉及重大会计估计和判断。基于此我们将长期资产减值作为关键审计事项。 详见兰花科创公司财务报表附注[附注三、21]、[附注五、53]的披露。	我们执行的主要程序如下： (1) 识别、评价与减值相关的关键控制，并测试关键控制执行的有效性，包括有关识别存在减值迹象的资产组以及可收回金额确定的控制； (2) 评估兰花科创公司管理层采用的估值模型； (3) 对长期资产执行监盘程序，实地查看相关资产的状况，并索取相关资产的支持性资料； (4) 与管理层讨论长期资产的使用情况及管理层未来的计划、评估管理层对长期资产是否存在减值迹象的判断是否合理； (5) 复核管理层在减值测试中运用的基本假设、估值基础、重大估计及判断的合理性； (6) 复核可收回金额的确定原则、方法； (7) 复核管理层减值计算的准确性。

四、 其他信息

兰花科创公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括兰花科创公司 2025 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估兰花科创公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算兰花科创公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督兰花科创公司的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对导致对兰花科创公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致兰花科创公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就兰花科创公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李建勋

（项目合伙人）

中国注册会计师：滕曼婷

中国 北京

二〇二六年四月二十一日

二、 财务报表

合并资产负债表

2025年12月31日

编制单位：山西兰花科技创业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金		4,303,883,870.06	5,950,253,963.32
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,509,297.68	4,284,493.46
应收账款		132,195,555.99	172,983,842.68
应收款项融资		376,343,386.06	627,014,331.96
预付款项		63,615,033.44	84,467,696.76
其他应收款		78,590,623.58	211,888,785.82
其中：应收利息			
应收股利			
存货		976,081,163.78	608,234,175.18
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		-	15,121,777.67
其他流动资产		138,077,713.52	131,112,510.31
流动资产合计		6,070,296,644.11	7,805,361,577.16
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		-	7,941,732.92
长期股权投资		1,435,183,126.80	1,598,178,370.27
其他权益工具投资		1,393,000.00	1,293,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		12,566,457.75	13,368,441.75
固定资产		13,858,502,204.20	13,679,812,400.74
在建工程		2,100,389,231.86	1,263,519,471.74
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		111,682,635.82	130,517,494.49
无形资产		11,840,364,703.13	5,048,798,373.41
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		24,238,940.96	22,258,159.27
递延所得税资产		403,870,761.42	241,617,613.99
其他非流动资产		107,577,554.76	44,878,963.74
非流动资产合计		29,895,768,616.70	22,052,184,022.32
资产总计		35,966,065,260.81	29,857,545,599.48
流动负债：			
短期借款		2,351,094,194.44	1,726,758,083.34
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		463,335,545.59	274,302,401.33
应付账款		3,442,877,738.13	3,371,914,762.70
预收款项			
合同负债		465,051,344.85	549,409,559.00
应付职工薪酬		414,552,463.80	391,313,836.36
应交税费		179,883,710.04	184,197,233.46
其他应付款		682,734,040.79	481,897,286.35
其中：应付利息			
应付股利		1,470,000.00	1,470,000.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,598,112,601.14	2,678,269,214.25
其他流动负债		55,812,764.72	70,125,493.57
流动负债合计		10,653,454,403.50	9,728,187,870.36
非流动负债：			
长期借款		7,138,330,309.72	2,493,792,961.21
应付债券		2,493,954,058.07	997,173,693.31
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		95,642,321.19	102,190,185.11
长期应付款		27,364,344.48	7,096,894.11
长期应付职工薪酬			
预计负债		577,343,179.77	596,484,966.05
递延收益		76,304,642.48	84,023,527.45
递延所得税负债		300,329,861.29	186,542,980.58
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,709,268,717.00	4,467,305,207.82
负债合计		21,362,723,120.50	14,195,493,078.18
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,473,240,021.00	1,473,240,021.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		106,039,714.97	135,850,882.96
减：库存股			
其他综合收益		-230,201.27	1,671,515.51
专项储备		899,068,145.57	940,517,867.11
盈余公积		2,424,015,313.87	2,424,015,313.87
未分配利润		10,228,030,459.42	10,988,941,195.34
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		15,130,163,453.56	15,964,236,795.79
少数股东权益		-526,821,313.25	-302,184,274.49
所有者权益（或股东权益）合计		14,603,342,140.31	15,662,052,521.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		35,966,065,260.81	29,857,545,599.48

公司负责人：赵晨光 主管会计工作负责人：邢跃宏 会计机构负责人：张志勇

母公司资产负债表

2025年12月31日

编制单位：山西兰花科技创业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金		3,315,173,995.65	4,985,343,021.83
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		83,911,342.10	81,558,234.68
应收款项融资		236,475,442.37	491,687,078.99
预付款项		34,354,488.35	69,939,067.49
其他应收款		1,776,952,625.33	11,239,998,366.16
其中：应收利息			
应收股利			
存货		359,437,500.43	277,008,097.89
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			
其他流动资产		2,232,944.13	37,953,119.14
流动资产合计		5,808,538,338.36	17,183,486,986.18
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		9,892,966,670.55	
长期股权投资		7,359,954,127.06	7,604,379,112.90
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		12,566,457.75	13,368,441.75
固定资产		3,613,696,651.26	3,605,276,360.58
在建工程		292,042,629.74	290,648,603.73
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		47,996,549.09	63,348,607.22
无形资产		8,085,529,678.64	1,195,330,363.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		19,975,170.33	5,459,817.99
递延所得税资产		804,422,546.21	652,488,008.02
其他非流动资产		38,327,400.00	1,763,370.00
非流动资产合计		30,167,477,880.63	13,432,062,685.45
资产总计		35,976,016,218.99	30,615,549,671.63
流动负债：			
短期借款		2,341,085,333.33	1,715,748,305.56
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		468,726,973.00	290,733,058.42
应付账款		1,319,748,977.80	1,154,475,963.61
预收款项			
合同负债		361,638,280.96	691,928,409.18
应付职工薪酬		235,358,103.88	176,135,960.46
应交税费		85,902,734.04	59,434,042.20
其他应付款		901,592,022.36	984,977,381.88
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,583,574,466.01	2,645,489,344.92
其他流动负债		41,916,340.62	88,104,588.37
流动负债合计		8,339,543,232.00	7,807,027,054.60
非流动负债：			
长期借款		6,489,878,616.21	2,474,578,616.21
应付债券		2,493,954,058.07	997,173,693.31
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		45,923,784.72	49,098,374.72
长期应付款		2,262,067.68	
长期应付职工薪酬			
预计负债		381,068,903.58	430,765,732.58
递延收益		45,420,976.78	50,579,497.26
递延所得税负债		168,517,516.51	92,317,703.07
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,627,025,923.55	4,094,513,617.15
负债合计		17,966,569,155.55	11,901,540,671.75
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,473,240,021.00	1,473,240,021.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		76,913,526.02	104,716,383.50
减：库存股			
其他综合收益		-230,201.27	1,671,515.51
专项储备		720,457,354.74	740,360,823.78
盈余公积		2,424,015,313.87	2,424,015,313.87
未分配利润		13,315,051,049.08	13,970,004,942.22
所有者权益（或股东权益）合计		18,009,447,063.44	18,714,008,999.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		35,976,016,218.99	30,615,549,671.63

公司负责人：赵晨光 主管会计工作负责人：邢跃宏 会计机构负责人：张志勇

合并利润表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
一、营业总收入		8,141,540,425.11	11,696,667,204.12
其中：营业收入		8,141,540,425.11	11,696,667,204.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,004,664,826.78	11,032,219,569.86
其中：营业成本		6,606,608,347.45	8,639,718,654.18
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		770,156,761.46	920,339,880.85
销售费用		96,521,484.22	92,698,240.70
管理费用		1,217,982,001.13	1,146,120,252.68
研发费用		2,473,782.65	3,549,254.49
财务费用		310,922,449.87	229,793,286.96
其中：利息费用		383,722,961.26	312,914,563.15
利息收入		73,410,458.91	83,618,358.87

加：其他收益		21,914,563.31	20,499,257.95
投资收益（损失以“-”号填列）		-133,290,000.99	210,431,114.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-133,290,669.21	210,461,124.94
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）		16,566,708.70	-4,028,250.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-244,088,022.82	-56,366,529.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）		7,711,810.12	7,925,181.38
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,194,309,343.35	842,908,408.47
加：营业外收入		421,978,089.57	8,241,305.25
减：营业外支出		37,758,497.78	24,285,796.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-810,089,751.56	826,863,917.67
减：所得税费用		20,077,352.49	351,131,372.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-830,167,104.05	475,732,545.19
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-830,167,104.05	475,732,545.19
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.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-539,924,732.77	717,680,156.76
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-290,242,371.28	-241,947,611.57
六、其他综合收益的税后净额		-1,901,716.78	1,671,515.51
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,901,716.78	1,671,515.51
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
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		-1,901,716.78	1,671,515.51
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-1,901,716.78	1,671,515.51
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（现金流量套期损益的有效部分）			
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		-832,068,820.83	477,404,060.70
归属于母公司股东的综合收益总额		-541,826,449.55	719,351,672.27
归属于少数股东的综合收益总额		-290,242,371.28	-241,947,611.57
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.3665	0.4843
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.3665	0.4843

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：赵晨光

主管会计工作负责人：邢跃宏

会计机构负责人：张志勇

母公司利润表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
一、营业收入		4,167,883,418.85	7,484,497,274.62
减：营业成本		3,306,494,007.28	5,551,443,937.18
税金及附加		375,121,682.16	482,886,438.24
销售费用		44,783,963.84	48,501,134.06
管理费用		658,238,745.40	552,706,367.30
研发费用		-	-
财务费用		-29,674,213.48	-118,918,771.85
其中：利息费用		34,599,191.68	30,367,467.40
利息收入		64,653,946.62	149,568,385.72
加：其他收益		12,238,621.98	11,000,280.57
投资收益（损失以“-”号填列）		-131,130,669.21	332,877,780.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-133,290,669.21	210,461,124.94
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-85,174,237.22	-120,703,414.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-90,031,805.10	-35,581,675.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）		12,982,953.68	4,352,209.49
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-468,195,902.22	1,159,823,351.34
加：营业外收入		9,871,392.35	4,218,525.80
减：营业外支出		16,165,677.36	-5,027,512.07
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-474,490,187.23	1,169,069,389.21

减：所得税费用		-40,522,297.24	192,066,285.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-433,967,889.99	977,003,103.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-433,967,889.99	977,003,103.42
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0	
五、其他综合收益的税后净额		-1,901,716.78	1,671,515.51
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
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		-1,901,716.78	1,671,515.51
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-1,901,716.78	1,671,515.51
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（现金流量套期损益的有效部分）			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-435,869,606.77	978,674,618.93
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：赵晨光

主管会计工作负责人：邢跃宏

会计机构负责人：张志勇

合并现金流量表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
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		7,686,626,852.57	11,299,701,549.07
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		24,081,735.47	16,725,251.67
收到其他与经营活动有关的现金		1,501,540,765.44	1,624,637,697.47
经营活动现金流入小计		9,212,249,353.48	12,941,064,498.21
购买商品、接受劳务支付的现金		3,675,304,997.99	4,401,050,419.60
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			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,808,382,317.44	2,835,270,435.55
支付的各项税费		1,313,957,875.34	2,124,717,569.87

支付其他与经营活动有关的现金		1,756,433,411.48	1,676,799,548.46
经营活动现金流出小计		9,554,078,602.25	11,037,837,973.48
经营活动产生的现金流量净额		-341,829,248.77	1,903,226,524.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,000,000.00	1,950,000.00
取得投资收益收到的现金		668.22	820,061,648.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,970,431.12	11,967,419.94
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		149,687,760.30	19,550,890.07
收到其他与投资活动有关的现金		527,626,797.25	
投资活动现金流入小计		683,285,656.89	853,529,958.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,168,781,862.04	484,468,662.35
投资支付的现金		1,100,000.00	20,000,000.00
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		134,285,445.57	-
支付其他与投资活动有关的现金		52,379,436.00	383,319,750.19
投资活动现金流出小计		8,356,546,743.61	887,788,412.54
投资活动产生的现金流量净额		-7,673,261,086.72	-34,258,454.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		900,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		900,000.00	
取得借款收到的现金		11,691,124,024.51	3,532,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		80,690,000.00	80,000,000.00
筹资活动现金流入小计		11,772,714,024.51	3,612,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,987,586,676.00	3,530,432,354.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		573,189,794.72	1,521,727,808.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		22,300,000.00	105,244,522.50
支付其他与筹资活动有关的现金		31,048,938.15	300,876,310.24
筹资活动现金流出小计		5,591,825,408.87	5,353,036,473.08
筹资活动产生的现金流量净额		6,180,888,615.64	-1,741,036,473.08
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			
加：期初现金及现金等价物余额		5,115,587,299.80	4,987,655,702.66
六、期末现金及现金等价物余额			
		3,281,385,579.95	5,115,587,299.80

公司负责人：赵晨光 主管会计工作负责人：邢跃宏 会计机构负责人：张志勇

母公司现金流量表
2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
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		4,540,676,103.30	7,312,623,441.35
收到的税费返还		24,081,735.47	-
收到其他与经营活动有关的现金		259,885,284.76	315,067,652.32
经营活动现金流入小计		4,824,643,123.53	7,627,691,093.67
购买商品、接受劳务支付的现金		1,884,824,881.83	2,007,759,185.93
支付给职工以及为职工支付的现金		1,503,873,804.30	1,580,220,899.79
支付的各项税费		613,887,326.64	1,195,102,698.32
支付其他与经营活动有关的现金		1,123,995,255.23	1,382,605,546.70
经营活动现金流出小计		5,126,581,268.00	6,165,688,330.74
经营活动产生的现金流量净额		-301,938,144.47	1,462,002,762.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,160,000.00	830,015,959.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,733,870.56	4,967,963.88
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		527,626,797.25	
投资活动现金流入小计		534,520,667.81	834,983,923.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,208,896,336.66	187,135,684.44
投资支付的现金		322,801,474.79	59,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的		0	

现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		52,379,436.00	382,659,750.19
投资活动现金流出小计		7,584,077,247.45	628,795,434.63
投资活动产生的现金流量净额		-7,049,556,579.64	206,188,489.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		11,040,000,000.00	3,515,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		58,000,000.00	80,000,000.00
筹资活动现金流入小计		11,098,000,000.00	3,595,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,970,700,000.00	3,495,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		545,420,601.59	1,415,166,187.28
支付其他与筹资活动有关的现金		23,153,316.01	175,244,756.27
筹资活动现金流出小计		5,539,273,917.60	5,085,510,943.55
筹资活动产生的现金流量净额		5,558,726,082.40	-1,490,510,943.55
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			
		-1,792,768,641.71	177,680,308.55
加：期初现金及现金等价物余额		4,403,831,853.79	4,226,151,545.24
六、期末现金及现金等价物余额			
		2,611,063,212.08	4,403,831,853.79

公司负责人：赵晨光

主管会计工作负责人：邢跃宏

会计机构负责人：张志勇

合并所有者权益变动表
2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2025年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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、上年年末余额	1,473,240,021.00				135,850,882.96		1,671,515.51	940,517,867.11	2,424,015,313.87		10,988,941,195.34		15,964,236,795.79	-302,184,274.49	15,662,052,521.30	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并其他																
二、本年年初余额	1,473,240,021.00				135,850,882.96		1,671,515.51	940,517,867.11	2,424,015,313.87		10,988,941,195.34		15,964,236,795.79	-302,184,274.49	15,662,052,521.30	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-29,811,167.99		-1,901,716.78	-41,449,721.54	-		-760,910,735.92		-834,073,342.23	-224,637,038.76	-1,058,710,380.99	
（一）综合收益总额							-1,901,716.78				-539,924,732.77		-541,826,449.55	-290,242,371.28	-832,068,820.83	
（二）股东投入和减少资本							-						-	92,100,000.00	92,100,000.00	
1. 股东投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入股东权益的金额																
4. 其他													-	92,100,000.00	92,100,000.00	
（三）利润分配											-220,986,003.15		-220,986,003.15	-22,440,000.00	-243,426,003.15	
1. 提取盈余公积													-			
2. 提取一般风险准备													-			
3. 对股东的分配											-220,986,003.15		-220,986,003.15	-22,440,000.00	-243,426,003.15	
4. 其他																
（四）股东权益内部结转																
1. 资本公积转增股本																
2. 盈余公积转增股本																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
（五）专项储备							-	-41,449,721.54					-41,449,721.54	2,164,385.42	-39,285,336.12	
1. 本年提取								450,490,111.39					450,490,111.39	128,577,280.62	579,067,392.01	
2. 本年使用								491,939,832.93					491,939,832.93	126,412,895.20	618,352,728.13	
（六）其他					-29,811,167.99								-29,811,167.99	-6,219,052.90	-36,030,220.89	
四、本年年末余额	1,473,240,021.00	-	-	-	106,039,714.97	-	-230,201.27	899,068,145.57	2,424,015,313.87	-	10,228,030,459.42	-	15,130,163,453.56	-526,821,313.25	14,603,342,140.31	

公司负责人：赵晨光

主管会计工作负责人：邢跃宏

会计机构负责人：张志勇

山西兰花科技创业股份有限公司2025年年度报告

项目	2024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
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,485,120,000.00				250,323,973.13			1,088,936,154.38	2,335,485,689.09		11,482,801,348.92	16,642,667,165.52	35,608,752.17	16,678,275,917.69
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	1,485,120,000.00				250,323,973.13			1,088,936,154.38	2,335,485,689.09		11,482,801,348.92	16,642,667,165.52	35,608,752.17	16,678,275,917.69
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-11,879,979.00				-114,473,090.17	1,671,515.51	-148,418,287.27	88,529,624.78		-493,860,153.58	-678,430,369.73	-337,793,026.66	-1,016,223,396.39	
（一）综合收益总额						1,671,515.51				717,680,156.76	719,351,672.27	-241,947,611.57	477,404,060.70	
（二）股东投入和减少资本	-11,879,979.00				-79,004,284.74			-9,170,685.56		-	-100,054,949.30		-100,054,949.30	
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入股东权益的金额														
4. 其他	-11,879,979.00				-79,004,284.74			-9,170,685.56			-100,054,949.30		-100,054,949.30	
（三）利润分配								97,700,310.34		-1,211,540,310.34	-1,113,840,000.00	-105,244,522.50	-1,219,084,522.50	
1. 提取盈余公积								97,700,310.34		-97,700,310.34				
2. 提取一般风险准备														
3. 对股东的分配										-1,113,840,000.00	-1,113,840,000.00	-105,244,522.50	-1,219,084,522.50	
4. 其他														
（四）股东权益内部结转										-				
1. 资本公积转增股本														
2. 盈余公积转增股本														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备							-148,418,287.27				-148,418,287.27	9,399,107.41	-139,019,179.86	
1. 本年提取							545,696,863.64				545,696,863.64	121,038,856.87	666,735,720.51	
2. 本年使用							694,115,150.91				694,115,150.91	111,639,749.46	805,754,900.37	
（六）其他					-35,468,805.43						-35,468,805.43		-35,468,805.43	
四、本年年末余额	1,473,240,021.00				135,850,882.96	1,671,515.51	940,517,867.11	2,424,015,313.87		10,988,941,195.34	15,964,236,795.79	-302,184,274.49	15,662,052,521.30	

公司负责人：赵晨光

主管会计工作负责人：邢跃宏

会计机构负责人：张志勇

母公司所有者权益变动表
2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2025年度										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,473,240,021.00				104,716,383.5		1,671,515.51	740,360,823.78	2,424,015,313.87	13,970,004,942.22	18,714,008,999.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,473,240,021.00				104,716,383.5		1,671,515.51	740,360,823.78	2,424,015,313.87	13,970,004,942.22	18,714,008,999.88
三、本年增减变动金额(减少以	-				-27,802,857.48		-1,901,716.78	-19,903,469.04		-654,953,893.14	-704,561,936.44
(一) 综合收益总额	-						-1,901,716.78			-433,967,889.99	-435,869,606.77
(二) 股东投入和减少资本	-										
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配	-									-220,986,003.15	-220,986,003.15
1. 提取盈余公积	-									0	
2. 对股东的分配	-									-220,986,003.15	-220,986,003.15
3. 其他											
(四) 股东权益内部结转	-										
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备	-							-19,903,469.04			-19,903,469.04
1. 本年提取	-							245,085,340.65			245,085,340.65
2. 本年使用	-							264,988,809.69			264,988,809.69
(六) 其他	-				-27,802,857.48						-27,802,857.48
四、本年年末余额	1,473,240,021.00				76,913,526.02		-230,201.27	720,457,354.74	2,424,015,313.87	13,315,051,049.08	18,009,447,063.44

公司负责人：赵晨光

主管会计工作负责人：邢跃宏

会计机构负责人：张志勇

山西兰花科技创业股份有限公司2025年年度报告

项目	2024年度										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,485,120,000.00				219,189,473.67			906,385,909.83	2,335,485,689.09	14,204,542,149.14	19,150,723,221.73
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,485,120,000.00				219,189,473.67			906,385,909.83	2,335,485,689.09	14,204,542,149.14	19,150,723,221.73
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-11,879,979.00				-114,473,090.17			-166,025,086.05	88,529,624.78	-234,537,206.92	-436,714,221.85
(一) 综合收益总额										977,003,103.42	978,674,618.93
(二) 股东投入和减少资本	-11,879,979.00				-79,004,284.74				-9,170,685.56		-100,054,949.30
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他	-11,879,979.00				-79,004,284.74				-9,170,685.56		-100,054,949.30
(三) 利润分配		-	-						97,700,310.34	-1,211,540,310.34	-1,113,840,000.00
1. 提取盈余公积									97,700,310.34	-97,700,310.34	
2. 对股东的分配										-1,113,840,000.00	-1,113,840,000.00
3. 其他											
(四) 股东权益内部结转	-										-
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
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		-	-					-166,025,086.05			-166,025,086.05
1. 本年提取								325,368,197.18			325,368,197.18
2. 本年使用								491,393,283.23			491,393,283.23
(六) 其他					-35,468,805.43						-35,468,805.43
四、本年年末余额	1,473,240,021.00			-	104,716,383.50			740,360,823.78	2,424,015,313.87	13,970,004,942.22	18,714,008,999.88

公司负责人：赵晨光

主管会计工作负责人：邢跃宏

会计机构负责人：张志勇

三、 公司基本情况

1、 公司概况

√适用 □不适用

山西兰花科技创业股份有限公司（以下简称“本公司”，在包括子公司时统称“本集团”）系经山西省人民政府晋政函[1998]70号文批准，由山西兰花煤炭实业集团有限公司（简称“兰花集团”）作为独家发起人，投入其下属六矿一厂的主要生产经营性净资产，以募集方式设立而成的股份有限公司。

1998年11月，经中国证券监督管理委员会证监发字[1998]279号、280号和281号文批准，于1998年12月17日在上海证券交易所挂牌上市。

本公司注册资本：1,473,240,021.00元，注册地址及总部办公地址：山西省晋城市城区钟家庄街道凤台东街2288号；统一社会信用代码：91140000713630037E；法定代表人：赵晨光。

本公司属于采矿业、化学原料及化学制品制造业，主要从事煤炭开采与销售、肥料生产与销售、化工产品生产与销售等。

本公司的主要产品包括：煤炭及其制品，尿素、己内酰胺等化工产品，同时拥有矿山机械制造、专业设备修理和普通货物仓储能力。

本财务报表于2026年4月21日由本公司董事会批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东会审议。

四、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会（以下简称“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）的披露相关规定编制。

2、 持续经营

√适用 □不适用

本集团对自2025年12月31日起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

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

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括收入的确认和计量、应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产的确认和计量、专项储备的确认和计量等。

1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2025年12月31日的财务状况以及2025年度经营成果和现金流量等有关信息。

2、 会计期间

本集团会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、 营业周期

适用 不适用

本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
本期重要的应收款项核销	单项账面余额超过1000万元的
账龄超过1年且金额重要的预付款项	单项账面余额超过1000万元的
重要在建工程项目	单个项目当期发生额或余额超过5000万元的
说明重要的超过1年未支付应付股利及原因	单项金额超过1000万元的
账龄超过1年或逾期的重要应付账款	单项金额超过1000万元的
账龄超过1年或逾期的重要其他应付款	单项金额超过1000万元的
重要的投资活动现金流量	单项金额超过5000万元的
重要非全资子公司	对单一公司的投资成本超过10,000万元的
重要联营企业	公司在权益法下确认的联营企业的投资收益占公司本 年经审计归属于母公司净利润的10%(含10%)以上
重要或有事项/日后事项/其他重要事项	单项金额超过1000万元的

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值

份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司（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）。本集团判断控制的标准为，本集团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。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

（2）外币财务报表的折算

本集团在编制合并财务报表时将境外经营的财务报表折算为人民币，其中：外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

11、金融工具

√适用 □不适用

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的

支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，判断与基准现金流量相比是否具有显著差异；对包含提前还款特征的金融资产，判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、债权投资。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：①本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：其他债权投资、应收款项融资。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产、其他非流动金融资产。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本集团的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、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 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（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认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。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(4) 金融工具减值

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

1) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

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

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

对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十二、1。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估时，根据历史还款数据并结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

2) 按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据

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

①应收账款（与合同资产）的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款(与合同资产)的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款（与合同资产），本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础评估其预期信用损失。本集团根据开票日期确定账龄。计量预期信用损失的会计估计政策为：

组合	组合名称	预计违约损失率（%）				
		1年以内	1-2年	2-3年	3-5年	5年以上
应收组合 1	应收合并内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算该组合预期信用损失率 0%				
应收组合 2	应收其他客户	1.49	17.10	32.77	65.75	100.00

②应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：**a.**承兑人为信用等级较高商业银行的银行承兑汇票，本集团评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；**b.**承兑人为商业承兑汇票、信用等级较低商业银行的银行承兑汇票，参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

③其他应收款的组合类别及确定依据

本集团其他应收款主要包括应收合并内关联方往来款、应收利息和应收股利、应收保证金及抵押金、应收借款及利息、应收备用金、应收代垫款项、应收往来款及其他款项等。根据应收款的性质和不同对手方的信用风险特征，本集团将其他应收款划分为 5 个组合，并基于账龄确认对应组合的账龄计算方法如下：

组合	组合名称	预计违约损失率（%）				
		1年以内	1-2年	2-3年	3-5年	5年以上
其他应收款组合 1	合并内关联方往来	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算该组合预期信用损失率 0%				
其他应收款组合 2	应收利息、应收股利组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失				
其他应收款组合 3	保证金及抵押金	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失率为 1%				
其他应收款组合 4	借款及利息	1.00	5.00	10.00	30.00	30.00
其他应收款组合 5	备用金、代垫款项、往来款及其他款项	1.32	7.60	38.39	74.84	100.00

3) 按照单项计提坏账减值准备的单项计提判断标准

若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

4) 减值准备的核销

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收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同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

(6) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成

的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

本集团根据所发行的优先股、永续债的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将这些金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

见本附注五.11（4）金融工具减值.2）按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据

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

见本附注五.11（4）金融工具减值.2）按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据。

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

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

见本附注五.11（4）金融工具减值.2）按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据。

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

见本附注五.11(4)金融工具减值.2)按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据。

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

本集团存货主要包括原材料、库存商品、在产品、周转材料、委托加工物资等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用加权平均法或个别计价法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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，存货按照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。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

本集团原材料、库存商品按照单个存货项目计提存货跌价准备，在确定其可变现净值时，库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，按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；用于生产而持有的材料存货，按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。

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

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

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

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注五、11 金融资产减值相关内容。

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

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。

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

本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团持有的非流动资产或处置组（除金融资产、递延所得税资产、以公允价值计量的投资性房地产、职工薪酬形成的资产外）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。

本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团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。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、长期股权投资

适用 不适用

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

(1) 重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方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。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。本集团持有被投资单位20%以下表决权的，如本集团在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表的、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程的、或与被投资单位之间发生重要交易的、或向被投资单位派出管理人员的、或向被投资单位提供关键技术资料等（或综合考虑以上多种事实和情况），本集团认为对被投资单位具有重大影响。

本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。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。本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

(2) 会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于一揽子交易的，以原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资外，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及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作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；以资产清偿债务方式进行债务重组取得的长期股权投资，按照放弃债权的公允价值及可直接归属于该投资的税金等其他成本作为初始投资成本；以非货币性资产交换取得的长期股权投资，以账面价值及相关税费作为初始投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本的公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权后剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期投资收益。

因处置部分股权后丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权确认金融资产，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认金融资产，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，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，但是，在丧失控制权之前每一次交易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，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。

20、 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括出租用建筑物和出租用土地使用权。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用与本集团固定资产相同的折旧方法，出租用土地使用权采用与本集团无形资产相同的摊销方法计提折旧或摊销。

21、 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、专用设备、通用设备、运输设备和矿井建筑物等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

(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
房屋建筑物	平均年限法	20-35	5.00	2.71-4.75
房屋建筑物-弃置费用				
机械机器设备	平均年限法	10-14	5.00	6.79-9.50
仪器仪表	平均年限法	5、6	5.00	19、15.83
工具器具	平均年限法	5、10	5.00	19、9.5
运输工具	平均年限法	5、10	5.00	19、9.5
电子设备	平均年限法	3、6	5.00	31.67、15.83
家具	平均年限法	5、10	5.00	19、9.5

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

22、 在建工程

√适用 □不适用

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

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	满足验收标准，自达到预定可使用状态之日起
机械机器设备	完成安装调试达到验收标准之日起

23、 借款费用

√适用 □不适用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过1年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，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确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

本集团无形资产包括土地使用权、采矿权、探矿权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。但对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在进行初始确认时，按公允价值确认计量。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

项目	预计使用寿命
采矿权（母公司及玉溪煤矿）	30年
采矿权（整合煤矿）	产量法
土地使用权	50年
专利权及非专利技术	10年

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、其他费用等。

本集团根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本集团评估完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；本集团具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本集团带来经济利益；本集团有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

27、长期资产减值

适用 不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使

用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

(1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

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

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

(2) 商誉减值

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

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28、 长期待摊费用

适用 不适用

本集团的长期待摊费用包括催化剂、租赁资产装修费等费用。本集团已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在1年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29、 合同负债

适用 不适用

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。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

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是由于本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议产生，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付的辞退补偿款，按适用的折现率折现后计入当期损益。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

31、 预计负债

适用 不适用

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

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

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

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

履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品的承诺。本集团的履约义务在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客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团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，本集团在客户取得相关商品控制权时点确认收入。本集团在判断客户是否已取得商品控制权时，综合考虑下列迹象：①本集团就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④本集团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；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，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。

交易价格是本集团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以及预期将退还给客户款项。在确定交易价格时，本集团考虑可变对价、合同中存在重大融资成分等因素的影响。

合同中存在可变对价的，本集团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。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本集团重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

对于合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定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，使用将合同对价的名义金额折现为商品现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

本集团根据在向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断本集团从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品前能够控制该商品的，则本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，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。

对于附有销售退回条款的销售，本集团在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取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，本集团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。

2) 收入确认的具体方法

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、贸易收入等。

①销售商品收入

本集团从事煤炭、煤化工产品及其他商品的制造和销售，主要包括煤炭、尿素、己内酰胺等产品，前述产品的销售收入在客户取得相关商品或服务的控制权时予以确认。根据合同约定，以汽车运输方式销售的，矿（货场）交货后即确认收入的实现；以火车运输，采用车板交货方式销售的，按装运产品的火车到达国家铁路的起点站后确认收入的实现。

②贸易收入

本集团从事的贸易业务具体指煤炭贸易。

本集团从事的上述贸易业务涉及第三方参与其中。如果本集团自第三方取得商品控制权后再转让给客户，在交易过程中承担向客户转让商品的主要责任、承担存货风险，并能有权自主决定所交易的商品的价格，则本集团在该交易中的身份是主要责任人，按合同约定的本集团预期有权收取的对价总额确认贸易收入。如果本集团承诺安排他人提供特定商品，在向客户提供特定商品前，本集团对特定商品并无控制权，则本集团在该交易中的身份是代理人，按照安排他人向客户提供特定商品而有权获得佣金或手续费金额确认收入。

(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

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

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

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

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

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但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。

36、 政府补助

适用 不适用

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

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

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

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

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

37、递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

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

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

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别对各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团作为出租人的，将租赁和非租赁部分进行分拆后分别进行会计处理，各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。本集团作为承租人的，选择不分拆租赁和非租赁部分，将各租赁部分及与其相关的非租赁部分分别合并为租赁，按照租赁准则进行会计处理；但是，合同中包括应分拆的嵌入衍生工具的，本集团不将其与租赁部分合并进行会计处理。

(2) 本集团作为承租人

1) 租赁确认

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

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

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

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

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

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指

数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①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或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；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。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当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。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低（低于 40,000 元人民币）的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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

1) 融资租赁

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

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团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。

2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

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

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

39、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1) 母公司；
- 2) 子公司；
- 3) 受同一控股股东控制的其他企业；
- 4) 实施共同控制的投资方；
- 5) 施加重大影响的投资方；
- 6) 合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7) 联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8) 主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10) 本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

11) 本公司所属集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）合营或联营企业，以及对企业实施共同控制的投资方的其他合营或联营企业等。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

12) 持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；

13) 直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

14) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 个月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

15) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 个月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

16) 由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

(2) 分部报告

以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

各单项产品或劳务的性质；

①生产过程的性质；

②产品或劳务的客户类型；

③销售产品或提供劳务的方式；

④生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

(3) 煤炭及化工生产安全费用、煤矿维简费、煤矿转产发展资金、环境恢复治理保证金及基金

1) 标准

①安全费用

2022年4月1日前,根据财企[2012]16号文件“财政部、国家安全生产监督管理总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》”的有关规定,本公司对所属矿井按照煤(岩)与瓦斯(二氧化碳)突出矿井、高瓦斯矿井吨煤30元,其他井工矿吨煤15元的标准计提安全生产费用。

2022年4月1日至2024年6月30日,根据本公司2022年7月13日第七届董事会第八次临时会议审议通过,本公司对所属矿井按照煤(岩)与瓦斯(二氧化碳)突出矿井、高瓦斯矿井吨煤50元,其他井工矿吨煤30元的标准计提安全生产费用。

2024年7月1日起,根据本公司第八届董事会第三次会议审议通过,本公司对所属矿井按照煤(岩)与瓦斯(二氧化碳)突出矿井吨煤50元,高瓦斯矿井吨煤30元,其他井工矿吨煤15元的标准计提安全生产费用。该项会计估计变更,与财政部、应急管理部于2022年11月21日下发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财资[2022]136号)有关规定一致。

2022年12月1日前,根据财企[2012]16号文件“财政部、国家安全生产监督管理总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》”的有关规定,本公司对所属化工企业按照危险品生产与储存企业的计提标准计提安全费用,即以上年度实际营业收入为计提依据,采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取:①营业收入不超过1000万元的,按照4%提取;②营业收入超过1000万元至1亿元的部分,按照2%提取;③营业收入超过1亿元至10亿元的部分,按照0.5%提取;④营业收入超过10亿元的部分,按照0.2%提取

2022年12月1日起,根据财政部、应急管理部于2022年11月21日下发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财资[2022]136号),本公司对所属化工企业按照危险品生产与储存企业的计提标准计提安全费用,即以上年度实际营业收入为计提依据,采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取:①营业收入不超过1000万元的,按照4.5%提取;②营业收入超过1000万元至1亿元的部分,按照2.25%提取;③营业收入超过1亿元至10亿元的部分,按照0.55%提取;④营业收入超过10亿元的部分,按照0.2%提取。

②维简费

根据财建[2004]119号文件“财政部、国家发展改革委、国家煤矿安全监察局关于印发《煤炭生产安全费用提取和使用管理办法》和《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》的通知”以及晋财建[2004]320号文件“山西省财政厅、山西省煤炭工业局《关于印发〈煤炭生产安全费用提取和使用管理办法〉和〈关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定〉的通知》”的有关规定,本公司按10.00元/吨计提煤矿维简费。

③煤矿转产发展资金

根据山西省人民政府文件晋政发(2007)40号《山西省煤矿转产发展资金提取使用管理办法(试行)》的规定,对山西省范围内的煤炭开采企业,自2007年10月1日起按征收可持续发展基金核定的原煤产量,每月每吨提取5.00元煤矿转产发展资金。2013年7月根据山西省政府下发的《关于印发进一步促进全省煤炭经济转变发展方式实现可持续增长措施的通知》(晋政发(2013)26号)的规定,从2013年8月1日起至2013年12月31日止,暂停提取煤炭企业煤矿转产发展资金。2014年山西省财政厅下发《关于继续暂停矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金的通知》(晋财煤[2014]17号)(以下简称“《通知》”)。《通知》规定从2014年1月1日起至国家煤炭资源税改革方案正式公布实施之日止,继续暂停提取煤炭企业煤矿转产发展资金。2014年12月煤炭资源税改革公布后,根据山西省出台的相关减负政策,继续暂停提取煤炭企业煤矿转产发展资金。

④矿山环境治理恢复基金

2019年1月11日，山西省人民政府下发《山西省矿山环境治理恢复基金管理办法》（晋政发〔2019〕3号）规定，本办法自文件印发之日起施行，同时废止《山西省矿山环境恢复治理保证金提取使用管理办法（试行）》（晋政发〔2007〕41号）文件。本办法所称矿山环境治理恢复基金（以下简称基金）是指矿业权人为依法履行矿山地质、生态等环境治理恢复义务和落实矿山地质、生态等环境监测主体责任而提取的基金。

2) 会计处理

根据财政部《企业会计准则解释第3号》的有关规定，公司按照国家规定提取的维简费、安全生产费用、煤矿转产发展资金等三项费用，计入相关产品的成本或本年损益，同时记入“专项储备”科目。公司使用提取的安全生产费用等三项费用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。公司使用提取的安全生产费用等三项费用形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

根据山西省人民政府下发的《山西省矿山环境治理恢复基金管理办法》（晋政发〔2019〕3号）文件有关规定，矿山地质环境治理恢复基金按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。在预计开采年限内按照产量比例等方法摊销，并计入生产成本。自2019年1月起，本公司据此规定确认与矿山地质环境治理恢复相关的预计负债，同时确认对应弃置费用，计入固定资产房屋及建筑物，在预计开采年限内摊销计入生产成本。

40、重要会计政策和会计估计的变更

详见“重要事项”的“公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”

41、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

42、其他

适用 不适用

(1) 终止经营

终止经营，是指本集团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联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

在利润表中，本集团在利润表“净利润”项下增设“持续经营净利润”和“终止经营净利润”项目，以税后净额分别反映持续经营相关损益和终止经营相关损益。终止经营的相关损益应当作为终止经营损益列报，列报的终止经营损益包含整个报告期间，而不仅包含认定为终止经营后的报告期间。

(2) 公允价值计量

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

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调

整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

（对于第一和第二层次）对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括：债权类为无风险利率、信用溢价和流动性溢价；股权类为估值乘数和流动性折价。

（对于第三层次）第三层级的公允价值以本集团的评估模型为依据确定，例如现金流折现模型。本集团还会考虑初始交易价格，相同或类似金融工具的近期交易，或者可比金融工具的完全第三方交易。于2025年12月31日，以公允价值计量的第三层级金融资产在估值时使用贴现率等重大不可观察的输入值，但其公允价值对这些重大不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

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

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	按应纳税增值额计征	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳增值税计征	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%，20%
资源税	按煤炭产品销售额计征	原煤 10%、洗煤 9%
教育费附加	按实际缴纳增值税计征	3%、2%
水资源税	煤炭产量折算用水量/实际用水量	疏干排水：1.2 元/立方米；其他用水按照具体适用税额。
环保税	按实际排污量	大气污染物：1.8 元/污染当量；水污染物：2.1 元/污染当量。
其他税项		据实缴纳

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

2、 税收优惠

适用 不适用

企业所得税：《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（2022 年第 13 号）文件公告：对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

《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》（2023 年第 12 号）文件公告：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。

其他税收优惠：《山西省财政厅 国家税务总局山西省税务局山西省退役军人事务厅 关于扶持自主就业退役

士兵创业就业有关税收政策的公告》((2023) 8号): 自2023年1月1日至2027年12月31日, 企业招用自主就业退役士兵, 与其签订1年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的, 自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起, 在3年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为按每人每年9000元(6000元上浮50%)。纳税人在2027年12月31日享受本公告税收优惠未满足3年的, 可继续享受至3年期满为止。

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	11,478.97	9,500.36
银行存款	3,281,374,100.98	5,115,577,799.44
其他货币资金	1,022,498,290.11	834,666,663.52
合计	4,303,883,870.06	5,950,253,963.32

其他说明:

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下:

项目	年末余额	年初余额
土地复垦专项基金	498,550,349.86	438,899,911.37
银行承兑汇票保证金	468,742,692.44	325,012,732.10
国内信用证保证金		58,000,000.00
土地保证金	1,998,678.00	1,998,678.00
其他保证金	2,637,069.81	2,716,304.78
冻结资金*	569,500.00	8,039,037.27
质押的定期存单	50,000,000.00	
合计	1,022,498,290.11	834,666,663.52

*说明: 冻结资金为山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司依据河南省林州市人民法院民事裁定书(2025豫0581执保29号)形成

2、交易性金融资产

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
银行承兑汇票	1,532,126.36	1,349,298
商业承兑汇票		3,000,000
小计	1,532,126.36	4,349,298.00
减：坏账准备	22,828.68	64,804.54
合计	1,509,297.68	4,284,493.46

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(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
银行承兑汇票		832,126.36
合计		832,126.36

(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：										
银行承兑汇票										
按组合计提坏账准备	1,532,126.36	100	22,828.68	1.49	1,509,297.68	4,349,298.00	100	64,804.54	1.49	4,284,493.46
其中：										
银行承兑汇票	1,532,126.36	100	22,828.68	1.49	1,509,297.68	1,349,298.00	31.02	20,104.54	1.49	1,329,193.46
商业承兑汇票						3,000,000.00	68.98	44,700.00	1.49	2,955,300.00
合计	1,532,126.36	100	22,828.68	1.49	1,509,297.68	4,349,298.00	100	64,804.54	1.49	4,284,493.46

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

组合计提项目：银行承兑汇票

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 (%)
银行承兑汇票	1,532,126.36	22,828.68	1.49
合计	1,532,126.36	22,828.68	1.49

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

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

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	
银行承兑汇票	20,104.54	22,828.68	20,104.54			22,828.68
商业承兑汇票	44,700.00		44,700.00			
合计	64,804.54	22,828.68	64,804.54			22,828.68

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(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		
其中：1年以内分项		
1年以内（含1年）	123,167,686.68	167,441,777.57
1至2年	7,416,645.07	6,774,084.31
2至3年	4,094,821.16	691,658.20
3至4年	483,793.63	5,708,840.09
4至5年	5,243,858.31	349,548.70
5年以上	14,738,745.17	15,546,169.17
小计	155,145,550.02	196,512,078.04
减：坏账准备	22,949,994.03	23,528,235.36
合计	132,195,555.99	172,983,842.68

(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	9,972,158.14	6.43	9,972,158.14	100.00		9,972,158.14	5.07	9,972,158.14	100.00	
其中：										
预计无法收回	9,972,158.14	6.43	9,972,158.14	100.00		9,972,158.14	5.07	9,972,158.14	100.00	
按组合计提坏账准备	145,173,391.88	93.57	12,977,835.89	8.94	132,195,555.99	186,539,919.90	94.93	13,556,077.22	7.27	172,983,842.68
其中：										
应收其他客户	145,173,391.88	93.57	12,977,835.89	8.94	132,195,555.99	186,539,919.90	94.93	13,556,077.22	7.27	172,983,842.68
合计	155,145,550.02	100.00	22,949,994.03	14.79	132,195,555.99	196,512,078.04	100.00	23,528,235.36	11.97	172,983,842.68

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
山西煤炭运销集团临汾古县有限公司-东方洗煤厂	2,357,161.29	2,357,161.29	100.00	收回可能性小
古县宇安煤业有限责任公司	1,305,465.32	1,305,465.32	100.00	收回可能性小
原杨腰矿后勤生活科	890,881.54	890,881.54	100.00	收回可能性小
四川峨眉柴油机有限公司	666,688.84	666,688.84	100.00	收回可能性小
高平市森源物资贸易有限公司	592,204.00	592,204.00	100.00	收回可能性小
其他零星单位	4,159,757.15	4,159,757.15	100.00	收回可能性小
合计	9,972,158.14	9,972,158.14	100.00	/

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: 应收其他客户

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	123,167,686.68	1,835,198.51	1.49
1至2年	7,416,645.07	1,268,246.31	17.10
2至3年	4,094,821.16	1,341,872.89	32.77
3至4年	483,793.63	318,094.31	65.75
4至5年	5,243,858.31	3,447,836.84	65.75
5年以上	4,766,587.03	4,766,587.03	100.00
合计	145,173,391.88	12,977,835.89	

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

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	23,528,235.36		668,921.68	20,128.20	110,808.55	22,949,994.03
合计	23,528,235.36		668,921.68	20,128.20	110,808.55	22,949,994.03

说明: 本年其他变动系非同一控制下企业合并兰花(嘉祥)港务有限公司增加购买日的应收账款坏账准备形成。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	20,128.20

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
新余钢铁股份有限公司	56,999,306.41		56,999,306.41	36.74	849,289.67
马鞍山钢铁有限公司	14,282,119.74		14,282,119.74	9.21	212,803.58
临汾璞源煤化股份有限公司	13,651,253.21		13,651,253.21	8.80	203,403.67
山西兰花物资装备有限公司	11,791,697.86		11,791,697.86	7.60	175,696.30
衡阳华菱连轧管有限公司	7,082,503.83		7,082,503.83	4.56	105,529.31
合计	103,806,881.05		103,806,881.05	66.91	1,546,722.53

其他说明：

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 103,806,881.05 元，占应收账款年末余额合计数的比例 66.91%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 1,546,722.53 元。

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

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

(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
银行承兑汇票	376,343,386.06	627,014,331.96
合计	376,343,386.06	627,014,331.96

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(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

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
银行承兑汇票	2,279,057,553.42	
合计	2,279,057,553.42	

(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				账面价值	期初余额				
	账面余额		坏账准备			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	376,343,386.06	100			376,343,386.06	627,014,331.96	100		627,014,331.96	
其中：										
银行承兑汇票	376,343,386.06	100			376,343,386.06	627,014,331.96	100		627,014,331.96	
合计	376,343,386.06	100			376,343,386.06	627,014,331.96	100		627,014,331.96	

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

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

(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	52,633,440.43	82.74	81,135,534.64	96.06
1至2年	8,347,042.82	13.12	533,571.41	0.63
2至3年	100,000.00	0.16	164,359.18	0.19
3年以上	2,534,550.19	3.98	2,634,231.53	3.12
合计	63,615,033.44	100.00	84,467,696.76	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:

序号	债务人名称	年末余额	账龄	未及时结算原因
1	国网山西省电力公司	38,215,220.80	1年以内 28,994,310.85 元	未结算完毕
			1-2年 7,106,229.01 元	
			3年以上 2,114,680.94 元	
合计		38,215,220.80		

(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(%)
国网山西省电力公司	38,215,220.80	60.08
中国铁路郑州局集团有限公司	11,548,602.40	18.15
高平市长焰煤层气利用有限公司	2,454,068.50	3.86
中国石化销售股份有限公司	1,349,731.28	2.12
中国铁路济南局集团有限公司	1,101,429.05	1.73

合计	54,669,052.03	85.94
----	---------------	-------

其他说明：

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 54,669,052.03 元，占预付款项年末余额合计数的比例 85.94%。

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	158,702,234.39	305,098,993.82
小计	158,702,234.39	305,098,993.82
减：坏账准备	80,111,610.81	93,210,208.00
合计	78,590,623.58	211,888,785.82

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

对本期发生损失准备变动的应收利息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

(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

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

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

(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		
其中：1年以内分项		
1年以内（含1年）	54,242,728.40	45,110,339.06
1至2年	6,890,157.51	165,241,467.56
2至3年	5,734,836.96	4,961,083.83
3至4年	3,711,839.26	3,567,238.81
4至5年	2,974,772.42	2,701,922.27
5年以上	85,147,899.84	83,516,942.29
小计	158,702,234.39	305,098,993.82
减：坏账准备	80,111,610.81	93,210,208.00
合计	78,590,623.58	211,888,785.82

(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
往来款	60,484,890.90	216,839,541.07
代垫款项	49,414,468.04	49,568,137.29
保证金及抵押金	25,920,277.47	15,214,677.47
备用金	4,788,417.10	4,580,762.98
其他	18,094,180.88	18,895,875.01
小计	158,702,234.39	305,098,993.82
减：坏账准备	80,111,610.81	93,210,208.00

合计	78,590,623.58	211,888,785.82
----	---------------	----------------

(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	41,526,448.21		51,683,759.79	93,210,208.00
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			16,139.93	16,139.93
本期转回	10,123,176.16		5,748,774.93	15,871,951.09
本期转销				
本期核销	19,337.76		188,599.51	207,937.27
其他变动	2,965,151.24			2,965,151.24
2025年12月31日余额	34,349,085.53		45,762,525.28	80,111,610.81

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	
其他应收款坏账准备	93,210,208.00	16,139.93	15,871,951.09	207,937.27	2,965,151.24	80,111,610.81
合计	93,210,208.00	16,139.93	15,871,951.09	207,937.27	2,965,151.24	80,111,610.81

*说明：本年其他变动系非同一控制下企业合并兰花（嘉祥）港务有限公司增加购买日的其他应收款坏账准备形成。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	207,937.27

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
高平市欣马资产管理服务中心	14,645,968.89	9.24	代垫款项	5年以上	14,645,968.89
山西省介休市陶瓷建材有限责任公司	11,050,000.00	6.96	其他	5年以上	11,050,000.00
北京全国棉花交易市场集团有限公司	9,000,000.00	5.67	保证金及抵押金	1年以上	90,000.00
高平市马村镇人民政府	8,800,000.00	5.54	往来款	注(1)	2,875,720.00
应交乡村款	6,383,781.74	4.02	往来款	5年以上	6,383,781.74
合计	49,879,750.63	31.43	/	/	35,045,470.63

注(1) 高平市马村镇人民政府：1-2年以内4,000,000.00元，2-3年2,800,000.00元,3-4年2,000,000.00元

(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	312,912,549.84	17,376,812.38	295,535,737.46	314,152,495.24	20,789,297.26	293,363,197.98
在产品	79,194,839.67		79,194,839.67	63,479,404.58		63,479,404.58
库存商品	539,480,584.35	71,769,611.76	467,710,972.59	273,093,836.16	35,199,603.66	237,894,232.50
周转材料	2,098,325.50		2,098,325.50	1,432,286.43		1,432,286.43
委托加工物资	131,612,193.26	70,904.70	131,541,288.56	12,065,053.69		12,065,053.69
合计	1,065,298,492.62	89,217,328.84	976,081,163.78	664,223,076.10	55,988,900.92	608,234,175.18

(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	20,789,297.26	8,266,312.08		11,678,796.96		17,376,812.38
库存商品	35,199,603.66	80,626,986.41		44,056,978.31		71,769,611.76
委托加工物资		70,904.70				70,904.70
合计	55,988,900.92	88,964,203.19		55,735,775.27		89,217,328.84

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

(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
一年内到期的长期应收款		15,121,777.67
合计		15,121,777.67

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

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
增值税留抵税额	117,523,757.97	82,766,151.45
待认证进项税额	8,220,964.79	9,035,914.38
预缴所得税	12,332,990.76	39,310,444.48
合计	138,077,713.52	131,112,510.31

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

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：

适用 不适用

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

对本期发生损失准备变动的其他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				23,063,510.59		23,063,510.59	4.04%
其中：未实现融资收益				736,489.41		736,489.41	
减：1年内到期的长期应收款				-15,121,777.67		-15,121,777.67	
合计				7,941,732.92	-	7,941,732.92	/

(2). 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

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的长期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

(4). 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

(5). 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

长期应收款核销说明：

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 余额（账面价值）	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	权益法下确认的投 资损益	其他综合收益调 整	其他权益变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计 提 减 值 准 备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
山西亚美 大宁能源 有限公司	1,485,073,862.22			-142,229,646.73		-27,802,857.48				1,315,041,358.01
晋城鸿硕 智能科技	6,696,110.55			-1,311,265.06						5,384,845.49

有限公司									
山西太行云商科技有限公司	9,465,382.32		45,879.17					9,511,261.49	
晋城市西北部铁路有限公司	19,549,382.31							19,549,382.31	
陵川县农村信用合作社	77,393,632.87		10,204,363.41	-1,901,716.78				85,696,279.50	
小计	1,598,178,370.27		-133,290,669.21	-1,901,716.78	-27,802,857.48			1,435,183,126.80	
合计	1,598,178,370.27		-133,290,669.21	-1,901,716.78	-27,802,857.48			1,435,183,126.80	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
山阴兰花口前洗煤有限公司		100,000					100,000				非交易性的权益投资
山阴县城发玉井集中供热有限责任公司	1,278,000						1,278,000				非交易性的权益投资
古县古岳太行产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)		1,000,000	1,000,000					668.22			非交易性的权益投资
山西兰花新能源开发有限公司	15,000						15,000				非交易性的权益投资
合计	1,293,000	1,100,000	1,000,000				1,393,000	668.22			/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	因终止确认转入留存收益的累计利得	因终止确认转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
古县古岳太行产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)			清算
合计			/

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	29,444,515.58	29,444,515.58
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货、固定资产、在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	29,444,515.58	29,444,515.58
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	16,076,073.83	16,076,073.83
2. 本期增加金额	801,984.00	801,984.00
(1) 计提或摊销	801,984.00	801,984.00
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	16,878,057.83	16,878,057.83
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	12,566,457.75	12,566,457.75
2. 期初账面价值	13,368,441.75	13,368,441.75

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 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	13,858,502,204.20	13,679,812,400.74
固定资产清理		
合计	13,858,502,204.20	13,679,812,400.74

其他说明：

适用 不适用

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	机器设备	仪器仪表	工具器具	运输工具	电子设备	家具	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	13,185,762,034.37	10,957,080,039.10	673,012,742.32	191,870,225.05	116,268,658.52	831,096,515.91	23,408,437.94	25,978,498,653.21
2. 本期增加金额	945,134,736.74	968,333,135.99	41,111,969.37	81,844,690.61	18,401,717.12	214,415,744.16	5,614,477.79	2,274,856,471.78
(1) 购置	83,700,772.41	315,884,128.07	31,777,700.05	79,161,582.01	8,818,125.79	188,735,969.17	4,656,836.86	712,735,114.36
(2) 在建工程转入	289,832,696.99	433,734,773.11	8,264,753.20	818,294.41	1,347,679.69	19,442,560.14	196,924.66	753,637,682.20
(3) 企业合并增加	531,441,392.81	218,714,234.81	1,069,516.12	1,864,814.19	8,235,911.64	6,237,214.85	760,716.27	768,323,800.69
(4) 其他增加	40,159,874.53							40,159,874.53
3. 本期减少金额	13,357,880.26	3,821,887.41	10,213.68	469,895.95	2,339,436.40	101,409.38		20,100,723.08
(1) 处置或报废	12,816,646.26	3,821,887.41	10,213.68	469,895.95	2,339,436.40	101,409.38		19,559,489.08
(2) 转入在建工程	541,234.00							541,234.00
(3) 企业合并减少								
4. 期末余额	14,117,538,890.85	11,921,591,287.68	714,114,498.01	273,245,019.71	132,330,939.24	1,045,410,850.69	29,022,915.73	28,233,254,401.91
二、累计折旧								
1. 期初余额	3,804,819,907.68	6,562,240,554.66	605,446,550.63	142,088,492.94	87,796,220.08	692,826,081.51	13,800,821.83	11,909,018,629.33
2. 本期增加金额	755,373,452.74	687,698,132.01	30,213,880.98	37,782,952.58	13,189,356.69	152,149,626.80	3,589,468.93	1,679,996,870.73
(1) 计提	625,719,372.18	590,164,236.74	29,736,673.07	36,584,836.05	7,002,626.05	147,045,693.16	3,012,226.91	1,439,265,664.16
(2) 企业合并增加	129,654,080.56	97,533,895.27	477,207.91	1,198,116.53	6,186,730.64	5,103,933.64	577,242.02	240,731,206.57
3. 本期减少金额	8,098,620.70	3,420,040.01	9,703.00	443,941.07	2,222,464.58	99,219.74		14,293,989.10
(1) 处置或报废	7,822,729.52	3,420,040.01	9,703.00	443,941.07	2,222,464.58	99,219.74		14,018,097.92
(2) 转入在建工程	275,891.18							275,891.18
4. 期末余额	4,552,094,739.72	7,246,518,646.66	635,650,728.61	179,427,504.45	98,763,112.19	844,876,488.57	17,390,290.76	13,574,721,510.96
三、减值准备								
1. 期初余额	172,953,928.66	204,302,832.62	3,664,315.82	7,104.70	129,816.21	8,609,625.13		389,667,623.14
2. 本期增加金额	195,758,693.20	210,523,352.69	2,265,786.93	541,392.31	642,075.65	595,868.53	35,894.30	410,363,063.61
(1) 计提	17,143,233.07	135,195,906.81	2,230,779.57	401,924.33	10,159.00	141,816.85		155,123,819.63
(2) 企业合并增加	178,615,460.13	75,327,445.88	35,007.36	139,467.98	631,916.65	454,051.68	35,894.30	255,239,243.98
3. 本期减少金额								
(1) 处置或报废								
(2) 企业合并减少								
4. 期末余额	368,712,621.86	414,826,185.31	5,930,102.75	548,497.01	771,891.86	9,205,493.66	35,894.30	800,030,686.75
四、账面价值								
1. 期末账面价值	9,196,731,529.27	4,260,246,455.71	72,533,666.65	93,269,018.25	32,795,935.19	191,328,868.46	11,596,730.67	13,858,502,204.20
2. 期初账面价值	9,207,988,198.03	4,190,536,651.82	63,901,875.87	49,774,627.41	28,342,622.23	129,660,809.27	9,607,616.11	13,679,812,400.74

*说明：本年原值的其他增加系弃置费用增加形成。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(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
房屋及建筑物	33,823,095.16
合计	33,823,095.16

(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	1,306,880,629.36	正在办理中
合计	1,306,880,629.36	

(5). 固定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

单位：万元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
化工分公司固定资产	7,000.87		7,000.87	资产公允价值采用报废资产回收价格、处置费用为与处置相关的费用	报废资产回收价格、处置费用	报废资产回收价格考虑可变现回收材料单价与可回收报废材料的重量；处置费用根据资产具体处置情况，估算与资产处置有关的相关税费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。
煤化工公司固定资产	6,764.69	771.22	5,993.47			
丹峰化工固定资产	3,783.29	1,545.26	2,238.03			
田悦分公司固定资产	280.01		280.01			
合计	17,828.86	2,316.48	15,512.38	/	/	/

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：

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	2,100,389,231.86	1,263,519,471.74
工程物资		
合计	2,100,389,231.86	1,263,519,471.74

其他说明：

适用 不适用

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
煤化工节能环保升级改造项目	804,301,787.95		804,301,787.95	47,346,189.18		47,346,189.18
芦河90万吨技改工程	573,113,904.55		573,113,904.55	537,918,847.07		537,918,847.07
永胜九号下组煤水平延伸项目	200,210,476.85		200,210,476.85	76,331,803.71		76,331,803.71
唐安下组煤延深配采项目	73,895,537.72		73,895,537.72	38,585,874.96		38,585,874.96
唐安洗煤厂升级改造项目	69,343,296.60		69,343,296.60	1,234,622.63		1,234,622.63
煤化工二期3052项目	335,616,804.71	274,847,654.50	60,769,150.21	335,616,804.71	274,847,654.50	60,769,150.21
能源集运储配装运能力提升改造				62,111,251.19		62,111,251.19
玉溪工业广场配套公寓楼及地下停车场项目				59,890,081.61		59,890,081.61
田悦气化及合成氨装置环保节能升级改造				57,419,229.28		57,419,229.28
口前在安装液压支架				56,311,575.22		56,311,575.22
其他工程	337,187,494.78	18,432,416.80	318,755,077.98	284,033,263.48	18,432,416.80	265,600,846.68
合计	2,393,669,303.16	293,280,071.30	2,100,389,231.86	1,556,799,543.04	293,280,071.30	1,263,519,471.74

(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	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
煤化工节能环保升级改造项目	3,962,082,300.00	47,346,189.18	757,586,464.30	630,865.53		804,301,787.95	20.32	30.00%	2,395,300.11	2,395,300.11	3.00%	自筹、借款
芦河90万吨技改工程	844,068,500.00	537,918,847.07	114,802,629.10	79,607,571.62		573,113,904.55	79.29	57.00%	147,098,974.63	15,903,056.74	3.50%	自筹、借款

山西兰花科技创业股份有限公司2025年年度报告

永胜九号下组煤水平延伸项目	209,198,500.00	76,331,803.71	123,878,673.14			200,210,476.85	95.7	88.00%					自筹、借款
唐安下组煤延深配采项目	647,785,700.00	38,585,874.96	35,309,662.76			73,895,537.72	11.41	12.00%					自筹、借款
唐安洗煤厂升级改造项目	207,861,800.00	1,234,622.63	68,108,673.97			69,343,296.60	33.36	48.00%					自筹、借款
煤化工二期3052项目	2,267,000,000.00	335,616,804.71				335,616,804.71	14.80	22.00%	22,124,701.16				自筹、借款
能源集运储配装运能力提升改造	95,464,600.00	62,111,251.19	13,056,013.18	75,167,264.37			78.74	100.00%	1,481,775.30	624,105.66	3.30%		自筹、借款
玉溪工业广场配套公寓楼及地下停车场项目	79,952,200.00	59,890,081.61	1,423,222.49	61,313,304.10			77.36	100.00%					自筹、借款
田悦气化及合成氨装置环保节能升级改造	145,072,900.00	57,419,229.28	58,240,655.49	115,659,884.77			79.73	100.00%					自筹、借款
口前在安装液压支架	67,830,000.00	56,311,575.22	-1,413,329.39	54,898,245.83			80.94	100.00%					自筹、借款
合计		1,272,766,279.56	1,170,992,665.04	387,277,136.22		2,056,481,808.38	/	/	173,100,751.20	18,922,462.51			/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

√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	计提原因
煤化工二期 3052 项目	274,847,654.50			274,847,654.50	
其他工程	18,432,416.80			18,432,416.80	
合计	293,280,071.30			293,280,071.30	/

(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

(5). 工程物资情况

□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

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	土地使用权	设备使用权	房屋使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	174,997,515.90	22,183,538.91	13,203,703.09	210,384,757.90
2. 本期增加金额	4,762,724.38		219,588.49	4,982,312.87
(1) 租入	402,724.38		219,588.49	622,312.87
(2) 企业合并增加	4,360,000.00			4,360,000.00
3. 本期减少金额	1,028,821.47	21,356,369.10	946,313.88	23,331,504.45
(1) 处置	1,028,821.47	21,356,369.10	946,313.88	23,331,504.45
4. 期末余额	178,731,418.81	827,169.81	12,476,977.70	192,035,566.32
二、累计折旧				
1. 期初余额	52,989,970.64	21,986,872.41	4,890,420.36	79,867,263.41
2. 本期增加金额	19,444,651.43	196,666.50	2,601,045.21	22,242,363.14
(1) 计提	18,187,517.54	196,666.50	2,601,045.21	20,985,229.25
(2) 企业合并增加	1,257,133.89			1,257,133.89
3. 本期减少金额	80,592.86	21,356,369.10	319,734.09	21,756,696.05
(1) 处置	80,592.86	21,356,369.10	319,734.09	21,756,696.05
4. 期末余额	72,354,029.21	827,169.81	7,171,731.48	80,352,930.50
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	106,377,389.60		5,305,246.22	111,682,635.82
2. 期初账面价值	122,007,545.26	196,666.50	8,313,282.73	130,517,494.49

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

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	采矿权价款	排污权	软件	探矿权使用费	土地使用权	专利技术	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	5,381,033,515.13	24,936,206.00	101,160,336.36	292,333,763.77	804,937,761.84	12,160,513.32	6,616,562,096.42
2. 本期增加金额			23,672,907.09	6,949,400,000.00	224,149,032.66		7,197,221,939.75
(1) 购置			20,903,750.44	6,949,400,000.00			6,970,303,750.44
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加			2,769,156.65		224,149,032.66		226,918,189.31
3. 本期减少金额	178,969,472.01						178,969,472.01
(1) 处置							
(2) 其他	178,969,472.01						178,969,472.01
4. 期末余额	5,202,064,043.12	24,936,206.00	124,833,243.45	7,241,733,763.77	1,029,086,794.50	12,160,513.32	13,634,814,564.16
二、累计摊销							
1. 期初余额	1,091,571,852.17	16,030,418.32	59,534,614.28	506,600.00	163,829,375.86	12,160,513.32	1,343,633,373.95
2. 本期增加金额	177,806,435.49	1,781,157.60	16,650,318.50		84,725,872.28		280,963,783.87
(1) 计提	177,806,435.49	1,781,157.60	14,968,587.74		18,350,338.60		212,906,519.43
(2) 企业合并			1,681,730.76		66,375,533.68		68,057,264.44
3. 本期减少金额	54,277,645.85						54,277,645.85
(1) 处置							
(2) 其他	54,277,645.85						54,277,645.85
4. 期末余额	1,215,100,641.81	17,811,575.92	76,184,932.78	506,600.00	248,555,248.14	12,160,513.32	1,570,319,511.97

三、减值准备							
1. 期初余额	219,081,468.60				5,048,880.46		224,130,349.06
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
(2) 其他							
4. 期末余额	219,081,468.60				5,048,880.46		224,130,349.06
四、账面价值							
1. 期末账面价值	3,767,881,932.71	7,124,630.08	48,648,310.67	7,241,227,163.77	775,482,665.90		11,840,364,703.13
2. 期初账面价值	4,070,380,194.36	8,905,787.68	41,625,722.08	291,827,163.77	636,059,505.52		5,048,798,373.41

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是0

*说明：本年原值、累计摊销的其他减少系收到退回的收购全资子公司投资款，相应减少采矿权价值形成

(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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	194,651,953.19	尚在办理中
合计	194,651,953.19	

(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

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	127,473,559.39			127,473,559.39
沁水县贾寨煤业投资有限公司	9,246,670.00			9,246,670.00
山西兰花丹峰化工股份有限公司	27,108,264.99			27,108,264.99
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	1,131,519.62			1,131,519.62
合计	164,960,014.00			164,960,014.00

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	127,473,559.39			127,473,559.39
沁水县贾寨煤业投资有限公司	9,246,670.00			9,246,670.00
山西兰花丹峰化工股份有限公司	27,108,264.99			27,108,264.99
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	1,131,519.62			1,131,519.62
合计	164,960,014.00			164,960,014.00

(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

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
媒介物	5,953,497.07	19,435,987.72	5,229,271.76		20,160,213.03
道路修缮费	8,456,743.10		8,456,743.10		
脱硫剂	2,348,600.34		1,366,970.42		981,629.92
土地增值收益金	427,879.20		30,562.80		397,316.40
服务费及保险费	61,521.03		60,577.77		943.26
租赁资产装修费	5,009,918.53		588,970.80	1,722,109.38	2,698,838.35
合计	22,258,159.27	19,435,987.72	15,733,096.65	1,722,109.38	24,238,940.96

其他说明：

其他减少系本年度根据工程决算结果调整租赁资产装修费原值形成。

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	237,342,448.20	59,335,564.24	192,579,942.87	48,144,985.75
递延收益	48,155,565.42	12,038,891.36	53,569,097.30	13,392,274.33
财务费用摊销差异	81,045,791.15	20,261,447.79	61,552,316.84	15,388,079.21
在建工程	523,794,498.22	130,948,624.55	553,382,048.63	138,345,512.15
内部交易未实现利润	64,144,005.30	16,036,001.33	26,812,910.19	6,703,227.55
租赁负债	59,640,142.57	14,910,035.65	76,770,931.60	19,192,732.91
预计负债	348,191,577.05	87,047,894.27	1,803,208.34	450,802.09
可弥补亏损	253,169,208.93	63,292,302.23		
合计	1,615,483,236.84	403,870,761.42	966,470,455.77	241,617,613.99

(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
固定资产	1,093,159,846.96	273,282,250.83	615,948,285.49	153,987,071.40
试运行亏损	1,792,140.05	448,035.01	2,022,650.04	505,662.51
使用权资产	106,398,301.77	26,599,575.45	128,200,986.71	32,050,246.67
合计	1,201,350,288.78	300,329,861.29	746,171,922.24	186,542,980.58

(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

(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	1,315,481,159.43	931,934,073.92
可抵扣亏损	2,393,263,084.03	2,033,252,261.51
合计	3,708,744,243.46	2,965,186,335.43

(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年度		300,537,027.94	
2026年度	335,982,202.45	332,223,966.36	
2027年度	443,855,912.69	423,531,747.72	
2028年度	391,487,139.69	391,946,555.32	
2029年度	526,790,578.51	585,012,964.17	
2030年度	695,147,250.69		
合计	2,393,263,084.03	2,033,252,261.51	/

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
预付设备款	11,500,493.09		11,500,493.09	8,453,667.00		8,453,667.00
预付投资款	21,522,000.00		21,522,000.00	21,522,000.00		21,522,000.00
增值税留抵税额	14,534,983.71		14,534,983.71	14,903,296.74		14,903,296.74
预付土地价款	25,520,077.96		25,520,077.96			
预付产能置换指标款	34,500,000.00		34,500,000.00			
合计	107,577,554.76		107,577,554.76	44,878,963.74		44,878,963.74

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	1,022,498,290.11	1,022,498,290.11	质押	详见本附注七、1	834,666,663.52	834,666,663.52	质押	详见本附注七、1
无形资产	291,827,163.77	291,827,163.77	其他	注(1)	291,827,163.77	291,827,163.77	其他	注(1)
合计	1,314,325,453.88	1,314,325,453.88	/	/	1,126,493,827.29	1,126,493,827.29	/	/

其他说明：

注(1)：本集团全资子公司沁水县贾寨煤业投资有限公司（以下简称贾寨煤业）持有的探矿权因涉及矿区整体规划等原因在三次保留期限到期时，被山西省自然资源厅列入拟自行废止矿业权名单，贾寨煤业向自然资源主管部门提出自行废止存在异议的申请，至目前自然资源主管部门受理后尚未给予答复，山西省自然资源厅发布的纳入限期注销名单中贾寨煤业探矿权未被列入其中，贾寨煤业探矿权没有被注销，同时已缴纳的资源价款也未被退回。贾寨煤业探矿权实质权利尚未灭失，但相关所有权受到一定限制。截至本财务报告批准报出日，本集团及贾寨煤业正在与自然资源主管部门对接办理矿业权延续相关手续，相关行政确认程序仍在依法推进中。

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		290,000,000.00
保证借款	10,008,861.11	10,009,777.78
信用借款	2,341,085,333.33	1,426,748,305.56
合计	2,351,094,194.44	1,726,758,083.34

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

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

(1). 应付票据列示

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	463,335,545.59	274,302,401.33
合计	463,335,545.59	274,302,401.33

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

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
1年以内	2,643,958,937.27	2,762,707,686.32
1-2年	483,801,596.19	315,247,428.48
2-3年	117,645,074.31	83,217,134.39
3年以上	197,472,130.36	210,742,513.51
合计	3,442,877,738.13	3,371,914,762.70

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
晋城德睿机电设备有限公司	28,393,335.71	未结算完毕
大地工程开发(集团)有限公司	43,373,926.04	未结算完毕
朔州市平鲁区榆岭乡石峰村村民委员会	13,345,020.30	未结算完毕
晋城市巨能电网工程有限公司	14,345,255.00	未结算完毕
山西卓毅建筑工程有限公司	12,461,345.00	未结算完毕
巴斯夫浩珂矿业化学(中国)有限公司	10,979,250.00	未结算完毕

中控技术股份有限公司	10,158,922.50	未结算完毕
合计	133,057,054.55	/

其他说明：

适用 不适用

37、 预收款项

(1). 预收款项列示

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
货款	465,051,344.85	549,409,559.00
合计	465,051,344.85	549,409,559.00

(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	380,458,299.42	2,594,503,628.05	2,564,774,641.82	410,187,285.65
二、离职后福利-设定提存计划	10,855,536.94	326,820,766.75	333,311,125.54	4,365,178.15

合计	391,313,836.36	2,921,324,394.80	2,898,085,767.36	414,552,463.80
----	----------------	------------------	------------------	----------------

(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	260,809,716.48	1,838,172,635.59	1,812,753,585.07	286,228,767.00
二、职工福利费		328,606,234.06	328,606,234.06	
三、社会保险费	3,350,002.19	166,244,901.21	168,255,957.25	1,338,946.15
其中：医疗保险费	2,642,031.44	112,957,607.06	114,757,611.67	842,026.83
工伤保险费	556,228.95	46,517,824.64	46,590,011.94	484,041.65
生育保险费	151,741.80	6,769,469.51	6,908,333.64	12,877.67
四、住房公积金	9,106,367.60	190,761,413.27	191,780,668.95	8,087,111.92
五、工会经费和职工教育经费	106,919,083.35	64,686,592.84	57,137,618.37	114,468,057.82
六、短期带薪缺勤	273,129.80	6,031,851.08	6,240,578.12	64,402.76
合计	380,458,299.42	2,594,503,628.05	2,564,774,641.82	410,187,285.65

(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	1,651,274.87	280,195,474.19	281,163,523.99	683,225.07
2、失业保险费	959,945.91	12,245,498.82	12,275,464.00	929,980.73
3、企业年金缴费	8,244,316.16	34,379,793.74	39,872,137.55	2,751,972.35
合计	10,855,536.94	326,820,766.75	333,311,125.54	4,365,178.15

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	52,566,801.69	57,392,161.24
营业税	812.50	812.50
企业所得税	18,039,241.06	22,610,064.63
个人所得税	5,456,906.60	6,300,703.02
城市维护建设税	1,980,256.23	1,707,413.91
房产税	452,503.29	6,089.80
教育费附加	2,423,387.25	2,930,718.80
资源税	73,659,148.27	70,551,981.17
价格调节基金	2,244.02	2,244.02
水资源税	13,268,314.76	11,793,170.48
环保税	732,342.58	710,045.40
印花税	5,064,446.41	5,297,831.40
水土保持费	552,062.42	549,081.60
其他	5,685,242.96	4,344,915.49
合计	179,883,710.04	184,197,233.46

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	1,470,000.00	1,470,000.00
其他应付款	681,264,040.79	480,427,286.35
合计	682,734,040.79	481,897,286.35

其他说明：

□适用 √不适用

(2). 应付利息

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 应付股利

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
普通股股利	1,470,000.00	1,470,000.00
合计	1,470,000.00	1,470,000.00

(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
保证金及抵押金	58,565,465.06	60,360,157.35
代收代付款项	22,178,138.72	20,618,636.40
资源收购价款	127,740,570.00	127,740,570.00
借款及利息	159,133,666.41	20,328,618.42
往来款	58,018,527.55	61,277,286.79
其他	255,627,673.05	190,102,017.39
合计	681,264,040.79	480,427,286.35

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

山西省自然资源厅	127,740,570.00	延迟支付
山东旭洪实业投资有限公司	104,205,690.81	尚未到期
高平市寺庄镇	120,368,116.00	延迟支付
嘉祥县国土资源局	35,278,659.00	延迟支付
山东省嘉鑫煤业有限公司	19,408,540.32	尚未到期
合计	407,001,576.13	/

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	1,496,086,676.00	1,562,086,676.00
1年内到期的应付债券	997,987,968.44	997,969,388.82
1年内到期的长期应付款	1,403,203.88	24,087,124.19
1年内到期的租赁负债	7,078,559.54	18,314,492.96
一年内到期的应付利息	95,556,193.28	75,811,532.28
合计	2,598,112,601.14	2,678,269,214.25

44、 其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债相关的增值税	54,980,638.36	69,377,465.57
未终止确认的应收票据	832,126.36	748,028.00
合计	55,812,764.72	70,125,493.57

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
保证借款	648,451,693.51	19,214,345.00
信用借款	6,489,878,616.21	2,474,578,616.21
合计	7,138,330,309.72	2,493,792,961.21

其他说明：

√适用 □不适用

上述长期借款年利率区间为 2.37%到 7.00%

46、 应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
面值	3,500,000,000.00	2,000,000,000.00
利息摊销	-8,057,973.49	-4,856,917.87
小计	3,491,942,026.51	1,995,143,082.13
一年内到期的应付债券	997,987,968.44	997,969,388.82
合计	2,493,954,058.07	997,173,693.31

(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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值(元)	票面利率(%)	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	一年内到期	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	一年内到期	期末余额	是否违约
23 兰创 01	100	4.20%	2023-2-24	3+2 年	1,000,000,000.00	997,173,693.31			42,000,000.00	814,275.13		997987968.44	0	否
23 兰创 02	100	2.2%	2023-4-20	2+2+1 年	1,000,000,000.00		997,969,388.82		26,210,684.79	-673,866.96			997,295,521.86	否
25 兰花科技 MTN001	100	2.29%	2025-1-16	5 年	500,000,000.00			500,000,000.00	10,948,082.17	-1,571,368.28			498,428,631.72	否
25 兰花科技 MTN002	100	2.12%	2025-4-16	3 年	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	15,101,369.88	-1,770,095.51			998,229,904.49	否
合计	/	/	/	/	3,500,000,000.00	997,173,693.31	997,969,388.82	1,500,000,000.00	94,260,136.84	-3,201,055.62		997987968.44	2,493,954,058.07	/

(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
租赁负债	102,720,880.73	120,504,678.07
其中：未确认融资费用	51,434,176.90	57,463,732.87
小计	102,720,880.73	120,504,678.07
减：一年内到期金额	7,078,559.54	18,314,492.96
合计	95,642,321.19	102,190,185.11

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	27,364,344.48	7,096,894.11
合计	27,364,344.48	7,096,894.11

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	422,052.05	7,096,894.11
应付政府无息债券	25,055,500.00	
应付中期票据承销费	1,886,792.43	
合计	27,364,344.48	7,096,894.11

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

□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
----	------	------	------

资产弃置义务	576,311,119.37	593,771,679.71	土地及环境恢复治理
未决诉讼	1,032,060.40	2,713,286.34	
合计	577,343,179.77	596,484,966.05	/

51、 递延收益

递延收益情况

√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	形成原因
政府补助	84,023,527.45	1,360,000.00	9,078,884.97	76,304,642.48	与资产相关的政府补助
合计	84,023,527.45	1,360,000.00	9,078,884.97	76,304,642.48	/

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 政府补助项目

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
煤矿安全改造项目中央基建投资预算	16,502,131.18			2,833,029.74			13,669,101.44	与资产相关
己内酰胺节能增效技术改造项目	11,642,446.00			1,248,891.86			10,393,554.14	与资产相关
环境局新型煤气化补助资金	9,440,000.00			226,351.70			9,213,648.30	与资产相关
矿山地质环境恢复治理项目	6,219,288.63						6,219,288.63	与资产相关
晋城生态环境高平分局拨付大气污染防治专项资金	6,000,000.00			14,285.71			5,985,714.29	与资产相关
环保节能专项资金	5,553,086.03			874,545.20			4,678,540.83	与资产相关
节能专项资金	4,744,592.37			163,906.76			4,580,685.61	与资产相关
巴公工业区污水废水处理及回用工程	3,708,500.60			895,000.19			2,813,500.41	与资产相关
煤矿视频智能监控子系统	2,960,000.00			745,676.86			2,214,323.14	与资产相关
2024年煤矿瓦斯综合利用项目	2,658,875.00			118,847.55			2,540,027.45	与资产相关
地质勘探补助	2,293,785.71			84,783.36			2,209,002.35	与资产相关
造气煤气直冷改间接冷项目	1,991,231.81			221,434.60			1,769,797.21	与资产相关
造气煤气直冷改间接冷升级改造项	1,799,285.75			163,571.43			1,635,714.32	与资产相关
15万吨/年尿素复合肥项目	1,304,880.97			161,428.57			1,143,452.40	与资产相关
2018年度中央大气污染防治专项资金	1,145,238.07			132,142.86			1,013,095.21	与资产相关
烟气脱硫项目补助资金	870,924.90			255,476.42			615,448.48	与资产相关
安全生产预防和应急救援能力建设补助资金	750,000.00						750,000.00	与资产相关
水害重大风险的监控和联网	720,000.00						720,000.00	与资产相关
节能降耗专项资金	578,571.38			85,714.29			492,857.09	与资产相关

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
紧急避险系统发改委中央预算内补助资金	572,063.81			190,662.16			381,401.65	与资产相关
2013年度市级环保补助	454,417.33			133,686.96			320,730.37	与资产相关
煤矿重大灾害风险防控系统建设	372,549.02			89,411.76			283,137.26	与资产相关
AI算力提升项目建设	323,265.31			80,816.28			242,449.03	与资产相关
矿井水深度处理改造及回用工程	289,231.02			14,049.35			275,181.67	与资产相关
制造业领域设备更新奖励资金	197,647.04			74,117.65			123,529.39	与资产相关
排污费拨款	197,214.36						197,214.36	与资产相关
晋城市经济和信息化委员会工业节能项目资金	185,714.26			92,857.14			92,857.12	与资产相关
环保治理补助资金	183,641.88			84,321.15			99,320.73	与资产相关
水土流失治理金	175,000.24			9,425.26			165,574.98	与资产相关
实际环境保护治理项目补助资金	137,142.84			57,142.86			79,999.98	与资产相关
水资源管理购买计量设施项目	45,900.00			19,348.46			26,551.54	与资产相关
在线计量安装项目补助资金	6,600.00			1,320.00			5,280.00	与资产相关
污染源自动监控系统	301.94			301.94				与资产相关
技术改造专项资金		1,360,000.00		6,336.90			1,353,663.10	与资产相关
合计	84,023,527.45	1,360,000.00		9,078,884.97			76,304,642.48	

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

项目	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	1,473,240,021.00						1,473,240,021.00

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）	4,611,778.80		32,455.20	4,579,323.60
其他资本公积	131,239,104.16		29,778,712.79	101,460,391.37
合计	135,850,882.96		29,811,167.99	106,039,714.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积的变动是联营企业山西亚美大宁能源有限公司的所有者权益的其他变动形成，以及非同一控制下企业合并兰花（嘉祥）港务有限公司调整购买日所有者权益的其他变动形成。

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	期初余额	本期发生金额					税后归属于母公司	税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用				
将重分类进损益的其他综合收益	1,671,515.51	-1,901,716.78				-1,901,716.78		-230,201.27	
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	1,671,515.51	-1,901,716.78				-1,901,716.78		-230,201.27	
其他综合收益合计	1,671,515.51	-1,901,716.78				-1,901,716.78		-230,201.27	

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
安全生产费	589,060,440.53	334,813,300.22	405,841,933.60	518,031,807.15
维简费	264,637,897.52	115,676,811.17	85,436,333.30	294,878,375.39
煤矿转产发展基金	86,819,529.06		661,566.03	86,157,963.03
合计	940,517,867.11	450,490,111.39	491,939,832.93	899,068,145.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本年已使用安全生产费 405,841,933.60 元，其中属于资本性支出并形成固定资产计 209,794,834.49 元，属于费用性支出计 196,047,099.11 元；

(2) 本年已使用维简费 85,436,333.30 元，其中属于资本性支出并形成固定资产计 41,568,000.43 元，属于费用性支出计 43,868,332.87 元；

(3) 本年已使用煤矿转产发展基金 661,566.03 元，均属于费用性支出。

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	2,424,015,313.87			2,424,015,313.87
合计	2,424,015,313.87			2,424,015,313.87

60、 未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	10,988,941,195.34	11,482,801,348.92

调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	10,988,941,195.34	11,482,801,348.92
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-539,924,732.77	717,680,156.76
减: 提取法定盈余公积		97,700,310.34
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	220,986,003.15	1,113,840,000.00
转作股本的普通股股利		
股份制改造转至资本公积		
期末未分配利润	10,228,030,459.42	10,988,941,195.34

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	8,087,595,904.10	6,574,687,956.12	11,636,984,556.99	8,604,973,482.47
其他业务	53,944,521.01	31,920,391.33	59,682,647.13	34,745,171.71
合计	8,141,540,425.11	6,606,608,347.45	11,696,667,204.12	8,639,718,654.18

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	煤炭分部		煤化工分部		其他分部		非经营分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	6,495,983,293.11	4,917,893,858.66	1,599,442,072.87	1,659,308,680.53	43,561,403.27	28,918,630.94	2,553,655.86	487,177.32	8,141,540,425.11	6,606,608,347.45
其中：煤炭	6,458,862,027.08	4,874,173,839.58							6,458,862,027.08	4,874,173,839.58
化肥			1,219,041,443.58	1,064,230,511.50					1,219,041,443.58	1,064,230,511.50
化工			368,072,070.60	583,614,650.96					368,072,070.60	583,614,650.96
其他	37,121,266.03	43,720,019.08	12,328,558.69	11,463,518.07	43,561,403.27	28,918,630.94	2,553,655.86	487,177.32	95,564,883.85	84,589,345.41
按商品转让的时间分类	6,495,983,293.11	4,917,893,858.66	1,599,442,072.87	1,659,308,680.53	43,561,403.27	28,918,630.94	2,553,655.86	487,177.32	8,141,540,425.11	6,606,608,347.45
其中：在某一时点确认	6,495,983,293.11	4,917,893,858.66	1,599,442,072.87	1,659,308,680.53	43,561,403.27	28,918,630.94	2,553,655.86	487,177.32	8,141,540,425.11	6,606,608,347.45

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

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	17,686,578.90	27,040,841.88
教育费附加	22,818,647.69	32,148,409.45
资源税	593,014,230.59	731,122,470.30
房产税	27,051,295.90	30,259,676.12
土地使用税	15,979,743.69	16,318,656.68
车船使用税	216,336.79	223,678.52
印花税	13,888,747.69	16,880,506.71
水资源税	69,305,446.83	52,590,752.70
环保税	5,225,296.68	2,895,076.75
其他税种	4,970,436.70	10,859,811.74
合计	770,156,761.46	920,339,880.85

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	82,856,284.03	76,148,799.85
折旧	8,964,951.39	8,763,224.09
行政及办公费	940,087.84	879,817.08
材料费	1,230,696.94	1,540,703.18
差旅费	740,862.24	444,532.15
业务费	97,622.04	101,381.56
会议费	34,703.02	18,772.66
其他	1,656,276.72	4,801,010.13
合计	96,521,484.22	92,698,240.70

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	708,318,905.29	608,155,845.37
折旧及摊销	166,944,372.87	161,533,317.82

行政及办公费	38,770,530.63	42,505,152.64
差旅费	2,492,143.72	2,435,011.46
会议费	861,419.48	953,938.14
修理费	83,701,544.81	100,838,326.44
运杂费	6,919,800.60	9,434,673.92
租赁费	706,637.80	1,381,951.25
环保排污费	25,638,073.69	41,244,866.41
中介机构费	17,027,054.85	14,031,655.17
仓库经费	1,155,773.99	1,462,135.48
物料消耗	9,363,520.66	15,091,084.67
采矿权使用费	32,500.00	42,010.00
残保金	14,959,098.59	14,768,157.05
警卫消防费	6,965,423.50	8,298,454.64
董事会费	36,372.99	45,598.45
新农村发展基金	32,303,995.00	34,687,448.52
保险费	11,089,922.84	11,428,781.63
土地塌陷费	1,330,500.69	15,366,998.71
河道维护费	123,650.49	123,650.49
其他	89,240,758.64	62,291,194.42
合计	1,217,982,001.13	1,146,120,252.68

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
材料	901,750.43	2,453,721.21
职工薪酬	1,413,202.17	1,022,428.93
其他费用	158,830.05	73,104.35
合计	2,473,782.65	3,549,254.49

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
利息费用	383,722,961.26	312,914,563.15
减：利息收入	73,410,458.91	83,618,358.87
加：手续费支出	609,947.52	497,082.68
合计	310,922,449.87	229,793,286.96

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
日常经营活动相关政府补助	9,879,221.27	8,000,416.56
递延收益转入	9,078,884.97	9,873,239.43
债务重组收益	2,252.60	262,939.63
招用退役士兵扣减增值税优惠	1,916,250.00	1,419,000.00
个税手续费返还等	1,037,954.47	943,662.33
合计	21,914,563.31	20,499,257.95

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	-133,290,669.21	210,461,124.94
处置长期股权投资产生的投资收益		-64,408.49
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	668.22	61,648.02
应收款项融资终止确认收益		-47,049.86
债务重组收益		19,800.00
合计	-133,290,000.99	210,431,114.61

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	41,975.86	-18,787.30
应收账款坏账损失	668,921.68	-2,505,676.29
其他应收款坏账损失	15,855,811.16	-1,503,787.12
合计	16,566,708.70	-4,028,250.71

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
存货跌价损失	-88,964,203.19	-56,366,529.02
固定资产减值损失	-155,123,819.63	
合计	-244,088,022.82	-56,366,529.02

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
非流动资产处置收益	7,711,810.12	7,925,181.38
其中：划分为持有待售的非流动资产处置收益		
其中：固定资产处置利得（损失以“-”填列）		
无形资产处置利得（损失以“-”填列）		
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	7,711,810.12	7,925,181.38
其中：固定资产处置利得（损失以“-”填列）	7,599,828.19	7,874,764.53
使用权资产处置利得（损失以“-”填列）	111,981.93	50,416.85
合计	7,711,810.12	7,925,181.38

74、 营业外收入

营业外收入情况

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	计入当期非经常性损益的金额
罚款收入	2,256,321.63	2,306,390.57	2,256,321.63
保险赔偿	2,230,015.91	4,286,631.75	2,230,015.91
核销往来款	14,348,077.62	358,165.03	14,348,077.62
其他	403,143,674.41	1,290,117.90	403,143,674.41
合计	421,978,089.57	8,241,305.25	421,978,089.57

说明：本年的其他主要系收到退回的收购全资子公司投资款在剔除相应的资产价值后形成。

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
非公益性捐赠支出	5,069,530.27	7,259,830.52	5,069,530.27
滞纳金支出	4,795,268.59	9,716,695.65	4,795,268.59
罚款支出	16,340,932.90	19,772,605.43	16,340,932.90
赔偿款及违约金*	3,255,640.64	-17,277,608.55	3,255,640.64
非流动资产毁损报废损失	5,671,675.49	6,746.47	5,671,675.49
公益性捐赠支出	500,000.00	3,244,920.34	500,000.00
其他	2,125,449.89	1,562,606.19	2,125,449.89
合计	37,758,497.78	24,285,796.05	37,758,497.78

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	68,543,619.21	300,157,346.77
递延所得税费用	-48,466,266.72	50,974,025.71
合计	20,077,352.49	351,131,372.48

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-810,089,751.56

按法定/适用税率计算的所得税费用	-202,522,437.87
子公司适用不同税率的影响	-314,713.31
调整以前期间所得税的影响	41,992,996.29
非应税收入的影响	-32,782,667.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	124,641,899.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-17,043,465.52
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	107,381,875.32
环保、节能、安全生产等专用设备而抵免应纳税额	-1,276,134.51
所得税费用	20,077,352.49

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

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	72,806,896.61	83,340,311.16
营业外收入	2,170,264.38	5,044,421.14
其他收益	10,917,175.74	8,944,078.89
递延收益	1,360,000.00	25,976,600.00
经营类保证金	6,857,054.82	21,753,194.71
往来款项	1,407,429,373.89	1,479,579,091.57
合计	1,501,540,765.44	1,624,637,697.47

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
销售费用	3,414,162.14	3,650,513.20
管理费用	115,111,860.96	156,678,828.83
手续费	599,862.50	497,082.68
营业外支出	27,589,220.34	40,870,085.37
往来款项	1,609,718,305.54	1,475,103,038.38
合计	1,756,433,411.48	1,676,799,548.46

(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
处置子公司	149,687,760.30	19,550,890.07

合计	149,687,760.30	19,550,890.07
----	----------------	---------------

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
收购子公司	134,285,445.57	
合计	134,285,445.57	

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
收到退回子公司投资款	527,626,797.25	
合计	527,626,797.25	

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
拆迁补偿款	52,379,436.00	382,659,750.19
道路修缮、租赁物装修		660,000.00
合计	52,379,436.00	383,319,750.19

(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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
筹资类保证金	58,000,000.00	80,000,000.00
政府无息债券	22,690,000.00	
合计	80,690,000.00	80,000,000.00

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
支付融资租赁款	1,224,090.00	121,291,006.52
租赁付款额	21,096,448.15	20,930,354.42
筹资类保证金	1,696,000.00	58,000,000.00
回购股份支付的现金		100,054,949.3
购买子公司少数股东股权支付的现金	4,032,400.00	
其他	3,000,000.00	600,000.00
合计	31,048,938.15	300,876,310.24

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	1,726,758,083.34	2,950,000,000.00	1,094,194.44	2,325,000,000.00	1,758,083.34	2,351,094,194.44
应付股利	1,470,000.00		243,426,003.15	243,286,003.15	140,000.00	1,470,000.00
其他应付款	20,250,000.00		300,000.00	3,000,000.00	50,000.00	17,500,000.00
一年内到期的非流动负债	2,678,269,214.25	1,496,086,676.00	1,104,459,961.94	2,659,657,095.94	21,046,155.11	2,598,112,601.14
应付债券	997,173,693.31	2,500,000,000.00	2,404,318.69	1,600,000.00	1,004,023,953.93	2,493,954,058.07
长期借款	2,493,792,961.21	4,745,037,348.51		100,500,000.00		7,138,330,309.72
租赁负债	102,190,185.11		5,831,036.45	1,931,571.33	10,447,329.04	95,642,321.19
长期应付款	7,096,894.11	22,690,000.00	7,193,634.54		9,616,184.17	27,364,344.48
合计	8,027,001,031.33	11,713,814,024.51	1,364,709,149.21	5,334,974,670.42	1,047,081,705.59	14,723,467,829.04

(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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-830,167,104.05	475,732,545.19
加：资产减值准备	244,088,022.82	56,366,529.02
信用减值损失	-16,566,708.70	4,028,250.71
固定资产折旧、投资性房地产折旧	1,440,067,648.16	1,700,793,583.13
使用权资产摊销	20,985,229.25	33,678,863.07
无形资产摊销	212,906,519.43	200,186,421.12
长期待摊费用摊销	15,733,096.65	15,521,457.98
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）	-7,711,810.12	-7,925,181.38
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,671,675.49	6,746.47
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	383,722,961.26	312,914,563.15
投资损失（收益以“-”号填列）	133,290,000.99	-210,431,114.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-162,253,147.43	30,288,308.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	113,786,880.71	20,685,717.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	-453,861,165.42	-129,890,713.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,073,543,527.17	-602,260,356.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-367,977,820.64	3,530,905.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-341,829,248.77	1,903,226,524.73
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	3,281,385,579.95	5,115,587,299.80
减: 现金的期初余额	5,115,587,299.80	4,987,655,702.66
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,834,201,719.85	127,931,597.14

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	148,800,000.00
其中: 兰花(嘉祥)港务有限公司	148,800,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	14,514,554.43
其中: 兰花(嘉祥)港务有限公司	14,514,554.43
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	134,285,445.57

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	149,687,760.30
其中: 山西蒲县兰花兰兴煤业有限公司	149,687,760.30
处置子公司收到的现金净额	149,687,760.30

(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	3,281,385,579.95	5,115,587,299.80
其中: 库存现金	11,478.97	9,500.36
可随时用于支付的银行存款	3,281,374,100.98	5,115,577,799.44
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		
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	3,281,385,579.95	5,115,587,299.80
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	1,022,498,290.11	834,666,663.52	详见本附注七、1
合计	1,022,498,290.11	834,666,663.52	/

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

项目	本年发生额	上年发生额
租赁负债利息费用	5,369,622.95	6,659,941.06
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	740,675.43	1,589,031.21
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）		
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	53,233,596.60	65,962,207.68
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	21,096,448.15	20,930,354.42
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

项目	本年发生额	上年发生额
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	53,233,596.61	65,962,207.68

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

项目	本年发生额	上年发生额
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	740,675.43	1,589,031.21

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21,096,448.15(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
房屋租赁	2,992,214.94	
土地租赁	114,285.71	
设备租赁	1,387,697.58	
合计	4,494,198.23	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

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

(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

数据资源

适用 不适用

83、 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
材料	901,750.43	2,453,721.21
职工薪酬	1,413,202.17	1,022,428.93
其他费用	158,830.05	73,104.35
合计	2,473,782.65	3,549,254.49
其中：费用化研发支出	2,473,782.65	3,549,254.49
资本化研发支出		

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

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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
兰花(嘉祥)港务有限公司	2025年9月8日	148,800,000.00	62.00	购买	2025年9月8日	控制	49,234,207.45	14,619,158.19	15,396,014.76

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	兰花（嘉祥）港务有限公司
—现金	148,800,000.00
合并成本合计	148,800,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	148,800,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

□适用 √不适用

业绩承诺的完成情况：

□适用 √不适用

大额商誉形成的主要原因：

□适用 √不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	兰花（嘉祥）港务有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	472,880,711.60	472,880,711.60
货币资金	14,514,554.43	14,514,554.43
应收款项	14,689,667.36	14,689,667.36
存货	2,950,026.37	2,950,026.37
其他流动资产	4,017,664.70	4,017,664.70
固定资产	272,353,350.14	272,353,350.14
无形资产	158,860,924.87	158,860,924.87
使用权资产	5,494,523.73	5,494,523.73
负债：	232,880,711.60	232,880,711.60
借款		
应付款项	223,089,765.83	223,089,765.83
预收款项	4,830,989.11	4,830,989.11
递延所得税负债		
应付职工薪酬	1,933,411.30	1,933,411.30
应交税费	649,011.63	649,011.63
租赁负债	2,377,533.73	2,377,533.73
净资产	240,000,000.00	240,000,000.00
减：少数股东权益	91,200,000.00	91,200,000.00
取得的净资产	148,800,000.00	148,800,000.00

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

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

本公司于 2025 年 5 月 20 日新设子公司山西兰花科创化工销售有限公司，直接持股比例 100%，注册资本 1,000.00 万元。

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：万元 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(%)		取得方式
					直接	间接	
山西兰花清洁能源有限责任公司	山西泽州	110,800.00	山西泽州	煤化工	100.00		设立
山西兰花能源集运有限公司	山西高平	5,000.00	山西高平	其他	72.00		设立
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	山西沁水	43,467.50	山西沁水	采掘业	53.34		设立
山西兰花焦煤有限公司	山西临汾	52,500.00	山西临汾	煤炭企业	80.00		设立
山西兰花科创销售有限公司	山西沁水	20,000.00	山西沁水	商品流通业	100.00		设立
山西兰花包装制品有限公司	山西泽州	2,393.00	山西泽州	制造业	96.00		设立
山西兰花同宝煤业有限公司	山西高平	20,000.00	山西高平	采掘业	51.00		设立
山西兰花百盛煤业有限公司	山西高平	20,000.00	山西高平	采掘业	51.00		设立
山西兰花煤化工有限责任公司	山西泽州	238,867.92	山西泽州	煤化工	100.00		同一控制下企业合并
山西兰花机械制造有限公司	山西泽州	4,416.00	山西泽州	制造业	100.00		同一控制下企业合并
山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	山西朔州	123,700.00	山西朔州	采掘业	100.00		非同一控制下企业合并
山西兰花丹峰化工股份有限公司	山西高平	28,570.00	山西高平	煤化工	51.00		非同一控制下企业合并
沁水县贾寨煤业投资有限公司	山西晋城	800.00	山西晋城	煤炭企业	100.00		非同一控制下企业合并
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	山西朔州	81,404.00	山西朔州	采掘业	100.00		非同一控制下企业合并
山西古县兰花宝欣煤业有限公司	山西临汾	50,000.00	山西临汾	采掘业		55.00	设立
山西蓝翔贸易有限公司	山西临汾	500.00	山西临汾	商品流通业		55.00	设立
山西兰花沁裕煤矿有限公司	山西沁水	10,000.00	山西沁水	采掘业	53.20		同一控制下企业合并
山西兰花集团芦河煤业有限公司	山西晋城	19,000.00	山西晋城	采掘业	51.00		同一控制下企业合并
山西兰花气体有限公司	山西泽州	50,000.00	山西泽州	煤化工	100.00		设立
山西兰科煤层气利用科技有限公司	山西晋城	2,000.00	山西晋城	其他	100.00		设立
山西兰花科创煤炭洗选有限公司	山西晋城	34,500.00	山西晋城	煤炭洗选企业	100.00		设立
山西兰花科创化工销售有限公司	山西晋城	1,000.00	山西晋城	商品流通业	100.00		设立
兰花(嘉祥)港务	山东济宁	52,324.33	山东济宁	水上运输	62.00		非同一控制

有限公司				业			下企业合并
济宁恒生煤质检验检测有限公司	山东济宁	106.40	山东济宁	专业技术服务业		100.00	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

兰花（嘉祥）港务有限公司《公司章程》规定，兰花科创公司持有嘉祥港 62%股权和享有 67%股东表决权、山东旭洪实业投资有限公司持有嘉祥港 26%股权和享有 23%股东表决权、山东圣润纺织有限公司持有嘉祥港 12%股权和享有 10%股东表决权。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	46.66	6,763,350.69		391,268,112.73
山西兰花同宝煤业有限公司	49.00	-65,432,440.74		-461,033,448.66
山西兰花百盛煤业有限公司	49.00	-113,718,316.90		-533,092,555.92
山西兰花丹峰化工股份有限公司	49.00	-35,739,971.13		
山西兰花焦煤有限公司	20.00	2,680,444.60	21,600,000.00	321,574,991.39
兰花（嘉祥）港务有限公司	38.00	5,555,280.11		96,827,701.69

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

兰花（嘉祥）港务有限公司《公司章程》规定，兰花科创公司持有嘉祥港 62%股权和享有 67%股东表决权、山东旭洪实业投资有限公司持有嘉祥港 26%股权和享有 23%股东表决权、山东圣润纺织有限公司持有嘉祥港 12%股权和享有 10%股东表决权。

其他说明：

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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	333,791,521.90	3,628,857,308.97	3,962,648,830.87	655,961,610.95	2,468,135,756.69	3,124,097,367.64	365,445,291.29	3,706,499,289.87	4,071,944,581.16	3,142,154,209.90	118,207,479.56	3,260,361,689.46
山西兰花同宝煤业有限公司	101,831,317.48	1,753,017,505.50	1,854,848,822.98	847,892,819.28	1,947,840,592.80	2,795,733,412.08	84,351,203.93	1,804,068,797.41	1,888,420,001.34	2,678,385,737.07	22,219,756.96	2,700,605,494.03
山西兰花百盛煤业有限公司	110,662,399.63	1,658,169,042.10	1,768,831,441.73	955,777,842.61	1,900,997,590.79	2,856,775,433.40	154,272,842.98	1,681,902,512.83	1,836,175,355.81	2,686,977,050.93	5,186,887.23	2,692,163,938.16
山西兰花丹峰化工股份有限公司	18,201,533.58	90,058,177.15	108,259,710.73	138,718,344.04	290,211,019.38	428,929,363.42	18,591,440.98	122,495,131.90	141,086,572.88	366,230,005.02	22,694,045.94	388,924,050.96
山西兰花焦煤有限公司	295,193,837.99	660,568,159.22	955,761,997.21	306,290,096.30	227,554,395.52	533,844,491.82	422,606,910.65	723,985,961.30	1,146,592,871.95	647,868,223.92	50,225,917.35	698,094,141.27
兰花（嘉祥）港务有限公司	50,969,069.16	458,440,948.35	509,410,017.51	229,544,776.21	25,055,500.00	254,600,276.21						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	1,334,932,846.61	14,494,965.03	14,494,965.03	11,029,396.33	1,702,895,647.35	32,736,531.00	32,736,531.00	123,564,168.88
山西兰花同宝煤业有限公司	486,545,060.92	-133,535,593.35	-133,535,593.35	-979,697.41	505,439,635.28	-181,426,004.93	-181,426,004.93	5,604,944.11
山西兰花百盛煤业有限公司	351,562,293.67	-232,078,197.75	-232,078,197.75	10,665.66	246,476,756.85	-149,369,419.24	-149,369,419.24	13,059,059.77
山西兰花丹峰化工股份有限公司	11,295,030.62	-72,938,716.58	-72,938,716.58	-33,699,035.08	25,355,964.96	-53,627,327.11	-53,627,327.11	-25,361,178.88
山西兰花焦煤有限公司	463,038,592.18	1,536,117.79	1,536,117.79	48,776,049.08	511,952,940.71	38,207,884.97	38,207,884.97	135,639,702.83
兰花（嘉祥）港务有限公司	49,234,207.45	14,619,158.19	14,619,158.19	24,532,612.04				

(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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

经 2025 年 10 月 31 日召开的第八届董事会第七次会议审议通过，公司以 504.05 万元收购高创公司和孚凌企业持有的 60% 山西兰科煤层气利用科技有限公司股权，收购完成后，兰科公司成为公司全资子公司。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

山西兰科煤层气利用科技有限公司	
购买成本/处置对价	
— 现金	5,040,500.00
购买成本/处置对价合计	5,040,500.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	5,008,044.80
差额	32,455.20
其中：调整资本公积	32,455.20

其他说明：

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

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	
山西亚美大宁能源有限公司	山西阳城	山西阳城	采掘业	41.00		权益法

(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
	山西亚美大宁能源有限公司	山西亚美大宁能源有限公司
流动资产	2,023,126,059.87	2,743,305,096.65
其中：现金和现金等价物	1,395,610,359.12	2,051,116,227.42
非流动资产	1,178,721,468.86	1,232,504,478.67
资产合计	3,201,847,528.73	3,975,809,575.32
流动负债	562,989,405.25	921,427,479.21
非流动负债	47,575,450.87	48,385,998.61
负债合计	610,564,856.12	969,813,477.82
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	2,591,282,672.61	3,005,996,097.50
按持股比例计算的净资产份额	1,062,425,895.77	1,232,458,399.98
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	1,315,041,358.01	1,485,073,862.22
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	374,532,037.40	1,822,241,763.78
财务费用	-80,504,706.38	-59,757,276.92
所得税费用	11,470,767.28	247,367,286.07
净利润	-346,901,577.40	510,668,491.97
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-346,901,577.40	510,668,491.97
本年度收到的来自合营企业的股利		820,000,000.00

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

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
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	120,141,768.79	113,104,508.05
下列各项按持股比例计算的合计数		

--净利润	8,938,977.52	1,022,634.74
--其他综合收益	-1,901,716.78	1,671,515.51
--综合收益总额	7,037,260.74	2,694,150.25

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	84,023,527.45	1,360,000.00		9,078,884.97		76,304,642.48	与资产相关
递延收益							与收益相关
合计	84,023,527.45	1,360,000.00		9,078,884.97		76,304,642.48	/

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
其他	18,958,106.24	17,873,655.99
合计	18,958,106.24	17,873,655.99

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

本集团在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险（如汇率风险、利率风险和商品价格风险）、信用风险及流动性风险等。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

无

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险。固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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。于2025年12月31日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为8,615,473,515.46元（2024年12月31日：4,157,879,637.21元），及人民币计价的固定利率合同，金额为5,977,199,557.96元（2024年12月31日：3,770,831,778.50元）。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其固定利率。

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

3) 价格风险

本集团以市场价格销售煤炭及煤化工产品，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、长期应收款等。

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。本集团应收账款中，前五名金额合计：103,806,881.05元，占本集团应收账款总额的66.91%。

1) 信用风险显著增加判断标准

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

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

2) 已发生信用减值资产的定义

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本集团也会将其视为已发生信用减值。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；本集团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。

3) 信用风险敞口

于2025年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保。

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，降低流动性风险。

本集团将银行借款作为主要资金来源。于2025年12月31日，本集团尚未使用的银行借款额度为1,019,382.16万元（2024年12月31日：648,102.66万元）。

本集团持有的金融负债和租赁负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	年末余额				合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
金融负债					
短期借款	2,351,094,194.44				2,351,094,194.44
应付票据	463,335,545.59				463,335,545.59
应付账款	3,442,877,738.13				3,442,877,738.13
其他应付款	681,264,040.79				681,264,040.79
应付职工薪酬	414,552,463.80				414,552,463.80
一年内到期的非流动负债	2,598,112,601.14				2,598,112,601.14
长期借款		870,047,346.97	478,259,232.59	5,790,023,730.16	7,138,330,309.72
应付债券	1,000,000,000.00		1,500,000,000.00		2,500,000,000.00
长期应付款		1,383,078.02	925,766.46	25,055,500.00	27,364,344.48
租赁负债		7,392,038.05	10,669,199.30	77,581,083.84	95,642,321.19
合计	10,951,236,583.89	878,822,463.04	1,989,854,198.35	5,892,660,314.00	19,712,573,559.28

2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2025年年度		2024年年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-64,656,502.75	-64,656,502.75	-31,003,339.62	-31,003,339.62
浮动利率借款	减少 1%	64,656,502.75	64,656,502.75	31,003,339.62	31,003,339.62

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

(2). 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3). 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

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
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且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				
（3）衍生金融资产				
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			1,393,000.00	1,393,000.00
（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				
（四）应收款项融资		376,343,386.06		376,343,386.06
持续以公允价值计量的资产总额		376,343,386.06	1,393,000.00	377,736,386.06
（六）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				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

本集团第二层次公允价值计量项目系应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

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

本集团第三层次公允价值计量的其他权益工具系本集团持有的非上市公司股权。

其他权益工具被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以本集团按投资成本作为公允价值进行计量。

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(%)
山西兰花煤炭实业集团有限公司	山西晋城	原煤开采；型煤、型焦、化工产品、建筑材料的生产及销售等	100,800.00	45.47	45.47

本企业最终控制方是晋城市人民政府国有资产监督管理委员会

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

子公司情况详见本附注“十、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

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

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“十、2.（1）重要的合营企业或联营企业”

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
山西亚美大宁能源有限公司	联营企业
山西太行云商科技有限公司	联营企业

其他说明：

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
徐州兰花电力燃料有限公司	集团兄弟公司
山西兰花经贸有限公司	集团兄弟公司
山西兰花王莽岭文化旅游有限公司	集团兄弟公司
山西安凯达职业装有限公司	集团兄弟公司
晋城市兰云机械加工有限公司	集团兄弟公司
山西兰花建设工程项目管理有限公司	集团兄弟公司
山西兰花安全计量技术有限公司	集团兄弟公司
高平市利佳隆劳务派遣有限公司	集团兄弟公司
高平市开源劳务服务有限公司	集团兄弟公司
山西兰花百货超市有限公司	集团兄弟公司
晋城市兰花旅行社有限责任公司	集团兄弟公司
山西兰花酿造有限公司	集团兄弟公司
山西兰花林业有限公司	集团兄弟公司
山西兰花集团物业管理有限公司	集团兄弟公司
山西国泽药业有限公司	集团兄弟公司

山西兰花大宁煤炭有限公司	集团兄弟公司
晋城市安凯工贸有限公司	集团兄弟公司
高平市百恒运输有限公司	集团兄弟公司
山西兰花工程造价咨询有限公司	集团兄弟公司
晋城市锐博工贸有限公司	集团兄弟公司
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	集团兄弟公司
山西兰花煤层气有限公司	集团兄弟公司
山西兰花售电有限公司	集团兄弟公司
山西兰花国际物流园区置业开发有限公司	集团兄弟公司
晋城市云发工贸有限公司	集团兄弟公司
山西兰花大宁发电有限公司	集团兄弟公司
山西兰花药业股份有限公司	集团兄弟公司
山西兰花太行中药有限公司	集团兄弟公司
山西兰花大酒店有限责任公司	集团兄弟公司
晋城市动力伟业经贸有限公司	集团兄弟公司
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	集团兄弟公司
山西兰花风力发电有限公司	集团兄弟公司
山西兰花新型墙体材料有限公司	集团兄弟公司
山西兰花集团丝麻发展有限公司	集团兄弟公司
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	集团兄弟公司
晋城市安达科工贸有限公司	集团兄弟公司
山西兰花铁路运输服务有限公司	集团兄弟公司
山西兰花商务支付有限公司	集团兄弟公司
山西兰花智运供应链管理有限公司	集团兄弟公司
山西兰花集团北岩煤矿有限公司	集团兄弟公司
山西兰花（集团）房地产开发有限公司	集团兄弟公司
山西博义房地产开发有限公司	集团兄弟公司
山西兰花商业投资管理有限公司	集团兄弟公司
山西兰花泰安房地产开发有限公司	集团兄弟公司
山西兰花物资装备有限公司	集团兄弟公司
山西兰花资产运营管理有限公司	集团兄弟公司
山西兰花文化传媒有限公司	集团兄弟公司
山西兰花智慧物流园区有限公司	集团兄弟公司
晋城国投华泰科技有限公司	母公司的控股子公司
晋城建工一建工程有限公司	母公司的控股子公司
晋城市丹河新城电梯科技有限公司	母公司的控股子公司
晋投兰花（北京）能源有限公司	母公司的控股子公司
晋城市国睿运通物流有限公司	母公司的控股子公司
晋城市国有资本投资运营有限公司营销分公司	母公司的控股子公司
晋城国运天睿能源有限公司	母公司的控股子公司
晋城市碧源水质检测有限公司	母公司的控股子公司
晋城煤炭高新技术服务有限公司	母公司的控股子公司
晋城煤炭高新技术服务有限公司计量检测站	母公司的控股子公司
山西太行人家康养有限责任公司	母公司的控股子公司
晋城泽泰安全技术服务有限公司	母公司的控股子公司
晋城市自来水有限公司	母公司的控股子公司
晋城市热力有限公司	母公司的控股子公司
凤城国际酒店（晋城）有限公司	母公司的控股子公司
凤城国际餐饮管理（晋城）有限公司	母公司的控股子公司
晋城市保安守押有限公司	母公司的控股子公司

晋城市自然资源测绘院有限公司	母公司的控股子公司
晋城国投特种设备检验检测有限公司	母公司的控股子公司
晋城市华洁医疗废物处置有限公司	母公司的控股子公司
日照兰花冷电能源有限公司	母公司的控股子公司
高平市望源煤业福利有限责任公司	母公司的控股子公司
晋城市建工集团有限公司	母公司的控股子公司
晋城国投广告传媒有限公司	母公司的控股子公司
晋城国投智慧停车有限公司	母公司的控股子公司
山西泉域水资源开发有限公司	母公司的控股子公司
晋城市捷安新技术爆破工程有限公司	母公司的控股子公司
晋城云时代技术有限公司	母公司的控股子公司
晋城国投铁路运维有限公司	母公司的控股子公司
晋城市铁路煤炭销售有限公司	母公司的控股子公司
晋城市富基新材料股份有限公司	母公司的控股子公司
晋城市太行民爆器材有限责任公司	母公司的控股子公司
泽州县丹峰供水有限公司	母公司的控股子公司
晋城市华东煤炭销售有限责任公司	母公司的控股子公司
山西康立生药业有限公司	其他
晋城市康辰医药有限公司	其他
晋城市水陆院商贸有限公司	其他
山西晋城市恒益五金交电化工有限公司	其他
晋城市报废机动车回收拆解有限公司	其他
沁和能源集团有限公司	其他
山西沁和能源集团九鑫煤业有限公司	其他

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
山西兰花煤炭实业集团有限公司	煤炭	1,394,281,355.49			1,665,713,082.09
山西兰花煤炭实业集团有限公司	培训费	4,422,956.78			12,414.48
山西兰花煤炭实业集团有限公司	车辆购置	945,933.37			
山西兰花煤炭实业集团有限公司	电费	549,530.04			551,785.45
凤城国际酒店（晋城）有限公司	食堂劳务费、餐费	112,615,792.24			26,678,041.74
凤城国际酒店（晋城）有限公司	粮油等	10,596,808.65			
凤城国际酒店（晋城）有限公司	会议费、住宿费	629,833.01			439,457.56
凤城国际酒店（晋城）有限公司	疗养费	132,300.00			267,900.00
凤城国际餐饮管理（晋城）有限公司	食堂劳务费、餐费				86,343,427.97

晋城市安达科工贸有限公司	劳务费	41,346,760.22			47,580,128.07
晋城市安达科工贸有限公司	材料及配件	17,485,835.28			20,453,005.21
晋城市安达科工贸有限公司	水电费	202,159.52			136,181.64
山西兰花经贸有限公司	运杂费	31,280,486.63			10,689,774.96
山西兰花经贸有限公司	材料及配件	15,171,150.98			14,800,613.74
山西兰花经贸有限公司	劳务费等	2,500,699.14			2,843,722.04
高平市望源煤业福利有限责任公司	劳务费、站台费	24,152,567.96			12,501,084.61
山西兰花集团丝麻发展有限公司	工作服等	17,147,452.99			38,223,608.93
泽州县丹峰供水有限公司	水费	16,473,796.22			31,192,945.50
高平市百恒运输有限公司	运杂费	12,986,457.95			20,234,249.95
山西兰花百货超市有限公司	办公用品及粮油款等	11,313,135.59			10,003,586.43
山西泉域水资源开发有限公司	水费	10,439,945.62			10,501,312.62
山西兰花铁路运输服务有限公司	运费	9,787,345.87			35,553,982.67
高平市开源劳务服务有限公司	劳务派遣	4,006,726.35			5,304,757.07
高平市开源劳务服务有限公司	装车费	1,840,211.48			1,074,979.00
晋城煤炭高新技术服务有限公司	检测费	5,152,862.24			5,190,948.04
山西兰花售电有限公司	变电维护费	4,659,363.83			3,792,692.58
晋城市兰云机械加工有限公司	材料及配件	3,634,109.10			5,094,830.43
晋城市兰云机械加工有限公司	劳务费	580,118.89			153,869.94
晋城市云发工贸有限公司	劳务费	2,621,170.82			7,383,550.71
晋城市云发工贸有限公司	装卸费	602,880.74			216,327.97
晋城市云发工贸有限公司	材料及配件	568,562.39			1,279,582.74
山西兰花物资装备有限公司	交易服务费	3,681,036.38			
山西兰花集团物业管理有限公司	物业费等	3,505,395.00			2,598,657.95
山西兰花建设工程项目管理有限公司	监理费、审核费	3,445,131.54			2,830,083.70
山西兰花大酒店有限责任公司	疗养费	2,747,700.00			4,170,400.00
山西兰花大酒店有限责任公司	住宿费等	563,686.53			539,294.84
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	装车费	3,090,061.58			
山西兰花酿造有限公司	食醋	3,018,730.42			2,986,267.82
山西安凯达职业装有限公司	工作服等	2,917,521.03			5,233,914.85
晋城市太行民爆器材有限责任公司	材料及配件	2,729,073.01			3,182,048.84

山西兰花太行中药有限公司	药品	2,596,188.32			2,225,531.49
山西兰花新型墙体材料有限公司	劳务费	1,005,988.54			
山西兰花新型墙体材料有限公司	材料及配件	763,468.95			1,075,812.41
山西兰花新型墙体材料有限公司	运费	707,547.16			707,547.16
山西兰花林业有限公司	林场管理费	2,299,100.00			1,371,009.17
晋城市捷安新技术爆破工程有限公司	服务费及培训费	1,290,819.53			995,415.12
晋城市捷安新技术爆破工程有限公司	材料及配件	885,696.19			600,524.98
山西太行云商科技有限公司	交易服务费	2,034,467.19			2,045,176.45
晋城国投铁路运维有限公司	运维费	1,828,746.92			
晋城市安凯工贸有限公司	运费及装车费	1,608,386.57			3,970,931.58
晋城国投华泰科技有限公司	检测费	1,489,603.76			1,472,716.97
晋城国投华泰科技有限公司	材料及配件				38,581.42
山西兰花工程造价咨询有限公司	咨询费、审核费等	1,423,481.37			1,196,956.51
晋城市保安守押有限公司	保安服务费	1,311,292.33			1,558,775.24
晋城市锐博工贸有限公司	运杂费	1,153,709.63			4,062,871.86
晋城国投特种设备检验检测有限公司	检测费	1,089,051.85			1,183,100.70
晋城市国睿运通物流有限公司	运费	907,574.72			
高平市利佳隆劳务派遣有限公司	劳务派遣	819,869.00			839,625.40
山西兰花安全计量技术有限公司	检测费	793,533.99			965,850.59
山西国泽药业有限公司	药品	647,599.35			33,607.52
晋城建工一建工程有限公司	维护费	611,394.47			
山西晋城市恒益五金交电化工有限公司	材料及配件	585,470.27			1,103,454.85
晋城市热力有限公司	取暖费	486,838.91			504,205.90
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	技术服务费	369,851.26			6,696,733.85
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	装车费				35,728.78
山西兰花药业股份有限公司	纯净水	241,922.61			331,179.38
晋城国投广告传媒有限公司	材料及配件	175,682.79			1,164,153.27
晋城市兰花旅行社有限责任公司	培训费	164,722.17			68,670.00
晋城市自来水有限公司	水费	115,038.22			447,488.96
山西兰花文化传媒有限公司	劳务费	113,207.55			
晋城泽泰安全技术服务有限公司	评估费	88,679.25			942,735.85

晋城市自然资源测绘院有限公司	测绘费	62,264.15		
晋城市建工集团有限公司	工程款	38,674.91		2,220,039.93
晋城市丹河新城电梯科技有限公司	维保费	10,136.99		
晋城市华洁医疗废物处置有限公司	处置费	7,275.00		1,800.00
晋城国投智慧停车有限公司	停车费	5,100.00		1,128.00
晋城市碧源水质检测有限公司	检测费	3,465.35		6,930.70
山西兰花大宁煤炭有限公司	煤炭	-150,407.95		22,423,337.81
山西兰花煤层气有限公司	材料及配件			92,006.02
山西太行人家康养有限责任公司	疗养费			-13,538.00
晋城云时代技术有限公司	办公费			11,684.75
沁和能源集团有限公司	煤炭			10.80

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
日照兰花冷电能源有限公司	煤炭	275,836,076.70	319,100,547.55
日照兰花冷电能源有限公司	结算服务费		161,290.66
晋城市国有资本投资运营有限公司营销分公司	煤炭	148,227,023.14	1,513,635,299.61
晋城市国有资本投资运营有限公司营销分公司	结算服务费		144,988.46
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	煤炭	9,332,375.30	35,153,889.61
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	装卸费	5,622,659.93	2,787,165.28
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	结算服务费	3,856,104.58	5,470,856.18
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	材料及配件	84,955.75	44,063,830.70
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	住宿费	4,330.19	
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	培训费		19,849.10
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	煤炭	7,969,916.43	13,893,621.64
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	蒸汽	3,338,978.96	4,026,211.40
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	包装袋	1,441,409.71	1,754,187.61
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	污水处理费	707,964.60	707,964.60
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	二甲醚燃气	95,087.15	98,256.88
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	装车费	2,645.20	28,462.19
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	住宿费	509.43	
山西兰花物资装备有限公司	材料及配件	11,754,134.64	3,002,435.71
晋城市动力伟业经贸有限公司	煤炭	5,873,991.10	21,376,154.55
山西兰花经贸有限公司	煤炭	4,277,200.21	
山西兰花经贸有限公司	水电费	179,922.10	241,461.56
山西兰花经贸有限公司	运费	82,075.16	
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	港务费	2,405,862.90	
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	结算服务费	1,381,233.85	1,989,059.29
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	运费	526,406.38	
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	培训费	4,330.19	16,518.86
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	材料及配件		1,181,012.42
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	装卸费		189,744.24
晋投兰花（北京）能源有限公司	煤炭	2,859,723.75	
山西兰花煤炭实业集团有限公司	后勤服务等	1,410,829.46	

山西兰花煤炭实业集团有限公司	水电费等	452,211.25	1,528.30
山西兰花煤炭实业集团有限公司	住宿费	135,594.35	
晋城市安达科工贸有限公司	水电费	1,258,593.24	1,480,522.83
晋城市安达科工贸有限公司	材料及配件	428.32	
山西兰花大酒店有限责任公司	水费	359,929.41	338,079.45
山西兰花大酒店有限责任公司	住宿费	254.72	
山西兰花大酒店有限责任公司	二甲醚燃气		17,339.45
晋城市云发工贸有限公司	水电费等	308,337.21	307,830.75
晋城市建工集团有限公司	砖款	26,548.67	
山西兰花百货超市有限公司	水电暖	12,244.70	18,069.38
晋城市兰云机械加工有限公司	电费	7,433.24	6,007.49
山西兰花集团丝麻发展有限公司	水电费等	3,133.02	5,602.86
山西兰花集团丝麻发展有限公司	住宿费	254.72	
晋城市太行民爆器材有限责任公司	液化气	6,154.15	4,931.19
晋城市锐博工贸有限公司	二甲醚燃气	4,263.28	8,318.81
晋城市锐博工贸有限公司	装卸费		70,793.68
山西兰花百货超市有限公司	水电费	3,539.84	
山西兰花智慧物流园区有限公司	住宿费	764.15	
山西兰花煤层气有限公司	住宿费	509.43	
山西兰花煤层气有限公司	材料及配件		4,372,920.36
山西兰花煤层气有限公司	培训费		1,660.36
山西兰花风力发电有限公司	住宿费	509.43	
山西兰花集团物业管理有限公司	住宿费	509.43	
山西兰花国际物流园区置业开发有限公司	住宿费	254.72	
山西兰花国际物流园区置业开发有限公司	材料及配件		1,769.91
山西兰花建设工程项目管理有限公司	住宿费	254.72	
山西兰花商业投资管理有限公司	住宿费	254.72	
沁和能源集团有限公司	加工收入		1,184,778.76
山西兰花新型墙体材料有限公司	砖		17,344.54
山西亚美大宁能源有限公司	培训费		6,792.50
山西兰花太行中药有限公司	二甲醚燃气		4,623.85

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
山西兰花煤炭实业集团有限公司	房屋、场地	1,325,770.94	836,413.14
晋城市报废机动车回收拆解有限公司	房屋	429,238.10	429,238.10
山西兰花集团丝麻发展有限公司	房屋	58,660.71	104,285.71
山西兰花经贸有限公司	房屋	19,636.19	29,207.62
晋城市安达科工贸有限公司	土地	114,285.71	114,285.71
晋城市云发工贸有限公司	房屋	40,000.00	40,000.00

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额				上期发生额					
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
山西兰花资产运营管理有限公司	铁路专用线		32,901,474.77								
山西兰花铁路运输服务有限公司	铁路专用线		20,332,121.83				65,962,207.68				
山西兰花煤炭实业集团有限公司	土地			12,187,265.96	526,611.28				12,187,265.97	1,033,493.55	
晋城市安达科工贸有限公司	设备						415,293.35				
晋城市云发工贸有限公司	设备	245,575.20									

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
山西兰花机械制造有限公司	10,000,000.00	2025-2-26	2026-2-25	否
山西兰花机械制造有限公司	10,000,000.00	2024-3-19	2025-3-18	是
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	20,987,342.60	2025-8-25	2028-8-22	否
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	17,272,857.05	2025-9-29	2028-9-29	否
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	3,137,088.75	2025-10-30	2028-10-30	否
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	19,172,529.36	2025-11-25	2028-11-24	否
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	6,585,256.64	2025-12-24	2028-12-24	否
山西兰花能源集运有限公司	5,483,200.00	2023-9-13	2029-9-13	否
山西兰花能源集运有限公司	3,472,812.00	2023-11-9	2029-9-13	否
山西兰花能源集运有限公司	4,700,000.00	2023-12-4	2029-9-13	否
山西兰花能源集运有限公司	3,958,333.00	2024-6-6	2029-9-13	否
山西兰花能源集运有限公司	1,600,000.00	2024-9-30	2029-9-13	否
山西兰花科创煤炭洗选有限公司	12,871,804.50	2025-10-29	2032-10-28	否
山西兰花科创煤炭洗选有限公司	3,308,749.75	2025-12-12	2032-12-11	否
山西兰花煤化工有限责任公司	4,250,424.91	2025-6-25	2035-6-16	否
山西兰花煤化工有限责任公司	26,182,641.00	2025-07-29	2035-6-16	否
山西兰花煤化工有限责任公司	92,056,000.00	2025-8-12	2035-6-16	否
山西兰花煤化工有限责任公司	8,803,077.19	2025-10-16	2035-6-16	否
山西兰花煤化工有限责任公司	44,099,518.59	2025-10-24	2035-6-16	否
山西兰花煤化工有限责任公司	103,375,173.71	2025-11-26	2035-6-16	否
山西兰花煤化工有限责任公司	82,933,989.68	2025-12-30	2035-6-16	否
山西兰花煤化工有限责任公司	3,660,000.00	2025-8-27	2038-6-20	否
山西兰花煤化工有限责任公司	4,935,000.00	2025-10-11	2038-6-20	否
山西兰花煤化工有限责任公司	3,422,700.00	2025-10-23	2038-6-20	否
山西兰花煤化工有限责任公司	10,933,569.00	2025-11-5	2038-6-20	否
山西兰花煤化工有限责任公司	32,896,240.00	2025-11-27	2038-6-20	否
山西兰花煤化工有限责任公司	49,798,966.76	2025-12-29	2038-6-20	否
山西兰花煤化工有限责任公司	88,441,095.02	2025-12-31	2043-9-13	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

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	583.32	609.66

(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
应收票据	山西兰花华明纳米材料股份有限公司	1,532,126.36	22,828.68	1,349,298.00	20,104.54
应收票据	山西兰花集团东峰煤矿有限公司			3,000,000.00	44,700.00
应收款项融资	山西兰花华明纳米材料股份有限公司	1,021,000.00		1,200,000.00	
应收款项融资	山西兰花集团东峰煤矿有限公司			213,625.23	
应收账款	山西兰花物资装备有限公司	11,824,924.46	176,191.38	3,392,752.40	50,552.01
应收账款	山西兰花华明纳米材料股份有限公司	5,654,990.55	136,965.08	5,174,120.47	77,094.40
应收账款	山西兰花集团莒山煤矿有限公司	5,316,481.37	1,162,379.50	4,912,109.60	760,350.44
应收账款	山西兰花集团东峰煤矿有限公司	4,419,776.01	187,471.70	8,038,741.58	119,777.25
应收账款	沁和能源集团有限公司	1,210,000.00	206,910.00	1,438,000.00	36,911.32
应收账款	山西沁和能源集团九鑫煤业有限公司	930,000.00	304,761.00	1,080,000.00	184,680.00
应收账款	山西兰花煤炭实业集团有限公司	429,825.99	6,404.41		
应收账款	山西兰花煤层气有限公司	115,040.00	19,671.84	1,802,800.00	26,861.72
应收账款	晋城市锐博工贸有限公司	25,978.63	3,690.33	21,161.13	315.30
应收账款	晋城市安达科工贸有限公司	484.00	7.21		
其他应收款	山西太行云商科技有限公司	580,000.00	5,800.00	500,000.00	5,000.00
其他应收款	山西兰花集团莒山煤矿有限公司	13,395.00	176.81		
其他应收款	晋城市太行民爆器材有限责任公司	10,458.14	8,934.40	10,458.14	6,726.91
其他应收款	山西兰花王莽岭文化旅游有限公司	5,960.00	5,960.00	5,960.00	5,960.00
其他应收款	山西兰花煤层气有限公司			18,000.00	180.00
其他应收款	山西兰花百货超市有限公司			6,042.96	79.77
预付款项	晋城市太行民爆器材有限责任公司	104,852.53		71,746.67	
预付款项	山西兰花建设工程项目管理有限公司	66,900.00			

预付款项	晋城泽泰安全技术服务有限公司		163,600.00	
预付款项	山西兰花集团丝麻发展有限公司		17,665.00	

(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	山西兰花煤炭实业集团有限公司	63,815,895.31	125,886,857.81
应付账款	山西兰花经贸有限公司	40,265,527.57	22,293,413.95
应付账款	晋城市安达科工贸有限公司	37,581,354.31	33,360,045.59
应付账款	凤城国际酒店（晋城）有限公司	22,941,281.06	15,991,062.40
应付账款	高平市望源煤业福利有限责任公司	16,027,975.65	9,306,225.63
应付账款	山西兰花售电有限公司	11,160,280.80	6,997,672.20
应付账款	山西兰花资产运营管理有限公司	8,058,571.95	
应付账款	晋城煤炭高新技术服务有限公司计量检测站	5,581,481.00	3,430,755.00
应付账款	山西兰花百货超市有限公司	4,891,145.33	3,813,293.16
应付账款	高平市百恒运输有限公司	4,616,163.53	7,428,865.08
应付账款	山西安凯达职业装有限公司	4,032,241.84	3,282,414.25
应付账款	山西兰花工程造价咨询有限公司	3,883,969.72	3,652,281.19
应付账款	晋城市兰云机械加工有限公司	3,731,758.13	4,182,159.43
应付账款	山西兰花建设工程项目管理有限公司	3,095,611.75	1,406,643.40
应付账款	晋城市云发工贸有限公司	2,576,589.52	4,742,025.61
应付账款	山西兰花太行中药有限公司	2,420,129.01	1,110,673.91
应付账款	山西兰花安全计量技术有限公司	2,215,500.00	1,663,640.00
应付账款	山西兰花物资装备有限公司	1,978,596.99	
应付账款	山西兰花酿造有限公司	1,875,765.30	1,239,790.30
应付账款	晋城国投铁路运维有限公司	1,853,723.16	
应付账款	山西兰花新型墙体材料有限公司	1,739,016.26	346,407.99
应付账款	山西泉域水资源开发有限公司	1,591,408.01	538,264.01
应付账款	高平市开源劳务服务有限公司	1,564,450.12	987,446.89
应付账款	晋城国投华泰科技有限公司	1,546,269.00	1,768,869.00
应付账款	晋城市捷安新技术爆破工程有限公司	1,330,943.34	265,100.00
应付账款	泽州县丹峰供水有限公司	1,307,122.22	3,304,259.67
应付账款	山西兰花集团丝麻发展有限公司	1,252,352.60	953,461.54
应付账款	晋城市锐博工贸有限公司	953,554.16	1,080,254.29
应付账款	晋城市安凯工贸有限公司	1,094,003.84	2,069,371.18
应付账款	山西兰花林业有限公司	895,000.00	1,700.00
应付账款	晋城国投特种设备检验检测有限公司	688,935.00	2,720.00
应付账款	高平市利佳隆劳务派遣有限公司	684,915.40	179,625.40
应付账款	晋城建工一建工程有限公司	672,975.84	
应付账款	晋城市建工集团有限公司	629,303.23	2,451,722.33
应付账款	凤城国际餐饮管理（晋城）有限公司	539,217.16	1,555,121.63
应付账款	山西太行云商科技有限公司	524,695.46	461,702.03
应付账款	山西国泽药业有限公司	398,013.79	298.00
应付账款	晋城煤炭高新技术服务有限公司	378,030.00	335,080.00
应付账款	晋城国投广告传媒有限公司	339,697.99	1,331,494.04
应付账款	山西晋城市恒益五金交电化工有限公司	257,959.25	671,667.54
应付账款	山西兰花大宁发电有限公司	195,000.00	195,000.00
应付账款	山西兰花集团东峰煤矿有限公司	179,468.45	
应付账款	晋城泽泰安全技术服务有限公司	156,000.00	215,000.00
应付账款	山西兰花药业股份有限公司	137,518.80	252,641.20
应付账款	山西兰花智运供应链管理有限公司	11,607.00	11,607.00
应付账款	晋城市丹河新城电梯科技有限公司	5,500.00	

应付账款	山西兰花大酒店有限责任公司	5,160.00	
应付账款	晋城市碧源水质检测有限公司	3,500.00	3,500.00
应付账款	晋城市康辰医药有限公司	39.91	39.91
应付账款	山西兰花大宁煤炭有限公司		13,608,823.80
应付账款	山西兰花铁路运输服务有限公司		11,413,705.41
应付账款	晋城市保安守押有限公司		130,000.00
合同负债	晋城市国有资本投资运营有限公司营销分公司	9,326,047.96	64,842,675.55
合同负债	日照兰花冶电能源有限公司	8,086,752.18	35,376,139.35
合同负债	晋投兰花(北京)能源有限公司	3,535,037.04	
合同负债	山西兰花华明纳米材料股份有限公司	2,449,887.01	4,108,025.27
合同负债	晋城市动力伟业经贸有限公司	1,242,203.93	2,877,114.99
合同负债	山西兰花经贸有限公司	848,965.52	8,466.62
合同负债	晋城市报废机动车回收拆解有限公司	286,161.96	286,159.54
合同负债	晋城市富基新材料股份有限公司		55,670.50
合同负债	晋城市云发工贸有限公司	21,532.49	21,532.49
合同负债	山西兰花集团东峰煤矿有限公司	7,529.03	7,529.03
合同负债	晋城市安达科工贸有限公司	6,665.43	6,665.43
合同负债	晋城市华东煤炭销售有限责任公司	1,720.21	1,720.21
合同负债	山西兰花酿造有限公司	1,355.75	1,355.75
合同负债	徐州兰花电力燃料有限公司	115.04	115.04
合同负债	晋城国运天睿能源有限公司	57.80	57.80
合同负债	山西康立生药业有限公司	12.74	12.74
其他应付款	凤城国际酒店(晋城)有限公司	7,845,991.85	4,778,094.75
其他应付款	山西兰花百货超市有限公司	1,040,340.14	306,247.83
其他应付款	山西兰花集团丝麻发展有限公司	552,593.00	
其他应付款	山西兰花集团物业管理有限公司	523,050.00	
其他应付款	山西兰花煤炭实业集团有限公司	516,367.78	516,367.78
其他应付款	山西兰花酿造有限公司	287,425.00	117,645.00
其他应付款	山西兰花太行中药有限公司	89,028.00	37,047.00
其他应付款	高平市百恒运输有限公司	30,000.00	30,000.00
其他应付款	山西兰花集团东峰煤矿有限公司	29,930.00	29,930.00
其他应付款	晋城煤炭高新技术服务有限公司	27,670.00	27,670.00
其他应付款	晋城建工一建工程有限公司	20,464.00	
其他应付款	山西兰花商务支付有限公司	18,637.00	18,637.00
其他应付款	晋城市水陆院商贸有限公司	3,170.00	3,170.00
其他应付款	晋城市建工集团有限公司	200.00	
其他应付款	高平市望源煤业福利有限责任公司	1.33	1.33
其他应付款	凤城国际餐饮管理(晋城)有限公司		464,712.06
其他应付款	山西兰花王莽岭文化旅游有限公司		20,000.00
其他应付款	山西兰花大酒店有限责任公司		3,750.00
应付票据	山西兰花经贸有限公司	1,250,000.00	
应付票据	山西兰花百货超市有限公司	500,000.00	
应付票据	晋城国投特种设备检验检测有限公司	300,000.00	
应付票据	山西兰花建设工程项目管理有限公司	103,600.00	259,500.00
应付票据	晋城市安达科工贸有限公司		2,300,000.00
应付票据	山西安凯达职业装有限公司		1,000,000.00
应付票据	晋城煤炭高新技术服务有限公司计量检测站		298,455.00

(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

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

(1) 2022年8月2日,因煤炭买卖合同纠纷,广西林业集团桂谷实业有限公司提起诉讼,请求1、判决确认其与本公司所签订《煤炭买卖合同》于2022年3月4日解除;2、判决本公司返还

其预付货款 39,200,000.00 元；3、判决本公司赔偿其第 2 项请求金额的资金占用损失，暂计至 2022 年 8 月 2 日为 8,001,674.79 元，此后资金占用损失另计至清偿全部货款及损失止。

2024 年 12 月 31 日，收到法院一审判决 1、本公司于判决生效之日起三日内返还广西林业集团桂谷实业有限公司预付款 29,385.2 元；2、驳回广西林业集团桂谷实业有限公司的其他诉讼请求。

2025 年 1 月 23 日，广西林业集团桂谷实业有限公司提交民事上诉状，将请求 1、撤销上述一审民事判决书第 2 项判决；2、改判确认其与本公司所签订《煤炭买卖合同》于 2022 年 3 月 4 日解除；3、改判本公司返还其预付货款 39,200,000.00 元；4、改判本公司赔偿其第 3 项上诉请求预付货款 39,200,000.00 元的资金占用损失，暂计至 2022 年 8 月 2 日为 8,001,674.79 元，此后资金占用损失另计至清偿全部货款及损失止；5、改判本公司向其支付鉴定费损失 16,000.00 元；6、判决本公司承担本案一、二审案件受理费；以上第 3 项至第 5 项暂合计 47,217,674.79 元。

2025 年 7 月 3 日，收到法院二审判决 1、撤销上述一审民事判决；2、本案发回山西省晋城市城区人民法院重审。

2025 年 11 月 13 日，晋城市城区法院已开庭审理此案。

截至本财务报告批准报出日，该诉讼尚未作出判决。

(2) 2025 年 3 月 3 日，因《山西亚美大宁能源有限公司（以下简称合作公司）的合作经营合同（以下简称合作合同）》引起的纠纷，亚美大宁（香港）控股有限公司向新加坡国际仲裁中心提交《仲裁通知》，请求 1、确认《合作合同》约定的合同期限已延长至自合作公司的营业执照签发之日起为三十（30）年，即至 2030 年 5 月 12 日；2、确认与山西煤炭运销集团晋城有限公司（以下简称“晋城煤运”）、本公司之间已经就合作公司的经营期限延长至自合作公司的营业执照签发之日起为三十（30）年（即至 2030 年 5 月 12 日）达成合意，根据《合作合同》第 3.1（3）条，合作公司的经营期限已调整为自合作公司的营业执照签发之日起为三十（30）年，即至 2030 年 5 月 12 日；3、裁决晋城煤运与本公司立即配合完成就延长合作公司经营期限至 2030 年 5 月 12 日事宜在登记机关的更新备案；4、裁决晋城煤运与本公司立即配合完成对合作公司组织形式、组织机构的调整并办理相关变更登记；5、裁决晋城煤运与本公司偿付因其违约行为给亚美大宁（香港）造成的经济损失；

2026 年 3 月 18 日至 20 日，案涉仲裁在北京依法完成开庭审理，对前四项仲裁请求进行审理，等待裁决。根据第一阶段的裁决结果，由新加坡国际仲裁中心决定是否需要对第五项争议焦点继续进行审理。

截至本财务报告批准报出日，该仲裁尚未作出裁决。

(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

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的诉讼	<p>2026年1月14日，因实物资产交易合同纠纷，阳城开发区建设投资有限公司（以下简称“阳城建投”）提起诉讼，请求：1、依法解除2022年6月27日双方签订的《实物资产交易合同》；2、判令本公司返还阳城建投已支付的转让价款3,758.72万元及资金占用损失，其中以1,000万元为本金，按照全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率（LPR）计算支付自付款之日2021年12月30日起至实际返还之日止的利息（暂计算至2025年11月26日为1,338,397.26元），以2,758.72万元为本金，按照全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率（LPR）计算支付自付款之日2023年3月21日起至实际返还之日止的利息（暂计算至2025年11月26日为2,451,406.16元）；3、判令本公司返还阳城建投已支付的交易税款152.24万元、交易服务费112.76万元、以及地块土壤污染状况初步调查费用62万元；4、本案诉讼费、保全费由本公司承担。</p> <p>2026年4月9日，收到法院一审判决：驳回原告阳城开发区建设投资有限公司的诉讼请求。截至本财务报告批准报出日，该判决尚在法定上诉期内，本公司尚未收到对方上诉请求。</p>	0	/

2、利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

根据本公司2026年4月21日召开的第八届董事会第八次会议决议，2025年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本，上述决议尚需经公司股东会审议批准。

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

(1)本公司于2023年2月完成公司债券23兰创01的发行，发行规模10亿元，票面利率4.20%，债券期限5年，附第3年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。

2026年1月14日至1月20日期间本公司发布该债券票面利率调整、债券回售实施办法及回售实施的第一次、第二次和第三次提示性公告，决定债券回售登记期为2026年1月19日至2026

年1月21日，以及自2026年2月24日起将债券票面利率由4.20%下调为2.20%。2026年1月22日，公司发布该债券回售实施结果公告，回售金额5.1亿元，并将全额转售。2026年3月13日，公司发布该债券转售结果实施公告，5.1亿元债券全额转售。

(2) 本公司于2026年3月31日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意山西兰花科技创业股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》(证监许可[2026]598号)，注册金额30亿元，有效期2年。

(3) 根据本公司2025年12月16日召开的第八届董事会第七次临时会议，本公司同意设立山西兰花磐能科技有限公司，注册资本3,000万元，本公司出资2,100万元，持股比例70%；2026年1月23日，山西兰花磐能科技有限公司完成工商注册。

(4) 根据本公司2026年3月31日召开的，为支持本公司全资子公司山西兰科煤层气利用科技有限公司拓展业务边界、提升市场竞争力，本公司拟向兰科煤层气科技公司增资8,000万元，本次增资完成后该公司注册资本金将由2,000万元增至10,000万元。

(5) 根据本公司2026年4月21日召开的第八届董事会第八次会议决议，公司拟出资设立山西兰花技术研究院，主要负责公司煤炭、化工和新兴三大产业领域科技创新战略制定、技术研发和技术创新组织实施等工作。新公司名称为山西兰花技术研究院（暂定名，以工商注册登记为准），注册资本2,000万元，全部由本公司出资。

(6) 根据本公司2026年4月21日召开的第八届董事会第八次会议决议，公司拟出资设立山西兰花科创寺头煤业有限公司，主要负责寺头煤矿前期筹建各项工作。新公司名称为山西兰花科创寺头煤业有限公司（暂定名，以工商注册登记为准），注册资本10,000万元，全部由本公司出资。

(7) 根据本公司2026年4月21日召开的第八届董事会第八次会议决议，公司拟出资设立山西兰花科创物资综合利用公司，主要负责公司下属煤矿、化工等单位的资产盘活、资源回收及危废处置。新公司名称为山西兰花科创物资综合利用公司（暂定名，以工商注册登记为准），注册资本2,000万元，全部由本公司出资。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

详见“重要事项”的“公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”

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

总经理办公会为本集团的主要经营决策者，负责审阅本集团的内部报告以评估业绩和配置资源。本集团的报告分部是提供各种产品和服务的企业或企业组，主要经营决策者据此决定分部间的资源配置和业绩评估。本集团根据不同产品和服务的性质、生产流程以及经营环境对该等分部进行管理。除了少数从事多种经营的实体外，大多数企业都仅从事单一业务。该等企业的财务信息已经分解为不同的分部信息呈列，以供主要经营决策者审阅。

本集团的报告分部主要包括：煤炭分部（煤炭的生产和销售）、煤化工分部（煤化工产品的生产和销售）、其他分部（除煤炭和煤化工产品的生产和销售）、非经营分部（管理总部）。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	煤炭分部	煤化工分部	其他分部	非经营分部	分部间抵销	合计
分部业绩						
对外交易收入	6,495,983,293.11	1,599,442,072.87	43,561,403.27	2,553,655.86		8,141,540,425.11
分部间交易收入	11,691,132,139.76	226,327,549.55	291,673,033.59	150,476.19	-12,209,283,199.09	0.00
营业成本	16,459,870,611.41	2,050,657,393.41	262,124,844.61	516,257.16	-12,166,560,759.14	6,606,608,347.45
利息收入	-10,652,124.31	-437,478.74	-26,749.91	-62,294,105.95		-73,410,458.91
利息费用	329,652,883.86	32,887,532.89	2,575,534.14	18,607,010.37		383,722,961.26
对联营和合营企业的投资（损失）/收益				-133,290,669.21		-133,290,669.21
信用减值损失	-13,303,064.00	-95,551.52	-183,218.78	85,174,237.22	-88,159,111.62	-16,566,708.70
资产减值损失	71,741,891.11	172,346,131.71				244,088,022.82
折旧费和摊销费	87,594,407.06	70,136,745.45	2,836,389.74	15,447,520.85	-105,738.84	175,909,324.26
利润/（亏损）总额	301,978,734.58	-784,811,720.89	29,508,926.08	-388,946,982.11	32,181,290.78	-810,089,751.56
所得税费用	307,593,614.27	-45,756,094.36	3,715,060.31	-258,182,231.85	12,707,004.12	20,077,352.49
净利润/（亏损）	-5,614,879.68	-739,055,626.53	25,941,385.97	-131,024,351.17	19,586,367.36	-830,167,104.05
分部资产及负债						
资产总额	20,944,209,337.38	4,271,092,167.91	869,662,047.79	30,077,550,407.55	-20,196,448,699.82	35,966,065,260.81
负债总额	16,211,602,027.67	2,512,720,733.16	461,141,056.54	16,628,472,722.15	-14,451,213,419.02	21,362,723,120.50
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	7,686,664.01	2,582,769.13	324,784.46			10,594,217.60
对联营企业和合营企业的长期股权投资				1,435,183,126.80		1,435,183,126.80
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	48,581,254.11	444,779,702.15	463,334,865.37	16,987,085,231.26	-9,937,201,215.04	8,006,579,837.85

(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

2023年2月6日，本公司控股子公司山西兰花焦煤有限公司通过山西省产权交易市场将其所持山西蒲县兰花兴煤业有限公司71.7%股权及相关债权，公开挂牌转让给山西聚利能源有限责任公司。2023年6月15日，山西蒲县兰花兴煤业有限公司完成工商变更登记，控股股东变为山西聚利能源有限责任公司，本公司子公司山西兰花焦煤有限公司不再将其纳入合并报表范围。

2023年9月18日，山西聚利能源有限责任公司为办理山西蒲县兰花兴煤业有限公司安全监管主体的转移手续，与山西兰花集团莒山煤矿有限公司签订了《股权代持协议》，委托山西兰花集团莒山煤矿有限公司作为其对山西蒲县兰花兴煤业有限公司51%股权的名义持有人，约定山西聚利能源有限责任公司作为代持股份的实际出资者，对山西蒲县兰花兴煤业有限公司享有实际的股东权利并有权获得相应的投资收益，山西兰花集团莒山煤矿有限公司仅以自身名义代持有该代持股份所形成的股东权益。对该等出资所形成的股东权益不享有任何收益权或处置权（包括但不限于股东权益的转让、划转等处置行为），委托持股期限至2024年5月31日止。

上述股权代持协议于2024年5月31日到期后，山西聚利能源有限责任公司与山西兰花集团莒山煤矿有限公司已续约，委托持股期限延长至2026年5月31日止。

本报告期内，本公司控股子公司山西兰花焦煤有限公司已全额收回上述处置山西蒲县兰花兴煤业有限公司的全部价款。

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		
其中：1年以内分项		
1年以内（含1年）	13,806,103.24	130,095.44

1至2年		
2至3年		15,605,574.60
3至4年	15,605,574.60	204,563,492.98
4至5年	204,563,492.98	
5年以上	1,322,794.39	1,322,794.39
小计	235,297,965.21	221,621,957.41
减：坏账准备	151,386,623.11	140,063,722.73
合计	83,911,342.10	81,558,234.68

(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	221,491,861.97	94.13	151,381,181.90	68.35	70,110,680.07	221,491,861.97	99.94	140,063,232.98	63.24	81,428,628.99
其中：										
预计无法收回	221,491,861.97	94.13	151,381,181.90	68.35	70,110,680.07	221,491,861.97	99.94	140,063,232.98	63.24	81,428,628.99
按组合计提坏账准备	13,806,103.24	5.87	5,441.21	0.04	13,800,662.03	130,095.44	0.06	489.75	0.38	129,605.69
其中：										
应收其他客户	365,182.06	0.16	5,441.21	1.49	359,740.85	32,869.40	0.02	489.75	1.49	32,379.65
应收合并内关联方	13,440,921.18	5.71			13,440,921.18	97,226.04	0.04			97,226.04
合计	235,297,965.21	100.00	151,386,623.11	64.34	83,911,342.10	221,621,957.41	100.00	140,063,722.73	63.20	81,558,234.68

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
山西兰花丹峰化工股份有限公司	116,681,302.15	90,591,436.31	77.64	收回可能性小
山西兰花清洁能源有限责任公司	103,487,765.43	59,466,951.20	57.46	收回可能性小
许金屯	207,452.00	207,452.00	100.00	收回可能性小
苗红伟	149,728.00	149,728.00	100.00	收回可能性小
赵小会	104,626.56	104,626.56	100.00	收回可能性小
其他零星单位	860,987.83	860,987.83	100.00	收回可能性小
合计	221,491,861.97	151,381,181.90	68.35	/

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: 应收其他客户

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	365,182.06	5,441.21	1.49
合计	365,182.06	5,441.21	

组合计提项目: 应收合并内关联方

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	13,440,921.18		
合计	13,440,921.18		

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

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	140,063,722.73	11,322,900.38				151,386,623.11
合计	140,063,722.73	11,322,900.38				151,386,623.11

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(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
山西兰花丹峰化工股份有限公司	116,681,302.15		116,681,302.15	49.59	90,591,436.31
山西兰花清洁能源有限责任公司	103,487,765.43		103,487,765.43	43.98	59,466,951.20
山西兰花同宝煤业有限公司	12,214,174.00		12,214,174.00	5.19	
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	902,700.00		902,700.00	0.38	
山西兰花煤炭实业集团有限公司	275,507.24		275,507.24	0.12	4,105.06
合计	233,561,448.82		233,561,448.82	99.26	150,062,492.57

其他说明：

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 233,561,448.82 元，占应收账款年末余额合计数的比例 99.26%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 150,062,492.57 元。

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	2,169,205,527.03	11,918,216,924.65
小计	2,169,205,527.03	11,918,216,924.65
减：坏账准备	392,252,901.70	678,218,558.49
合计	1,776,952,625.33	11,239,998,366.16

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

对本期发生损失准备变动的应收利息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

(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

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

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

(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		
其中:1年以内分项		
1年以内(含1年)	530,403,303.05	9,935,436,955.50
1至2年	262,313,234.98	659,848,459.47
2至3年	269,436,201.06	290,765,356.13
3至4年	290,566,019.62	283,805,369.63
4至5年	283,745,667.80	275,862,653.97
5年以上	532,741,100.52	472,498,129.95
小计	2,169,205,527.03	11,918,216,924.65
减:坏账准备	392,252,901.70	678,218,558.49
合计	1,776,952,625.33	11,239,998,366.16

(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
保证金及抵押金	10,352,530.00	1,352,530.00
备用金	2,549,765.34	2,531,587.46
代垫款项	24,564,885.90	26,986,299.35
借款及利息	1,850,628,453.96	11,722,144,019.94
其他	29,135,900.45	19,616,869.51
往来款	251,973,991.38	145,585,618.39
小计	2,169,205,527.03	11,918,216,924.65
减:坏账准备	392,252,901.70	678,218,558.49
合计	1,776,952,625.33	11,239,998,366.16

(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	461,586,772.80		216,631,785.69	678,218,558.49
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	19,729,901.20		57,122,146.93	76,852,048.13
本期转回			3,000,711.29	3,000,711.29
本期转销				
本期核销				
其他变动	-111,189,712.19		-248,627,281.44	-359,816,993.63

2025年12月31日余额	370,126,961.81		22,125,939.89	392,252,901.70
---------------	----------------	--	---------------	----------------

*说明：本年其他变动系本公司对子公司还款期限在一年以上的内部借款及利息划分至非流动资产形成。

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	
其他应收款 坏账准备	678,218,558.49	76,852,048.13	3,000,711.29		-359,816,993.63	392,252,901.70
合计	678,218,558.49	76,852,048.13	3,000,711.29		-359,816,993.63	392,252,901.70

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(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
山西兰花百盛煤业有限公司	520,497,765.39	23.99	借款及利息	注(1)	107,071,980.82
山西兰花同宝煤业有限公司	452,822,458.64	20.88	借款及利息	注(2)	83,645,906.96
山西兰花集团芦河煤业有限公司	450,662,569.60	20.78	借款及利息	注(3)	96,885,540.97
山西兰花沁裕煤矿有限公司	277,474,030.78	12.79	借款及利息	注(4)	42,881,151.87
山西兰花焦煤有限公司	150,691,083.52	6.94	借款及利息	注(5)	36,003,026.12
合计	1,852,147,907.93	85.38	/	/	366,487,606.74

注(1) 山西兰花百盛煤业有限公司 1年以内 63,878,647.46, 1-2年 69,663,248.63, 2-3年 65,640,232.01, 3-4年 66,042,523.76, 4-5年 62,586,366.80, 5年以上 192,686,746.73

注(2) 山西兰花同宝煤业有限公司 1年以内 66,803,926.11, 1-2年 72,625,681.51, 2-3年 73,030,755.03, 3-4年 72,247,650.84, 4-5年 66,747,538.34, 5年以上 101,366,906.81

注(3)山西兰花集团芦河煤业有限公司1年以内50,395,141.24,1-2年52,322,707.39,2-3年53,089,810.53,3-4年56,736,909.30,4-5年57,567,994.18,5年以上180,550,006.96

注(4)山西兰花沁裕煤矿有限公司1年以内53,159,259.12,1-2年55,791,146.29,2-3年54,985,428.21,3-4年51,675,923.36,4-5年46,327,188.01,5年以上15,535,085.79

注(5)山西兰花焦煤有限公司1年以内7,501,309.43,1-2年10,937,457.82,2-3年21,472,773.75,3-4年41,187,974.76,4-5年49,791,211.06,5年以上19,800,356.70

(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	7,384,121,405.91	1,459,350,405.65	5,924,771,000.26	7,465,551,148.28	1,459,350,405.65	6,006,200,742.63
对联营、合营企业投资	1,435,183,126.80		1,435,183,126.80	1,598,178,370.27	0.00	1,598,178,370.27
合计	8,819,304,532.71	1,459,350,405.65	7,359,954,127.06	9,063,729,518.55	1,459,350,405.65	7,604,379,112.90

(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		
山西兰花清洁能源有限责任公司		1,105,558,500.00						1,105,558,500.00
山西兰花能源集运有限公司	36,000,000.00						36,000,000.00	
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	231,839,300.00						231,839,300.00	
山西兰花焦煤有限公司	411,059,843.36	8,940,156.64					411,059,843.36	8,940,156.64
山西兰花科创销售有限公司	200,000,000.00						200,000,000.00	
山西兰花煤化工有限责任公司	1,121,024,590.60		245,814,944.70				1,366,839,535.30	
山西兰花机械制造有限公司	39,833,727.33						39,833,727.33	
山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	1,429,526,440.61	127,473,559.39				-527,626,797.25	901,899,643.36	127,473,559.39
山西兰花煤层气利用科技有限公司	4,000,000.00		9,040,500.00				13,040,500.00	
山西兰花丹峰化工股份有限公司		207,000,000.00						207,000,000.00
沁水县贾寨煤业投资有限公司	182,753,330.00	9,246,670.00					182,753,330.00	9,246,670.00
山西兰花包装制品有限公司	21,926,951.13						21,926,951.13	
山西兰花百盛煤业有限公司	102,000,000.00						102,000,000.00	
山西兰花同宝煤业有限公司	102,000,000.00						102,000,000.00	

山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	1,150,868,480.38	1,131,519.62							1,150,868,480.38	1,131,519.62
山西兰花沁裕煤矿有限公司	362,819,698.87								362,819,698.87	
山西兰花集团芦河煤业有限公司	155,296,856.74								155,296,856.74	
山西兰花气体有限公司	369,000,000.00								369,000,000.00	
山西兰花科创煤炭洗选有限公司	86,251,523.61			42,541,610.18					128,793,133.79	
兰花(嘉祥)港务有限公司				148,800,000.00					148,800,000.00	
合计	6,006,200,742.63	1,459,350,405.65	446,197,054.88					-527,626,797.25	5,924,771,000.26	1,459,350,405.65

(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	期初余额(账面价值)	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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
山西亚美大宁能源有限公司	1,485,073,862.22			-142,229,646.73		-27,802,857.48				1,315,041,358.01	
晋城鸿硕智能科技有限公司	6,696,110.55			-1,311,265.06						5,384,845.49	
山西太行云商科技有限公司	9,465,382.32			45,879.17						9,511,261.49	
晋城市西北部铁路有限公司	19,549,382.31									19,549,382.31	
陵川县农村信用合作联社	77,393,632.87			10,204,363.41	-1,901,716.78					85,696,279.50	
小计	1,598,178,370.27			-133,290,669.21	-1,901,716.78	-27,802,857.48				1,435,183,126.80	
合计	1,598,178,370.27			-133,290,669.21	-1,901,716.78	-27,802,857.48				1,435,183,126.80	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□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	4,134,212,130.21	3,275,011,671.51	7,446,922,662.81	5,528,336,040.00
其他业务	33,671,288.64	31,482,335.77	37,574,611.81	23,107,897.18
合计	4,167,883,418.85	3,306,494,007.28	7,484,497,274.62	5,551,443,937.18

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	煤炭-分部		煤化工-分部		其他-分部		非经营-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	3,234,873,900.81	2,102,577,654.97	930,045,473.50	1,201,963,367.59	259,912.49	1,436,727.56	2,704,132.05	516,257.16	4,167,883,418.85	3,306,494,007.28
其中：煤炭	3,216,369,371.48	2,082,035,120.38							3,216,369,371.48	2,082,035,120.38
化肥			556,575,244.69	596,643,213.93					556,575,244.69	596,643,213.93
化工			362,138,649.98	596,458,675.01					362,138,649.98	596,458,675.01
其他	18,504,529.33	20,542,534.59	11,331,578.83	8,861,478.65	259,912.49	1,436,727.56	2,704,132.05	516,257.16	32,800,152.70	31,356,997.96
按商品转让的时间分类	3,234,873,900.81	2,102,577,654.97	930,045,473.50	1,201,963,367.59	259,912.49	1,436,727.56	2,704,132.05	516,257.16	4,167,883,418.85	3,306,494,007.28
其中：在某一 时点确认	3,234,873,900.81	2,102,577,654.97	930,045,473.50	1,201,963,367.59	259,912.49	1,436,727.56	2,704,132.05	516,257.16	4,167,883,418.85	3,306,494,007.28

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

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	2,160,000.00	122,416,655.86
权益法核算的长期股权投资收益	-133,290,669.21	210,461,124.94
合计	-131,130,669.21	332,877,780.80

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	2,040,134.63	
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	18,958,106.24	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	125,402.91	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,228,211.29	
债务重组损益	2,252.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	389,891,267.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,916,250.00	
小计	416,161,624.95	
减：所得税影响额	103,564,777.28	
少数股东权益影响额（税后）	562,423.67	
合计	312,034,424.00	

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	-3.45	-0.3665	-0.3665
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.44	-0.5783	-0.5783

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：赵晨光

董事会批准报送日期：2026年4月21日

修订信息

适用 不适用