

公司代码：601699

公司简称：潞安环能

# 山西潞安环保能源开发股份有限公司 2025年年度报告

## 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、立信会计师事务所（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、公司负责人史红邈、主管会计工作负责人贾军 及会计机构负责人（会计主管人员）王建军声明：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

公司拟以2025年12月31日总股本2,991,409,200股为基数，向全体股东每股派发现金红利0.187元（含税）

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

本年度报告中涉及的发展战略及未来经营计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告第三节“管理层讨论与分析”中详述未来经营、行业政策、安全生产等可能存在的相关风险，敬请投资者注意查阅。受煤炭行业政策及煤炭供需等因素影响，本公司2026年度经营目标存在一定的不确定性。

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.....	9
第四节	公司治理、环境和社会.....	24
第五节	重要事项.....	39
第六节	股份变动及股东情况.....	48
第七节	债券相关情况.....	52
第八节	财务报告.....	54

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	载有立信会计师事务所盖章、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报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿

## 第一节 释义

### 一、 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		
公司、本公司	指	山西潞安环保能源开发股份有限公司
董事会	指	山西潞安环保能源开发股份有限公司董事会
母公司、集团、集团公司	指	山西潞安矿业（集团）有限责任公司
本集团	指	山西潞安矿业（集团）有限责任公司及控股子公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所网站	指	www.sse.com.cn
公司网站	指	www.luanhn.com
报告期、2025年	指	2025年1月1日—2025年12月31日
五阳	指	公司五阳煤矿
漳村	指	公司漳村煤矿
王庄	指	公司王庄煤矿
常村	指	公司常村煤矿
余吾	指	山西潞安集团余吾煤业有限责任公司
潞宁	指	山西潞安集团潞宁煤业有限责任公司
慈林山煤业	指	山西潞安矿业集团慈林山煤业有限公司
李村煤矿	指	山西潞安矿业集团慈林山煤业有限公司李村煤矿
潞安焦化	指	山西潞安焦化有限责任公司
元丰公司	指	山西潞安元丰矿业有限公司
温庄煤业公司	指	山西潞安温庄煤业有限责任公司
上庄煤业公司	指	山西潞安环能上庄煤业有限公司
伊田煤业公司	指	山西潞安集团蒲县伊田煤业有限公司
黑龙煤业公司	指	山西潞安集团蒲县黑龙煤业有限公司
潞欣公司	指	长治市潞安潞欣投资咨询有限公司
永诚工贸公司	指	山西潞安长泰永诚工贸有限责任公司
东能煤业公司	指	山西潞安东能煤业有限公司
黑龙关煤业公司	指	山西潞安集团蒲县黑龙关煤业有限公司
常兴煤业公司	指	山西潞安集团蒲县常兴煤业有限公司
新良友煤业公司	指	山西潞安集团蒲县新良友煤业有限公司
开拓煤业公司	指	山西潞安集团蒲县开拓煤业有限公司
后堡煤业公司	指	山西潞安集团蒲县后堡煤业有限公司
隰东煤业公司	指	山西潞安集团蒲县隰东煤业有限公司
宇鑫煤业公司	指	山西潞安集团蒲县宇鑫煤业有限公司
煤婆科技公司	指	山西潞安煤婆科技有限公司
金源煤层气公司	指	山西潞安金源煤层气开发有限责任公司
孟家窑煤业公司	指	山西潞安集团潞宁孟家窑煤业有限公司
忻峪煤业公司	指	山西潞安集团潞宁忻峪煤业有限公司
忻岭煤业公司	指	山西潞安集团潞宁忻岭煤业有限公司
大汉沟煤业公司	指	山西潞安集团潞宁大汉沟煤业有限公司
静安煤业公司	指	山西潞安集团潞宁静安煤业有限公司
潞宁润和公司	指	山西潞宁润和有限公司
顺鑫源天然气公司	指	襄垣县顺鑫源天然气销售有限公司

## 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	山西潞安环保能源开发股份有限公司
公司的中文简称	潞安环能
公司的外文名称	Shanxi Lu'an Environmental Energy Dev.Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	Lu'an EED
公司的法定代表人(代)	史红邈

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马泽锋	范雅琳
联系地址	山西省襄垣县侯堡镇潞安环能董事会秘书处	山西省襄垣县侯堡镇潞安环能证券部
电话	0355-5920881	0355-5923838
传真	0355-5958699	0355-5925912
电子信箱	mazefeng@163.com	fan601699@163.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	山西省长治市潞州区海森东街50号
公司注册地址的历史变更情况	原注册地址为：山西省长治市城北东街65号 2025年11月变更为：山西省长治市潞州区海森东街50号
公司办公地址	山西省长治市襄垣县侯堡镇
公司办公地址的邮政编码	046204
公司网址	www.luanhn.com
电子信箱	la601699@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	中国证券报、上海证券报、证券时报、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	潞安环能证券部

### 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	潞安环能	601699	/

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市黄浦区南京东路61号四楼
	签字会计师姓名	杨爱斌、董新明

## 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	27,820,028,155.61	35,850,279,786.63	-22.40	43,137,029,684.41
利润总额	1,194,463,075.56	4,107,398,299.95	-70.92	11,661,499,714.61
归属于上市公司股东的净利润	1,115,154,665.35	2,449,518,311.13	-54.47	7,921,598,466.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	866,044,138.91	2,384,275,888.75	-63.68	7,889,325,032.69
经营活动产生的现金流量净额	5,001,354,776.30	4,964,256,066.07	0.75	8,852,240,335.36
	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	45,317,479,262.61	46,203,649,918.59	-1.92	48,060,457,101.77
总资产	79,643,158,953.91	80,284,929,568.91	-0.80	86,762,330,545.14

## (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)	0.37	0.82	-54.88	2.65
稀释每股收益(元/股)	0.37	0.82	-54.88	2.65
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.29	0.80	-63.75	2.64
加权平均净资产收益率(%)	2.44	5.20	减少 2.76 个百分点	16.37
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.89	5.06	减少 3.17 个百分点	16.30

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

## 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	6,967,788,255.54	7,101,443,996.25	7,030,680,823.03	6,720,115,080.79
归属于上市公司股东的净利润	657,428,011.58	690,971,531.81	206,049,621.12	-439,294,499.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	672,127,390.15	474,855,744.37	195,351,727.54	-476,290,723.15
经营活动产生的现金流量净额	-2,420,460,514.73	1,559,619,956.03	3,539,074,311.60	2,323,121,023.40

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	204,964,072.68		74,408,826.73	-8,552,179.27
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	93,585,981.02		75,357,997.22	115,145,187.35
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	3,705,598.50		3,776,233.98	5,567,882.03
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	21,170,897.62		15,147,382.01	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				

非货币性资产交换损益			
债务重组损益	11,364,373.31	7,541,709.16	3,331,108.17
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			-41,520,211.26
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响			
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用			
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
交易价格显失公允的交易产生的收益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-87,489,922.87	-126,396,368.87	-40,697,131.82
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
减：所得税影响额	3,622,622.61	12,197,981.15	20,516,351.34
少数股东权益影响额（税后）	-5,432,148.79	-27,604,623.30	-19,515,130.36
合计	249,110,526.44	65,242,422.38	32,273,434.22

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、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

#### 十二、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
应收款项融资	6,101,484,948.08	2,996,087,786.25	-3,105,397,161.83	
其他权益工具投资	85,541,395.57	82,979,615.13	-2,561,780.44	
其他非流动金融资产	133,260,599.68	132,799,922.82	-460,676.86	
合计	6,320,286,943.33	3,211,867,324.20	-3,108,419,619.13	

#### 十三、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

公司主要业务为生产销售煤炭、焦炭产品，报告期内公司原煤产量 5630 万吨，商品煤销量 4956 万吨，商品煤综合售价为 529.21 元/吨。其中混煤产量为 2501 万吨，混煤销量为 2470 万吨；喷吹煤产量为 2154 万吨，喷吹煤销量为 2140 万吨。实现商品煤销售收入 2,622,967 万元，销售成本 1,721,188 万元，销售毛利 901,779 万元。

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

公司所处煤炭行业，核心产品涵盖动力煤、冶金喷吹煤等，行业景气度与宏观经济走势、能源供需格局密切相关。2025 年，国内煤炭市场整体供需宽松，市场价格中枢相较 2024 年出现明显回落。从供给端来看，全国煤炭供应持续充裕，原煤产量再创新高。全年规模以上企业原煤产量达 48.3 亿吨，同比增长 1.2%；煤炭进口量 4.9 亿吨，进口总量维持高位运行。从需求端来看，国内煤炭整体消费偏弱。受新能源持续替代、房地产及基建投资下行等因素影响，钢铁、建材等传统耗煤行业需求明显走弱。在供需格局、宏观经济、政策调控及国际能源市场等多重因素叠加影响下，2025 年公司所属煤炭行业整体盈利空间收窄，企业经营压力上升，行业整体运行承压。

#### 三、经营情况讨论与分析

2025 年，公司董事会坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大和二十届历次全会精神，深入学习贯彻习近平总书记对山西工作的重要讲话重要指示精神，恪守上市公司监管法律法规及规范要求，牢牢锚定高质量发展首要任务，聚焦成本、科技、市场三个竞争力提升，系统统筹安全生产、深化改革、提质增效等各项重点工作，全年经营发展实现难中有为、稳中有进，为公司“十四五”规划圆满收官筑牢坚实基础。

报告期内，面对煤炭市场周期性下行、多重超预期因素叠加的复杂挑战，公司积极作为、实干担当，生产经营保持平稳健康运行。全年实现归属于本公司股东的净利润 11.15 亿元，基本每股收益 0.37 元/股，年末资产负债率 41.56%。高质量完成稳产稳供和电煤保供任务，有效抵御市场波动风险，经营发展韧性充分彰显，高质量发展的基础更实、动能更足、态势更稳。

一年来，我们主要做了以下工作：

##### 一、抓生产稳经营，持续夯实发展根基

面对煤炭市场下行、安全生产压力攀升等多重挑战，董事会坚持稳健经营理念，多措并举夯实企业发展根基。一是筑牢安全发展底线。牢固树立“风险可控，事故可防”理念，刚性落实两办《意见》及矿山安全生产“八条防控硬措施”，严格执行“三管三必须”要求，锚定安全生产治本攻坚三年行动目标，纵深推进风险防控与隐患治理，全年安全生产形势平稳有序，为企业经营发展提供坚实保障。二是提升产销协同效能。统筹推进采掘衔接、灾害治理与合规生产，精准

优化生产组织与资源调度，科学调整营销策略，全年完成原煤产量 5630 万吨、商品煤销量 4956 万吨，喷吹煤销量达到 2140 万吨，生产经营质效稳步提升。三是强化成本管控实效。全面构建全流程、全要素成本管控体系，从严从紧管控非生产性支出，一体推进技术降本、管理降本、流程降本，吨煤成本管控，持续提升经营效率与精细化管理水平，不断夯实成本核心竞争力。四是坚守能源保供使命。坚决履行国企政治责任，以稳产高产为核心，统筹生产组织、产能释放、技术升级、严格落实长协煤、保供煤履约要求，全力保障重点用户稳定供应，全年完成煤炭保供任务量 1101.23 万吨，核心用户合作黏性持续增强，上下游合作生态更加稳固。

## 二、抓资源优产能，资源支撑不断强化

董事会立足企业长远发展，持续强化资源战略布局，优化产能结构，为企业可持续发展筑牢资源根基。一是加速释放先进产能。公司煤炭先进产能、集约高效化生产水平稳居行业前列；上马煤矿、姚家山煤矿等 2 个新建煤矿项目成功纳入省级重点工程，前期筹备工作稳步推进，为后续产能接续提供了有力支撑。二是持续优化资源布局。顺利完成伊田煤业 60 万吨/年产能指标置换，进一步完善产能结构；全力推进上马井田探转采手续办理，五阳扩区、后堡边角等接续资源的申办，资源接续保障能力显著提升。三是持续攻坚村庄搬迁。坚持“搬迁促发展、共赢增效益”原则，2025 年屯留区压煤村庄搬迁工作稳步推进，实施 4 个村庄搬迁，释放资源 1398 万吨，通过有效释放呆滞资源，优化采掘布局，提升回采效率，为高质量可持续发展提供强力支撑。四是有序治理低效资产。按照“盘活存量、处置低效、聚焦优质”的原则，稳妥推进隰东煤业等枯竭矿井的关停退出，有序开展资产整合与处置工作，企业资产结构持续优化，整体盈利质量和核心竞争力不断提升。

## 三、抓科技促转型，智能发展提质升级

坚持科技是第一生产力、创新是第一动力，深入推进科技兴企、智能赋能，以科技创新驱动企业高质量转型。一是深化智能矿山建设。持续推进智能化矿井与智能化采掘工作面升级改造，年内完成了慈林山煤业、新良友煤业、黑龙关煤业等 3 座矿井智能化建设，智能化生产水平迈上新台阶。同时，结合国家政策，大力推进装备以旧换新工作，极大提升了矿井集约高效生产水平。二是迭代升级管控平台。年内安全生产综合管控平台顺利投用，实现生产、安全、通风、地测等全维度数据穿透式监管、一体化调度，风险预警、隐患排查与应急处置的智能化、高效化水平显著提升，筑牢了安全生产数字化防线。三是智能技术落地见效。潞宁孟家窑煤业公司通过智能化升级改造成效显著，其万兆工业以太环网与视频监控系统融合升级后，故障定位时间缩短 60% 以上，视频掉线率下降超 80%，成功打通矿井信息动脉，实现“无视频监控不作业”的作业准则，同时通过利旧复用举措实现技术与效益双赢，成为智能赋能矿山发展的典型。四是完善科技创新体系。依托国家级企业技术中心、技能大师工作室等平台，持续完善创新生态与协同机制，深化与高校、科研院所、政府平台合作。盾构机快速掘进、矿井充填开采、智能巡检机器人等先进技术广泛应用，一批重大科研项目扎实推进，建成深部开采综合防治实验室，持续强化自主研发人才储备，为高质量发展提供坚实科技支撑。

#### 四、抓绿色守底线，生态效益协同提升

公司深入贯彻“双碳”战略，严格落实绿色发展要求，统筹推进生态环境保护与企业生产经营，实现经济效益、生态效益、社会效益协同发展。一是绿色矿山提标升级。持续巩固国家级、省级绿色矿山创建成果，在王庄煤矿（国家级）、夏店煤矿入选绿色矿山的基础上，年内温庄、常村等7座矿井成功入选山西省绿色矿山创建名录。二是节能降碳纵深推进。严格落实能耗双控要求，大力推进节能技改与生产系统优化工程，全年能耗强度同比下降4.2%，碳排放强度持续降低；瓦斯发电等低碳项目稳定运行，年减排二氧化碳超200万吨。余吾煤业作为零碳矿山试点，吨煤碳排放量持续下降，绿色低碳发展成效显著。三是环保合规刚性落实。全面压实环保治理主体责任，扎实推进18项环保治理工程建设，大气、水、固废排放持续稳定达到国家标准；严格践行“一泓清水入黄河”要求，矿区绿化覆盖率提升，生态环境持续改善。

#### 五、抓治理强效能，运营管理规范提质

公司始终将规范治理作为企业发展的根本保障，持续完善治理体系，提升治理能力，确保公司规范、高效、透明运行。一是持续完善治理制度。年内完成监事会改革工作，同步修订《公司章程》及16项基本治理制度，进一步完善股东会、董事会、专门委员会议事规则，形成了权责清晰、程序规范、决策科学的制度体系，为公司规范运行提供坚实制度保障。二是规范决策提升效能。坚持依法合规、科学决策原则，严格落实董事会会前准备、会中决策、会后落实的闭环管理机制，全年组织召开董事会5次、独立董事专门会议4次、专门委员会会议12次，审议各类事项55项。各位董事勤勉尽责、履职担当，充分发挥专业技能和决策优势，积极发表专业意见，为董事会科学决策提供了有力支撑。三是高质高效信息披露。严格按照监管要求履行信息披露义务，坚持“及时、真实、准确、完整”原则，全面做好信息披露工作，持续加强与投资者、资本市场的沟通交流，增进市场对公司的了解和认同，2025年公司荣获“晋牛投关创新奖”、“最佳董事会奖”等奖项，资本市场形象持续提升。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司承继“潞安”六十余年煤炭领域的深厚发展积淀，依托坚实的国资背景筑牢品牌公信力，紧扣2026年“十五五”开局行业发展导向，通过资源整合、技术创新、产业协同、资本赋能多维度发力，持续巩固并提升核心竞争优势，进一步夯实行业绿色转型标杆企业地位。

1、企业管理和技术创新优势。公司在喷吹煤领域稳居行业龙头地位，集约高效运营、安全生产管控、智能装备应用等核心能力具有一定优势，精准契合2026年及“十五五”时期煤炭行业“合规提质、智能升级”的发展导向。公司始终坚持创新驱动发展战略，持续加大研发投入，大力引育大数据、矿山工程等复合型专业人才，多项核心技术实现规模化应用，在提升有效产能、降低生产成本、增强核心竞争力等方面成效显著。

2、产品结构和市场营销优势。公司主采的潞安矿区资源禀赋优异、洗选一体化运营水平较高，喷吹煤、优质动力煤等核心产品始终保持“特低硫、低磷、低中灰、高发热量”的环保优质特性，

可灵活适配钢铁、电力、化工等多行业差异化需求，市场竞争力强劲，市场占有率稳居行业前列。公司拥有灵活的定价机制、稳定的大型客户群体及完备的铁路外运网络，营销网络覆盖全国大部分需求区域，具备一定的区域产品定价权。

3、资源储量和高效产能优势。2025年公司五阳扩区资源取得突破性进展，叠加已取得的上马区块探矿权及自有储备资源，形成了充足的资源储备，为公司未来长期稳定发展提供了坚实保障。公司先进产能、集约化生产水平位居行业领先，规模效应显著。同时，公司在建及规划矿井稳步推进，产能将逐步释放；同步加快现有矿井智能化改造，严格契合行业智能化发展要求，坚守合规生产底线，持续提升生产效率与资源利用效率。

4、融资能力和政策支持优势。历经多年稳健发展，公司自有资金充裕、资产结构合理，经营韧性突出。作为山西重点国有控股上市公司、区域能源龙头企业及山西省最大资本市场品牌企业，公司企业形象良好、行业影响力突出，融资渠道畅通且融资成本处于行业低位。在政策层面，公司作为区域能源保障主体，在保障能源安全、稳定就业、贡献财政收入、引领产业升级等方面发挥重要作用，可稳定享受税收优惠、产业扶持等政策支持，政策赋能效应持续释放。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司原煤产量 5630 万吨，商品煤销量 4956 万吨，商品煤综合售价 529.21 元/吨。

### （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	27,820,028,155.61	35,850,279,786.63	-22.40
营业成本	18,642,445,073.84	22,608,546,554.62	-17.54
销售费用	150,566,807.85	170,952,130.38	-11.92
管理费用	3,539,278,677.64	3,732,056,455.11	-5.17
财务费用	213,164,471.87	134,910,310.89	58.00
研发费用	1,140,854,620.19	1,135,749,983.56	0.45
经营活动产生的现金流量净额	5,001,354,776.30	4,964,256,066.07	0.75
投资活动产生的现金流量净额	-56,603,930.85	-12,823,102,998.41	-99.56
筹资活动产生的现金流量净额	-1,842,297,142.61	-6,958,668,791.34	-73.53
信用减值损失	-93,666,915.96	-329,456,978.37	-71.57
资产处置收益	204,169,246.24	26,976,726.81	656.83
营业外收入	48,203,306.26	99,230,143.32	-51.42
所得税费用	581,327,311.60	1,240,018,073.70	-53.12
归属于母公司股东的净利润	1,115,154,665.35	2,449,518,311.13	-54.47
少数股东损益	-502,018,901.39	417,861,915.12	-220.14
其他权益工具投资公允价值变动	-755,224.75	-247,123.96	205.61
权益法下可转损益的其他综合收益	-7,248,705.06	-278,179.35	2,505.77
收到的税费返还	17,054,687.68		100.00
支付的各项税费	6,088,549,382.18	9,826,203,170.42	-38.04

取得投资收益收到的现金	39,009,384.61	72,815,434.85	-46.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	202,024,360.82	12,995,701,868.91	-98.45
支付其他与投资活动有关的现金		31,900,000.00	-100
取得借款收到的现金	3,092,242,169.88		100.00
收到其他与筹资活动有关的现金	81,268,400.00	41,721,000.00	94.79
偿还债务支付的现金	60,500,000.00	1,052,800,000.00	-94.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,241,083,010.56	4,787,708,753.61	-74.08

营业收入变动原因说明：主要系本期商品煤均价下降，销量减少所致；

营业成本变动原因说明：主要系本期商品煤销量减少及职工薪酬减少及所致；

销售费用变动原因说明：主要系本期运销服务费减少所致；

管理费用变动原因说明：主要系本期职工薪酬减少所致；

财务费用变动原因说明：主要系本期利息收入减少所致；

研发费用变动原因说明：系正常变动；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期购买商品、接受劳务收到的现金减少所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上期购买大额无形资产，本期减少所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：系本期分红金额减少及偿还借款金额减少所致；

信用减值损失变动原因说明：主要系上期存在大额单项计提信用减值，本期减少所致；

资产处置收益变动原因说明：主要系本期焦化产能处置收益所致；

营业外收入变动原因说明：主要系本期计入营业外收入的固定资产处置减少所致；

所得税费用变动原因说明：主要系本期利润减少所致；

归属于母公司股东的净利润变动原因说明：主要系本期净利润减少所致；

少数股东损益变动原因说明：系部分子公司亏损所致；

其他权益工具投资公允价值变动变动原因说明：系减少对上海智祺投资合伙企业投资所致；

权益法下可转损益的其他综合收益变动变动原因说明：系财务公司其他综合收益变动所致；

收到的税费返还变动原因说明：系上期没有收到税收返还所致；

支付的各项税费变动原因说明：主要系增值税、资源税、企业所得税减少所致；

取得投资收益收到的现金变动原因说明：主要系财务公司本年分红减少所致；

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金变动原因说明：主要系上期购买探矿权所致；

支付其他与投资活动有关的现金变动原因说明：上期有支付资源整合投资款；本期减少所致；

取得借款收到的现金变动原因说明：子公司对尚未到期的票据进行贴现体现了筹资性质，从而进行的调整；

收到其他与筹资活动有关的现金变动原因说明：系本期新增其他借款增加所致；

偿还债务支付的现金变动原因说明：系本期偿还借款减少所致；

分配股利、利润或偿付利息支付的现金变动原因说明：系本期现金分红金额减少所致。

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

本期商品煤销量较上年同期减少

### (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	营业成本	毛利率比

			(%)	比上年增 减 (%)	比上年增 减 (%)	上年增减 (%)
采掘业	26,229,673,45 8.78	17,211,883,01 6.52	34.38	-22.24	-15.70	减少 5.10 个百分点
煤化工业	1,154,436,273. 27	1,200,456,375. 36	-3.99	-30.28	-38.93	增加 14.73 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	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	26,229,673,45 8.78	17,211,883,01 6.52	34.38	-22.24	-15.70	减少 5.10 个百分点
焦炭	1,154,436,273. 27	1,200,456,375. 36	-3.99	-30.28	-38.93	增加 14.73 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
主营业务分销售模式情况						
销售模式	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 (%)

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

煤炭收入占公司主营业务的比例：95.78%。

## (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 (%)
混煤	吨	25,009,774.21	24,702,555.36	403,670.91	-12.85	-14.92	28.17
洗精煤	吨	157,930.76	168,887.66		-31.38	-27.53	-100.00
喷吹煤	吨	21,542,093.94	21,395,036.56	163,890.95	5.43	4.46	-1.51
其他洗煤	吨	3,307,509.41	3,297,693.58	10,824.44	32.83	31.92	22.43
焦炭	吨	748,193.88	756,695.23	12,530.68	-5.36	-7.83	-40.42

## (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：元 币种：人民币

分行业情况							
分行业	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	情况 说明

						例(%)	
采掘业	煤炭	17,211,883,016.52	92.33	20,416,544,644.77	91.22	-15.70	
煤化工业	焦炭	1,200,456,375.36	6.44	1,965,760,678.82	8.78	-38.93	
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
采掘业	煤炭	17,211,883,016.52	92.33	20,416,544,644.77	91.22	-15.70	
煤化工业	焦炭	1,200,456,375.36	6.44	1,965,760,678.82	8.78	-38.93	

## 成本分析其他情况说明

2025年煤炭销售成本172.12亿元，2024年煤炭销售成本204.17亿元，同比减少32.05亿元；2025年煤炭单位销售成本347.26元/吨，2024年煤炭单位销售成本390.76元/吨，同比减少43.50元/吨。

## (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

## (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。

## A.公司主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

主要销售客户：

名次	名称	金额	是否关联方
1	潞安化工集团有限公司及附属企业	5,156,097,643.31	是
2	河北新华联合冶金控股集团有限公司及附属企业	1,743,725,659.54	否
3	中国宝武钢铁集团有限公司及附属企业	1,323,192,328.88	否
4	山东钢铁集团有限公司及附属企业	864,805,744.83	否
5	国家能源投资集团有限责任公司及附属企业	720,090,602.95	否
	合计	9,807,911,979.51	

前五名客户销售额980,791.20万元，占年度销售总额35.25%；其中前五名客户销售额中关联方销售额515,609.76万元，占年度销售总额18.53%。

主要供应商：

名次	单位名称	金额	是否关联方
1	潞安化工集团有限公司及附属企业	5,310,191,916.11	是
2	晋能控股集团有限公司及附属企业	659,176,160.02	否
3	山西焦煤集团有限责任公司及附属企业	359,882,442.52	否
4	鸿唯实业有限公司	257,188,690.27	否
5	中国煤炭科工集团有限公司及附属企业	202,873,415.22	否
	合计	6,789,312,624.14	

前五名供应商采购额678,931.26万元，占年度采购总额56.21%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额531,019.19万元，占年度采购总额43.97%。

**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

**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	1,140,854,620.19
本期资本化研发投入	
研发投入合计	1,140,854,620.19
研发投入总额占营业收入比例（%）	4.10
研发投入资本化的比重（%）	

## (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	3,576
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	9.90
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	6
硕士研究生	78
本科	962
专科	1,109
高中及以下	1,421
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)	279
30-40岁(含30岁,不含40岁)	1,624
40-50岁(含40岁,不含50岁)	1,376
50-60岁(含50岁,不含60岁)	297
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

## (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
货币资金	18,043,902,789.83	22.66	12,580,542,515.04	15.67	43.43	主要系上期购买探矿权大额支出,本期减少所致
应收账款	2,397,472,983.01	3.01	3,501,493,158.14	4.36	-31.53	主要系本期应收账款减少所致
应收款项融资	2,996,087,786.25	3.76	6,101,484,948.08	7.60	-50.90	系应收银行承兑减少所致

预付款项	159,892,960.67	0.20	110,590,208.31	0.14	44.58	主要系本期预付铁路运费增加所致
其他应收款	123,326,418.60	0.15	92,501,223.58	0.12	33.32	系正常往来变动
合同资产	20,622,407.70	0.03	44,501,333.96	0.06	-53.66	系金源煤层气公司工程履约保证金减少所致
长期应收款		0.00	2,071,451.39	0.00	-100.00	主要系长期应收的融资租赁款减少
长期待摊费用	1,129,447.81	0.00	665,500.00	0.00	69.71	主要系煤婆公司服务费增加所致
其他非流动资产	474,604,851.12	0.60	247,432,758.42	0.31	91.81	主要系增加待转让焦化产能所致
短期借款	1,201,172,001.21	1.51		0.00	100.00	子公司对尚未到期的票据进行贴现体现了筹资性质，从而进行的调整
应付票据	543,650,564.31	0.68	86,335,049.76	0.11	529.70	系本期签发银行承兑汇票增加所致
长期借款	98,500,000.00	0.12	19,901,500.00	0.02	394.94	主要系潞安焦化本年新增借款所致
递延所得税负债	10,609,609.95	0.01	1,564,125.86	0.00	578.31	主要系本期固定资产产生的递延所得税负债增加所致
少数股东权益	1,223,397,350.81	1.54	1,772,189,177.55	2.21	-30.97	系部分控股子公司亏损所致

## 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

项目	账面余额	受限类型
货币资金	5,364,638,567.50	银行承兑汇票保证金、土地复垦及环境治理保证金和冻结存款

## 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

#### 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：亿元 币种：人民币

煤炭品种	产量（吨）	销量（吨）	销售收入	销售成本	毛利
混煤	25,009,774.21	24,702,555.36	96.24	67.99	28.25

洗精煤	157,930.76	168,887.66	1.15	2.18	-1.03
喷吹煤	21,542,093.94	21,395,036.56	156.24	96.11	60.13
其他洗煤	3,307,509.41	3,297,693.58	8.67	5.84	2.83
合计	50,017,308.32	49,564,173.16	262.30	172.12	90.18

## 2、煤炭储量情况

√适用 □不适用

主要矿区	主要煤种	资源量（吨）	证实储量（吨）
王庄	贫煤	467,563,000	171,009,900
五阳	贫瘦煤	79,658,800	42,197,000
漳村	贫煤	135,243,000	8,824,000
常村	贫煤	570,042,700	81,626,400
余吾	贫煤	948,577,000	95,933,080
潞宁	气煤、焦煤	931,765,300	304,060,880
慈林山	贫煤、无烟煤	254,158,700	117,485,500
合计	-	3,387,008,500	821,136,760

## 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

#### 1、重大的股权投资

□适用 √不适用

#### 2、重大的非股权投资

□适用 √不适用

#### 3、以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
应收款项融资	6,101,484,948.08						-3,105,397,161.83	2,996,087,786.25
其他权益工具投资	85,541,395.57		23,738.86			-2,585,519.30	0.00	82,979,615.13
其他非流动金融资产	133,260,599.68						-460,676.86	132,799,922.82
合计	6,320,286,943.33	0.00	23,738.86	0.00	0.00	-2,585,519.30	-3,105,857,838.69	3,211,867,324.20

#### 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：亿元 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
余吾煤业	子公司	煤炭采掘、销售	14.20	207.31	148.56	57.72	9.50	6.27
黑龙江煤业	子公司	煤炭采掘、销售	3.00	23.44	18.96	9.55	3.34	2.18
伊田煤业	子公司	煤炭采掘、销售	0.60	23.60	19.01	8.92	1.42	0.89

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

从全球经济看，2026 年全球经济将延续温和复苏、区域分化、高波动特征，IMF 最新预测增速为 3.3%，与 2025 年基本持平，仍低于 2000-2019 年 3.7%的历史均值，其中发达经济体增速放缓，新兴市场与发展中经济体保持相对较高增速，AI 技术投资、财政刺激等支撑增长，但地缘政治冲突、贸易保护主义、高债务压力等仍是主要掣肘，全球通胀逐步回落但节奏偏慢，货币政策进入分化宽松周期，产业链供应链重构加速，大宗商品价格与金融市场波动仍较明显。

从国内经济看，2026 年作为“十五五”开局之年，国内经济长期向好基本面未变，GDP 增长目标设定为 5%，坚持“稳中求进、以进促稳、先立后破”总基调，财政政策更加积极有为，通过超长期特别国债、转移支付等加大对重大战略、新质生产力、民生保障等领域的投入，货币政策保持稳健宽松，持续释放流动性支持实体经济，消费成为核心增长引擎，投资结构不断优化，外贸促稳提质，新质生产力加速培育，全国统一大市场建设纵深推进，重点领域风险有序缓释，经济发展的安全性和稳定性持续增强。

从煤炭行业看，2026 年煤炭行业告别 2025 年“整体宽松”格局，将进入供需弱平衡、价格中枢上移、结构性分化的新阶段，供给端国内煤炭产量低速增长，新增产能有限，进口煤量增速进一步放缓，需求端整体低速增长且呈现明显结构性分化，动力煤受火电韧性、极端天气等支撑微增，焦煤受钢铁行业低迷拖累维持弱势；同时行业仍面临传统产能过剩与优质产能不足并存、清

洁化转型滞后、新能源替代加速、环保政策趋严等矛盾与挑战，智能化、绿色化改造及煤炭清洁高效利用成为行业发展主要方向，能源安全战略下煤炭的兜底保障作用也进一步凸显。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司立足自身行业积淀与核心优势，全力打造喷吹煤行业领军标杆、煤炭清洁高效利用示范样板、煤基新能源融合发展先行主体，持续巩固并提升行业地位，彰显企业核心价值，打造现代卓越环保能源上市公司。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2026年是“十五五”规划开局之年，做好全年工作意义重大。今年的工作指导思想是：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的二十大和二十届历次全会精神，认真贯彻习近平总书记对山西工作的重要讲话重要指示精神，扎实落实省委省政府系列决策部署，坚守煤炭主责主业，锚定高质量发展首要任务，深耕成本、科技、市场“三个竞争力”提升核心路径，统筹发展与安全，稳经营、强根基、谋长远，确保企业稳健运行，奋力实现“十五五”发展良好开局。

今年要重点做好9个方面工作：

### 1、聚焦产能资源保障，筑牢高质量发展根基

紧密跟踪矿区政策，统筹推进慈林山、黑龙关等矿井核增，深挖存量产能效能；科学实施余吾等高瓦斯矿井改扩建，稳步提升产能规模。全速攻坚上马、姚家山新建项目前期与核准，倒排工期、挂图作战，确保早核准、早开工、早见效。加快办理王庄煤矿—古城煤矿矿界优化调整手续审批，积极参与市场化资源竞买，重点推进五阳矿扩区资源、后堡边角等夹缝资源的竞买工作。持续攻坚压煤村庄搬迁，打通产能释放“堵点”，保障矿井采掘衔接、生产稳定。全力构建“储备充足、接续有序、利用高效”的多元资源保障体系，实现新老矿井精准衔接、整体产能动态平衡。

### 2、推进煤炭主业提质，实现全流程效能升级

建立健全覆盖采掘、洗选、物流、营销全流程的煤质管控机制，以工艺优化与智能改造双轮驱动，精准达成浮精灰分控制目标，高效匹配客户个性化需求，持续提升产品市场适配度。全速推进李村矿、王庄煤矿洗煤厂等高标准技改项目，部署先进装备与智能化控制系统，推动洗煤环节实现自动化、智能化、高效化运营。通过产能有效释放与产品品质稳步跃升，持续巩固企业盈利增长极，推动煤炭主业实现质量效益型的战略跨越。

### 3、推动智能装备落地，深化智能化建设赋能

聚焦“安全、高效、智能”核心目标，持续实施装备更新升级行动，通过存量优化与增量提质双管齐下，筑牢智能化发展硬件底座。以智能化矿井建成投用为新起点，推动智能装备从“可用”向“好用”、从“建设”向“运营”深度转变，实现生产全要素、全流程的智慧化管控。强

化智能系统的价值挖掘，构建“安全+效率+效益”的多维赋能体系，培育行业领先的智能制造新模式。全力打造国家级智能化建设示范标杆，打造可复制、可推广的智能化建设标杆，形成行业引领性的智能化发展经验，助力煤炭产业转型升级。

#### 4、坚持绿色低碳发展，赋能矿井转型提质效

坚持减量化、资源化、无害化，科学有序推进煤矸石等固废源头减量、生态回填。持续开展固废高值利用课题研究，与国内科研院所、头部企业深化合作，全面提升固废规模化资源化综合利用水平。因矿施策加大充填开采项目建设力度，推动矸石规模化消纳，稳步推进孟家窑煤矸石全部返井试点，探索建设长治矿区煤矸石协同利用示范项目，实现环保与效益双赢。打造绿色低碳示范标杆。以余吾煤矿为试点，打造全省“零碳矿山”示范项目，持续提升绿色矿山在先进产能中的占比，推动矿井发展全面向绿色化、低碳化转型。

#### 5、加速煤层气的开发，培育绿色收益增长点

聚焦矿权开发全链条发力，推动规模化开发建设。加快王村—夏庄煤层气开发二期项目建设进度，构建“勘查—开发—集输”一体化运营体系，推动煤层气开发规模稳步跃升。深化瓦斯综合利用。围绕低浓度瓦斯综合高效利用，重点推进余吾南风井低浓度瓦斯氧化供热、余吾北风井低浓度瓦斯氧化热电联供、漳村邕子风井低浓度瓦斯氧化供热等标杆项目 CCER 开发，打造全国煤矿抽采瓦斯氧化利用 CCER 示范样板，培育绿色发展新的收益增长点，助力“双碳”目标实现。

#### 6、持续深化成本管控，筑牢成本核心竞争力

全面对标国际能源集团，加快治理数字化建设，加大全级次穿透式监管力度，构建数字化管控体系，推动核心业务数字化全覆盖，不断提升专业化、体系化、法治化、高效化管理水平。锚定吨煤成本持续压降核心目标，推动成本管控模式从“单点压降”向“系统优化”、从“规模控制”向“价值创造”深度转型。依托全流程经营管控平台，实现“人财物产供销”统一管控，打通成本数据采集、分析、管控全链路，推动成本核算单元精细化、管理动态智能化。

#### 7、强化科技创效赋能，提升科技创新竞争力

坚持创新驱动核心战略，聚焦煤炭领域关键技术瓶颈，通过深化产学研融合，联合国内外知名高校与科研机构，牵头组建省煤炭高值低碳利用创新联合体，高标准承接并完成国家、省级重点研发计划课题，搭建高能级创新平台；全速推进潞安煤高比例喷吹新技术项目结题验收，加快成果落地转化，以技术优势赋能喷吹煤市场开拓，持续巩固行业领先地位；围绕绿色智能安全开采、煤层气高效增产、喷吹潞安煤关键技术开发等重大方向，持续开展技术攻坚与成果转化；同时保持研发投入强度稳定在3%以上，持续提升高新技术企业发展质效，培育高质量发展新质生产力与新动能。

#### 8、优化营销市场布局，提升市场核心竞争力

以“优质优价”为核心导向，动态优化产品结构，推动产品向高端化、品牌化转型。加快王庄、李村等矿井洗煤厂升级改造，做优做强喷吹煤产品品牌，提升产品附加值与市场认可度；加

大新品种研发与市场开拓力度，持续开展煤炭高效应用技术研究，推动煤炭由燃料向原料的战略转型升级。强化销售队伍专业化建设，充实营销骨干力量，构建“以销定产、以质定价、产销互促”市场化运营机制，深耕核心客户、拓展高端用煤市场，打造“产品有优势、市场有份额、品牌有影响、价值有彰显”的核心市场竞争格局。

#### 9、践行国企三大责任，夯实可持续发展基础

坚守煤炭主业核心定位，稳定产量规模、严控生产成本，推动产品向高端化、精细化升级；严格执行高比例分红政策，实现企业、股东与社会价值协同提升；系统构建覆盖 ESG 全流程的管理体系，将社会责任深度融入发展各环节，坚定不移推进绿色低碳转型；切实维护员工合法权益，积极投身社会公益事业，全面履行社会担当；坚持党的全面领导，把党建深度融入公司治理各环节，坚决落实国家能源保供部署，严守安全生产红线底线，紧扣“13610”工作思路筑牢安全防线；严格履行国企担当，恪守法律法规、完善公司治理，切实防范经营风险，推动企业合规稳健高质量发展，确保发展方向与国家战略同频共振。

#### (四) 可能面对的风险

适用  不适用

1、行业周期与市场波动风险。公司所处煤炭行业具有典型的周期性，市场化竞争充分，发展高度依赖电力、钢铁、煤化工等下游需求，受宏观经济、调控政策、能源结构调整、大宗商品及进口煤价格波动等因素影响，周期性特征明显。公司主营业务集中于煤炭领域，市场周期剧烈波动将直接影响经营业绩，带来较大经营风险。

2、安全生产与环保政策风险。公司高度重视安全生产，百万吨死亡率远低于行业平均水平，但煤炭开采的安全生产风险客观存在且无法完全规避。随着潞安矿区开采深度、范围扩大及主力矿井开采年限不断增加，地质条件日趋复杂，地质灾害风险加剧，安全管理难度增加，这些重要因素变化将直接影响产量、进度及成本。同时，国家环保政策趋严，公司需加大环保投入，若未能适配政策变化，可能面临处罚、停产整改等风险。

3、持续发展与投资损失风险。公司煤炭产量长期处于历史高位，高强度开采导致采掘衔接难度加大、矿井服务年限缩短，老矿区资源枯竭、成本上升，制约持续发展。煤炭行业为重资产行业，投资规模大、周期长、回收慢，受多重因素及煤炭资源出让政策调整影响，部分整合矿井可能停缓建、转让等。在建及规划矿井也可能面临追加投资、周期延长、投产亏损等风险，影响投资收益及资金周转。

#### (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

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》及上海证券交易所相关规范性文件要求，持续优化公司治理结构，强化完善公司治理结构制度建设，不断提升公司经营效率和价值创造能力，促进公司高质量可持续发展。

#### 1. 股东与股东会

报告期内，公司共召开2次股东会，审议议案26项。股东会的召集、召开、表决等程序均严格按照《公司法》《公司章程》《股东会议事规则》的相关规定要求执行。会议由专业律师见证，对股东会的合法性、有效性进行审核，并出具法律意见书，确保股东会的规范运作。会议均采用现场投票和网络投票相结合方式，有效保障全体股东特别是中小股东的知情权、参与权和表决权。

#### 2. 董事与董事会

报告期内，公司共召开5次董事会会议，审议议案55项。会议程序均严格按照《公司法》《公司章程》和公司《董事会议事规则》《独立董事工作制度》的要求进行。公司全体董事依法履行职责，积极参与董事会和股东会，学习相关法律法规和业务知识，促进董事会的规范运作和科学决策。公司独立董事认真履行职责，积极参与各项议案的审议，充分发挥专业优势，客观审慎、独立公正的发表意见，切实维护公司和中小股东的利益。

为进一步提升公司董事会规范运作水平，公司第八届董事会第八次会议审议通过《关于公司董事会专门委员会改设调整的议案》。现董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会及审计委员会四个委员会。报告期内，各专门委员会按照《公司法》《公司章程》及各委员会《工作细则》等规章制度设定的职权范围运作，就专业事项进行研究、讨论，提出建议和意见，为董事会科学决策提供强力的支持。

#### 3. 监事与监事会

报告期内，公司共召开2次监事会会议，审议22项议案。监事会的召集、召开、表决等程序均符合《公司法》《公司章程》《监事会议事规则》等法律法规和公司内部制度的规定，有效发挥监督效能。为全面贯彻落实法律法规要求，确保公司治理与监管规定保持同步，提升公司治理水平，根据《公司法》《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、规范性文件的规定，公司于2025年9月16日召开2025年第一次临时股东会，审议通过《关于取消监事会并废止<监事会议事规则>的议案》。公司取消监事会及监事，监事会的职权由董事会审计委员会行使，公司《监事会议事规则》等监事会相关制度相应废止。

#### 4. 制度建设

报告期内，公司持续完善内部制度建设，根据《公司法》《上市公司章程指引》和《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及规范性文件的相关规定，结合最新监管政策和公司实际情况，公司对《公司章程》《股东会议事规则》《董事会议事规则》等制度进行系统性的梳理与修

订，并制定公司《银行间债券市场信息披露事务管理制度》。上述公告，制度文件全文已披露于上海证券交易所网站。

#### 5.信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照有关法律法规规定，证监会和上交所的有关指引和通知要求，依法履行信息披露义务，保证公司信息披露的真实、准确、完整、及时，使所有股东有平等的机会获得信息，保障中小股东知情权，充分维护投资者利益。

#### 6.投资者关系

公司秉承开放、透明、互信的沟通理念，不断拓展投资者沟通渠道的广度与深度。通过业绩说明会、投资者现场调研、“上证E互动”、投资者热线等形式，与投资者开展多层次全方位的沟通交流，积极构建良性互动的投资者关系，提高投资者对企业的认知度、认同度，实现公司信息与价值在资本市场的有效传播，树立企业在资本市场的良好形象。

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，以及同业竞争或者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

由于国内煤炭行业和山西省煤炭资源整合相关要求，为了彻底扭转煤矿安全事故频发的严峻局面，提高产业集中度和资源回收率，控股股东山西潞安矿业（集团）有限责任公司作为山西省政府确定的七大煤炭整合主体之一，先后通过投资新建、整合收购、授权经营等方式拥有了部分煤炭生产企业和下游消费企业，造成了公司潜在同业竞争问题的逐步扩大。对于此类问题，控股股东已作出承诺安排，具体解决措施公司已经2014年年度股东大会审议通过了《关于同业竞争承诺解决方案的议案》，具体工作进度及后续工作计划将按照相关规定及时进行披露。

## 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
毛永红	董事	男	52	2024-05-29	2027-05-29	0	0	0			是
徐海东	董事	男	57	2024-05-29	2027-05-29	0	0	0			是
史红邈	董事	男	50	2024-05-29	2027-05-29	0	0	0			是
刘进平	董事	男	53	2024-05-29	2027-05-29	0	0	0			是
刘渊	独立董事	男	52	2024-05-29	2027-05-29	0	0	0		8.00	否
张志敏	独立董事	女	57	2024-05-29	2027-05-29	0	0	0		8.00	否
杨瑞平	独立董事	女	61	2024-05-29	2027-05-29	0	0	0		8.00	否
张国印	监事会主席(离任)	男	53	2024-05-29	2025-09-16	0	0	0			是
常来保	监事会副主席(离任)	男	57	2024-05-29	2025-09-16	0	0	0			是
芦志刚	监事(离任)	男	48	2024-05-29	2025-09-16	0	0	0			是
丁东	监事(离任)	男	49	2024-05-29	2025-09-16	0	0	0			否
朱冰	监事(离任)	女	54	2024-05-29	2025-09-16	0	0	0			否
李冰江	监事(离任)	男	47	2024-05-29	2025-09-16	0	0	0			是
孙素宾	监事(离任)	男	50	2024-05-29	2025-09-16	0	0	0			是
史红邈	总经理	男	50	2024-06-13	2027-05-29	0	0	0		49.98	否
刘进平	副总经理	男	53	2024-06-13	2027-05-29	0	0	0		48.84	否
白宏峰	副总经理	男	59	2024-06-13	2027-05-29	0	0	0		49.15	否
佐江宏	副总经理	男	56	2024-06-13	2027-05-29	0	0	0		47.46	否
张日林	副总经理	男	58	2024-06-13	2027-05-29	0	0	0		52.65	否
李安红	副总经理	男	58	2024-06-13	2027-05-29	0	0	0		47.18	否

贾军	副总经理	男	49	2025-04-29	2027-05-29	0	0	0		35.07	
马泽锋	董事会秘书	男	49	2024-06-13	2027-05-29	0	0	0		45.95	否
王志清	董事长(离任)	男	60	2024-05-29	2025-12-05	0	0	0			是
韩玉明	董事(离任)	男	57	2024-05-29	2026-03-19	0	0	0			是
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	400.28	/

姓名	主要工作经历
毛永红	曾任潞安集团公司董事会秘书处副科长、副处长、处长兼办公室副主任，公司董事会秘书、运销总公司党委书记，公司总经理。现任潞安化工集团有限公司总经济师，潞安环能董事。
徐海东	曾任晋城矿务局财务处成本科副科长、成本科科长、副处长，晋煤集团财务中心副主任、预算部部长、社会保险管理中心主任、党支部书记、住房公积金管理中心主任、企业年金理事会办公室主任、晋城煤业财务部部长、总会计师，晋煤集团副总会计师、财务中心主任。现任潞安化工集团有限公司总会计师，潞安环能董事。
史红邈	曾任余吾煤业综采二队队长、机电科科长、机电副总经理、生产副总经理、总经理、董事长，潞安集团司马煤业党委书记，公司漳村煤矿矿长，公司王庄煤矿矿长。现任潞安环能董事、总经理。
刘进平	曾任常村煤矿通风队技术员、副队长、队长、通风科科长、通风副矿长，余吾煤业公司总工程师、副总经理，山西高河能源有限公司董事长、总裁。现任潞安环能董事、副总经理。
刘渊	曾任山西元升律师事务所副主任；山西中略律师事务所副主任。现任北京德恒（太原）律师事务所高级合伙人，潞安环能独立董事。
张志敏	曾任山西中勤正和会计师事务所有限公司股东、部门经理；北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）山西分所部门经理；利安达会计师事务所（特殊普通合伙）山西分所部门经理；广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）山西分所质控部经理。现任北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）山西分所质控部经理，潞安环能独立董事。
杨瑞平	山西财经大学会计学教授，会计学硕士研究生导师、MBA 导师。现任山西同德化工股份有限公司独立董事，山西华翔集团股份有限公司独立董事，潞安环能独立董事。
白宏峰	曾任公司常村煤矿机运一队副队长、队长、书记、主管工程师，常村煤矿副总工程师，公司机电办公室主任工程师、主任，潞安化工集团采供中心书记、设备租赁分中心主任。现任潞安环能副总经理。
佐江宏	曾任公司五阳煤矿总工程师、副矿长、党委委员、党委书记、矿长，潞安化工集团高河能源党委书记、董事长、总经理。现任潞安环能副总经理。
张日林	曾任潞安集团高河能源公司党委书记。现任潞安环能副总经理。
李安红	曾任潞安集团郭庄煤业公司总工程师，潞安集团李村项目建设管理处副处长，潞安集团高河能源副总经理，潞安化工集团郭庄煤业党委书记、董事长、总经理。现任潞安环能副总经理。
贾军	曾任潞安环能王庄煤矿审计科副科长、监察科科长；潞安集团资金结算中心信贷部部长、潞安集团财务有限公司副总经理，潞安环能漳村煤

	矿副矿长、潞安环能营销总公司总经理；现任潞安环能副总经理。
马泽锋	曾任山西潞安矿业(集团)有限责任公司董事会投融资中心综合办公室主任、战略发展部部长，潞安化工集团有限公司资本运营部副部长。现任潞安环能董事会秘书。
张国印 (离任)	曾任潞安集团审计处综合审计科副科长、科长，潞安新疆公司审计处处长、财务处处长，潞安集团审计中心副主任、主任、副总审计师、审计监督中心主任，潞安环能监事会主席。现任潞安化工集团有限公司审计风控部部长。
常来保 (离任)	曾任上海潞安投资公司研发部副部长；山西潞安矿业（集团）有限责任公司法律处综合科副科长、副处长、处长，潞安环能监事会副主席。现任潞安化工集团有限公司法律事务部部长。
芦志刚 (离任)	曾任公司常村煤矿通风科长、安监处副处长，潞安集团郭庄煤业有限公司副总经理，公司常村煤矿副矿长，公司生产调度指挥中心通风办公室主任，公司漳村煤矿矿长、常村煤矿矿长，新疆国泰新华矿业股份公司党委书记，新疆国泰新华五彩湾矿业有限责任公司执行董事、总经理，潞安环能监事。现任潞安化工集团有限公司工会副主席。
丁东 (离任)	曾任日照实华原油码头有限公司财务部经理，日照港股份二公司计划财务室主任，日照港集团有限公司资产财务部副部长，日照港股份有限公司财务总监，潞安环能监事。现任山东港口日照港集团有限公司财务管理部副部长。
朱冰 (离任)	曾担任郑州铁路局经营稽查大队会计师、财务集中核算管理所会计师、财务处高级会计师、财务处机关财务科副科长，潞安环能监事。现任中国铁路郑州局集团有限公司财务部机关财务科科长。
李冰江 (离任)	曾任天脊煤化工集团股份有限公司董事会秘书处秘书、副处级秘书，潞安环能监事。现任天脊集团党委办公室主任。
孙素宾 (离任)	曾任公司漳村煤矿计划科科长，山西本源生态农业开发有限公司总经理，潞安集团公司晋中分公司副总经理，潞安环能监事。现任山西潞安工程有限公司党委委员、副总经理。
王志清 (离任)	曾任潞安矿务局漳村煤矿副矿长，公司漳村煤矿矿长，常村煤矿矿长，公司总经理，潞安集团副总经理、党委副书记、纪委书记、专职党委副书记、副董事长，山西省国资委党委副书记，晋煤集团党委常委、副书记、总经理，潞安化工集团有限公司党委书记、董事长，潞安环能董事长。
韩玉明 (离任)	曾任公司漳村煤矿综采队副队长、综采安装队队长、调度室副主任、安监处副处长、副总工程师、副矿长、矿长，常村煤矿矿长，潞安矿业集团高河能源有限公司党委书记、董事长、总裁等职务，潞安化工集团有限公司副总经理、总工程师，潞安环能董事。

其它情况说明

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
毛永红	潞安化工集团有限公司	总经济师	2021-03	
徐海东	潞安化工集团有限公司	总会计师	2021-03	
王志清（离任）	潞安化工集团有限公司	党委书记、董事长	2020-07	2025-12
韩玉明（离任）	潞安化工集团有限公司	党委委员、副总经理、总工程师	2022-05	2026-03
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
刘渊	北京德恒（太原）律师事务所	高级合伙人	2012.07	
张志敏	广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）山西分所	质控部经理	2024.10	
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	董事报酬由股东会决定、高级管理人员报酬由董事会决定
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	报告期内，公司董事、高级管理人员能够严格按照《公司法》等法律法规及《公司章程》的规定，认真履行职责，积极落实公司股东会和董事会相关决议，较好地完成了年度各项任务。
董事、高级管理人员薪酬确定依据	报告期内，公司董事及高级管理人员薪酬严格参照行业和区域薪酬水平，并结合公司经营实际状况、岗位职责与履职情况综合核定，实际薪酬根据公司股东会决议和2025年度绩效考核办法，经综合考核评定后予以确定。
董事和高级管理人员薪酬的实际支付情况	已支付。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得的薪酬合计	具体金额详见本节“三、董事和高级管理人员的情况”中的“（一）现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
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	报告期内，董事、高级管理人员的薪酬按照公司2025年度绩效考核办法进行考核并支付。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	无
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

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张国印	监事会主席	离任	解聘
常来保	监事会副主席	离任	解聘
芦志刚	监事	离任	解聘
孙素宾	监事	离任	解聘
李冰江	监事	离任	解聘
丁东	监事	离任	解聘
朱冰	监事	离任	解聘
王志清	董事长	离任	退休
韩玉明	董事	离任	个人原因

根据《公司法》《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、规范性文件的规定，公司于2025年9月16日召开2025年第一次临时股东会，审议通过《关于取消监事会并废止<监事会议事规则>的议案》。公司取消监事会及监事，监事会的职权由董事会审计委员会行使，公司《监事会议事规则》等监事会相关制度相应废止。

#### (四) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

#### (五) 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	出席股东会的次数
王志清	否	4	4	0	0	0	否	2
韩玉明	否	5	5	0	0	0	否	2
毛永红	否	5	5	0	0	0	否	2
徐海东	否	5	5	0	0	0	否	2
史红邈	否	5	5	0	0	0	否	2
刘进平	否	5	5	0	0	0	否	2
刘渊	是	5	4	1	0	0	否	2
张志敏	是	5	4	1	0	0	否	2
杨瑞平	是	5	4	1	0	0	否	2

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	5
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	0
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	张志敏、徐海东、杨瑞平
提名委员会	杨瑞平、刘渊、史红邈
薪酬与考核委员会	刘渊、杨瑞平、韩玉明（辞职）
战略委员会	王志清（辞职）、韩玉明（辞职）、毛永红、史红邈、刘进平

**(二) 报告期内战略委员会召开2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
2025-04-15	1.公司年度战略规划发展环境分析 2.公司“十五五”发展规划编制安排	会议对公司2025年战略发展环境进行了分析，全面分析国内外经济形势行业发展趋势及公司面临的机遇与挑战，安排公司“十五五”发展规划编制工作。	无
2025-08-13	1.公司下半年度战略规划发展环境分析 2.公司“十五五”发展规划编制情况 3.隰东煤业关停事宜	会议对公司2025年上半年战略发展环境进行了分析，研究部署下半年工作。针对隰东煤业关停事项，委员会综合考量资源禀赋、安全管控及成本效益等核心因素，同意该议案内容，并按照相关程序提交董事会审议。	无

**(三) 报告期内薪酬与考核委员会召开2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
2025-03-27	1.关于高级管理人员年度履职情况及薪酬发放 2.关于独立董事津贴发放 3.关于副总经理候选人提名和资格审核	委员会认为：1.公司经营状况良好，较好的完成了各项绩效考核指标。2.同意按照标准全额发放独立董事津贴。3.经核查，副总经理候选人符合相关任职要求，同意提交董事会审议。	无
2025-08-14	1.关于公司高级管理人员2025年半年度任期评价	会议审阅公司2025年半年度报告，并听取公司高管2025年上半年工作汇报，认为公司经营绩效稳定，较好地完成了年中经营目标。公司高级管理人员较好地完成了自身的本职工作，报告期内履职合格。	无

## (四) 报告期内审计委员会召开8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
2025-01-13	关于为控股子公司提供财务资助事项的审核	委员会同意本次财务资助事项，并提交董事会审议。	无
2025-01-24	关于 2024 年年报审计工作第一次会议	委员会同意会计师事务所提交的 2024 年年报审计时间计划和工作安排。	无
2025-03-27	关于 2024 年年报审计工作第二次会议	委员会再次审阅公司 2024 年度财务会计报表，认为会计师事务所项目负责人与公司管理层及委员会各委员做了持续、充分的沟通，保证了财务会计信息披露的真实、准确和完整。	无
2025-04-02	关于 2024 年年报审计工作第三次会议	就 2024 年度财务决算、利润分配、内控评价、续聘审计机构等 13 项事项进行初步讨论。	无
2025-04-17	1.审议关于 2024 年年报审计工作 2.审议关于 2024 年财务决算报告 3.审议关于 2024 年度利润分配方案 4.审议关于公司内部控制评价报告和内部控制审计报告 5.审议关于 2024 年度财务审计风控委员履职报告 6.审议关于公司对会计师事务所履职情况评估报告和财务审计风控委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告 7.审议关于续聘会计师事务所 8.审议关于确认各项资产减值准备 9.审议关于为控股子公司提供财务资助 10.审议关于使用自有资金进行委托理财 11.审议关于暂停计提“煤炭转产发展资金” 12.审议关于公开发行公司债券的意见 13.审议关于公司申请注册发行中期票据的意见 14.审议关于公司 2025 年第一季度财务报告 15.审议关于为山西潞安焦化有限责任公司提供担保议案	委员会通过上述全部审议并提交董事会审议。	无
2025-08-14	1.关于《公司 2025 年半年度财务报告》的事项 2.关于为控股子公司提供财务资助的事项 3.关于山西潞安环能五阳弘峰焦化有限公司公开转让焦化产能指标的议案	委员会认为：公司《2025 年半年度财务报告》真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、现金流量和股东权益的情况。会议决议同意 3 项议案，并提交董事会履行决策程序。	无
2025-10-17	关于《公司 2025 年第三季度财务报告》的事项	委员会认为：公司《2025 年第三季度财务报告》真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、现金流量和股东权益的情况。同意该报告内	无

		容，并提交董事会履行决策程序。	
2025-12-11	关于为控股子公司提供财务资助的事项	委员会同意本次财务资助事项，并提交董事会审议。	无

### (五) 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	22,537
主要子公司在职员工的数量	13,591
在职员工的数量合计	36,128
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	6,281
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	23,719
销售人员	4,278
技术人员	1,835
财务人员	702
行政人员	5,594
合计	36,128
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	13
硕士	678
本科	8,969
本科以下	26,468
合计	36,128

#### (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司实行以业绩为导向的岗位绩效工资制，薪酬分配向一线岗位、研发岗位、高技能人才、关键核心技术人才及优秀管理者倾斜。中高级管理人员实行年薪制，薪酬一般由基本薪酬、绩效薪酬和中长期激励收入等组成。

#### (三) 培训计划

适用 不适用

1.公司董事、监事、高级管理人员积极参加上海证券交易所、中国上市协会、山西省证监局、山西上市协会等机构组织的各种专业培训及考核。

2.本公司重视员工技能和业务素质培训，严格执行落实《员工教育培训管理体系实施方案》，构建顶层设计、业务管理、基层先行先试的系统化培训体系，围绕高端化、多元化、低碳化发展定位，以提升员工素质、优化人才结构、促进人力资本增值为核心目标，不断完善员工培训发展体系，以高质量培训打造高素质人才队伍，为企业高质量发展筑牢智力与人才根基。报告期内，员工培训覆盖率 100%，年度培训支出 6,137.86 万元。

#### (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

按照有关法律法规及《公司章程》的规定，本公司的利润分配政策重视对投资的合理回报，在确保公司发展需求的情况下，优先采用现金分红的利润分配方式。公司在符合利润分配的条件下，原则上每年度进行利润分配，可以进行中期利润分配。

《公司章程》规定在满足现金分红条件的情况下，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。

#### (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）	1.87
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	559,393,520.40
合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	1,115,154,665.35
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（%）	50.16
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）	559,393,520.40
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（%）	50.16

**(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)	6,539,220,511.20
最近三个会计年度累计回购并注销金额(2)	0
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)	6,539,220,511.20
最近三个会计年度年均净利润金额(4)	3,828,757,147.80
最近三个会计年度现金分红比例（%）(5)=(3)/(4)	170.79
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	1,115,154,665.35
最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润	20,160,195,677.19

**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

报告期内，公司建立健全以业绩为导向的高级管理人员考评与激励约束机制，考评指标覆盖经营业绩、管理效能等维度，考评结果与薪酬直接挂钩。高级管理人员的薪酬根据其具体管理职务、岗位职责、实际工作绩效，并结合公司年度经营业绩等因素综合确定。充分发挥激励约束作用，持续增强高级管理人员的进取精神与责任意识，推动公司经营业绩稳步增长。

**十、报告期内的内部控制制度建设及实施情况**

√适用 □不适用

公司持续优化内部控制体系建设，严格遵循企业内部控制规范体系及相关规定，不断健全制度框架，强化制度执行与责任落实，有效提升了内部控制的管理效能。报告期内，公司内部控制

整体运行平稳、有效，保障了公司各项经营活动规范有序开展。根据内部控制评价结果，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷，也未发现非财务报告内部控制重大缺陷，已在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，符合企业内部控制规范及相关规定。

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，公司严格遵照《公司法》《公司章程》及各项监管法律法规要求，依法依规履行对子公司的管控管理职责。公司持续健全内部制度体系，指导各子公司完善法人治理结构，稳步推进监事会改革工作，同步修订完善公司章程，对标现代企业制度要求，规范财务运行、生产经营等各环节内部控制管理，构建起运营高效有序、资源统筹优化的母子公司管控体系。

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

公司内部控制审计机构信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了2025年内部控制审计报告，报告具体内容详见刊登在上海证券交易所网站的相关公告。

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

### 十三、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

### 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）		17
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	山西潞安环保能源开发股份有限公司五阳煤矿	企业环境信息依法披露系统(长治) <a href="http://111.53.89.90:8001/#/DisclosureList">http://111.53.89.90:8001/#/DisclosureList</a>
2	山西潞安环保能源开发股份有限公司漳村煤矿	企业环境信息依法披露系统(长治) <a href="http://111.53.89.90:8001/#/DisclosureList">http://111.53.89.90:8001/#/DisclosureList</a>
3	山西潞安环保能源开发股份有限公司王庄煤矿	企业环境信息依法披露系统(长治) <a href="http://111.53.89.90:8001/#/DisclosureList">http://111.53.89.90:8001/#/DisclosureList</a>
4	山西潞安环保能源开发股份有限公司常村煤矿	企业环境信息依法披露系统(长治) <a href="http://111.53.89.90:8001/#/DisclosureList">http://111.53.89.90:8001/#/DisclosureList</a>
5	山西潞安集团余吾煤业有限责任公司	企业环境信息依法披露系统（长治） <a href="http://111.53.89.90:8001/#/">http://111.53.89.90:8001/#/</a>
6	山西潞安矿业集团慈林山煤业有限公司李村煤矿	企业环境信息依法披露系统（长治） <a href="http://111.53.89.90:8001/#/DisclosureDetail/1902270190394040322/2025">http://111.53.89.90:8001/#/DisclosureDetail/1902270190394040322/2025</a>

7	山西潞安矿业集团慈林山煤业有限公司慈林山煤矿	企业环境信息依法披露系统（长治） <a href="http://111.53.89.90:8001/#/DisclosureDetail/1889490600936460289/2025">http://111.53.89.90:8001/#/DisclosureDetail/1889490600936460289/2025</a>
8	山西潞安矿业集团慈林山煤业有限公司夏店煤矿	企业环境信息依法披露系统（长治） <a href="http://111.53.89.90:8001/#/DisclosureDetail/1902270190956077057/2025">http://111.53.89.90:8001/#/DisclosureDetail/1902270190956077057/2025</a>
9	山西潞安集团潞宁煤业有限责任公司	企业环境信息依法披露系统(忻州) <a href="http://1.71.254.102:8001/">http://1.71.254.102:8001/</a>
10	山西潞安温庄煤业有限责任公司	<a href="http://111.53.89.90:8001/#/DisclosureList">http://111.53.89.90:8001/#/DisclosureList</a>
11	山西潞安集团蒲县伊田煤业有限公司	临汾市排污单位自行监测信息实时发布平台（披露） <a href="http://60.221.251.115:8081/public/#/DisclosureDetail/1905532339530305538/2025">http://60.221.251.115:8081/public/#/DisclosureDetail/1905532339530305538/2025</a>
12	山西潞安集团蒲县开拓煤业有限公司	临汾市排污单位自行监测信息实时发布平台（披露） <a href="http://60.221.251.115:8081/public/#/DisclosureDetail/1902311854311018497/2025">http://60.221.251.115:8081/public/#/DisclosureDetail/1902311854311018497/2025</a>
13	山西潞安集团蒲县常兴煤业有限公司	<a href="http://60.221.251.115:8081/public/#/DisclosureDetail/1902311856915681281/2025">http://60.221.251.115:8081/public/#/DisclosureDetail/1902311856915681281/2025</a>
14	山西潞安集团蒲县新良友煤业有限公司	临汾市排污单位自行监测信息实时发布平台（披露） <a href="http://60.221.251.115:8081/public/#/DisclosureDetail/1902311856949235713/2025">http://60.221.251.115:8081/public/#/DisclosureDetail/1902311856949235713/2025</a>
15	山西潞安集团蒲县黑龙煤业有限公司	临汾市排污单位自行监测信息实时发布平台(披露) <a href="http://60.221.251.115:8081/public/#/DisclosureDetail/1902311857460940802/2025">http://60.221.251.115:8081/public/#/DisclosureDetail/1902311857460940802/2025</a>
16	山西潞安集团蒲县黑龙关煤业有限公司	临汾市排污单位自行监测信息实时发布平台(披露) <a href="http://60.221.251.115:8081/public/#/DisclosureDetail/1902311857460940802/2025">http://60.221.251.115:8081/public/#/DisclosureDetail/1902311857460940802/2025</a>
17	山西潞安焦化有限责任公司	<a href="http://111.53.88.168:8001/#/login">http://111.53.88.168:8001/#/login</a>

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

公司披露了《2025 年度可持续发展报告》，详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

### （二）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）	1,120.76	
其中：资金（万元）		
物资折款（万元）		
惠及人数（人）		

具体说明

适用 不适用

公司始终坚守国有企业初心使命，主动扛起国企责任担当，全面履行政治责任、经济责任与社会责任，积极投身公益慈善事业，聚焦扶老、助残、救孤、济困等重点领域，持续扩大公益覆盖面与影响力。相关详细内容敬请参阅《山西潞安环保能源开发股份有限公司 2025 年度可持续发展报告》。

**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）	2,098.36	
其中：资金（万元）	183.58	
物资折款（万元）	1,914.78	
惠及人数（人）		
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	产业扶贫、就业扶贫、民生支持、捐赠物资、消费帮扶、改善公共服务	

具体说明

√适用 □不适用

公司主动对接国家乡村振兴战略及山西省相关工作部署，依托自身资源优势，紧扣地方发展实际，构建全方位、多层次的乡村振兴帮扶体系。相关详细内容敬请参阅《山西潞安环保能源开发股份有限公司2025年度可持续发展报告》。

**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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	山西潞安矿业（集团）有限责任公司	未来五至十年内，根据公司的资金实力、市场时机、战略规划和需求，潞安集团将逐步把煤炭资产注入公司，使公司成为集团公司下属企业中唯一经营煤炭采选业务的经营主体。	2006年承诺，期限至2016年，2015年内容变更。	是	2006年承诺，期限至2016年，2015年内容变更。	是	具体原因如下：1、经营绩效明显低于上市公司平均水平；2、产能手续存在瑕疵；3、煤炭产业低迷；4、其他利益相关方利益难以协调；5、规划在建矿井投产盈利周期长且有不确定性。	为解决与公司存在的同业竞争和利益冲突，潞安集团进一步承诺如下：（一）除非经公司书面同意，潞安集团及下属全资及控股子公司不会在中国境内以任何形式直接或间接地从事任何可能与上市公司竞争的业务。（二）潞安集团及下属全资及控股子公司如果有与上市公司经营业务相同或类似并可能构成竞争的业务机会，应立即以书面形式通知公司，并在通知发出30日内尽力促使该业务机会按公司董事会能合理接受的条款和条件首先提供给上市公司。（三）对于潞安集团仍保留的煤炭类资产，具体如下：（1）资产质量相对较好、盈利能力较强的生产矿井在手续完备且收益不低于公司之日起五年内注入公司；（2）规划在建矿井手续完备之日起五年内注入公司；（3）潞安新疆煤化工（集团）有限公司自取得其他参股方同意后五年内注入公司；以上资产出售事项，潞安集团承诺，在同等条件下授予潞安环保对潞安集团出售资产的优先选购权。（四）煤炭类资产整体上市潞安集团承诺，在政策条件支持下，将适时启动煤炭类资产整体上市，使上市公司成为潞安集团下属企业唯一经营煤炭采选业务的经营主体。（五）潞安集团将尽可能保障现有未注入公司煤炭类经营资产的正常经营与盈利能力，确保上述资产及业务不存在因潞安集团主观原因而使其陷入经营困境，或发生其他无法实现最终注入上市公司的目标或使得该等注入行为存在法律障碍的情形。（六）如果将来出现不可避免的同业竞争情况，积极采取如下措施予以解决：（1）在煤炭生产设备租赁、技术改造、水电供应等与公司生产经营有直接或间接关系的各个方面，给予上市公司同其自身及其他下属企业平等或较之优先的待遇，保证不因同业竞争而影响公司的生产及经营。（2）严格依照原有的《避免同业竞争协议》及补充协议，上市公司采取承包、租赁、托管、统购统销等方式经营潞安集团与上市公司构成同业竞争的资产及业务，从而避免或减少双方的同业竞争。（3）经双方协商，还可以采取其他方式解决同业竞争问题，包括但不限于双方及第三方共同组建项目子公司等。

(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	开始适用的时点	受重要影响的报表项目名称	影响金额
暂停计提“煤矿转产发展资金”	2025.1.1	专项储备、存货、归母净利润	对 2025 年 1-12 月份的影响： 合并报表： 专项储备减少 256,947,633.10 元，存货减少 3,186,485.25 元，归母净利润增加 254,143,235.11 元。 母公司报表： 专项储备减少 122,955,115.00 元，存货减少 1,289,011.60 元，净利润增加 121,666,103.40 元。

调整过程及其他说明：

详见第八节，五、40（2）重要会计估计变更

**(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**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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	210
境内会计师事务所审计年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨爱斌、董新明
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	杨爱斌（3年）、董新明（1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）	60

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**适用 不适用**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

## 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

报告期内公司不存在未履行法院生效裁决，也无所负数额较大的债务到期未清偿。

公司控股股东潞安集团公司亦不存在未履行法院生效裁决，也无所负数额较大的债务到期未清偿。

## 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

#### 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

事项概述	进展情况概述
关于确认公司 2024 年度日常关联交易执行情况和预计 2025 年度日常关联交易的公告（2025-010）	已执行
关于为潞宁煤业及其子公司提供财务资助暨关联交易的公告（2025-015）	正在进行
关于潞安集团财务公司为我公司提供金融服务暨关联交易的公告（2025-021）	已执行
关于预计 2026 年度日常关联交易的公告（2025-057）	正在进行
关于子公司购买煤炭产能置换指标暨关联交易的公告（2025-049）	已执行

#### 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

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

**(三)共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四)关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

**1、存款业务**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
潞安集团财务有限公司	联营企业并同一控制人	12,500,000.00	0.25%-3.05%	7,444,281,113.45	95,220,853,931.65	91,822,277,567.31	10,842,857,477.79
合计	/	/	/	7,444,281,113.45	95,220,853,931.65	91,822,277,567.31	10,842,857,477.79

**2、贷款业务**

□适用 √不适用

**3、授信业务或其他金融业务**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
山西潞安焦化有限公司		票据贴现	166,832,140.32	166,832,140.32
山西潞安集团余吾煤业有限责任公司		票据贴现	228,600,000.00	228,600,000.00
山西潞安集团蒲县伊田煤业有限公司		票据贴现	263,010,000.00	263,010,000.00
山西潞安集团蒲县黑龙煤业有限公司		票据贴现	153,070,000.00	153,070,000.00
山西潞安集团蒲县黑龙关煤业有限公司		票据贴现	261,545,169.88	261,545,169.88

**4、其他说明**

□适用 √不适用

**(六)其他**

适用 不适用

**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
山西潞安环保能源开发股份有限公司	全资子公司	山西潞安焦化有限责任公司	40,000,000.00	2025-8-26	2025-8-26	2028-8-26	连带责任担保		否	否			否	全资子公司
山西潞安环保能源开发股份有限公司	全资子公司	山西潞安焦化有限责任公司	20,000,000.00	2025-9-10	2025-9-10	2028-9-10	连带责任担保		否	否			否	全资子公司
山西潞安环保能源开发股份有限公司	全资子公司	山西潞安焦化有限责任公司	40,000,000.00	2025-10-16	2025-10-16	2028-10-16	连带责任担保		否	否			否	全资子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
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							100,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							99,500,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							99,500,000.00							
担保总额占公司净资产的比例(%)							0.21							
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）							0							

担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

(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)	81,675
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	61,891

## (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	
山西潞安矿业（集团）有限责任公司	200,000,000	1,287,926,512	43.05	0	无	0	国有法人
山西潞安矿业（集团）有限责任公司—2023年面向专业投资者非公开发行科技创新可交换公司债券（第一期）质押专户	200,000,000	550,000,000	18.39	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	14,687,430	49,027,977	1.64	0	无	0	其他
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	114,256	42,132,700	1.41	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	26,584,463	35,830,330	1.20	0	无	0	其他
山西潞安工程有限公司	0	30,420,000	1.02	0	无	0	境内非国有法人
山东港口日照港集团有限公司	0	26,696,811	0.89	0	无	0	国有法人
招商银行股份有限公司—中欧红利优享灵活配置混合型证券投资基金	22,731,105	22,731,105	0.76	0	无	0	其他
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	17,707,795	17,707,795	0.59	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	5,418,161	14,644,861	0.49	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			
山西潞安矿业（集团）有限责任公司	1,287,926,512		人民币普通股	1,287,926,512			
山西潞安矿业（集团）有限责任公司—2023年面向专业投资者非公开发行科技创新可交换公司债券（第一期）质押专户	550,000,000		人民币普通股	550,000,000			
香港中央结算有限公司	49,027,977		人民币普通股	49,027,977			
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	42,132,700		人民币普通股	42,132,700			
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	35,830,330		人民币普通股	35,830,330			
山西潞安工程有限公司	30,420,000		人民币普通股	30,420,000			
山东港口日照港集团有限公司	26,696,811		人民币普通股	26,696,811			
招商银行股份有限公司—中欧红利优享灵活配置混合型证券投资基金	22,731,105		人民币普通股	22,731,105			
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	17,707,795		人民币普通股	17,707,795			

中国银行股份有限公司一易方达中证红利交易型开放式指数证券投资基金	14,644,861	人民币普通股	14,644,861
上述股东关联关系或一致行动的说明	除山西潞安工程公司是山西潞安矿业（集团）有限责任公司的全资子公司外，其他流通股股东未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

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	山西潞安矿业（集团）有限责任公司
单位负责人或法定代表人	马军祥
成立日期	1980-07-15
主要经营业务	煤炭的生产、销售；住宿、餐饮服务；印刷；游泳室内场所服务；木材经营加工；（以上项目仅限分支机构经营）。汽油、柴油零售（限分支机构经营）。金属材料及制品、风化煤、焦炭、建材、化工产品（危化品除外）、镀锌铅丝、水泥预制构件、电装制品、橡胶制品、服装的生产及销售；矿产资源开采：煤炭开采和洗选；硅铁冶炼；煤层气开发；农业开发；电力生产、电力供应；普通机械制造及维修；医疗服务；电子通讯服务；油料种植、花卉种植、林木种植；园林绿化工程；润滑油销售；勘查工程施工（钻探）；固体矿产勘查；水文地质、工程地质、环境地质调查；气体矿产勘查；设备经营租赁；酒店管理；铁路货物运输，其他铁路运输辅助活动（矿区铁路专用线）；普通货物道路运输活动；普通货物的装卸、存储；企业内部运营固定电信服务及其他电信服务、信息技术咨询服务、有线广播电视传播服务、互联网接入及相关服务、软件开发、信息系统集成服务、架线及设备工程建筑、电气安装，通信设备零售，数据处理和存储服务，通讯设备修理，其他机械和设备修理业，计算机及通信设备租赁；自有房屋租赁；汽车租赁；其他机械与设备租赁；建筑工程；广告业务，会议会展服务；殡葬服务；供热、灰渣综合利用开发；教育（以办学许可证为准）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	上海凯赛生物技术股份有限公司 7.21%； 晋商银行股份有限公司 6.15%；
其他情况说明	无

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	山西省人民政府国有资产监督管理委员会
----	--------------------

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

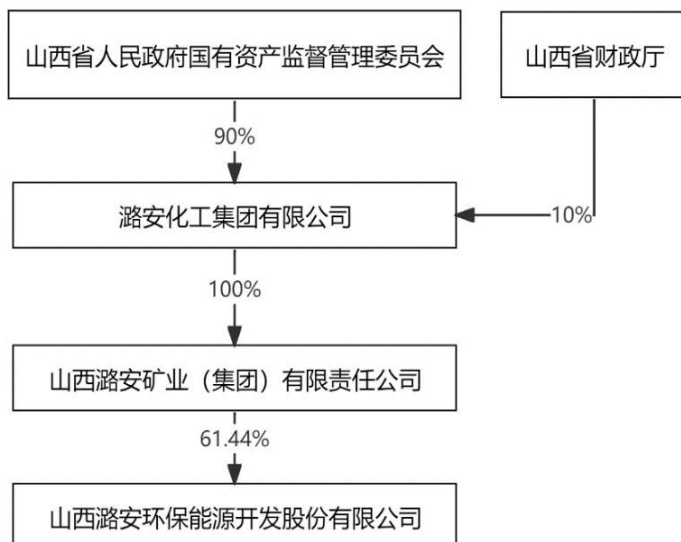
适用 不适用

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

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

信会师报字[2026]第 ZA12133 号

山西潞安环保能源开发股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了山西潞安环保能源开发股份有限公司（以下简称潞安环能）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、合并及母公司所有者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，公允反映了潞安环能 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第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于潞安环能，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵循了对公众利益实体审计的独立性要求。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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>（一）收入确认</b>	
如财务报表附注三、（二十四）及附注五、（四十四）营业收入和营业成本所述，2025 年度，潞安环能营业收入 278.20 亿元，主要来源	执行的主要审计程序包括： 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；

于煤炭、焦炭产品的销售。潞安环能对于煤炭、焦炭销售收入是在商品所有权上的风险和报酬已转移至客户时确认的。由于收入是潞安环能的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将潞安环能收入确认识别为关键审计事项。

- 2、选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- 3、对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同及出库单，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；
- 4、选取样本，实施函证程序，核对报告期间的交易额及期末应收款项的余额，同时通过相关替代程序检查交易的金额以及应收款项的期后回款情况；
- 5、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档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

## (二) 应收账款的可收回性

如财务报表附注三、(十)及附注五、(三)应收账款所述，截至2025年12月31日，潞安环能应收账款账面余额为32.94亿元，已计提坏账准备8.96亿元。管理层基于单项和组合评估客户的预期信用损失，考虑了有关过去事项、当前以及未来经济状况等合理且有依据的信息。由于潞安环能管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，为此我们确定应收账款的可收回性为关键审计事项。

执行的主要审计程序包括：

- 1、了解、评估并测试管理层对应收账款账龄分析及确定应收账款坏账准备相关的内部控制；
- 2、复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目；
- 3、对于单独计提坏账准备的应收账款选取样本，复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出估计的依据及合理性；
- 4、对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，评价管理层确定的坏账准备计提比例是否合理；
- 5、实施函证程序，并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对；
- 6、结合期后回款情况检查，评价管理层坏账准备计提的合理性。

## 四、 其他信息

潞安环能管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括潞安环能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，管理层负责评估潞安环能的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督潞安环能的财务报告过程。

## 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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）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。

（四）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，就可能对潞安环能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潞安环能不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。

（六）就潞安环能中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：  
(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国·上海

二〇二六年四月二十四日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2025年12月31日

编制单位：山西潞安环保能源开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		18,043,902,789.83	12,580,542,515.04
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		105,905,862.22	105,525,695.80
应收账款		2,397,472,983.01	3,501,493,158.14
应收款项融资		2,996,087,786.25	6,101,484,948.08
预付款项		159,892,960.67	110,590,208.31
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		123,326,418.60	92,501,223.58
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		668,174,125.19	766,147,061.19
其中：数据资源			
合同资产		20,622,407.70	44,501,333.96
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		1,606,302.19	1,999,470.45
其他流动资产		316,822,451.51	446,428,791.45
流动资产合计		24,833,814,087.17	23,751,214,406.00
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			2,071,451.39
长期股权投资		1,608,109,268.18	1,599,331,233.74
其他权益工具投资		82,979,615.13	85,541,395.57
其他非流动金融资产		132,799,922.82	133,260,599.68
投资性房地产			
固定资产		26,380,327,212.87	27,802,756,290.80
在建工程		1,433,188,571.51	1,474,557,410.82
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		903,539,401.51	1,053,667,605.57
无形资产		23,313,094,998.57	23,627,629,434.84

其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		1,129,447.81	665,500.00
递延所得税资产		479,571,577.22	506,801,482.08
其他非流动资产		474,604,851.12	247,432,758.42
非流动资产合计		54,809,344,866.74	56,533,715,162.91
资产总计		79,643,158,953.91	80,284,929,568.91
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,201,172,001.21	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		543,650,564.31	86,335,049.76
应付账款		16,434,163,148.99	15,203,570,691.39
预收款项			
合同负债		2,961,319,988.26	3,127,793,871.93
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		3,279,314,546.36	4,478,749,833.30
应交税费		817,584,388.97	861,415,027.04
其他应付款		1,235,237,284.23	1,202,798,303.27
其中：应付利息		10,742,898.97	31,910,553.50
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		609,736,012.52	599,799,638.69
其他流动负债		396,836,401.75	361,659,838.23
流动负债合计		27,479,014,336.60	25,922,122,253.61
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		98,500,000.00	19,901,500.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		595,434,735.68	779,136,900.92
长期应付款		2,447,088,124.50	2,659,521,138.71
长期应付职工薪酬			
预计负债		2,106,383,245.19	2,516,795,519.05
递延收益		365,252,288.57	410,049,034.62
递延所得税负债		10,609,609.95	1,564,125.86
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,623,268,003.89	6,386,968,219.16

负债合计		33,102,282,340.49	32,309,090,472.77
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,991,409,200.00	2,991,409,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,708,766,757.41	1,703,357,939.23
减：库存股			
其他综合收益		-29,947,642.21	-21,943,712.40
专项储备		6,972,132,069.99	7,745,472,533.06
盈余公积		3,106,107,100.05	3,106,107,100.05
一般风险准备			
未分配利润		30,569,011,777.37	30,679,246,858.65
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		45,317,479,262.61	46,203,649,918.59
少数股东权益		1,223,397,350.81	1,772,189,177.55
所有者权益（或股东权益）合计		46,540,876,613.42	47,975,839,096.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		79,643,158,953.91	80,284,929,568.91

公司负责人：史红邈

主管会计工作负责人：贾军

会计机构负责人：王建军

**母公司资产负债表**

2025年12月31日

编制单位：山西潞安环保能源开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		15,882,817,262.36	10,191,387,630.88
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		13,586,314.01	61,000,000.00
应收账款		2,700,803,202.67	3,579,212,136.63
应收款项融资		3,013,706,485.61	5,690,889,067.68
预付款项		144,482,546.34	95,318,814.71
其他应收款		11,083,127,120.23	10,466,917,563.02
其中：应收利息			
应收股利			
存货		271,719,340.65	344,276,352.02
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		702,329,300.00	1,057,863,200.00
其他流动资产		156,989,705.79	283,339,579.69
流动资产合计		33,969,561,277.66	31,770,204,344.63
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资		7,568,205,982.04	7,535,576,832.34
其他权益工具投资		81,093,792.03	81,093,792.03
其他非流动金融资产		132,799,922.82	133,260,599.68
投资性房地产			
固定资产		6,997,706,929.69	7,147,039,414.94
在建工程		210,352,521.38	212,887,471.04
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		425,588,048.51	632,926,742.89
无形资产		13,046,060,203.73	13,136,388,387.91
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		336,477,671.77	443,930,361.53
其他非流动资产		4,175,000.00	
非流动资产合计		28,802,460,071.97	29,323,103,602.36
资产总计		62,772,021,349.63	61,093,307,946.99
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,729,517,510.96	
应付账款		9,001,101,473.92	8,440,658,461.56
预收款项			
合同负债		2,087,175,169.19	2,020,715,064.83
应付职工薪酬		1,732,389,606.38	2,445,460,585.10
应交税费		359,925,491.77	301,252,476.13
其他应付款		16,054,563,777.08	15,723,057,563.57
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		171,211,723.83	213,758,514.48
其他流动负债		284,522,232.15	303,668,358.02
流动负债合计		31,420,406,985.28	29,448,571,023.69
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		203,563,269.26	414,511,101.55
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		904,419,852.42	865,850,489.18
递延收益		154,208,259.25	176,233,040.94

递延所得税负债		22,692.45	15,695.79
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,262,214,073.38	1,456,610,327.46
负债合计		32,682,621,058.66	30,905,181,351.15
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,991,409,200.00	2,991,409,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,061,268,357.62	1,059,460,040.94
减：库存股			
其他综合收益		-31,187,060.87	-23,938,355.81
专项储备		2,836,216,153.59	3,559,450,896.69
盈余公积		3,071,497,963.44	3,071,497,963.44
未分配利润		20,160,195,677.19	19,530,246,850.58
所有者权益（或股东权益）合计		30,089,400,290.97	30,188,126,595.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		62,772,021,349.63	61,093,307,946.99

公司负责人：史红邈

主管会计工作负责人：贾军

会计机构负责人：王建军

## 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		27,820,028,155.61	35,850,279,786.63
其中：营业收入		27,820,028,155.61	35,850,279,786.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		26,758,547,626.97	31,453,055,473.12
其中：营业成本		18,642,445,073.84	22,608,546,554.62
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		3,072,237,975.58	3,670,840,038.56
销售费用		150,566,807.85	170,952,130.38
管理费用		3,539,278,677.64	3,732,056,455.11
研发费用		1,140,854,620.19	1,135,749,983.56
财务费用		213,164,471.87	134,910,310.89
其中：利息费用		324,983,126.70	442,985,308.68
利息收入		113,211,216.40	310,191,624.88
加：其他收益		105,714,067.98	85,174,519.81
投资收益（损失以“—”号填列）		54,894,077.56	52,299,967.42

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		40,958,020.09	41,067,435.35
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）		-93,666,915.96	-329,456,978.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-51,432,832.47	-46,255,980.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）		204,169,246.24	26,976,726.81
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,281,158,171.99	4,185,962,568.90
加：营业外收入		48,203,306.26	99,230,143.32
减：营业外支出		134,898,402.69	177,794,412.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,194,463,075.56	4,107,398,299.95
减：所得税费用		581,327,311.60	1,240,018,073.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		613,135,763.96	2,867,380,226.25
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		613,135,763.96	2,867,380,226.25
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,115,154,665.35	2,449,518,311.13
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-502,018,901.39	417,861,915.12
六、其他综合收益的税后净额		-8,003,929.81	-525,303.31
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-8,003,929.81	-525,303.31
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-755,224.75	-247,123.96
（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		-755,224.75	-247,123.96
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-7,248,705.06	-278,179.35
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-7,248,705.06	-278,179.35
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		605,131,834.15	2,866,854,922.94
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,107,150,735.54	2,448,993,007.82
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-502,018,901.39	417,861,915.12
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.37	0.82
（二）稀释每股收益(元/股)		0.37	0.82

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

公司负责人：史红邈

主管会计工作负责人：贾军

会计机构负责人：王建军

### 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		13,511,480,396.74	18,511,843,156.09
减：营业成本		7,948,706,690.05	12,378,753,229.56
税金及附加		1,430,148,363.08	1,542,242,100.87
销售费用		111,653,537.73	121,307,493.16
管理费用		2,078,858,430.07	2,129,043,551.31
研发费用		881,011,210.53	891,918,487.03
财务费用		-365,112,252.94	-698,448,734.00
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		53,855,724.80	36,032,373.07
投资收益（损失以“-”号填列）		675,662,209.37	129,938,400.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		71,399,538.08	76,815,834.60
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）		-107,453,706.48	-393,923,522.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）			99,463.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）			40,057.60
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,048,278,645.91	1,919,213,800.36
加：营业外收入		15,717,782.22	15,636,112.97
减：营业外支出		29,782,226.99	49,242,618.83
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,034,214,201.14	1,885,607,294.50
减：所得税费用		177,787,602.53	226,152,767.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,856,426,598.61	1,659,454,527.47
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,856,426,598.61	1,659,454,527.47
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-7,248,705.06	-278,179.35
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-7,248,705.06	-278,179.35
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-7,248,705.06	-278,179.35
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			

六、综合收益总额		1,849,177,893.55	1,659,176,348.12
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.62	0.55
（二）稀释每股收益(元/股)		0.62	0.55

公司负责人：史红邈

主管会计工作负责人：贾军

会计机构负责人：王建军

## 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		31,357,713,453.92	36,704,170,087.93
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		17,054,687.68	
收到其他与经营活动有关的现金		760,819,966.84	730,344,395.80
经营活动现金流入小计		32,135,588,108.44	37,434,514,483.73
购买商品、接受劳务支付的现金		8,135,254,948.30	10,503,297,843.10
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		10,823,535,533.45	10,333,560,626.30
支付的各项税费		6,088,549,382.18	9,826,203,170.42
支付其他与经营活动有关的现金		2,086,893,468.21	1,807,196,777.84
经营活动现金流出小计		27,134,233,332.14	32,470,258,417.66
经营活动产生的现金流量净额		5,001,354,776.30	4,964,256,066.07
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		4,411,839,809.63	4,720,956,837.08
取得投资收益收到的现金		39,009,384.61	72,815,434.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		105,371,583.83	130,809,435.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,556,220,778.07	4,924,581,707.58

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		202,024,360.82	12,995,701,868.91
投资支付的现金		4,410,800,348.10	4,720,082,837.08
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			31,900,000.00
投资活动现金流出小计		4,612,824,708.92	17,747,684,705.99
投资活动产生的现金流量净额		-56,603,930.85	-12,823,102,998.41
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,092,242,169.88	
收到其他与筹资活动有关的现金		81,268,400.00	41,721,000.00
筹资活动现金流入小计		3,173,510,569.88	41,721,000.00
偿还债务支付的现金		60,500,000.00	1,052,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,241,083,010.56	4,787,708,753.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,700,000.00	29,600,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		3,714,224,701.93	1,159,881,037.73
筹资活动现金流出小计		5,015,807,712.49	7,000,389,791.34
筹资活动产生的现金流量净额		-1,842,297,142.61	-6,958,668,791.34
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		9,576,810,519.49	24,394,326,243.17
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>12,679,264,222.33</b>	<b>9,576,810,519.49</b>

公司负责人：史红邈

主管会计工作负责人：贾军

会计机构负责人：王建军

## 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,507,773,603.74	24,021,400,133.08
收到的税费返还		125,347.25	
收到其他与经营活动有关的现金		655,550,334.01	1,473,543,549.41
经营活动现金流入小计		22,163,449,285.00	25,494,943,682.49
购买商品、接受劳务支付的现金		6,161,380,831.81	8,300,060,078.81
支付给职工及为职工支付的现金		6,310,279,831.97	6,012,219,206.38
支付的各项税费		2,588,986,047.79	4,212,410,879.86
支付其他与经营活动有关的现金		2,686,476,835.99	2,298,556,937.78
经营活动现金流出小计		17,747,123,547.56	20,823,247,102.83
经营活动产生的现金流量净额		4,416,325,737.44	4,671,696,579.66
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		5,458,052,801.77	6,601,198,200.00
取得投资收益收到的现金		73,530,071.50	179,791,822.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,855.60	1,577.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,531,599,728.87	6,780,991,600.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,666,531.02	12,860,189,414.98
投资支付的现金		5,102,518,901.77	7,056,678,200.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			31,900,000.00
投资活动现金流出小计		5,113,185,432.79	19,948,767,614.98
投资活动产生的现金流量净额		418,414,296.08	-13,167,776,014.97
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,932,242,169.88	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,932,242,169.88	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,237,720,010.56	4,737,789,309.19
支付其他与筹资活动有关的现金		3,242,895,035.74	446,308,117.91
筹资活动现金流出小计		4,480,615,046.30	5,184,097,427.10
筹资活动产生的现金流量净额		-1,548,372,876.42	-5,184,097,427.10
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		3,286,367,157.10	-13,680,176,862.41
加：期初现金及现金等价物余额		8,769,373,630.15	22,449,550,492.56
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		12,055,740,787.25	8,769,373,630.15

公司负责人：史红邈

主管会计工作负责人：贾军

会计机构负责人：王建军

## 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	2,991,409,200.00				1,703,357,939.23		21,943,712.40	7,745,472,533.06	3,106,107,100.05		30,679,246,858.65		46,203,649,918.59	1,772,189,177.55	47,975,839,096.14
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	2,991,409,200.00				1,703,357,939.23		21,943,712.40	7,745,472,533.06	3,106,107,100.05		30,679,246,858.65		46,203,649,918.59	1,772,189,177.55	47,975,839,096.14
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					5,408,818.18		8,003,929.81	773,340,463.07			110,235,081.28		886,170,655.98	548,791,826.74	1,434,962,482.72
（一）综合收益总额							8,003,929.81				1,115,154,665.35		1,107,150,735.54	502,018,901.39	605,131,834.15
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															



山西潞安环保能源开发股份有限公司2025年年度报告

四、本期期末余额	2,991,409,200.00				1,708,766,757.41		29,947,642.21	-	6,972,132,069.99	3,106,107,100.05		30,569,011,777.37		45,317,479,262.61	1,223,397,350.81	46,540,876,613.42
----------	------------------	--	--	--	------------------	--	---------------	---	------------------	------------------	--	-------------------	--	-------------------	------------------	-------------------

项目	2024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	2,991,409,200.00				1,697,534,259.70		-21,418,409.09	7,303,747,182.05	3,106,107,100.05		32,983,077,769.06		48,060,457,101.77	1,358,690,079.47	49,419,147,181.24
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	2,991,409,200.00				1,697,534,259.70		-21,418,409.09	7,303,747,182.05	3,106,107,100.05		32,983,077,769.06		48,060,457,101.77	1,358,690,079.47	49,419,147,181.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,823,679.53		-525,303.31	441,725,351.01			-2,303,830,910.41		1,856,807,183.18	413,499,098.08	1,443,308,085.10
（一）综合收益总额							-525,303.31				2,449,518,311.13		2,448,993,007.82	417,861,915.12	2,866,854,922.94
（二）所有者投入和减少资本					7,013,622.45								7,013,622.45		7,013,622.45
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

山西潞安环保能源开发股份有限公司2025年年度报告

4. 其他				7,013,622.45						7,013,622.45		7,013,622.45
(三) 利润分配									-	-	-	-
1. 提取盈余公积									4,753,349,221.54	4,753,349,221.54	32,000,000.00	4,785,349,221.54
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-	-	-	-
4. 其他									4,753,349,221.54	4,753,349,221.54	32,000,000.00	4,785,349,221.54
(四) 所有者权益内部结转				-								
1. 资本公积转增资本（或股本）				1,189,942.92								
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他				-								
				1,189,942.92								
(五) 专项储备												
1. 本期提取									441,725,351.01	441,725,351.01	27,666,099.83	469,391,450.84
2. 本期使用									2,907,634,327.50	2,907,634,327.50	232,928,843.64	3,140,563,171.14
(六) 其他									2,465,908,976.49	2,465,908,976.49	205,262,743.81	2,671,171,720.30

四、本期期末余额	2,991,409,200.00			1,703,357,939.23	-21,943,712.40	7,745,472,533.06	3,106,107,100.05	30,679,246,858.65	46,203,649,918.59	1,772,189,177.55	47,975,839,096.14
----------	------------------	--	--	------------------	----------------	------------------	------------------	-------------------	-------------------	------------------	-------------------

公司负责人：史红邈

主管会计工作负责人：贾军

会计机构负责人：王建军

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	2,991,409,200.00				1,059,460,040.94		-23,938,355.81	3,559,450,896.69	3,071,497,963.44	19,530,246,850.58	30,188,126,595.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,991,409,200.00				1,059,460,040.94		-23,938,355.81	3,559,450,896.69	3,071,497,963.44	19,530,246,850.58	30,188,126,595.84
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					1,808,316.68		-7,248,705.06	723,234,743.10		629,948,826.61	-98,726,304.87
(一)综合收益总额							-7,248,705.06			1,856,426,598.61	1,849,177,893.55
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											

山西潞安环保能源开发股份有限公司2025年年度报告

4. 其他										
(三) 利润分配									-	-
1. 提取盈余公积									1,226,477,772.00	1,226,477,772.00
2. 对所有者（或股东）的分配									-	-
3. 其他									1,226,477,772.00	1,226,477,772.00
(四) 所有者权益内部结转				1,808,316.68						1,808,316.68
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他				1,808,316.68						1,808,316.68
(五) 专项储备								-	723,234,743.10	-723,234,743.10
1. 本期提取								1,377,097,288.00		1,377,097,288.00
2. 本期使用								2,100,332,031.10		2,100,332,031.10
(六) 其他										
四、本期期末余额	2,991,409,200.00			1,061,268,357.62	-31,187,060.87	2,836,216,153.59	3,071,497,963.44	20,160,195,677.19		30,089,400,290.97

项目	2024 年度									
----	---------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

山西潞安环保能源开发股份有限公司2025年年度报告

	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	2,991,409,200.00				1,060,308,874.42		-23,660,176.46	3,395,939,932.50	3,071,497,963.44	22,624,141,544.65	33,119,637,338.55
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,991,409,200.00				1,060,308,874.42		-23,660,176.46	3,395,939,932.50	3,071,497,963.44	22,624,141,544.65	33,119,637,338.55
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-848,833.48		-278,179.35	163,510,964.19		-3,093,894,694.07	-2,931,510,742.71
(一) 综合收益总额							-278,179.35			1,659,454,527.47	1,659,176,348.12
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-4,753,349,211.54	-4,753,349,211.54
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-4,753,349,211.54	-4,753,349,211.54
3. 其他											



### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

√适用 □不适用

山西潞安环保能源开发股份有限公司（以下简称“本公司”，包含子公司时简称“本集团”）成立于2001年7月19日，是由山西潞安矿业（集团）有限责任公司（以下简称“集团公司”）作为主发起人，将其所属王庄煤矿、漳村煤矿、常村煤矿、五阳煤矿、石圪节矿洗煤厂以及与之相关的经营性资产（经北京中企华资产评估有限公司出具评报字【2001】第014号评估报告，并经山西省财政厅晋财企【2001】106号文件确认的经营性净资产646,458,900.00元）作为出资，根据山西省财政厅晋财企【2001】108号文“关于山西潞安环保能源开发股份有限公司国有股权管理有关问题的批复”投入的净资产折为国有法人股420,190,000股，占本公司股本总额的91.51%；郑州铁路局、上海宝钢国际经济贸易有限公司、日照港（集团）有限公司、天脊煤化工集团有限公司和山西潞安工程有限公司五家发起人以现金方式投入，共同发起设立的股份有限公司。公司统一社会信用代码91140000729666771H。2006年9月本公司根据2005年度股东大会决议、修改后的章程的规定及中国证券监督管理委员会证监发行字【2006】66号文《关于核准山西潞安环保能源开发股份有限公司首次公开发行股票的通知》的批复，以每股人民币11.00元的价格向境内投资者发行了面值为人民币1.00元的A股股票18,000万股，并于2006年9月22日挂牌上市。经过历年的派送红股、转增股本，截至2025年12月31日，本公司总股本2,991,409,200.00元，注册资本2,991,409,200.00元。

注册地址：山西省长治市潞州区海森东街50号，办公地点：山西省长治市襄垣县侯堡镇。

本集团主营：原煤开采（只限分支机构）；煤炭洗选；煤焦冶炼；洁净煤技术的开发与利用；煤层气开发；煤矸石砖的制造；煤炭的综合利用；气体矿产勘查、固体矿产勘查、地质钻探。住宿、餐饮、会务、旅游服务（只限分支机构）。销售机械设备；机械设备租赁。道路普通货物运输。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。本公司的母公司为山西潞安矿业（集团）有限责任公司，本公司的实际控制人为山西省人民政府国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会于2026年4月24日批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### 2、持续经营

√适用  不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

本集团自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用  不适用

### 1、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团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。

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

√适用  不适用

本集团营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

√适用  不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的10%以上
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额占各类应收款项总额的10%以上
重要的应收款项核销	单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额的10%以上
合同资产账面价值发生重大变动	合同资产账面价值变动金额占期初合同资产余额的30%以上
账龄超过一年的重要合同负债	单项账龄超过1年的合同负债占合同负债总额的10%以上
合同负债账面价值发生重大变动	合同负债账面价值变动金额占期初合同负债余额的30%以上

重要的应付账款、其他应付款	单项账龄超过 1 年的应付账款/其他应付账款占应付账款/其他应付款总额的 10%以上
重要的在建工程	单个项目的预算大于 2 亿元
重要的预计负债	单个类型的预计负债占预计负债总额的 10%以上
重要的非全资子公司	子公司归母净资产占集团净资产 5%以上，或单个子公司少数股东权益占集团净资产的 1%以上
重要的资本化研发项目	单个项目期末余额占开发支出期末余额 10%以上
重要的外购在研项目	单项占研发投入总额的 10%以上
重要的合同变更	变更/调整金额占原合同额 30%以上，且对本期收入影响金额占本期收入总额的 1%以上
重要的投资活动	单项投资活动占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的 10%以上
重要的合营企业或联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占期末长期股权投资账面价值总额 10%以上
重要子公司	子公司净资产占集团净资产 5%以上，或子公司净利润占集团合并净利润的 5%以上
不涉及当期现金收支的重大活动	不涉及当期现金收支，对当期报表影响大于净资产 10%，或预计对未来现金流影响大于相对应现金流入或流出总额的 10%的活动

## 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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，

是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

## (2) 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### 1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，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自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

### 2) 处置子公司

#### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

各项交易属于一揽子交易的，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；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## 3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。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) 外币业务

本集团外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 11、 金融工具

√适用 □不适用

本集团在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### (1) 金融工具的分类

根据本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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、

其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

#### 5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### 6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### (3) 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本集团终止确认金融资产：

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

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

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

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

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

#### 1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

#### 1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止

确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的情形)之和。

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

#### (4) 金融负债终止确认

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

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

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

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

#### (5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### (6) 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

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

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本集团即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本集团在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本集团依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。

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

## 12、 应收票据

适用 不适用

## 13、 应收账款

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、11、金融工具（6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法”处理。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用 不适用

## 14、 应收款项融资

适用 不适用

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、11、金融工具（6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法”处理。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用 不适用

**15、其他应收款**

适用 不适用

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括应收票据、其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照本附注“五、11、金融工具（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”处理。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

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、周转材料、委托加工物资、库存商品等。

存货实行永续盘存制，主要原材料发出时按计划成本计价，期末调整为实际成本；库存商品发出按先进先出法计价。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

年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

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，其可变现净值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，其可变现净值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。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**17、 合同资产**

√适用 □不适用

**合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团已向客户转让商品或提供服务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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

□适用 √不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

□适用 √不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

□适用 √不适用

**18、 持有待售的非流动资产或处置组**

√适用 □不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）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，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

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本集团相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

**终止经营的认定标准和列报方法**

√适用 □不适用

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本集团处置或被本集团划归为持有待售类别：

- （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。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本集团在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

## 19、长期股权投资

√适用 □不适用

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。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，被投资单位为本集团的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本集团联营企业。

### (2) 初始投资成本的确定

#### 1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### 2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### 1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### 2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动(简称“其他所有者权益变动”)，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计

入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 20、投资性房地产

### 21、固定资产

#### (1). 确认条件

适用 不适用

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、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。

#### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	20-40	3	4.85-2.43
专用设备	平均年限法	5-18	3	19.40-5.39
通用设备	平均年限法	10-28	3	9.70-3.46
运输设备	平均年限法	4-12	3	24.25-8.08

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。计提折旧时除矿井建筑物按吨煤 2.5 元计提外，均采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

本集团参照财政部财建字（2004）119 号文的规定，矿井建筑物按原煤产量计提井巷工程费，并作为矿井建筑物的折旧处理，计提标准为 2.5 元/吨。

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。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 22、在建工程

适用 不适用

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。

## 23、借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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，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。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指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资产。

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。

## 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、探矿权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和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。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命
采矿权*（本公司及余吾煤业公司）	30年

潞宁煤业公司及其子公司、上庄煤业公司、所在蒲县的煤业公司、温庄煤业公司、慈林山煤业公司采矿权**	产量法
财务软件	5年
土地使用权	50年
排矸用地	预计排矸年限
探矿权***	***
排污权	预计开采年限
商标权	10年
非专利技术	5年

注：\*本公司及控股子公司余吾煤业公司采矿权在采矿权证的有效年限内平均摊销。

\*\*本公司控股子公司潞宁煤业公司及其整合的煤业公司、上庄煤业公司、温庄煤业公司、慈林山煤业公司及地处蒲县的煤业公司采矿权以取得的可采储量为基础按产量法进行摊销。

\*\*\*根据财政部财会字[1999]40号文件《关于印发企业和地质勘查单位探矿权采矿权会计处理规定的通知》，本集团按规定申请取得探矿权，其应交纳的探矿权价款，直接计入无形资产—探矿权。勘查结束形成地质成果并依法办理探矿权转采矿权登记手续后，转入“无形资产—采矿权”项下核算，并在采矿权受益期内分期平均摊销。

不能形成地质成果的，一次计入当期损益。

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。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

本集团的研究开发支出根据其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，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

## 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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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，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是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上（不含1年）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

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

## 30、职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利等。

### (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、失业保险及企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划等。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

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

**31、 预计负债**

√适用 □不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、弃置费用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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

**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

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

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

交易价格是指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的款项。本集团根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本集团以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。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或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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：

- 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。
- 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
- 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，但是，履约进度不能合理确定的除外。本集团考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本集团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或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

- 本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 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。
- 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。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

本集团根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本集团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或服务前能够控制该商品或服务的，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，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

## (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

本集团销售煤炭、焦炭及其副产品，属于在某一时点履行履约义务。根据合同，以汽运方式销售的，矿（货场）交货经客户确认后确认收入；以火车运输，采用车板交货方式销售的，按装运货物的火车到达国家铁路的起点站后确认收入；对于下水煤采用离岸交货方式的，按煤炭装上轮船后确认收入。

本集团与客户之间的煤层气抽采劳务合同通常仅包含工程项目建设一项履约义务，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，以经甲方审定的工作量作为收入确认的依据。

## 35、 合同成本

√适用 □不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本集团为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时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。
- 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。

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。

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本集团转回原已计提的减值准备，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

#### (1) 类型

政府补助，是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。

#### (2) 确认时点

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

#### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本集团日常活动相关的，计入其他收益；与本集团日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本集团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（与本集团日常活动相关的，计入其他收益；与本集团日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本集团已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本集团日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本集团取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团的，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

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外,本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

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的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

- 商誉的初始确认;
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损),且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本集团能够控制该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。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且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时,确认递延所得税资产。

资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时,当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日,递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

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

清偿负债。

### 38、 租赁

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中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，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

#### 本集团作为承租人

##### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本集团对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本集团发生的初始直接费用；
- 本集团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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本集团后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本集团按照本附注“五、27 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

##### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本集团对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本集团采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本

集团的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，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本集团按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本集团按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### (3) 租赁变更

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

- 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；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

### 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

本集团选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

在租赁开始日，本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租

赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本集团将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### （2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，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，将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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、11 金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该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；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本集团分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本集团按照本附注“五、11 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

#### 售后租回交易

本集团按照本附注“五、34 收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

##### （1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本集团作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

在租赁期开始日后，使用权资产和租赁负债的后续计量及租赁变更详见本附注“五、38 租赁 1、本集团作为承租人”。在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，本集团确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不会导致确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、11 金融工具”。

#### (2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本集团作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本集团作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本集团作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、11 金融工具”。

### 39、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### (一) 债务重组

##### 1、本集团作为债权人

本集团在收取债权现金流量的合同权力终止时终止确认债权。以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本集团在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本集团初始确认受让的非金融资产时，以成本计量。存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。生物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致债权人将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本集团按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本集团按照本附注“五、11 金融工具”确认和计量重组债权。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本集团首先按照本附注“五、11 金融工具”确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进

行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

## 2、本集团作为债务人

本集团在债务的现时义务解除时终止确认债务。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本集团在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本集团在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本集团初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，应当计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本集团按照本附注“五、11 金融工具”确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本集团按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

### (二) 煤矿维简费、煤炭生产安全费用及煤矿转产发展资金

#### 1、标准

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，本集团按8.50元/吨计提煤矿维简费和井巷费，其中：维简费6.00元，另井巷费2.50元计入累计折旧。自2013年10月1日起本集团安全生产费用的计提标准，高瓦斯矿井为30元/吨，低瓦斯矿井为15元/吨。公司于2021年10月14日召开第七届董事会第四次会议，审议通过了《关于调整煤炭生产安全费用提取标准的议案》，决定于2021年7月1日起将煤（岩）与瓦斯（二氧化碳）突出矿井、高瓦斯矿井安全费用提取标准由吨煤30元提高为吨煤50元，将其他井工矿安全费用提取标准由吨煤15元提高为吨煤30元（可根据矿井自身安全生产实际需求适当提高标准至吨煤50元）。

根据财资[2022]136号文件“财政部、应急管理部关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知”，本集团自文件印发之日起执行提取和使用安全生产费用相关规定。

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。

根据2017年8月11日山西省财政厅印发的《关于煤炭企业自行决定提取矿山环境恢复

治理保证金和煤矿转产发展资金的通知》（晋财综【2017】66号），从2017年8月1日起，由煤炭企业根据经营状况、矿山环境恢复治理任务要求及企业的转产转型发展需要，自行决定是否恢复提取“矿山环境恢复治理保证金”和“煤矿转产发展资金”（以下简称“两金”）。公司于2025年4月27日第八届董事会第八次会议，审议通过了《关于暂停计提“煤矿转产发展资金”的议案》，决定于2025年1月1日暂停计提煤矿转产发展资金。

## 2、会计处理方法

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当期损益，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。“专项储备”科目年末余额在资产负债表所有者权益项下“减：库存股”和“盈余公积”之间增设“专项储备”项目反映。

### （三）环境治理恢复基金

2019年1月8日，山西省人民政府印发《山西省矿山环境治理恢复基金管理办法》规定：本办法自印发之日起施行，2007年10月1日实施的《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）同时废止。本办法所称矿山环境治理恢复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。

从2019年1月起，按照《山西省矿山环境治理恢复基金管理办法》的相关规定，本集团根据地质环境保护、土地复垦等方案预计未来履行环境治理恢复义务的负债，同时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，在预计开采年限内摊销计入生产成本。

## 40、重要会计政策和会计估计的变更

### （1）重要会计政策变更

#### 执行《金融工具准则实施问答》关于标准仓单交易相关会计处理的规定

财政部于2025年7月8日发布标准仓单交易相关会计处理实施问答，明确规定，根据金融工具确认计量准则，企业在期货交易所通过频繁签订买卖标准仓单的合同以赚取差价、不提取标准仓单对应的商品实物的，通常表明企业具有收到合同标的后在短期内将其再次出售以从短期波动中获取利润的惯例，企业应当将其签订的买卖标准仓单的合同视同金融工具，并按照金融工具确认计量准则的规定进行会计处理。企业按照前述合同约定取得标准仓单后短期内再将其出售的，不应确认销售收入，而应将收取的对价与所出售标准仓单的账面价值

的差额计入投资收益；企业期末持有尚未出售的标准仓单的，应将其列报为其他流动资产。对于按照前述合同约定取得的标准仓单，如果能够消除或显著减少会计错配的，企业可以在初始确认时选择以公允价值计量且其变动计入当期损益，并一致应用于符合选择条件的所有标准仓单。对于初始确认时已选择以公允价值计量且其变动计入当期损益的标准仓单，企业在后续期间不得撤销该选择。

根据《关于严格执行企业会计准则 切实做好企业 2025 年年报工作的通知》(财会〔2025〕33 号) 的要求，企业因执行上述标准仓单相关规定而调整会计处理方法的，应当对财务报表可比期间信息进行调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## (2) 重要会计估计变更

1) 公司对会计估计变更适用时点的确定原则：

根据 2025 年 4 月 27 日第八届董事会第八次会议、第八届监事会第五次会议审议通过，公司于 2025 年 1 月 1 日开始暂停计提“煤矿转产发展资金”。

### 2) 本期主要会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	开始适用时点	受影响的报表项目名称和金额
暂停计提“煤矿转产发展资金”	2025.1.1	对 2025 年 1-12 月份的影响： 合并报表： 专项储备减少 256,947,633.10 元，存货减少 3,186,485.25 元，归母净利润增加 254,143,235.11 元。 母公司报表： 专项储备减少 122,955,115.00 元，存货减少 1,289,011.60 元，净利润增加 121,666,103.40 元。

## 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

## 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	煤炭、焦化产品销售收入；材料、转供电收入；有形动产租赁收入	13%
增值税	煤气、铁路维护费	9%
增值税	代销煤炭手续费收入	6%
城市维护建设税	按缴纳增值税	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

资源税	应税煤炭产品销售额	10%、9%
教育费附加	按缴纳增值税	3%
地方教育费附加	按缴纳增值税	2%
水资源税	按取用水量	回收利用疏干排水：1 元/立方米； 其他疏干排水：1.2 元/立方米； 其他取用水：具体适用税额。
环境保护税	污染物排放量折合的污染当量数	大气污染物：1.8 元/污染当量； 水污染物：2.1 元/污染当量。

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

2025年12月8日本公司取得山西省科学技术厅、山西省财政厅、国家税务总局山西省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GR 202514001530，有效期三年，此优惠政策适用于税款所属期为2025、2026、2027三个年度的企业所得税缴纳。税款所属期为2028年度的企业所得税缴纳能否享受此优惠政策，取决于此《高新技术企业证书》到期后公司是否能被重新认定为高新技术企业。

2025年12月8日，本公司子公司山西潞安煤婆科技有限公司取得山西省科学技术厅、山西省财政厅、国家税务总局山西省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GR202514000313，有效期三年，此优惠政策适用于税款所属期为2025、2026、2027三个年度的企业所得税缴纳。税款所属期为2028年度的企业所得税缴纳能否享受此优惠政策，取决于此《高新技术企业证书》到期后公司是否能被重新认定为高新技术企业。

2024年12月6日，本公司子公司山西潞安金源煤层气有限责任公司取得山西省科学技术厅、山西省财政厅、国家税务总局山西省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GR202414001001，有效期三年，此优惠政策适用于税款所属期为2024、2025、2026三个年度的企业所得税缴纳。税款所属期为2027年度的企业所得税缴纳能否享受此优惠政策，取决于此《高新技术企业证书》到期后公司是否能被重新认定为高新技术企业。

本公司及子公司煤婆科技公司、金源煤层气公司按照15%税率计提缴纳企业所得税，合并范围其他公司按照25%税率计提缴纳企业所得税。

## 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	19,376.33	12,887.09
银行存款	2,813,514,333.15	2,853,561,104.30
其他货币资金	5,375,430,248.00	3,014,538,799.31
存放财务公司存款	9,854,938,832.35	6,712,429,724.34
合计	18,043,902,789.83	12,580,542,515.04
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

注：存放财务公司款项指存放在潞安集团财务有限公司（以下简称潞安财务公司）的存款，潞安财务公司系集团公司的控股子公司，亦是本公司的联营公司，具有经国家金融监督管理总局长治监管分局颁发的中华人民共和国金融许可证，统一社会信用代码：91140400235989941U。

## 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
银行承兑票据	105,905,862.22	105,525,695.80
商业承兑票据		
合计	105,905,862.22	105,525,695.80

### (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
银行承兑票据		104,361,801.82
商业承兑票据		
合计		104,361,801.82

### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

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应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	1,822,979,135.30	2,891,925,220.39
其中：1年以内分项		
1年以内	1,822,979,135.30	2,891,925,220.39
1年以内小计	1,822,979,135.30	2,891,925,220.39
1至2年	291,692,105.17	331,148,034.95
2至3年	207,156,199.71	519,585,973.83
3年以上		
3至4年	427,876,061.16	81,135,482.04
4至5年	79,539,575.74	109,760,665.80
5年以上	464,298,402.83	355,906,100.80
合计	3,293,541,479.91	4,289,461,477.81

#### (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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	386,408,875.53	11.73	386,408,875.53	100.00		377,994,981.77	8.81	377,994,981.77	100.00	
其中:										
按单项计提坏账准备	386,408,875.53	11.73	386,408,875.53	100.00		377,994,981.77	8.81	377,994,981.77	100.00	
按组合计提坏账准备	2,907,132,604.38	88.27	509,659,621.37	17.53	2,397,472,983.01	3,911,466,496.04	91.19	409,973,337.90	10.48	3,501,493,158.14
其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,907,132,604.38	88.27	509,659,621.37	17.53	2,397,472,983.01	3,911,466,496.04	91.19	409,973,337.90	10.48	3,501,493,158.14
合计	3,293,541,479.91	100.00	896,068,496.90		2,397,472,983.01	4,289,461,477.81	100.00	787,968,319.67		3,501,493,158.14

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
山西潞安容海发电有限责任公司	346,994,981.77	346,994,981.77	100.00	按预计损失金额计提
长治县旺达洗煤厂	31,000,000.00	31,000,000.00	100.00	按预计损失金额计提
阳煤平原化工有限公司	8,413,893.76	8,413,893.76	100.00	按预计损失金额计提
合计	386,408,875.53	386,408,875.53	100.00	/

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 风险组合

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	1,822,979,135.30	18,229,791.35	1.00
1-2年	283,278,211.41	14,163,910.57	5.00
2-3年	144,996,826.13	14,499,682.61	10.00
3-4年	302,948,527.85	121,179,411.14	40.00
4-5年	22,686,155.99	11,343,078.00	50.00
5年以上	330,243,747.70	330,243,747.70	100.00
合计	2,907,132,604.38	509,659,621.37	

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	
按单项计提坏账准备	377,994,981.77	8,413,893.76				386,408,875.53
按信用风险特征组合计提坏账准备	409,973,337.90	99,686,283.47				509,659,621.37
合计	787,968,319.67	108,100,177.23				896,068,496.90

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
阳煤集团太原化工新材料有限公司	119,927,542.38		119,927,542.38	3.62	1,199,275.42
阳煤集团太原化工新材料有限公司(晋易信)	282,360,000.00		282,360,000.00	8.51	2,823,600.00
阳煤集团太原化工新材料有限公司(合计)	402,287,542.38		402,287,542.38	12.13	4,022,875.42

山西潞安容海发电有限责任公司	346,994,981.77		346,994,981.77	10.46	346,994,981.77
天脊煤化工集团股份有限公司	275,990,326.52		275,990,326.52	8.32	110,396,130.61
山西潞安煤基清洁能源有限责任公司	255,830,434.18		255,830,434.18	7.71	2,558,304.35
山西潞安羿神能源有限责任公司	232,874,525.56		232,874,525.56	7.02	16,685,547.05
合计	1,513,977,810.41		1,513,977,810.41	45.65	480,657,839.20

其他说明：

注：阳煤集团太原化工新材料有限公司（晋易信）系本集团收到该等客户支付货款的应收账款数字债权凭证。“晋易信”系山西国资供应链服务系统依托产业链上核心企业信用，基于双方真实有效的交易背景，体现基础合同项下债权债务关系的电子债权凭证。按照《关于严格执行企业会计准则切实做好企业2021年年报工作的通知》（财会〔2021〕32号）的规定，公司根据管理“晋易信”的业务模式和合同现金流量特征，将“晋易信”分类在“应收账款”项目中列示。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
工程履约质保金	22,794,970.37	2,172,562.67	20,622,407.70	47,312,400.31	2,811,066.35	44,501,333.96
合计	22,794,970.37	2,172,562.67	20,622,407.70	47,312,400.31	2,811,066.35	44,501,333.96

### (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

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

按单项计提 坏账准备										
其中：										
按组合计提 坏账准备	22,79 4,970. 37	100.0 0	2,172, 562.6 7	9.53	20,62 2,407. 70	47,31 2,400. 31	100.0 0	2,811, 066.3 5	5.94	44,50 1,333. 96
其中：										
风险组合	22,79 4,970. 37	100.0 0	2,172, 562.6 7	9.53	20,62 2,407. 70	47,31 2,400. 31	100.0 0	2,811, 066.3 5	5.94	44,50 1,333. 96
合计	22,79 4,970. 37	100.0 0	2,172, 562.6 7	9.53	20,62 2,407. 70	47,31 2,400. 31	100.0 0	2,811, 066.3 5	5.94	44,50 1,333. 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

组合计提项目：风险组合

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	9,240,355.53	92,403.55	1.00
1-2年	8,483,944.27	424,197.20	5.00
2-3年	3,157,521.76	315,752.18	10.00
3-4年	953,826.21	381,530.48	40.00
4-5年	1,286.69	643.35	50.00
5年以上	958,035.91	958,035.91	100.00
合计	22,794,970.37	2,172,562.67	

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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		本期计提	本期收 回或转 回	本期转销 /核销	其他变动		

按信用风险特征组合计提减值准备	2,811,066.35		638,503.68			2,172,562.67	
合计	2,811,066.35		638,503.68			2,172,562.67	/

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
应收票据	2,996,087,786.25	6,101,484,948.08
合计	2,996,087,786.25	6,101,484,948.08

#### (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	2,615,276,473.44	
财务公司承兑汇票	1,065,574,965.36	
合计	3,680,851,438.80	

#### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

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

项目	上年年末余额	本年新增	本年终止确认	其他变动	年末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	6,101,484,948.08	22,555,693,306.66	25,661,090,468.49		2,996,087,786.25	

#### (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	159,892,960.67	100.00	110,590,208.31	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	159,892,960.67	100.00	110,590,208.31	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国铁路郑州局集团有限公司	85,937,453.86	53.75
阳涉铁路有限责任公司	24,641,913.60	15.41
中国人民财产保险股份有限公司	11,489,172.53	7.19
大秦铁路股份有限公司	10,882,330.30	6.81
国网山西省电力有限公司	4,878,442.45	3.05
合计	137,829,312.74	86.21

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	123,326,418.60	92,501,223.58
合计	123,326,418.60	92,501,223.58

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（含1年）	76,155,293.00	35,028,498.90
其中：1年以内分项		
1年以内	76,155,293.00	35,028,498.90
1年以内小计	76,155,293.00	35,028,498.90
1至2年	17,645,802.39	61,687,691.76
2至3年	59,444,182.36	5,653,592.82
3年以上		
3至4年	5,529,224.82	59,875,631.56
4至5年	59,823,390.70	35,764,972.50
5年以上	128,377,626.78	132,573,198.76
合计	346,975,520.05	330,583,586.30

**(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
借款	148,982,226.19	167,423,123.81
抵押金	6,829,367.06	9,082,953.29
备用金	4,383,768.40	4,748,671.83
逾期未收回款项	24,092,217.97	24,441,890.28
预分红款	42,700,000.00	33,700,000.00
其他往来款	119,987,940.43	91,186,947.09
合计	346,975,520.05	330,583,586.30

**(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	24,307.30	118,258,480.95	119,799,574.47	238,082,362.72
2025年1月1日余额在本期	-3,800.00	3,800.00		
--转入第二阶段	-3,800.00	3,800.00		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	379,451.63	6,358,184.72		6,737,636.35
本期转回			21,170,897.62	21,170,897.62
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年12月31日余额	399,958.93	124,620,465.67	98,628,676.85	223,649,101.45

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (16). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	119,799,574.47		21,170,897.62			98,628,676.85
按信用风险特征组合计提坏账准备	118,282,788.25	6,737,636.35				125,020,424.60
合计	238,082,362.72	6,737,636.35	21,170,897.62			223,649,101.45

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
武乡县集体资产 经营管理中心	61,153,549.34	17.62	暂借款	1-5年*	25,556,661.67
山西潞安长泰永 诚工贸有限责任 公司	54,206,756.91	15.62	借款	2-3年	54,206,756.91
武乡县蟠龙镇人 民政府	42,700,000.00	12.31	预支分红款	1-5年**	26,640,000.00
杨富民	33,621,919.94	9.69	借款	1-5年***	33,621,919.94
武乡县永红煤矿	24,092,217.97	6.94	逾期未收回 投资款	5年以上	24,092,217.97
合计	215,774,444.16	62.18	/	/	164,117,556.49

“\*”: 1年以内 2,730,000.00 元, 1-2年 8,309,671.23 元, 4-5年 50,000,000.00 元, 5年以上 113,878.11 元;

“\*\*”: 1年以内 9,000,000.00 元, 1-2年以内 3,000,000.00 元, 2-3年 2,000,000.00 元, 3-4年 2,500,000.00 元, 4-5年 2,000,000.00 元, 5年以上 24,200,000.00 元。

“\*\*\*”: 1年以内 459,038.37 元, 1-2年 2,346,646.11 元, 2-3年 2,168,959.06 元, 3-4年 2,010,377.61 元, 4-5年 1,863,390.70 元, 5年以上 24,773,508.09 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	293,523,768.67	766,826.04	292,756,942.63	337,812,580.21	6,144,257.85	331,668,322.36
在产品						
库存商品	248,753,922.79	15,732,537.42	233,021,385.37	305,885,422.32	15,103,048.36	290,782,373.96
周转材料	80,158,655.34		80,158,655.34	61,561,332.39		61,561,332.39
消耗性生物资产						
合同履约成本	55,124,283.40		55,124,283.40	77,166,937.12		77,166,937.12
委托加工物资	7,112,858.45		7,112,858.45	4,968,095.36		4,968,095.36
合计	684,673,488.65	16,499,363.46	668,174,125.19	787,394,367.40	21,247,306.21	766,147,061.19

## (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	6,144,257.85	766,826.04		6,144,257.85		766,826.04
在产品						
库存商品	15,103,048.36	51,304,510.11		50,675,021.05		15,732,537.42
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	21,247,306.21	52,071,336.15		56,819,278.90		16,499,363.46

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
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
应收融资租赁款	1,606,302.19	1,999,470.45
合计	1,606,302.19	1,999,470.45

#### 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
合同取得成本		
应收退货成本		
留抵增值税额	91,910,615.39	316,338,537.23
待退可持续发展基金		244,312.47
超交税金	197,355,337.82	53,543,663.53
待认证进项税	27,556,498.30	40,931,877.63
闲置焦化产能		35,370,400.59
合计	316,822,451.51	446,428,791.45

#### 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
----	------	------	-----

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	区间
融资租赁款	1,606,302.19		1,606,302.19	4,070,921.84		4,070,921.84	
其中：未实现融资收益	-74,572.25		-74,572.25	-221,125.44		-221,125.44	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
一年内到期部分	-1,606,302.19		-1,606,302.19	-1,999,470.45		-1,999,470.45	
合计	0.00		0.00	2,071,451.39		2,071,451.39	/

**(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										
潞安集团财务有 限公司	1,272,906 ,965.65			82,712,3 86.89	7,248,7 05.06		33,330,0 00.00			1,315,04 0,647.48
山西潞安煤基清 洁能源有限责任 公司	203,313,3 92.19			- 19,172,6 81.36		2,596,6 04.09			2,928,29 8.03	189,665, 612.95
山西潞安煤基精 细化学品有限公 司	105,559,8 21.48			- 21,412,4 52.13		2,873,8 17.29				87,021,1 86.64
忻州博恒房地产 开发有限公司 (博恒房地产公 司)										1,473,12 6.30
山西本源生态农 业开发有限公司	17,359,74 5.04			- 1,167,49 1.55						16,192,2 53.49
山西潞安金源兴 边富民煤层气利 用技术有限公司	191,309.3 8			- 1,741.76						189,567. 62
小计	1,599,331 ,233.74			40,958,0 20.09	7,248,7 05.06	5,470,4 21.38	33,330,0 00.00		2,928,29 8.03	1,608,10 9,268.18
合计	1,599,331 ,233.74			40,958,0 20.09	7,248,7 05.06	5,470,4 21.38	33,330,0 00.00		2,928,29 8.03	1,608,10 9,268.18

## (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					
山西潞安环保煤焦化工有限责任公司									36,690,659.84	非交易目的持有	
上海智祺投资合伙企业（有限合伙）	4,447,603.54		-2,585,519.30	23,738.86		1,885,823.10	38,569.44	1,137,205.63		非交易目的持有	
天津渤钢六号企业管理合伙企业（有限合伙）	81,093,792.03					81,093,792.03				非交易目的持有	
合计	85,541,395.57		-2,585,519.30	23,738.86		82,979,615.13	38,569.44	1,137,205.63	36,690,659.84	/	

## (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
上海智祺投资合伙企业（有限合伙）	1,088,025.37		处置所持股份
合计	1,088,025.37		/

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	132,799,922.82	133,260,599.68
其中：信托受益权	132,799,922.82	133,260,599.68
合计	132,799,922.82	133,260,599.68

其他说明：

√适用 □不适用

注：信托受益权系本公司对天津铁厂的部分债权按照渤钢系企业《重整计划》的清偿方式转为建信信托彩蝶1号财产权信托计划受益权。

## 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

### (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	26,380,327,212.87	27,802,756,290.80
固定资产清理		
合计	26,380,327,212.87	27,802,756,290.80

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	运输工具	矿井建筑物	通用设备	专用设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	15,456,054,529.86		1,023,585,940.15	20,067,094,803.55	6,115,915,945.05	16,952,970,861.69	59,615,622,080.30
2.本期增加金额	250,736,991.67		402,355,482.45	-100,818,136.31	120,481,005.76	732,341,346.89	1,405,096,690.46
(1) 购置	16,514,457.65		402,355,482.45	-345,638,000.19	270,729,188.40	649,868,660.15	993,829,788.46
(2) 在建工程转入	105,172,835.12			244,819,863.88	25,119,356.42	36,154,846.58	411,266,902.00
(3) 企业合并增加							

(4) 其他	129,049,698.90				175,367,539.06	46,317,840.16	
3.本期减少金额	195,316,534.13		6,909,669.79	341,640.00	16,149,621.69	66,836,436.92	285,553,902.53
(1) 处置或报废	195,316,534.13		6,909,669.79	341,640.00	16,149,621.69	66,836,436.92	285,553,902.53
4.期末余额	15,511,474,987.40		1,419,031,752.81	19,965,935,027.24	6,220,247,329.12	17,618,475,771.66	60,735,164,868.23
二、累计折旧							
1.期初余额	6,491,712,976.15		951,000,811.89	5,261,267,806.41	4,406,671,476.63	14,349,691,608.70	31,460,344,679.78
2.本期增加金额	796,499,375.29		334,270,168.67	156,428,015.03	409,170,588.34	1,119,975,466.71	2,816,343,614.04
(1) 计提	813,653,077.27		334,270,168.67	156,428,015.03	437,816,099.46	1,074,176,253.61	2,816,343,614.04
(2) 其他	17,153,701.98				28,645,511.12	45,799,213.10	
3.本期减少金额	186,755,738.23		6,268,669.94	15,802.08	15,039,337.14	65,195,910.23	273,275,457.62
(1) 处置或报废	186,755,738.23		6,268,669.94	15,802.08	15,039,337.14	65,195,910.23	273,275,457.62
4.期末余额	7,101,456,613.21		1,279,002,310.62	5,417,680,019.36	4,800,802,727.83	15,404,471,165.18	34,003,412,836.20
三、减值准备							
1.期初余额	70,911,886.65		2,897,325.06	228,024,479.42	34,109,507.51	16,577,911.08	352,521,109.72
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额			492,403.29		603,887.27		1,096,290.56
(1) 处置或报废			492,403.29		603,887.27		1,096,290.56
4.期末余额	70,911,886.65		2,404,921.77	228,024,479.42	33,505,620.24	16,577,911.08	351,424,819.16
四、账面价值							
1.期末账面价值	8,339,106,487.54		137,624,520.42	14,320,230,528.46	1,385,938,981.05	2,197,426,695.40	26,380,327,212.87
2.期初账面价值	8,893,429,667.06		69,687,803.20	14,577,802,517.72	1,675,134,960.91	2,586,701,341.91	27,802,756,290.80

## (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
房屋建筑物	21,449,895.32
专用设备	12,930,373.43
运输设备	1,760,741.40

通用设备	73,248.34
合计	36,214,258.49

**(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
房屋建筑物	2,696,891,942.31	由于土地采用租赁方式使用导致房产证尚未办理及本年新建项目

**(5). 固定资产的减值测试情况** 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用**固定资产清理** 适用  不适用**22、 在建工程****项目列示**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,433,188,571.51	1,474,557,410.82
工程物资		
合计	1,433,188,571.51	1,474,557,410.82

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
忻峪 60 万吨矿井技改工程	311,099,75 7.84		311,099,75 7.84	316,650,253. 25		316,650,253. 25
余吾余欣风井工程	267,632,99 6.66		267,632,99 6.66	229,611,646. 75		229,611,646. 75
五阳南岭工业区	175,428,03 8.11		175,428,03 8.11	155,017,736. 74		155,017,736. 74

元丰吕梁临县姚家山矿探矿支出	132,541,397.67		132,541,397.67	130,395,093.51		130,395,093.51
静安 90 万吨矿井技改工程	108,936,344.71	18,960,367.84	89,975,976.87	108,936,344.71	18,960,367.84	89,975,976.87
大木厂 90 万吨矿井技改工程	92,599,331.28	8,176,407.83	84,422,923.45	92,599,331.28	8,176,407.83	84,422,923.45
忻岭 60 万吨矿井技改工程	90,879,948.12	16,995,495.03	73,884,453.09	90,879,948.12	16,995,495.03	73,884,453.09
前文明 90 万吨矿井开拓延深工程	75,026,938.65	312,588.53	74,714,350.12	75,026,938.65	312,588.53	74,714,350.12
大汉沟 90 万吨矿井技改工程	63,134,600.42	27,620,609.53	35,513,990.89	63,134,600.42	27,620,609.53	35,513,990.89
李村煤矿基建一期工程配套工程	11,289,137.20	11,289,137.20		11,289,137.20	11,289,137.20	
忻丰 60 万吨矿井技改工程	498,674.00	219,422.00	279,252.00	498,674.00	219,422.00	279,252.00
开拓 11 号煤层水平延深项目工程				91,779,846.88		91,779,846.88
其他零星工程	188,113,299.48	417,864.67	187,695,434.81	192,729,751.94	417,864.67	192,311,887.27
合计	1,517,180,464.14	83,991,892.63	1,433,188,571.51	1,558,549,303.45	83,991,892.63	1,474,557,410.82

## (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
五阳南岭工业区	2,300,000.00	155,017,736.74	169,932,523.26	149,522,221.89		175,428,038.11	97.27	97.90%				自筹资金
忻峪 60 万吨矿井技改工程	605,111,200.00	316,650,253.25	-510,910.54	5,039,584.87		311,099,757.84	52.59	52.59%	26,143,694.66			贷款与自筹

余吾余欣风井工程	599,221,300.00	229,611,646.75	67,544,607.54	29,308,672.14	214,585.49	267,632,996.66	56.82	56.82%				自筹资金
元丰吕梁山姚家山矿探矿支出	2,701,313,900.00	130,395,093.51	2,146,304.16			132,541,397.67	4.93	12.34%	15,642,532.24			贷款与自筹
静安90万吨矿井技改工程	782,207,500.00	108,936,344.71				108,936,344.71	13.93	17.10%	16,805,820.17			贷款与自筹
合计	6,987,853,900.00	940,611,074.96	239,112,524.42	183,870,478.90	214,585.49	995,638,534.99	/	/	58,592,047.07			/

## (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
李村煤矿基建一期工程配套工程	11,289,137.20			11,289,137.20	
静安90万吨矿井技改工程	18,960,367.84			18,960,367.84	
大木厂90万吨矿井技改工程	8,176,407.83			8,176,407.83	
忻岭60万吨矿井技改工程	16,995,495.03			16,995,495.03	
前文明90万吨矿井开拓延深工程	312,588.53			312,588.53	
大汉沟90万吨矿井技改工程	27,620,609.53			27,620,609.53	
忻丰60万吨矿井技改工程	219,422.00			219,422.00	
其他零星工程	417,864.67			417,864.67	
合计	83,991,892.63			83,991,892.63	/

## (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	房屋及建筑物	土地使用权	通用设备	运输设备	专用设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	121,716,766.22	355,459,908.18	134,735,996.97	77,844,027.16	1,148,547,546.10	1,838,304,244.63
2.本期增加金额	49,067.33	2,212,669.21		2,395,219.14	189,792,448.15	194,449,403.83
(1) 新增租赁	49,067.33	2,212,669.21		2,395,219.14	189,792,448.15	194,449,403.83
3.本期减少金额	8,527,777.76	8,048,383.13		12,674,064.92	485,312,841.72	514,563,067.53
(1) 转出至固定资产					7,964,041.41	7,964,041.41
(2) 处置	8,527,777.76	8,048,383.13		12,674,064.92	477,348,800.31	506,599,026.12
4.期末余额	113,238,055.79	349,624,194.26	134,735,996.97	67,565,181.38	853,027,152.53	1,518,190,580.93
二、累计折旧						
1.期初余额	39,196,995.95	62,813,152.31	44,786,125.20	31,893,409.79	605,946,955.81	784,636,639.06

2.本期增加金额	24,188,041.41	30,554,008.85	44,868,115.28	9,755,307.90	233,699,845.51	343,065,318.95
(1) 计提	24,188,041.41	30,554,008.85	44,868,115.28	9,755,307.90	233,699,845.51	343,065,318.95
3.本期减少金额	7,431,482.12	7,945,724.06		12,398,541.38	485,275,031.03	513,050,778.59
(1) 处置	7,431,482.12	7,945,724.06		12,398,541.38	477,310,989.62	505,086,737.18
(2) 转出至固定资产					7,964,041.41	7,964,041.41
4.期末余额	55,953,555.24	85,421,437.10	89,654,240.48	29,250,176.31	354,371,770.29	614,651,179.42
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	57,284,500.55	264,202,757.16	45,081,756.49	38,315,005.07	498,655,382.24	903,539,401.51
2.期初账面价值	82,519,770.27	292,646,755.87	89,949,871.77	45,950,617.37	542,600,590.29	1,053,667,605.57

## (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	土地使 用权	专利 权	非专利 技术	采矿 权	探矿 权	财务 软件	排污 权	商标 权	焦化 产能	合计
一、账面原值										
1.期初余额	864,148,717.67	1,075,728.16	9,785,460.88	14,901,432,471.68	12,296,401,298.09	32,730,448.12	1,054,880.00	996,035.86		28,107,625,040.46

2.本期增加金额	43,126,816.34			115,020,238.23		3,856,696.44	3,179,679.81		23,420,566.04	188,603,996.86
(1) 购置	43,126,816.34			115,020,238.23		3,856,696.44	3,179,679.81		23,420,566.04	188,603,996.86
(2) 内部研发										
(3) 企业合并增加										
3.本期减少金额						349,360.00				349,360.00
(1) 处置						349,360.00				349,360.00
4.期末余额	907,275,534.01	1,075,728.16	9,785,460.88	15,016,452,709.91	12,296,401,298.09	36,237,784.56	4,234,559.81	996,035.86	23,420,566.04	28,295,879,677.32
二、累计摊销										
1.期初余额	123,133,913.95	180,582.63	9,568,033.49	3,199,327,608.88		27,687,656.80	233,054.79	690,785.85		3,360,821,628.39
2.本期增加金额	18,339,588.52	107,281.56	217,427.39	481,457,408.71		1,217,935.80	201,800.00	99,000.00	1,497,991.15	503,138,433.13
(1) 计提	18,339,588.52	107,281.56	217,427.39	481,457,408.71		1,217,935.80	201,800.00	99,000.00	1,497,991.15	503,138,433.13
3.本期减少金额						349,360.00				349,360.00
(1) 处置						349,360.00				349,360.00
4.期末余额	141,473,502.47	287,864.19	9,785,460.88	3,680,780.78		28,556,256.2	434,854.79	789,785.85	1,497,991.15	3,863,610,701.52

				5,00 9.59		32.6 0				
三、减值准备										
1.期初余额				1,11 9,17 3,97 7.23						1,119,173,9 77.23
2.本期增加金额										
(1) 计提										
3.本期减少金额										
(1) 处置										
(2) 失效且终止 确认部分										
4.期末余额				1,11 9,17 3,97 7.23						1,119,173,9 77.23
四、账面价值										
1.期末账面价值	765,802 ,031.54	787,8 63.97		10,2 16,4 93,7 23.0 9	12,2 96,4 01,2 98.0 9	7,68 1,55 1.96	3,79 9,70 5.02	206, 250. 01	21,9 22,5 74.8 9	23,313,094, 998.57
2.期初账面价值	741,014 ,803.72	895,1 45.53	217,427 .39	10,5 82,9 30,8 93.5 7	12,2 96,4 01,2 98.0 9	5,04 2,79 1.32	821, 825. 21	305, 250. 01		23,627,629, 434.84

## (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
李村煤矿土地使用权	190,022,288.93	正在办理
常村煤矿土地使用权	40,477,107.43	正在办理
余吾煤业公司土地使用权	29,529,384.00	正在办理
潞宁煤业公司土地使用权	26,308,920.00	正在办理
元丰矿业公司土地使用权	24,452,436.05	正在办理
温庄煤业公司土地使用权	3,285,359.91	正在办理
孟家窑煤业公司土地使用权	1,628,666.95	正在办理

王庄矿土地使用权	713,164.80	正在办理
合计	316,417,328.07	

**(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		
上庄煤业公司	50,789,528.64					50,789,528.64
静安煤业公司	82,465,508.25					82,465,508.25
合计	133,255,036.89					133,255,036.89

**(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		
上庄煤业公司	50,789,528.64					50,789,528.64
静安煤业公司	82,465,508.25					82,465,508.25
合计	133,255,036.89					133,255,036.89

**(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
采矿权使用费	665,500.00		68,500.00		597,000.00
服务费		568,576.18	36,128.37		532,447.81
合计	665,500.00	568,576.18	104,628.37		1,129,447.81

#### 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	978,473,891.58	165,707,020.29	966,252,291.42	160,782,301.08
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
其他权益工具投资公允价值变动	36,690,659.84	5,503,598.97	36,690,659.84	5,503,598.97
应付职工薪酬	968,948,299.92	176,639,834.87	1,413,582,189.95	268,951,485.95
递延收益	303,625,837.77	60,501,423.00	328,020,163.00	65,224,175.41
固定资产	207,193,717.71	31,079,057.58	136,535,081.92	20,480,262.29
租赁负债	885,364,051.42	185,101,125.13	1,076,561,853.97	210,249,920.33
非同一控制下企业合并评估值差异	4,794,270.60	1,198,567.65	5,228,527.12	1,307,131.78
预计负债	962,070,048.65	154,120,274.69		
未支付的应付款项	187,083,991.44	46,770,997.86	310,583,991.44	77,645,997.86
合计	4,534,244,768.93	826,621,900.04	4,273,454,758.66	810,144,873.67

## (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
非同一控制企业合并资产评估增值	1,927,706.64	481,926.66	1,994,757.32	498,689.33
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	1,137,205.64	284,301.41	2,659,524.52	664,881.13
固定资产	955,377,781.32	171,243,069.51	533,260,215.97	101,861,772.38
使用权资产	903,539,401.51	185,409,689.86	1,053,667,605.57	201,271,536.33
应收租赁款	1,606,302.19	240,945.33	4,070,921.84	610,638.28
合计	1,863,588,397.30	357,659,932.77	1,595,653,025.22	304,907,517.45

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	347,050,322.82	479,571,577.22	303,343,391.59	506,801,482.08
递延所得税负债	347,050,322.82	10,609,609.95	303,343,391.59	1,564,125.86

## (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	220,507,538.26	169,921,017.05
可抵扣亏损	5,147,143,842.26	3,136,070,716.95
合计	5,367,651,380.52	3,305,991,734.00

## (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		205,516,285.93	
2026	637,746,474.92	638,729,306.67	

2027	411,214,599.71	411,345,481.86	
2028	692,581,212.18	692,585,660.68	
2029	1,106,444,114.04	1,187,893,981.81	
2030	2,299,157,441.41		
合计	5,147,143,842.26	3,136,070,716.95	/

其他说明：

适用 不适用

### 30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备款	4,175,000.00		4,175,000.00	1,917,000.00		1,917,000.00
预付土地出让金及补偿费	317,657,586.92		317,657,586.92	245,515,758.42		245,515,758.42
待转让焦化产能	152,772,264.20		152,772,264.20			
合计	474,604,851.12		474,604,851.12	247,432,758.42		247,432,758.42

### 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	5,364,638,567.50	5,364,638,567.50	其他	银行承兑汇票保证金、土地复垦及环境治理保证金和冻结存款	3,003,731,995.55	3,003,731,995.55	其他	银行承兑汇票保证金、土地复垦及环境治理保证金和冻结存款
应收票据								
存货	2,053,325.78	924,988.24	查封	诉讼受限				
其中：数据资源								
固定资产	2,766,95	83,008.5	查封	诉讼受限				

	2.31	8						
无形资产								
其中：数据资源								
合计	5,369,45 8,845.59	5,365,64 6,564.32	/	/	3,003,73 1,995.55	3,003,731,995. 55	/	/

其他说明：

受限货币资金：

项目	年末余额	上年年末余额	不属于现金及现金等价物的理由
银行承兑汇票保证金	1,321,712,498.81	104,000,338.79	使用受限
履约保证金	1,213,005.59	1,213,697.65	使用受限
土地复垦、环境治理保证金及安全基金	4,040,246,209.76	2,881,311,226.67	使用受限
被冻结银行存款	1,466,853.34	17,206,732.44	使用受限
合计	5,364,638,567.50	3,003,731,995.55	

### 32、 短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	1,201,172,001.21	
合计	1,201,172,001.21	

注：短期借款系本公司子公司将持有本公司开具的银行承兑汇票进行了贴现，因对尚未到期的票据进行贴现体现了筹资性质，从而进行的调整。

#### (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	543,650,564.31	86,335,049.76
合计	543,650,564.31	86,335,049.76

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

**36、 应付账款****(4). 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	12,528,130,066.36	11,377,238,656.55
1-2年	1,798,609,941.41	1,162,735,225.79
2-3年	457,378,690.08	784,202,951.85
3年以上	1,650,044,451.14	1,879,393,857.20
合计	16,434,163,148.99	15,203,570,691.39

**(5). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、 预收款项****(1). 预收款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、 合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收合同煤、焦炭款	2,150,810,548.61	2,153,375,163.32
预收其他款	810,509,439.65	974,418,708.61
合计	2,961,319,988.26	3,127,793,871.93

## (2). 账龄超过1年的重要合同负债

√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
预收焦化产能转让款	642,735,848.96	产能转让手续未办理完毕
合计	642,735,848.96	/

## (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	4,407,509,230.59	8,569,980,029.23	9,743,084,251.31	3,234,405,008.51
二、离职后福利-设定提存计划	71,240,602.71	1,415,569,537.81	1,441,900,602.67	44,909,537.85
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,478,749,833.30	9,985,549,567.04	11,184,984,853.98	3,279,314,546.36

## (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	3,592,611,598.13	6,657,797,478.14	7,908,786,432.64	2,341,622,643.63
二、职工福利费		392,711,258.53	392,711,258.53	
三、社会保险费	21,365,945.24	681,008,123.97	686,576,273.15	15,797,796.06
其中：医疗保险费	18,624,992.02	508,108,810.82	512,718,834.64	14,014,968.20
工伤保险费	1,692,710.99	172,861,760.39	173,761,288.44	793,182.94
生育保险费	1,048,242.23	37,552.76	96,150.07	989,644.92
四、住房公积金	39,282,266.32	617,738,738.00	610,462,123.00	46,558,881.32

五、工会经费和职工教育经费	754,249,420.90	220,724,430.59	144,548,163.99	830,425,687.50
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	4,407,509,230.59	8,569,980,029.23	9,743,084,251.31	3,234,405,008.51

## (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	44,224,327.73	1,015,365,201.01	1,043,477,935.07	16,111,593.67
2、失业保险费	3,978,677.99	44,886,843.49	45,649,126.90	3,216,394.58
3、企业年金缴费	23,037,596.99	355,317,493.31	352,773,540.70	25,581,549.60
合计	71,240,602.71	1,415,569,537.81	1,441,900,602.67	44,909,537.85

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	203,052,632.71	51,087,255.02
消费税		
营业税		
企业所得税	88,111,095.24	321,083,292.73
个人所得税	44,812,142.48	84,282,042.15
城市维护建设税	11,051,791.65	2,950,051.94
房产税	7,878,863.72	3,605,802.72
教育费附加	6,219,617.60	1,541,825.23
地方教育费附加	4,146,411.71	1,027,883.49
资源税	307,966,004.80	306,475,455.14
矿产资源补偿费	37,326.72	37,326.72
可持续发展基金	7,203,895.44	7,203,895.44
水资源费	10,324,448.29	11,941,884.73
水资源税	99,095,553.28	43,871,425.17
环境保护税	3,278,153.54	5,202,188.32
印花税	7,831,569.60	8,709,648.79
其他地方性税费	16,574,882.19	12,395,049.45
合计	817,584,388.97	861,415,027.04

**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	10,742,898.97	31,910,553.50
应付股利		
其他应付款	1,224,494,385.26	1,170,887,749.77
合计	1,235,237,284.23	1,202,798,303.27

其他说明：

□适用 √不适用

**(2). 应付利息**

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
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
借款应付利息	10,742,898.97	31,910,553.50
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	10,742,898.97	31,910,553.50

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

**(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
资源整合款	228,382,618.91	252,981,218.91
借款	258,798,443.71	250,065,429.17
收取押金	22,937,128.23	41,526,708.26
股权转让款	33,400,000.00	33,400,000.00
应付报销款	3,543,067.57	5,961,552.64
其他往来款	677,433,126.84	586,952,840.79

合计	1,224,494,385.26	1,170,887,749.77
----	------------------	------------------

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
李俊杰	177,000,000.00	协议未履行完毕
合计	177,000,000.00	/

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	20,901,500.00	
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	298,138,592.95	288,215,601.82
1年内到期的租赁负债	290,695,919.57	311,584,036.87
合计	609,736,012.52	599,799,638.69

#### 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
短期应付债券		
应付退货款		
继续涉入负债	104,361,801.82	79,401,274.68
待转销项税	292,474,599.93	282,258,563.55
合计	396,836,401.75	361,659,838.23

注：继续涉入负债：本集团年末已背书转让尚未到期的信用一般的商业银行承兑的银行承兑汇票共计104,361,801.82元，未终止确认该等应收票据。

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
质押借款		
抵押借款		
保证借款	98,500,000.00	
信用借款		19,901,500.00
合计	98,500,000.00	19,901,500.00

长期借款分类的说明：

该保证借款，系本公司为子公司提供信用担保向银行的借款。

其他说明：

□适用 √不适用

**46、 应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的说明**

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、 租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,164,348,787.71	1,410,186,258.03
减：未确认融资费用	278,218,132.46	319,465,320.24

小计	886,130,655.25	1,090,720,937.79
减：一年内到期的租赁负债	290,695,919.57	311,584,036.87
合计	595,434,735.68	779,136,900.92

#### 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	2,447,088,124.50	2,659,521,138.71
专项应付款		
合计	2,447,088,124.50	2,659,521,138.71

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
采矿权价款	2,447,088,124.50	2,659,521,138.71

##### 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
对外提供担保			
未决诉讼	113,494,016.83	86,722,092.60	
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			

其他			
环境恢复治理基金	1,992,889,228.36	2,430,073,426.45	
合计	2,106,383,245.19	2,516,795,519.05	/

### 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	410,049,034.62	400,000.00	45,196,746.05	365,252,288.57	
合计	410,049,034.62	400,000.00	45,196,746.05	365,252,288.57	/

其他说明：

适用 不适用

### 52、 其他非流动负债

适用 不适用

### 53、 股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,991,409,200.00						2,991,409,200.00

### 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）	813,872,566.78			813,872,566.78
其他资本公积	889,485,372.45	5,408,818.18		894,894,190.63
合计	1,703,357,939.23	5,408,818.18		1,708,766,757.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本年变动：系本集团之联营企业本年其他权益变动调整。

#### 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					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	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 29,192,417.46	- 47,779.10		1,088,025.37	- 380,579.72	- 755,224.75	- 29,947,642.21
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动	- 29,192,417.46	- 47,779.10		1,088,025.37	- 380,579.72	- 755,224.75	- 29,947,642.21
企业自身信用风险公允价值变动							
二、将重分类进损益的其他综合收益	7,248,705.06	- 7,248,705.06				- 7,248,705.06	
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	7,248,705.06	- 7,248,705.06				- 7,248,705.06	
其他债权投资公允价值变动							

金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	- 21,943,7 12.40	- 7,296,48 4.16		1,088,02 5.37	- 380,579. 72	- 8,003,92 9.81		- 29,947,6 42.21

### 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	4,859,763,021.25	2,065,885,748.83	2,582,748,963.92	4,342,899,806.16
煤矿维简费	1,636,003,785.31	308,337,146.39	564,814,394.37	1,379,526,537.33
煤矿转产发展资金	1,249,705,726.50			1,249,705,726.50
合计	7,745,472,533.06	2,374,222,895.22	3,147,563,358.29	6,972,132,069.99

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 2,582,748,963.92 元，其中属于资本性支出并形成固定资产计 860,964,036.66 元，属于费用性支出计 1,721,784,927.26 元；

(2) 本年已使用煤矿维简费 564,814,394.37 元，其中属于资本性支出并形成固定资产计 14,056,290.90 元，属于费用性支出计 550,758,103.47 元。

### 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	3,106,107,100.05			3,106,107,100.05
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	3,106,107,100.05			3,106,107,100.05

### 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	30,679,246,858.65	32,983,077,769.06
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	30,679,246,858.65	32,983,077,769.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,115,154,665.35	2,449,518,311.13
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,226,477,772.00	4,753,349,221.54
转作股本的普通股股利		
其他综合收益结转留存收益	-1,088,025.37	
期末未分配利润	30,569,011,777.37	30,679,246,858.65

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	27,384,109,732.05	18,412,339,391.88	35,389,459,488.74	22,382,305,323.59
其他业务	435,918,423.56	230,105,681.96	460,820,297.89	226,241,231.03
合计	27,820,028,155.61	18,642,445,073.84	35,850,279,786.63	22,608,546,554.62

### (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	分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
煤炭	26,229,673,458.78	17,211,883,016.52	26,229,673,458.78	17,211,883,016.52
焦炭	1,154,436,273.27	1,200,456,375.36	1,154,436,273.27	1,200,456,375.36
其他	378,792,746.39	219,490,232.79	378,792,746.39	219,490,232.79
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认	27,544,080,178.72	18,491,937,478.74	27,544,080,178.72	18,491,937,478.74

在某一时段内确认	218,822,299.72	139,892,145.93	218,822,299.72	139,892,145.93
合计	27,762,902,478.44	18,631,829,624.67	27,762,902,478.44	18,631,829,624.67

执行租赁准则确认收入：57,125,677.17 元，确认成本：10,615,449.17 元。

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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	134,876,081.31	176,545,040.66
教育费附加	74,267,455.26	99,404,391.12
资源税	2,414,243,007.12	3,022,222,948.68
房产税	70,830,898.39	71,929,463.21
土地使用税	13,280,289.99	14,256,105.39
车船使用税	458,222.37	508,700.76
印花税	26,271,716.91	31,774,930.82
地方教育费附加	49,508,835.72	66,269,594.05
水资源税	266,147,735.87	170,709,417.83
耕地占用税	2,722,954.59	
环境保护税	19,630,778.05	17,219,446.04
合计	3,072,237,975.58	3,670,840,038.56

## 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	101,647,459.70	108,530,871.65
业务费	1,615,518.60	2,085,140.76
修理费	3,308,481.85	849,515.53
差旅费	2,217,973.08	2,088,424.13
租赁费	1,823,026.59	1,783,438.02
材料及低值易耗品	591,585.79	1,075,233.79

会议费	6,455,731.90	7,999,668.79
运销服务费	20,588,681.54	32,250,589.02
其他	12,318,348.80	14,289,248.69
合计	150,566,807.85	170,952,130.38

#### 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
材料及低值易耗品	30,471,369.90	40,633,061.79
职工薪酬	2,566,840,128.28	2,836,690,277.53
电费	42,666,632.83	46,905,270.60
折旧费	302,265,830.69	285,438,679.71
修理费	66,705,030.91	55,685,659.17
咨询、审计及技术服务费	36,566,724.01	57,595,528.16
诉讼费	1,868,405.17	1,480,648.96
办公费	50,022,765.23	64,568,047.25
水费	6,429,837.43	4,559,483.50
取暖费	20,302,222.72	21,595,674.31
租赁费	21,323,891.28	18,973,086.95
差旅费	14,686,458.06	20,511,391.19
会议费	2,546,621.30	4,501,382.85
业务招待费	5,974,208.02	8,484,478.35
保险费	7,168,349.97	12,130,719.10
运输费	3,576,502.92	3,236,723.39
无形资产摊销	22,239,640.74	22,993,629.29
警卫消防、物业管理费	17,947,512.12	20,422,709.36
绿化费	49,422,530.45	8,468,091.32
残保金	15,807,265.55	15,307,071.74
地方规费	21,624,945.57	33,104,127.20
劳务费	30,043,237.63	4,141,878.61
宣传广告费	6,695,010.77	5,164,819.99
仓储费	16,560,000.00	16,560,000.00
其他	179,523,556.09	122,904,014.79
合计	3,539,278,677.64	3,732,056,455.11

#### 65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	599,612,976.96	612,110,078.35
折旧费	40,500,434.09	9,912,792.24
修理费	90,395,085.00	140,653,465.00
委外业务费	31,435,217.35	8,630,623.56

其他相关费用	378,910,906.79	364,443,024.41
合计	1,140,854,620.19	1,135,749,983.56

#### 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	324,983,126.70	442,985,308.68
其中：租赁负债利息费用	51,269,808.29	62,433,230.16
减：利息收入	113,211,216.40	310,191,624.88
其他支出	1,392,561.57	2,116,627.09
合计	213,164,471.87	134,910,310.89

#### 67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	93,585,981.02	74,957,997.22
代扣个人所得税手续费	7,258,549.34	5,764,918.64
债务重组收益	458,890.27	329,000.00
直接减免的增值税	4,410,647.35	3,865,439.93
税收返还收入		257,164.02
合计	105,714,067.98	85,174,519.81

#### 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	40,958,020.09	41,067,435.35
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,705,598.50	5,301,839.95
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	38,569.44	243,588.93
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
应收票据贴现息	-713,593.51	-1,525,605.97
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	10,905,483.04	7,212,709.16
合计	54,894,077.56	52,299,967.42

**69、 净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、 公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、 信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	108,100,177.23	325,239,159.45
其他应收款坏账损失	-14,433,261.27	4,217,818.92
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	93,666,915.96	329,456,978.37

**72、 资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-638,503.68	518,650.95
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	52,071,336.15	45,319,464.66
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		417,864.67
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	51,432,832.47	46,255,980.28

**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	204,169,246.24	26,976,726.81
其中:固定资产处置收益	-463,188.92	26,501,315.48

使用权资产处置收益	510,359.69	475,411.33
焦化产能处置收益	204,122,075.47	
合计	204,169,246.24	26,976,726.81

#### 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
非流动资产处置利得合计	11,028,478.26	72,077,034.07	11,028,478.26
其中：固定资产处置利得	11,028,478.26	72,077,034.07	11,028,478.26
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		400,000.00	
债务重组			
罚款收入	12,283,612.19	12,389,077.44	12,283,612.19
保险理赔收入	14,607,725.28	7,250,474.22	14,607,725.28
其他	10,283,490.53	7,113,557.59	10,283,490.53
合计	48,203,306.26	99,230,143.32	48,203,306.26

其他说明：

□适用 √不适用

#### 75、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	10,233,651.82	24,644,934.15	10,233,651.82
其中：固定资产处置损失	10,233,651.82	24,644,934.15	10,233,651.82
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	13,832,434.52	30,942,801.02	13,832,434.52
罚款与滞纳金	96,315,781.28	104,863,488.64	96,315,781.28
违约金及赔偿金	13,512,054.51	16,263,152.44	13,512,054.51
其他	1,004,480.56	1,080,036.02	1,004,480.56
合计	134,898,402.69	177,794,412.27	134,898,402.69

## 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	544,671,342.93	1,581,974,529.90
递延所得税费用	36,655,968.67	-341,956,456.20
合计	581,327,311.60	1,240,018,073.70

## (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	1,194,463,075.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	179,169,461.33
子公司适用不同税率的影响	-31,522,054.15
调整以前期间所得税的影响	63,547,080.84
非应税收入的影响	-3,370,029.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,707,435.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-319,386.58
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	550,041,006.85
税法允许抵扣的额外支出	-185,926,202.88
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	581,327,311.60

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57

## 78、 现金流量表项目

## (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	92,559,445.36	283,337,932.61
罚款收入	233,838.90	239,408.00
政府补助	48,647,441.87	91,038,233.00

保险理赔收入	20,253,596.39	7,750,474.22
保证金及受限货币资金收入	551,455,141.45	292,491,263.81
其他	47,670,502.87	55,487,084.16
合计	760,819,966.84	730,344,395.80

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
金融业务手续费	1,370,702.87	2,102,801.87
办公费	20,982,259.22	35,715,911.54
差旅费	10,909,643.54	15,746,521.39
罚款及滞纳金	83,815,090.96	94,063,416.76
会议费	431,015.79	287,025.79
研发费		12,660.00
警卫消防费	168,988.50	363,573.80
捐赠支出	11,911,288.03	25,080,751.50
绿化费	175,044.62	266,504.60
水费	450,802.40	70,926.00
管理部门维修费	2,919,970.98	3,241,995.98
业务招待费	921,399.64	1,565,053.65
运输费	1,334,991.72	2,984,629.51
咨询及审计费	5,396,127.47	12,023,502.23
租赁费	2,124,024.96	986,269.74
受限货币资金支出	1,772,844,043.72	1,413,473,511.85
其他	171,138,073.79	199,211,721.63
合计	2,086,893,468.21	1,807,196,777.84

## (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
收回国债逆回购投资款	4,410,800,348.10	4,720,956,837.08
合计	4,410,800,348.10	4,720,956,837.08

支付的重要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
支付煤炭探矿权价款		12,126,000,000.00
购买国债逆回购支付款	4,410,800,348.10	4,720,082,837.08

合计	4,410,800,348.10	16,846,082,837.08
----	------------------	-------------------

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

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
支付资源整合投资款		31,900,000.00
合计		31,900,000.00

### (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
暂借款	81,268,400.00	41,721,000.00
合计	81,268,400.00	41,721,000.00

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
金融租赁款及其他长期应付款	330,600,000.00	409,697,051.00
其他公司借款	139,939,878.72	283,409,200.00
筹资票据保证金	2,910,214,859.88	
支付租赁负债	333,469,963.33	466,774,786.73
合计	3,714,224,701.93	1,159,881,037.73

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	
长期应付款（含一年内到期的长期应付款）	2,947,736,740.53		128,089,976.92	330,600,000.00		2,745,226,717.45
长期借款（含一年内到期的长期借款）	19,901,500.00	100,000,000.00		500,000.00		119,401,500.00
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	1,090,720,937.79		208,124,744.84	6,082,970.00	406,632,057.38	886,130,655.25

应付账款	90,542,132.36		419,413,673.81	327,386,993.33	72,838,283.48	109,730,529.36
短期借款		2,992,242,169.88		60,000,000.00	1,731,070,168.67	1,201,172,001.21
应付股利			1,229,177,772.00	1,224,906,971.13	4,270,800.87	
应付利息			10,742,898.97			10,742,898.97
其他应付款	387,363,200.00	81,268,400.00	60,253,395.83	139,939,878.72	20,280,000.00	368,665,117.11
合计	4,536,264,510.68	3,173,510,569.88	2,055,802,462.37	2,089,416,813.18	2,235,091,310.40	5,441,069,419.35

## (4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 79、 现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	613,135,763.96	2,867,380,226.25
加：资产减值准备	51,432,832.47	46,255,980.28
信用减值损失	93,666,915.96	329,456,978.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,917,230,827.07	2,133,001,283.52
使用权资产摊销	343,065,318.95	339,518,758.50
无形资产摊销	503,138,433.13	512,883,710.63
长期待摊费用摊销	104,628.37	68,500.00
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）	-204,169,246.24	-26,976,726.81
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-794,826.44	-47,432,099.92
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	324,983,126.70	442,985,308.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-54,894,077.56	-52,299,967.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-16,477,026.37	-376,655,489.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	53,132,995.04	34,699,033.64

存货的减少（增加以“-”号填列）	45,901,599.85	455,911,704.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-210,188,764.95	1,682,066,113.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,542,086,276.36	-3,376,607,247.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,001,354,776.30	4,964,256,066.07
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	12,679,264,222.33	9,576,810,519.49
减：现金的期初余额	9,576,810,519.49	24,394,326,243.17
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	3,102,453,702.84	-14,817,515,723.68

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	12,679,264,222.33	9,576,810,519.49
其中：库存现金	19,376.33	12,887.09
可随时用于支付的银行存款	12,668,453,165.50	9,565,990,828.64
可随时用于支付的其他货币资金	10,791,680.50	10,806,803.76
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	12,679,264,222.33	9,576,810,519.49
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
银行承兑汇票保证金	1,321,712,498.81	104,000,338.79	使用受限
履约保证金	1,213,005.59	1,213,697.65	使用受限
土地复垦、环境治理保证金及安全基金	4,040,246,209.76	2,881,311,226.67	使用受限
被冻结银行存款	1,466,853.34	17,206,732.44	使用受限
合计	5,364,638,567.50	3,003,731,995.55	

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	本年金额	上年金额
租赁负债的利息费用	51,269,808.29	62,433,230.16
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	165,842,292.39	236,168,908.95
与租赁相关的总现金流出	335,593,988.29	473,458,245.84

本集团按租赁合同约定预计未来年度现金流出的情况如下：

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1年以内	335,374,216.08
1至2年	212,800,654.74
2至3年	112,947,732.16
3年以上	503,226,184.73
合计	1,164,348,787.71

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变 租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	61,926,311.99	
合计	61,926,311.99	

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

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	1,680,874.44	2,146,023.64
第二年		2,146,023.64
第三年		
第四年		
第五年		
五年后未折现租赁收款额总额		

(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

83、 数据资源

适用 不适用

84、 其他

适用 不适用

八、研发支出

1、 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	599,612,976.96	612,110,078.35
折旧费	40,500,434.09	9,912,792.24

修理费	90,395,085.00	140,653,465.00
委外业务费	31,435,217.35	8,630,623.56
其他相关费用	378,910,906.79	364,443,024.41
合计	1,140,854,620.19	1,135,749,983.56
其中：费用化研发支出	1,140,854,620.19	1,135,749,983.56
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

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

### 6、其他

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
山西潞安集团余吾煤业有限公司(余吾煤业有限公司)	山西屯留县	1,420,000,000.00	山西屯留县	采掘业	100.00		同一控制下企业合并取得的子公司
山西潞安集团潞宁煤业有限公司(潞宁煤业有限公司)	山西宁武县	600,000,000.00	山西宁武县	采掘业	57.80		同一控制下企业合并取得的子公司
山西潞安矿业集团慈林山煤业有限公司(慈林山煤业有限公司)	山西长子县	686,515,000.00	山西长子县	采掘业	100.00		同一控制下企业合并取得的子公司
山西潞安金源煤层气开发有限责任公司(金源煤层气公司)	山西襄垣县	220,000,000.00	山西襄垣县	石油和天然气开采业	100.00		同一控制下企业合并取得的子公司
山西潞安元丰矿业有限公司(元丰公司)	山西临县	200,000,000.00	山西临县	制造业	51.00		非同一控制下企业合并取得的子公司
山西潞安温庄煤业有限公司(温庄煤业有限公司)	山西武乡县	220,000,000.00	山西武乡县	采掘业	71.59		非同一控制下企业合并取得的子公司
山西潞安环保上庄煤业	山西襄垣县	70,020,000.00	山西襄垣县	采掘业	60.00		非同一控制下企业合并

有限公司(上庄煤业公司)							取得的子公司
山西潞安集团蒲县伊田煤业有限公司(伊田煤业公司)	山西省蒲县	60,000,000.00	山西省蒲县	采掘业	60.00		非同一控制下企业合并取得的子公司
山西潞安集团蒲县黑龙煤业有限公司(黑龙煤业公司)	山西省蒲县	55,000,000.00	山西省蒲县	采掘业	60.00		非同一控制下企业合并取得的子公司
山西潞安煤婆科技有限公司(煤婆科技公司)	山西省太原市	20,500,000.00	山西省太原市	技术服务	70.00		非同一控制下企业合并取得的子公司
长治市潞安潞欣投资咨询有限公司(潞欣公司)	山西襄垣县	2,200,000.00	山西襄垣县	投资咨询	100.00		其他方式取得的子公司
山西潞安东能煤业有限公司(东能煤业公司)	山西襄垣县	30,000,000.00	山西襄垣县	商业	70.00		其他方式取得的子公司
山西潞安集团蒲县黑龙关煤业有限公司(黑龙关煤业公司)	山西省蒲县	300,000,000.00	山西省蒲县	采掘业	55.00		其他方式取得的子公司
山西潞安集团蒲县常兴煤业有限公司(常兴煤业公司)	山西省蒲县	230,000,000.00	山西省蒲县	采掘业	82.87		其他方式取得的子公司
山西潞安集团蒲县新良友煤业有限公司(新良友煤业公司)	山西省蒲县	150,000,000.00	山西省蒲县	采掘业	80.00		其他方式取得的子公司

山西潞安集团蒲县开拓煤业有限公司（开拓煤业公司）	山西省蒲县	120,000,000.00	山西省蒲县	采掘业	60.00		其他方式取得的子公司
山西潞安集团蒲县后堡煤业有限公司（后堡煤业公司）	山西省蒲县	120,000,000.00	山西省蒲县	采掘业	60.00		其他方式取得的子公司
山西潞安集团蒲县隰东煤业有限公司（隰东煤业公司）	山西省蒲县	200,000,000.00	山西省蒲县	采掘业	80.00		其他方式取得的子公司
山西潞安集团蒲县宇鑫煤业有限公司（宇鑫煤业公司）	山西省蒲县	80,000,000.00	山西省蒲县	采掘业	70.00		其他方式取得的子公司
山西潞安焦化有限责任公司（潞安焦化公司）	山西潞城市	1,570,000,000.00	山西潞城市	制造业	100.00		其他方式取得的子公司
山西潞安环保五阳弘峰焦化有限公司（弘峰焦化公司）	山西襄垣县	231,000,000.00	山西襄垣县	制造业		85.69	非同一控制下企业合并取得的子公司
山西潞安集团潞宁孟家窑煤业有限公司（孟家窑煤业公司）	山西宁武县	9,000,000.00	山西宁武县	采掘业		100.00	其他方式取得的子公司
山西潞安集团潞宁忻峪煤业有限公司（忻峪煤业公司）	山西宁武县	20,000,000.00	山西宁武县	采掘业		51.00	其他方式取得的子公司
山西潞安集团潞宁静安煤业有限公司	山西静乐县	10,000,000.00	山西宁武县	采掘业		51.00	非同一控制下企业合并取得的子公司

司（静安煤业公司）							
山西潞安集团潞宁忻岭煤业有限公司（忻岭煤业公司）	山西宁武县	10,000,000.00	山西宁武县	采掘业		100.00	其他方式取得的子公司
山西潞安集团潞宁大汉沟煤业有限公司（大汉沟煤业公司）	山西静乐县	10,000,000.00	山西宁武县	采掘业		100.00	其他方式取得的子公司
山西潞宁润和有限公司（潞宁润和公司）	山西宁武县	9,000,000.00	山西宁武县	批发和零售业		100.00	其他方式取得的子公司
襄垣县顺鑫源天然气销售有限公司（顺鑫源天然气公司）	山西襄垣县	10,000,000.00	山西襄垣县	石油和天然气开采业		90.00	其他方式取得的子公司

## (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
黑龙江煤业公司	45.00%	98,092,690.94		853,340,081.94
伊田煤业公司	40.00%	32,636,191.12		794,422,428.74

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

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

黑龙江 关煤 业公 司	1,231 ,870, 823.4 7	1,112 ,621, 812.8 6	2,344 ,492, 636.3 3	354,9 14,45 2.72	93,26 6,890 .34	448,1 81,34 3.06	963,5 32,69 9.32	1,198 ,576, 497.1 1	2,162 ,109, 196.4 3	396,7 86,98 1.39	92,36 1,231 .13	489,1 48,21 2.52
伊田 煤业 公司	733,4 91,18 6.86	1,710 ,911, 954.7 4	2,444 ,403, 141.6 0	393,7 44,88 6.87	64,60 2,182 .86	458,3 47,06 9.73	621,5 55,44 5.99	1,696 ,057, 707.1 0	2,317 ,613, 153.0 9	326,2 49,75 6.56	66,21 1,620 .13	392,4 61,37 6.69

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
黑龙江 关煤 业公 司	955,355 ,799.51	217,98 3,757.6 5	217,983, 757.65	- 857,251.2 3	1,587,1 49,294. 09	574,99 2,846.3 8	574,992, 846.38	- 70,411,37 9.17
伊田煤业公司	891,894 ,023.00	81,590, 477.79	81,590,4 77.79	- 48,007,43 1.22	1,523,2 08,979. 07	453,36 0,630.0 2	453,360, 630.02	384,937,6 25.95

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

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	

山西潞安煤基清洁能源有限责任公司	山西省长治市襄垣县王桥工业园区	山西省长治市襄垣县王桥工业园区	煤制品制造行业	19.82	8.64	权益法
潞安集团财务有限公司	山西省长治市城西路2号	山西省长治市城西路2号	金融	33.33		权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	山西潞安煤基清洁能源有限责任公司	潞安集团财务有限公司	山西潞安煤基清洁能源有限责任公司	潞安集团财务有限公司
流动资产	872,297,235.73	13,384,778,373.63	1,459,581,437.64	17,899,246,275.24
非流动资产	18,219,637,839.27	8,392,193,624.35	19,088,448,803.85	3,714,526,831.90
资产合计	19,091,935,075.00	21,776,971,997.98	20,548,030,241.49	21,613,773,107.14
流动负债	7,047,565,413.45	17,788,838,816.28	9,333,723,200.13	17,706,428,157.69
非流动负债	9,829,019,256.92	42,616,687.62	8,940,713,216.92	88,242,142.23
负债合计	16,876,584,670.37	17,831,455,503.90	18,274,436,417.05	17,794,670,299.92
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	2,215,350,404.63	3,945,516,494.08	2,273,593,824.44	3,819,102,807.22
按持股比例计算的净资产份额	630,488,725.16	1,315,040,647.48	647,064,802.44	1,272,906,965.65
调整事项	-440,823,112.21		-443,751,410.25	
--商誉				
--内部交易未实现利润	-13,923,112.21		-16,851,410.25	
--永续债	-426,900,000.00		-426,900,000.00	
对联营企业权益投资的账面价值	189,665,612.95	1,315,040,647.48	203,313,392.19	1,272,906,965.65
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	7,664,087,953.92	431,453,816.59	7,343,258,592.79	688,005,344.10
净利润	-67,367,116.50	248,161,976.86	-21,569,703.13	255,052,778.62
终止经营的净利润				
其他综合收益		-21,748,290.00		-834,621.51
综合收益总额	-67,367,116.50	226,413,686.86	-21,569,703.13	254,218,157.11

本年度收到的来自联营企业的股利		33,330,000.00		66,660,000.00
-----------------	--	---------------	--	---------------

**(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		
--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	103,403,007.75	123,110,875.90
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-22,581,685.44	-32,943,428.39
--其他综合收益		
--综合收益总额	-22,581,685.44	-32,943,428.39

**(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

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
山西天脊潞安化工有限公司	-2,228,577,161.19	23,606,208.35	-2,204,970,952.84

**(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	410,049,034.62			45,196,746.05		364,852,288.57	与资产相关政府补助
递延收益		400,000.00				400,000.00	与收益相关政府补助
合计	410,049,034.62	400,000.00		45,196,746.05		365,252,288.57	/

### 3、 计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	45,196,746.05	46,424,796.22
与收益相关	48,389,234.97	28,933,201.00
合计	93,585,981.02	75,357,997.22

## 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

#### (1) 金融工具产生的各类风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。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。

各类风险管理目标和政策如下：

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。

## （2）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本集团发生财务损失的风险。

本集团信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本集团金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；资产负债表表外的最大信用风险敞口为履行财务担保所需支付的最大金额 0.00 元。

本集团货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本集团认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

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

### (3) 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本集团的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本集团的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	年末余额					未折现合同金额合计	账面价值
	即时偿还或 1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上			
应付票据	543,650,564.31					543,650,564.31	543,650,564.31
应付账款	16,434,163,148.99					16,434,163,148.99	16,434,163,148.99
应付利息	10,742,898.97					10,742,898.97	10,742,898.97
其他应付款	1,224,494,385.26					1,224,494,385.26	1,224,494,385.26
一年内到期的非流动负债	672,132,554.41					672,132,554.41	609,736,012.52
短期借款	1,203,743,169.88					1,203,743,169.88	1,201,172,001.21
长期借款		11,186,676.25	111,982,264.58			123,168,940.83	98,500,000.00
租赁负债		212,800,654.74	191,440,605.22	424,733,311.66		828,974,571.63	595,434,735.68
长期应付款		330,600,000.00	991,800,000.00	1,653,000,000.00		2,975,400,000.00	2,447,088,124.50
合计	20,088,926,721.82	554,587,330.99	1,295,222,869.80	2,077,733,311.66		24,016,470,234.28	23,164,981,871.44

项目	上年年末余额					
	即时偿还或1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	未折现合同金额合计	账面价值
应付票据	86,335,049.76				86,335,049.76	86,335,049.76
应付账款	15,203,570,691.39				15,203,570,691.39	15,203,570,691.39
应付利息	31,910,553.50				31,910,553.50	31,910,553.50
其他应付款	1,170,887,749.77				1,170,887,749.77	1,170,887,749.77
一年内到期的非流动负债	689,995,783.30				689,995,783.30	599,799,638.69
长期借款		19,901,500.00			19,901,500.00	19,901,500.00
租赁负债		254,253,410.73	323,717,896.99	491,143,132.29	1,069,114,440.01	779,136,900.92
长期应付款		330,600,000.00	991,800,000.00	1,983,600,000.00	3,306,000,000.00	2,659,521,138.71
合计	17,182,699,827.72	604,754,910.73	1,315,517,896.99	2,474,743,132.29	21,577,715,767.73	20,551,063,222.74

#### (4) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

##### 1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

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。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本集团会采用利率互换工具来对冲利率风险。

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99,500,000.00元（2024年12月31日：0.00元），及人民币计价的固定利率合同，金额为1,221,073,501.21元（2024年12月31日：19,901,500.00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浮动利率。

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。

##### 2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本集团持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，本集团还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

##### 3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本集团其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

项目	年末余额	上年年末余额
其他权益工具投资	82,979,615.13	85,541,395.57

## 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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(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	1,885,823.10		81,093,792.03	82,979,615.13
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			2,996,087,786.25	2,996,087,786.25
(七) 其他非流动金融资产			132,799,922.82	132,799,922.82

1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			132,799,922.82	132,799,922.82
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 信托受益权			132,799,922.82	132,799,922.82
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				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	1,885,823.10		3,209,981,501.10	3,211,867,324.20
(八) 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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 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

以相同资产或负债在活跃市场上的报价为依据确定公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

应收款项融资为公司持有的应收票据，公允价值与票面价值差异小，本集团以票面价值作为应收款项融资公允价值的估计。

其他权益工具投资为公司持有的未上市公司股权，该股权投资的公允价值的可能估计金额分布范围很广，本集团以成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计。

## 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(%)
集团公司	山西襄垣县侯堡镇	制造业	419,881.60	61.44	61.44

本企业的母公司情况的说明

集团公司的控股股东为潞安化工集团有限公司。

本公司实际控制人为山西省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

本公司子公司的情况详见本附注“十、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见本附注“十、在其他主体中的权益”。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
山西天脊潞安化工有限公司（天脊潞安公司）	联营企业并同一控制人
潞安集团财务有限公司（潞安财务公司）	联营企业并同一控制人
山西潞安煤基清洁能源有限责任公司（煤基清洁能源公司）	联营企业并同一控制人
忻州博恒房地产开发有限公司（博恒房地产公司）	联营企业
山西潞安煤基精细化学品有限公司（煤基精细化学品公司）	联营企业并同一控制人
山西本源生态农业开发有限公司（本源生态农业公司）	联营企业
山西潞安金源兴边富民煤层气利用技术有限公司	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
河北阳煤正元化工集团有限公司（正元化工集团公司）	受同一控股股东控制的其他企业
河北正元化工工程设计有限公司（正元化工工程公司）	
河北正元氢能科技有限公司（正元氢能公司）	
临猗县晨升商贸有限公司（临猗县晨升商贸公司）	
潞安职业技术学院（职业技术学院）	
潞泉（平定）煤炭洗选有限公司（潞泉洗选公司）	
山东恒通化工股份有限公司（恒通化工公司）	
山西高河能源有限公司（高河能源公司）	
山西海丰铝业有限责任公司（海丰铝业公司）	
山西化机检验检测科技有限公司（化机检验公司）	
山西科通化工有限公司（科通化工公司）	
山西科瀛科技有限公司（科瀛科技公司）	
山西潞安成品油销售有限责任公司（成品油销售公司）	
山西潞安戴斯酒店有限公司（潞安戴斯酒店）	
山西潞安房地产开发有限公司（潞安房地产公司）	
山西潞安高纯硅业科技有限责任公司（高纯硅业科技公司）	
山西潞安工程有限公司（潞安工程公司）	
山西潞安郭庄煤业有限责任公司（郭庄煤业公司）	
山西潞安鸿源置业有限公司（鸿源置业公司）	
山西潞安环保科技有限公司（环保科技公司）	
山西潞安集团东盛煤业有限公司（东盛煤业公司）	
山西潞安集团华润煤业有限公司（华润煤业公司）	
山西潞安集团司马煤业有限公司（司马煤业公司）	
山西潞安集团左权阜生煤业有限公司（潞安左权阜生煤业公司）	
山西潞安集团左权佳瑞煤业有限公司（左权佳瑞煤业公司）	
山西潞安集团左权五里墩煤业有限公司（五里墩煤业公司）	
山西潞安检测检验中心有限责任公司（检测检验公司）	
山西潞安建设工程质量检测有限公司（工程质检公司）	
山西潞安矿业（集团）张家港国际贸易有限公司（张家港国贸公司）	
山西潞安煤基合成油有限公司（煤基合成油公司）	
山西潞安煤炭经销有限责任公司（煤炭经销公司）	
山西潞安树脂有限责任公司（潞安树脂公司）	
山西潞安太行润滑科技股份有限公司（太行润滑科技公司）	
山西潞安天脊机械设备制造有限公司（潞安天脊机械制造公司）	
山西潞安羿神能源有限责任公司（羿神能源公司）	
山西潞安在线数智科技有限公司（潞安数智科技公司）	
山西潞安重工有限责任公司（潞安重工公司）	
山西清浪饮品有限公司（清浪公司）	
山西省玻璃陶瓷科学研究所（有限公司）（玻璃陶瓷研究所）	
山西省轻工建设有限责任公司（轻工建设公司）	
山西天脊集团建筑工程有限公司（天脊集团建筑公司）	
山西天脊煤化工有限公司（天脊煤化工集团公司）	
山西新元煤炭有限责任公司（新元煤炭公司）	

山西阳煤丰喜国际贸易有限公司（丰喜国贸公司）	
山西阳煤丰喜泉稷能源有限公司（丰喜泉稷公司）	
山西阳煤化工工程有限公司（阳煤化工工程公司）	
山西阳煤化工机械（集团）有限公司（阳煤化工机械公司）	
山西阳煤寺家庄煤业有限责任公司（寺家庄煤业公司）	
上海潞安国际旅行社有限公司（潞安国际旅行社）	
上海潞安能源科技有限公司（潞安能源科技公司）	
上海潞安实业有限公司（潞安实业公司）	
深圳潞安国际商业保理有限公司（潞安商业保理公司）	
石家庄柏坡正元化肥有限公司（正元化肥公司）	
天脊集团工程有限公司（天脊工程公司）	
天脊集团兴化实业有限公司（天脊集团兴化公司）	
天脊集团应用化工有限公司（天脊集团应用化工公司）	
天脊煤化工集团股份有限公司（天脊煤化工股份公司）	
屯留县老谷山旅游开发有限公司（老谷山旅游开发公司）	
阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司（丰喜肥业公司）	
阳煤集团寿阳化工有限责任公司（寿阳化工公司）	
阳煤集团太原化工新材料有限公司（太原化工新材料公司）	
阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司（淄博齐鲁化肥公司）	
阳煤平原化工有限公司（平原公司）	
阳泉煤业（集团）有限责任公司五矿（阳煤五矿）	
阳泉煤业化工集团供销有限责任公司（阳煤集团供销公司）	
山西潞安工程勘察设计咨询有限责任公司（潞安工程勘察设计咨询公司）	
山西潞安中煤资源勘查开发有限公司（中煤资源勘查公司）	
长治市北大医疗潞安医院有限公司（北大医疗潞安医院）	
山西潞安配售电有限公司（潞安配售电公司）	受同一控制人（潞安化工集团有限公司）控制的其他企业
山西省化工研究所合成材料有限公司（化工研究所合成材料公司）	
上海潞安投资有限公司（上海投资公司）	

## 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
轻工建设公司	班中餐	4,057,734.10	不适用	不适用	605,650.00
集团公司	班中餐及招待费		不适用	不适用	6,259,933.79
潞安房地产公司	搬迁安置小区建设	119,770,000.00	不适用	不适用	110,000,000.00
集团公司	办公费	5,852,414.75	6,000,000.00	否	4,887,867.40
清浪公司	办公费	803,080.39	不适用	不适用	
本源生态农业公司	办公费	717,196.00	不适用	不适用	
潞安工程勘察设计咨询公司	办公费	301,886.79	不适用	不适用	

玻璃陶瓷研究所	办公费	15,120.00	50,000.00	否	18,693.07
成品油销售公司	办公费	10,792.48	不适用	不适用	
集团公司	保险费		不适用	不适用	43,245.28
集团公司	报刊费	1,022,224.34	不适用	不适用	
成品油销售公司	材料及配件	51,452,878.85	91,000,000.00	否	85,507,118.57
潞安重工公司	材料及配件	40,179,295.45	16,000,000.00	是	17,033,609.67
环保科技公司	材料及配件	19,937,815.84	6,670,000.00	是	6,104,014.90
集团公司	材料及配件	10,987,094.89	100,000,000.00	否	94,308,377.65
本源生态农业公司	材料及配件	12,174,048.52	20,000,000.00	否	19,617,802.30
天脊煤化工股份公司	材料及配件	7,229,112.12	7,910,000.00	否	6,635,274.44
阳煤集团供销公司	材料及配件	2,314,567.63	不适用	不适用	
潞安天脊机械制造公司	材料及配件	1,079,646.04	不适用	不适用	
潞安实业公司	材料及配件	744,172.67	不适用	不适用	
煤基清洁能源公司	材料及配件	625,040.00	600,000.00	是	640,000.00
天脊潞安公司	材料及配件	602,465.69	5,000,000.00	否	3,358,967.89
科瀛科技公司	材料及配件	377,789.40	200,000.00	是	238,402.66
丰喜肥业公司	材料及配件	93,407.07	不适用	不适用	
天脊集团应用化工公司	材料及配件	47,169.81	2,000,000.00	否	6,031,969.27
清浪公司	材料及配件		2,000,000.00	否	2,659,841.15
寺家庄煤业公司	材料及配件		2,370,000.00	否	1,914,746.07
天脊集团兴化公司	材料及配件		400,000.00	否	396,752.21
科通化工公司	材料及配件		不适用	不适用	103,237.61
寺家庄煤业公司	采矿权		不适用	不适用	63,679,245.28
成品油销售公司	代销手续费		不适用	不适用	1,006,840.88
潞安化工集团	电力	677,790,145.67	700,000,000.00	否	720,147,930.24
潞安配售电公司	电力	11,483,218.67	23,000,000.00	否	18,781,884.21
集团公司	电力	5,322,278.35	8,000,000.00	否	5,473,789.58
五里堠煤业公司	电力	482,676.37	不适用	不适用	
新元煤炭公司	电力	393,543.80	不适用	不适用	
寺家庄煤业公司	电力	250,287.43	不适用	不适用	
天脊潞安公司	电力	29,096.49	300,000.00	否	287,392.14
高纯硅业科技公司	电力		400,000.00	否	431,293.47

潞安实业公司	订货会会务费	5,266,577.75	6,000,000.00	否	6,628,185.58
潞安能源科技公司	服务费	7,275,066.04	6,000,000.00	是	6,766,330.19
潞安数智科技公司	服务费	1,781,483.79	1,000,000.00	是	1,011,437.81
轻工建设公司	服务费	801,493.72	不适用	不适用	
潞安工程勘察设计咨询公司	服务费	593,735.86	不适用	不适用	
集团公司	服务费	509,637.87	不适用	不适用	
潞安天脊机械制造公司	服务费	246,692.70	不适用	不适用	
阳煤化工工程公司	服务费	129,150.94	不适用	不适用	
天脊集团应用化工公司	服务费	93,396.23	250,000.00	否	235,839.24
潞安配售电公司	服务费		不适用	不适用	753,226.42
职业技术学院	服务费		不适用	不适用	46,264.15
潞安戴斯酒店	服务费		不适用	不适用	24,536.67
张家港国贸公司	港口服务费	4,946,731.18	6,000,000.00	否	6,773,207.55
天脊集团建筑公司	工程、维修等		不适用	不适用	3,517,639.87
潞安工程公司	工程款	2,722,232,078.20	3,100,000,000.00	否	2,758,726,423.03
环保科技公司	工程款		不适用	不适用	354,128.44
轻工建设公司	工程款	90,819,667.65	225,000,000.00	否	51,872,489.18
中煤资源勘查公司	工程款	1,822,640.00	不适用	不适用	
集团公司	工程款		不适用	不适用	677,380.53
潞安天脊机械制造公司	工程款		不适用	不适用	423,008.85
集团公司	公寓住宿费	26,482,784.69	不适用	不适用	11,541,275.35
潞安戴斯酒店	公寓住宿费	919,103.77	不适用	不适用	
集团公司	轨道衡费		不适用	不适用	6,106,490.95
集团公司	会议费	931,270.43	不适用	不适用	
煤炭经销公司	会议费	696,480.00	不适用	不适用	
潞安戴斯酒店	会议费	218,679.24	不适用	不适用	
潞安工程勘察设计咨询公司	技术服务费	579,245.29	不适用	不适用	
潞安天脊机械制造公司	技术服务费	188,166.63	不适用	不适用	
天脊潞安公司	技术服务费		不适用	不适用	1,163,696.41
阳煤化工工程公司	技术服务费		50,000.00	否	46,698.11
天脊工程公司	技术服务费		不适用	不适用	11,320.75
集团公司	加工费	2,851,572.29	不适用	不适用	
检测检验公司	检测费	22,658,295.25	25,000,000.00	否	23,585,585.29

潞安配售电公司	检测费	883,961.32	2,000,000.00	否	1,255,617.41
工程质检公司	检测费	554,716.98	40,000.00	是	40,566.04
天脊集团应用化工公司	检测费	94,339.62	不适用	不适用	
潞安天脊机械制造公司	检测费		260,000.00	否	91,509.44
阳煤化工机械公司	检测费		30,000.00	否	29,056.60
潞安重工公司	检测费		30,000.00	否	28,981.13
羿神能源公司	焦炭产能	188,389,033.39	100,000,000.00	是	13,634,551.53
集团公司	警卫消防		不适用	不适用	3,982.30
轻工建设公司	劳务费		不适用	不适用	30,420,039.26
本源生态农业公司	绿化、车辆保养等		不适用	不适用	1,306,719.00
集团公司	绿化费	1,755,914.15	不适用	不适用	17,650,053.17
轻工建设公司	绿化费	450,943.40	不适用	不适用	718,670.84
高河能源公司	煤炭产能	43,207,547.17	23,000,000.00	是	
寺家庄煤业公司	煤炭产能	42,452,830.19	112,500,000.00	否	
阳煤五矿	煤炭产能	42,369,811.32	不适用	不适用	
老爷山旅游开发公司	培训费	254,150.94	不适用	不适用	
集团公司	取暖及洗浴	18,375,585.33	不适用	不适用	43,900,347.03
煤基合成油公司	设备保运服务	14,097,762.00	21,000,000.00	否	18,805,524.00
环保科技公司	设备款	2,385,321.10	不适用	不适用	
轻工建设公司	设备款	1,053,097.35	不适用	不适用	
潞安天脊机械制造公司	设备款	261,061.95	不适用	不适用	143,362.83
潞安重工公司	设备款		140,000.00	否	143,362.83
潞安工程勘察设计咨询公司	设计服务费	3,831,982.33	不适用	不适用	
丰喜肥业公司	设计服务费		不适用	不适用	9,152,830.19
清浪公司	水费	2,031,370.06	不适用	不适用	2,170,527.88
五里墩煤业公司	水费	85,125.11	不适用	不适用	
集团公司	水费及蒸汽费	1,435,672.99	不适用	不适用	2,174,362.97
煤基合成油公司	塌陷补偿费		不适用	不适用	1,608,000.00
集团公司	天然气	458,715.60	不适用	不适用	
集团公司	铁路抑尘费	33,148,737.76	不适用	不适用	30,693,560.45
集团公司	通信费	8,693,757.54	不适用	不适用	11,811,361.19
寺家庄煤业公司	瓦斯气	3,692,499.26	不适用	不适用	
潞安工程公司	维修费	142,727,910.28	不适用	不适用	305,855,152.89
轻工建设公司	维修费	58,374,987.45	不适用	不适用	173,738,289.10

本源生态农业公司	维修费	35,043,749.85	49,000,000.00	否	48,298,059.85
环保科技公司	维修费	17,130,753.02	10,000,000.00	是	10,293,080.73
潞安天脊机械制造公司	维修费	6,871,823.32	6,070,000.00	是	5,365,909.78
天脊集团建筑公司	维修费	4,942,672.07	不适用	不适用	
集团公司	维修费	2,479,391.29	不适用	不适用	4,728,584.28
集团公司	卫生费		不适用	不适用	781,315.10
潞安工程公司	卫生费		570,000.00	否	566,844.04
轻工建设公司	污泥清理	235,398.23	不适用	不适用	
集团公司	污水处理费	13,184,254.89	不适用	不适用	23,580,432.48
轻工建设公司	污水处理费	3,332,258.36	不适用	不适用	
集团公司	宣传费	1,038,323.16	不适用	不适用	
北大医疗潞安医院	应急救援费	14,358,882.20	不适用	不适用	
轻工建设公司	运行维护费	96,369,178.12	不适用	不适用	90,111,854.25
潞安配售电公司	运行维护费	13,764,150.94	不适用	不适用	
集团公司	运行维护费	8,625,454.56	不适用	不适用	
潞安工程公司	运行维护费	908,569.90	不适用	不适用	
集团公司	运杂费	9,637,712.10	不适用	不适用	58,444,423.50
潞安戴斯酒店	招待费	751,455.02	800,000.00	否	74,784.63
集团公司	招待费	576,794.00	不适用	不适用	
清浪公司	招待费	15,517.16	不适用	不适用	
清浪公司	职工福利费用	108,005,577.05	95,487,000.00	是	98,804,540.99
北大医疗潞安医院	职工福利费用	10,066,995.85	不适用	不适用	
太行润滑科技公司	职工福利费用	7,542,148.00	10,000,000.00	否	10,170,572.92
本源生态农业公司	职工福利费用	5,267,891.16	4,850,000.00	是	3,105,926.00
集团公司	职工福利费用	2,975,878.00	不适用	不适用	
潞安戴斯酒店	职工福利费用	411,475.20	不适用	不适用	
潞安能源科技公司	职工福利费用	81,405.00	不适用	不适用	
潞安实业公司	职工福利费用		不适用	不适用	160,524.00
潞安国际旅行社	职工福利费用		不适用	不适用	74,923.05
老爷山旅游开发公司	职工疗养费	1,918,733.71	1,000,000.00	是	1,873,888.81
潞安国际旅行社	职工疗养费		300,000.00	否	219,916.80
集团公司	职工疗养费		不适用	不适用	52,438.04
职业技术学院	职工培训费	15,457,597.00	15,000,000.00	是	15,531,618.21

集团公司	职工培训费	1,912,655.61	不适用	不适用	784,085.10
潞安戴斯酒店	住宿费		不适用	不适用	53,915.09
集团公司	综合服务费	15,376,627.57	不适用	不适用	17,311,412.87

## 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
潞安工程公司	班中餐	3,804,879.95	
轻工建设公司	班中餐	911,888.71	
北大医疗潞安医院	班中餐	43,136.79	
寺家庄煤业公司	报刊费		23,779.82
羿神能源公司	材料及配件	550,844.00	27,876.09
煤炭经销公司	代销手续费	5,000,000.00	5,000,000.00
潞安工程公司	电话费	6,669.72	
集团公司	电话费	2,762.72	
寺家庄煤业公司	电力	41,413,221.45	
新元煤炭公司	电力	13,608,957.74	
五里墩煤业公司	电力	3,274,707.47	
潞安工程公司	电力		1,039,108.07
煤炭经销公司	电力		451,153.39
轻工建设公司	电力		254.05
集团公司	服务费	721,390.39	
潞安工程公司	服务费	17,735.24	
司马煤业公司	服务费		19,816.51
潞安重工公司	会员费、佣金收入		39,660.16
成品油销售公司	会员费、佣金收入		106,813.76
天脊集团应用化工公司	会员费、佣金收入	5,533.32	36,724.19
科瀛科技公司	会员费、佣金收入	5,502.40	9,796.84
轻工建设公司	会员费、佣金收入	2,735.75	28,188.75
潞安能源科技公司	会员费、佣金收入	1,622.90	
玻璃陶瓷研究所	会员费、佣金收入	1,221.04	
阳煤化工工程公司	会员费、佣金收入	1,190.13	
正元化工工程公司	会员费、佣金收入	1,174.67	
海丰铝业公司	会员费、佣金收入	728.33	
天脊煤化工股份公司	会员费、佣金收入	123.65	17,039.40
潞安工程公司	会员费、佣金收入		22,735.92
天脊集团建筑公司	会员费、佣金收入		1,132.08
潞安戴斯酒店	会员费、佣金收入		943.40
清浪公司	会员费、佣金收入		377.36
天脊集团兴化公司	会员费、佣金收入		211.48
郭庄煤业公司	技术服务费	895,218.79	
新元煤炭公司	技术服务费	414,370.75	
寺家庄煤业公司	技术服务费	273,584.91	
潞安重工公司	技术服务费	80,629.43	
潞安化工集团	技术服务费	63,396.23	
成品油销售公司	技术服务费	56,732.90	
潞安工程公司	技术服务费	47,590.82	
轻工建设公司	技术服务费	41,603.90	

潞安商业保理公司	技术服务费	21,226.42	
天脊集团建筑公司	技术服务费	16,226.48	
环保科技公司	技术服务费	15,757.88	
天脊煤化工股份公司	技术服务费	12,245.37	
丰喜肥业公司	技术服务费	3,584.92	
集团公司	技术服务费	3,480.70	
玻璃陶瓷研究所	技术服务费	2,801.74	
阳煤化工机械公司	技术服务费	2,169.82	
潞安能源科技公司	技术服务费	2,063.55	
阳煤化工工程公司	技术服务费	1,721.70	
科瀛科技公司	技术服务费	1,554.27	
潞安戴斯酒店	技术服务费	943.40	
海丰铝业公司	技术服务费	943.40	
老爷山旅游开发公司	技术服务费	471.70	
化机检验公司	技术服务费	471.70	
清浪公司	技术服务费	471.70	
潞安工程勘察设计咨询公司	技术服务费	377.36	
太行润滑油公司	技术服务费	248.99	
天脊潞安公司	煤气	49,352,280.13	40,315,697.94
煤基清洁能源公司	煤炭	2,290,929,070.49	2,184,994,555.90
天脊煤化工集团公司	煤炭	696,432,550.87	719,055,046.72
煤基合成油公司	煤炭	446,169,534.76	427,367,338.77
煤炭经销公司	煤炭	443,360,177.08	987,544,526.99
张家港国贸公司	煤炭	425,531,287.04	
恒通化工公司	煤炭	170,692,983.15	170,474,823.01
太原化工新材料公司	煤炭	90,845,673.14	159,748,042.40
潞安能源科技公司	煤炭	79,946,772.30	
临猗县晨升商贸公司	煤炭	71,080,438.96	81,421,083.18
集团公司	煤炭	33,294,108.23	29,797,329.57
羿神能源公司	煤炭	1,875,018.36	159,238,018.10
寿阳化工公司	煤炭		1,383,702.46
潞安工程公司	培训费收入	17,830.19	
集团公司	汽油款	16,044,825.07	11,642,084.57
高河能源公司	汽油款	2,654,718.71	720,813.63
煤基清洁能源公司	汽油款	1,000,293.89	443,109.26
司马煤业公司	汽油款	749,602.48	621,061.95
检测检验公司	汽油款	141,300.93	141,880.72
潞安化工集团	汽油款	111,933.08	130,678.35
东盛煤业公司	汽油款	75,600.71	
清浪公司	汽油款	73,650.48	95,682.95
潞安配售电公司	汽油款	59,875.76	80,194.30
羿神能源公司	汽油款	48,057.52	40,619.47
职业技术学院	汽油款	17,829.96	32,300.65
潞安树脂公司	汽油款	8,389.11	11,740.71
高纯硅业科技公司	汽油款	5,031.60	8,638.14
工程质检公司	汽油款	4,424.78	4,424.78
郭庄煤业公司	汽油款		200,919.12
华润煤业公司	汽油款		81,238.94
寺家庄煤业公司	取暖收入	3,858,948.31	

集团公司	取暖收入	1,600,177.06	
五里墩煤业公司	取暖收入	1,471,677.53	
潞安工程公司	取暖收入	86,791.23	
司马煤业公司	设备		3,520,000.00
天脊集团建筑公司	水电费	1,660.77	11,089.59
潞安天脊机械制造公司	水电费		7,099.94
轻工建设公司	水费	8,668.55	72,157.45
潞安工程公司	水费、住宿费等	246,910.56	7,098,617.49
集团公司	铁路维修	272,727.00	272,727.00
五里墩煤业公司	瓦斯抽采井排采工程	22,365,522.94	
新元煤炭公司	瓦斯抽采井排采工程	21,033,614.69	35,475,484.96
高河能源公司	瓦斯抽采井排采工程	18,465,963.31	263,207.55
潞安左权阜生煤业公司	瓦斯抽采井排采工程	15,843,233.04	
集团公司	瓦斯抽采井排采工程	13,234,183.48	53,281,233.44
寺家庄煤业公司	瓦斯抽采井排采工程	12,477,064.22	26,920,183.63
司马煤业公司	瓦斯抽采井排采工程	194,388.44	2,002,870.19
郭庄煤业公司	瓦斯抽采井排采工程		3,447,156.08
集团公司	瓦斯综合利用	3,565,478.44	
寺家庄煤业公司	瓦斯综合利用	895,147.71	
郭庄煤业公司	瓦斯综合利用	744,537.03	
新元煤炭公司	瓦斯综合利用	172,124.95	
天脊潞安公司	蒸汽	26,438,577.75	16,027,026.61
潞安工程公司	住宿费	130,455.34	
上海投资公司	住宿费	74,685.43	70,754.76
集团公司	住宿费、后勤服务费	647.17	13,869.27
煤炭经销公司	装车费		16,981.13
集团公司	咨询服务费收入		1,741,762.84
上海投资公司	咨询服务费收入		32,927.90

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
集团公司	车辆	291,184.22	368,714.96
本源生态农业公司	房屋	277,614.68	277,614.68
潞安工程公司	房屋	104,896.57	203,700.91

上海投资公司	房屋		66,749.77
司马煤业公司	设备	16,093,667.60	24,244,323.70
高河能源公司	设备	12,516,056.80	12,793,856.40
东盛煤业公司	设备	7,656,064.80	8,351,459.20
潞安左权阜生煤业公司	设备	4,727,954.50	5,723,928.20
集团公司	设备	4,461,970.40	3,453,506.56
阳煤五矿	设备	3,104,582.80	
五里墩煤业公司	设备	2,578,887.00	1,900,668.00
新元煤炭公司	设备	2,541,062.80	3,786,831.20
郭庄煤业公司	设备	2,474,104.21	3,371,057.64
寺家庄煤业公司	设备	695,122.00	
潞安工程公司	设备	632,872.84	
羿神能源公司	设备		52,400.00
潞安配售电公司	土地		399,809.52

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
集团公司	场站	2,073,394.50						2,073,394.50			
集团公司	车辆	14,516,611.61		13,798,943.09	1,380,846.65	2,395,219.14	23,072,536.40		8,156,030.23	1,520,992.89	4,116,596.78
轻工建设公司	车辆			61,415.93	2,996.00		132,743.36		61,415.93	5,866.70	

潞安天脊机械制造公司	车辆									
集团公司	房屋	13,046,194.33	8,100,000.00	2,306,038.67		27,594,920.49		23,767,335.24	3,363,740.05	72,005,578.92
潞安化工集团	房屋		1,388,009.28	42,966.87				1,297,835.45	98,194.18	3,791,531.90
集团公司	设备	219,458,839.17	232,502,734.13	26,688,808.65	4,221,247.26	393,493,066.50		284,827,222.84	38,591,394.75	464,900,554.23
天脊集团应用化工公司	设备					5,209,805.31			2,809.00	
司马煤业公司	设备					4,632,140.70				
煤基合成油公司	设备		58,695,000.02	2,407,748.68	184,994,016.54			80,100,000.00	3,457,043.82	
集团公司	土地	51,216.59	53,843,484.90	12,431,054.42		572,193.09		35,503,142.84	14,447,550.27	53,451,454.08

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
潞安焦化公司	40,000,000.00	2025/8/26	2028/8/26	否
潞安焦化公司	40,000,000.00	2025/10/16	2028/10/16	否
潞安焦化公司	20,000,000.00	2025/9/10	2028/9/10	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	400.28	461.25

**(8). 其他关联交易**

√适用 □不适用

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额	上年发生额
潞安财务公司	利息支出、手续费	借款利息支出、贴现利息支出、手续费	中国人民银行公布的同期贷款基准利率	6,280,291.08	21,527,999.33
潞安财务公司	利息收入	存款利息收入	中国人民银行公布的同期存款基准利率	66,311,925.47	170,323,246.77
集团公司	利息支出	利息支出	中国人民银行公布的同期贷款基准利率	6,826,168.89	80,183,866.87

**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
货币资金					

	潞安财务公司	10,842,857,477.79		7,444,281,113.45	
应收账款					
	天脊煤化工股份公司	275,990,326.52	110,396,130.61	356,095,060.06	35,609,506.01
	煤基清洁能源公司	255,830,434.18	2,558,304.35	287,981,414.51	2,974,418.96
	羿神能源公司	232,874,525.56	16,685,547.05	241,492,719.22	6,633,666.54
	太原化工新材料公司	119,927,542.38	1,199,275.42		
	天脊潞安公司	155,129,567.82	5,547,590.97	139,799,303.78	5,285,061.79
	五里埃煤业公司	79,873,497.21	4,903,491.05	65,922,402.50	1,564,377.87
	集团公司	48,159,077.96	1,125,104.61	68,949,694.89	996,324.84
	高河能源公司	45,023,023.26	2,761,323.28	19,990,501.02	1,286,801.84
	潞安左权阜生煤业公司	24,513,388.83	2,125,557.09	19,551,720.85	793,797.21
	新元煤炭公司	12,793,525.40	127,935.25	9,457,583.08	94,575.83
	司马煤业公司	10,866,664.97	127,230.58	4,854,633.92	48,546.34
	东盛煤业公司	9,356,245.37	118,340.99	14,619,463.35	353,487.21
	平原公司	8,413,893.76	8,413,893.76	42,930,833.48	1,686,281.29
	左权佳瑞煤业公司	8,399,300.40	8,393,510.32	7,466,044.80	6,359,509.85
	阳煤五矿	4,717,814.18	47,178.14		
	寺家庄煤业公司	3,613,161.46	36,131.62	16,338,132.45	163,381.32
	郭庄煤业公司	2,857,686.81	28,576.87	726,358.57	7,263.59
	淄博齐鲁化肥公司	1,452,608.01	14,526.08		
	华润煤业公司	732,658.00	645,448.00	824,458.00	367,247.00
	检测检验公司	159,670.07	1,596.70	160,325.21	1,603.25
	潞安化工集团	51,600.00	516.00	16,912.09	169.12
	职业技术学院	14,298.23	142.98		
	清浪公司	12,526.11	125.26	8,841.34	88.41
	本源生态农业公司	5,680.90	56.81		
	环保科技公司	839.25	839.25	839.25	839.25
	煤基合成油公司			26,200,000.06	262,000.00
	天脊煤化工集团公司			30,664.40	306.64
应收账款 (晋易信)					
	煤基清洁能源公司			614,200,000.00	6,142,000.00
	太原化工新材料公司	282,360,000.00	2,823,600.00	525,330,000.00	5,253,300.00
	临猗县晨升商贸公司	188,900,000.00	1,889,000.00	188,900,000.00	1,889,000.00

	天脊煤化工集团公司	170,000,000.00	1,700,000.00	170,000,000.00	1,700,000.00
	寿阳化工公司	60,000,000.00	600,000.00	59,864,630.29	598,646.30
应收票据					
	恒通化工公司			200,000.00	
应收款项融资					
	恒通化工公司	125,700,000.00		168,696,012.24	
	丰喜肥业公司	1,000,000.00		80,184,910.00	
	正元化肥公司			26,092,077.20	
	集团公司	2,415,428.57		9,545,777.22	
	正元氢能公司	23,200,000.00		13,393.50	
	丰喜泉稷公司	4,960,420.69			
	寺家庄煤业公司	7,102,000.00			
预付款项					
	潞安化工集团	2,140,654.53		3,598,031.33	
	潞安配售电公司	1,709,745.54			
	阳煤集团供销公司	214,062.15			
	成品油销售公司	9,425.00		3,587.00	
	新元煤炭公司			113.30	
其他应收款					
	潞安左权阜生煤业公司	14,895,446.00	14,868,274.46	14,868,000.00	7,434,000.00
	潞安配售电公司	9,156,003.93	2,991,468.04	10,120,756.29	2,355,407.56
	博恒房地产公司	10,800,000.00	10,800,000.00	10,800,000.00	10,800,000.00
	寺家庄煤业公司	735,886.50	7,358.87		
	新元煤炭公司	704,560.00	25,369.48	458,097.00	4,580.97
	阳煤五矿	664,959.00	6,649.59		
	天脊潞安公司	598,749.89	239,499.96	598,749.89	59,874.99
	东盛煤业公司	471,967.20	4,719.67		
	高河能源公司	200,642.00	2,006.42		
	集团公司	185,503.80	1,855.04		
	五里埃煤业公司	156,113.05	1,561.13		
	潞安化工集团	140,000.00	14,000.00	140,000.00	7,000.00
	鸿源置业公司	125,993.82	1,259.94		
	司马煤业公司	43,062.00	430.62		
	郭庄煤业公司	22,781.00	227.81		
	华润煤业公司	16,891.50	168.92		
合同资产					
	五里埃煤业公司	8,547,428.57	541,413.86	15,522,476.18	364,665.79

	高河能源公司	3,967,813.38	296,466.25	4,911,646.75	320,840.68
	集团公司	3,787,831.08	109,168.26	13,567,257.87	212,320.60
	潞安左权阜生煤业公司	1,914,244.20	219,444.56	3,202,279.60	178,847.16
	新元煤炭公司	1,364,994.79	13,649.95	2,269,209.15	22,692.09
	左权佳瑞煤业公司	933,255.60	932,612.25	1,866,511.20	1,589,877.46
	寺家庄煤业公司	371,290.88	3,712.91	4,084,533.11	40,845.33
	郭庄煤业公司	247,781.43	2,477.81	181,589.64	1,815.90
	司马煤业公司	28,559.26	580.43	68,808.48	688.08
	煤基清洁能源公司			262,791.17	26,279.12
其他非流动资产					
	潞安房地产公司	229,770,000.00		110,000,000.00	

## (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			
	潞安工程公司	3,109,525,031.04	2,725,773,176.40
	集团公司	1,879,086,164.35	1,293,968,342.45
	煤炭经销公司	1,415,039,216.62	1,502,607,299.49
	轻工建设公司	390,175,949.33	386,849,187.10
	寺家庄煤业公司	81,000,000.00	67,500,000.00
	北大医疗潞安医院	55,977,185.39	72,922,236.95
	本源生态农业公司	54,759,559.71	79,284,717.77
	潞安重工公司	47,085,816.18	27,937,928.64
	环保科技公司	46,679,853.10	16,830,606.37
	潞安化工集团	42,210,441.08	44,418,039.15
	羿神能源公司	36,928,459.09	
	成品油销售公司	33,797,897.05	39,412,644.75
	煤基合成油公司	26,861,398.02	60,982,635.44
	高河能源公司	22,900,000.00	
	阳煤五矿	22,456,000.00	
	潞安工程勘察设计咨询公司	17,687,296.35	20,365,047.02
	检测检验公司	16,453,924.07	16,609,146.18
	清浪公司	15,256,174.93	20,434,151.74
	潞安天脊机械制造公司	11,480,067.47	4,652,813.36
	潞安左权阜生煤业公司	9,600,000.00	9,600,000.00
	天脊煤化工股份公司	8,971,519.99	7,400,774.15
	太行润滑科技公司	8,302,971.50	12,692,743.70
	天脊集团建筑公司	6,909,815.01	2,990,057.36
	职业技术学院	6,507,043.96	3,572,355.96
	张家港国贸公司	5,243,535.05	

	中煤资源勘查公司	4,469,576.60	8,582,899.00
	潞安实业公司	4,183,603.90	8,544,648.64
	潞安配售电公司	3,310,177.43	3,311,266.16
	司马煤业公司	2,934,485.00	5,934,485.00
	天脊集团应用化工公司	2,675,130.25	2,685,300.44
	潞安能源科技公司	2,301,188.68	6,878,547.17
	老爷山旅游开发公司	2,165,889.80	1,645,205.00
	潞安戴斯酒店	1,641,979.50	595,750.54
	工程质检公司	974,718.00	588,718.00
	潞安数智科技公司	471,719.80	
	煤基清洁能源公司	447,616.80	423,200.00
	科瀛科技公司	323,535.00	144,995.00
	阳煤化工工程公司	89,622.64	
	天脊集团兴化公司	44,833.00	246,630.00
	天脊工程公司	38,858.49	23,500.00
	丰喜肥业公司	10,555.00	2,960,000.00
	科通化工公司	6,658.50	116,658.50
	玻璃陶瓷研究所	1,512.00	944.00
	潞安国际旅行社		128,261.10
	化工研究所合成材料公司		99,723.00
	阳煤化工机械公司		29,056.60
其他应付款			
	集团公司	87,905,601.73	99,952,758.78
	成品油销售公司	53,415,000.00	
	潞安化工集团	9,107,212.12	9,194,464.29
	潞安树脂公司	3,345,131.00	6,545,131.00
	司马煤业公司	1,550,000.00	1,550,000.00
	潞安工程公司	778,640.00	36,000.00
	潞安工程勘察设计咨询公司	530,000.00	1,437,800.00
	清浪公司	324,408.56	284,458.56
	北大医疗潞安医院	15,385.00	385.00
	轻工建设公司	11,900.00	11,600.00
	阳煤化工工程公司	5,000.00	5,000.00
	正元化工工程公司	5,000.00	
	天脊煤化工股份公司	1,000.00	1,000.00
	阳煤化工机械公司	100.00	100.00
	潞安戴斯酒店		57,150.00
	天脊工程公司		10,000.00
	丰喜国贸公司		1.00
合同负债			
	煤炭经销公司	541,331,481.97	278,092,282.19
	张家港国贸公司	25,013,082.03	3,077,834.08
	煤基合成油公司	12,177,453.42	
	恒通化工公司	8,121,729.34	13,605,890.90
	天脊煤化工集团公司	7,165,338.87	
	临猗县晨升商贸公司	3,103,579.35	7,526,101.71
	丰喜泉稷公司	3,038,551.65	
	寿阳化工公司	2,256,320.99	5,457,370.23
	正元氢能公司	590,782.16	2,233,991.77

	正元化肥公司	84,359.20	2,509,312.77
	潞安工程勘察设计咨询公司	17,699.12	5,277.30
	潞安工程公司	11,251.02	11,251.02
	潞安重工公司	5,539.44	4,751.16
	天脊煤化工股份公司	5,524.86	2,304.60
	环保科技公司	5,302.29	7,543.23
	北大医疗潞安医院	5,152.38	
	海丰铝业公司	4,954.41	
	正元化工工程公司	4,214.00	
	阳煤化工工程公司	4,199.42	
	玻璃陶瓷研究所	4,170.25	
	潞安能源科技公司	3,791.14	
	集团公司	3,499.52	
	轻工建设公司	2,741.28	
	科瀛科技公司	131.24	
	天脊集团应用化工公司	102.07	
	成品油销售公司	87.49	47,500,000.01
	上海投资公司		48,280.77
	新元煤炭公司		18,478,036.70
	五里墩煤业公司		16,032,165.14
	潞安左权阜生煤业公司		12,970,715.60
	寺家庄煤业公司		12,477,064.22
	太原化工新材料公司		9,036,883.78
租赁负债			
	集团公司	462,767,793.97	779,997,707.16
	煤基合成油公司	75,942,568.20	
	轻工建设公司		60,951.85
一年内到期的非流动负债	集团公司	200,619,262.06	193,370,610.52
	煤基合成油公司	73,334,290.93	39,558,198.50
	潞安化工集团		2,733,051.68
	天脊集团应用化工公司		131,784.00
	轻工建设公司		58,187.85

**(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

**(1) 本公司归集至集团的资金**

本公司未归集至集团母公司账户而直接存入财务公司的资金

项目名称	年末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	10,842,857,477.79		7,444,281,113.45	
其中：因资金集中管理支取受限的资金				

## (2) 本公司从集团母公司或成员单位拆借的资金

项目名称	年末余额	上年年末余额
其他应付款	87,758,400.00	99,045,900.00

## 十五、 股份支付

## 1、 各项权益工具

## (1). 明细情况

适用 不适用

## (2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、 本期股份支付费用

适用 不适用

## 5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 6、 其他

适用 不适用

## 十六、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

①2025年4月27日，本公司召开第八届董事会第八次会议，第八届监事会第五次会议，审议通过了《关于为山西潞安焦化有限责任公司提供担保的议案》，同意公司为全资子公司山西潞安焦化有限责任公司两笔总额2亿元的银行借款提供连带责任担保。其中：山西潞安焦化有限责任公司向招商银行股份有限公司太原分行申请流动资金借款1亿元，向华夏银行股份有限公司长治分行申请流动资金借款1亿元，以上借款总额共计2亿元，期限均不超过三年。截至2025年12月31日，潞安焦化在华夏银行贷款余额为9,950.00万元，未在招商银行贷款。

②截至2025年12月31日本集团银行存款保证金年末余额1,321,712,498.81元，作为开具银行承兑汇票的保证金。

## 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) 对外提供担保形成的或有负债

不适用。

## 2) 尚未裁决的重要仲裁及诉讼事项

① 因 S5-17 工作面开采, 2024 年 9 月 24 日山西屯康优品农业开发有限公司向长治市屯留区人民法院起诉, 请求本公司常村煤矿赔偿葡萄种植基地塌陷而造成的包括大棚、葡萄树损失、土地流转费、配套设施以及经营损失等各项损失。2025 年 6 月 20 日, 屯留区人民法院进行诉前鉴定质证。2025 年 10 月 24 日, 出具鉴定报告, 鉴定金额为 1,586.00 万元(包括葡萄树价值、大棚与机器设备、残值及拆除清运费)。2025 年 12 月 18 日, 原告提出新的鉴定申请, 包括土地改良费、土地租金等。截至报告日, 尚未判决。

② 因采煤引起的财产损害纠纷, 原告山西恒源广泰建设工程有限公司于 2025 年 8 月 5 日向襄垣县人民法院提起诉讼, 要求本公司五阳煤矿赔偿财产损失 2,000.00 万元。2025 年 9 月 10 日开庭审理。截至报告日, 尚未审理完毕。

③ 因建设工程施工合同纠纷, 江苏省矿业工程集团有限公司于 2025 年 9 月 29 日向长治仲裁委员会申请仲裁, 要求本集团子公司潞宁煤业公司支付其工程款 6,130,000.00 元及利息。截至报告日, 尚未仲裁完毕。

### (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

### 已裁决的重要仲裁及诉讼事项

1) 因建设工程施工合同纠纷, 鸿基建设工程有限公司于 2025 年 4 月 1 日向长治市中级人民法院提起诉讼, 要求本集团子公司上庄煤业公司支付其欠款及利息, 且本案诉讼费、鉴定费由上庄煤业公司承担。长治市中级人民法院于 2026 年 1 月 9 日作出民事判决, 判定上庄煤业公司 60 日内支付原告 45,392,944.00 元以及逾期付款利息, 且承担案件受理费 272,445.00 元及反诉案件受理费 46,945.67 元。截至报告日, 尚未执行完毕。

2) 因金融借款合同纠纷, 山西省经济建设投资集团有限公司向太原市小店区人民法院提起诉讼。太原市小店区人民法院于 2025 年 9 月 8 日作出民事调解, 由本集团子公司上庄煤业公司分期支付原告借款本金 3,966,500.00 元、利息 6,418,860.60 元, 合计 10,385,360.60 元, 于 2025 年 9 月 30 日前支付 885,360.60 元, 于 2025 年 12 月 10 日前支付 4,500,000.00 元, 于 2026 年 7 月 20 日前支付 5,000,000.00 元, 且承担案件受理费 21,028.00 元。截至报告日, 尚未执行完毕。

3) 因承揽合同纠纷, 山西开源建筑工程有限公司屯留同益分公司于 2025 年 7 月 9 日向武乡县人民法院提起诉讼, 要求本集团子公司温庄煤业公司支付其欠款及利息。武乡县人民法院于 2025 年 9 月 25 日作出民事判决, 判定温庄煤业公司支付原告 38,568,507.79 元及利息, 且承担案件受理费、保全费 123,570.00 元。判决生效后温庄煤业公司与原告达成分期付款和解协议。截至报告日, 尚未执行完毕。

4) 因工程合同纠纷, 浙江中字实业发展有限公司于 2024 年 12 月 11 日向温州市泰顺县人民法院提起诉讼, 要求本集团子公司孟家窑煤业公司支付其工程款。温州市泰顺县人民法院于 2025

年10月9日作出判决，判决孟家窑煤业公司支付工程款8,554,960.00元及鉴定费130,000.00元。截至报告日，尚未执行完毕。

5) 因建设工程施工合同纠纷，陕西泽庆矿山工程有限公司于2025年1月11日向忻州市宁武县人民法院提起诉讼，要求本集团子公司忻峪煤业公司支付其剩余工程款、停工损失、后辅费及利息。2025年10月27日忻州市宁武县人民法院作出一审判决，忻峪煤业公司于判决生效后十五日内支付原告剩余工程款11,483,018.00元及利息、停工损失791,383.00元及竣工后辅费3,151,368.00元及后续后辅费。截至报告日，尚未执行完毕。

6) 因工程施工合同纠纷，温州建峰矿山工程集团有限公司向临汾市尧都区人民法院提起诉讼。2024年6月11日临汾市尧都区人民法院判决本集团子公司隰东煤业公司于判决生效后三十日内支付原告欠款86,299,424.81元及利息（利息以86,299,424.81元为基数，自2023年5月1日起按中国人民银行授权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计算至付清之日止），受理费236,648.5元由本公司负担。2025年12月，山西省蒲县人民法院对隰东煤业公司60万吨煤矿产能指标进行了拍卖，2025年12月6日网络拍卖竞价成功，拍得价款91,800,000.00元。该笔款项除支付法院诉讼及执行费外全部由法院划转偿还温州建峰矿山工程集团有限公司。截至报告日，案涉60万吨产能指标尚未完成权属过户登记手续。

7) 五阳煤矿就80采区压煤村庄搬迁与襄垣县潞信庄园农业开发有限公司签订村庄搬迁的总承包合同，襄垣县潞信庄园农业开发有限公司与山西峰嵘建筑工程有限公司签订建设工程施工合同。因建设工程施工合同纠纷，山西峰嵘建筑工程有限公司起诉至襄垣县人民法院。2025年7月8日五阳煤矿收到襄垣县人民法院一审判决书，2025年7月21日五阳煤矿提起上诉。2025年11月25日于长治市中级人民法院开庭审理。2025年12月8日收到长治市中级人民法院送达的民事调解书，调解书确认：五阳煤矿、山西潞信庄园置地有限公司分期支付工程款20,031,486.80元。2026年1月30日五阳煤矿已全部支付完成。

8) 因S5-19工作面回采造成墙面走形、地面坍塌，长治市平民畜禽养殖有限公司、屯留县万源畜禽养殖有限公司、屯留县万兴隆畜禽养殖有限公司、长治市青禾畜牧养殖有限公司于2023年9月7日向长治市屯留区人民法院起诉，请求本公司常村煤矿赔偿其房屋建筑物、机器设备固定资产损失及经营损失。2025年6月28日，长治市屯留区人民法院做出判决，判决常村煤矿赔偿屯留县万源畜禽养殖有限公司各项损失4,323,913.00元，赔偿屯留县万兴隆畜禽养殖有限公司1,718,792.00元，赔偿长治市青禾畜牧养殖有限公司306,111.00元。赔偿三家鉴定费84,000.00元。2025年12月30日执行完毕。

9) 因地下挖掘活动造成屯留县葆金生态农业发展基地地表、围墙等受损（沉降、裂缝），2023年11月27日屯留县葆金生态农业发展基地向长治市屯留区人民法院起诉，请求本公司常村煤矿赔偿其固定资产、经营损失。2025年7月10日，屯留区人民法院判决常村煤矿赔偿原告6,362,833.18元，2025年9月24日，长治市中级人民法院二审开庭审理，2025年11月19日，二审判决，发回重审。截至报告日，重审尚未判决。

10) 因施工合同纠纷, 2025年1月22日, 平煤神马建工集团有限公司向长治市屯留区人民法院提起诉讼, 诉请本公司常村煤矿支付其工程款及利息。2026年1月20日, 屯留区人民法院一审判决常村煤矿支付原告工程款与鉴定费共计 8,729,550.06 元及利息(以 8,729,550.06 为基数, 自 2026 年 1 月 17 日起按同期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)计算至实际履行完毕之日止。2026年2月3日, 常村煤矿上诉至长治市中级人民法院, 目前处于二审程序中。截至报告日, 尚未执行完毕。

11) "因财产损害赔偿纠纷, 长治市平民畜禽养殖有限公司、长治市恰丰农业有限公司、任建平、赵爱民, 于 2025 年 9 月 12 日提起诉讼, 请求本公司常村煤矿赔偿因采煤导致土地塌陷造成的房屋、大棚建筑物、机器设备损失。2025 年 11 月 27 日, 屯留区人民法院一审判决常村煤矿赔偿原告各项经济损失 14,715,483.65 元。2025 年 12 月 11 日, 常村煤矿上诉至长治市中级人民法院。2026 年 2 月 9 日, 收到长治市中级人民法院二审判决, 判决驳回上述维持原判。截至报告日, 二审尚未执行完毕。

## 十七、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

拟分配的利润或股利	向全体股东每股派发现金红利 0.187 元(含税)
经审议批准宣告发放的利润或股利	

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十八、 重要事项

### 1、 重要债务重组

适用 不适用

### 2、 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

### 3、 年金计划

适用 不适用

## 4、 终止经营

□适用 √不适用

## 5、 分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

□适用 √不适用

## (2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (4). 其他说明

□适用 √不适用

## 6、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 7、 其他

□适用 √不适用

## 十九、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	2,325,068,530.53	3,106,048,967.24
其中：1年以内分项		
1年以内	2,325,068,530.53	3,106,048,967.24
1年以内小计	2,325,068,530.53	3,106,048,967.24
1至2年	144,598,712.03	213,993,661.91
2至3年	175,427,717.12	495,652,581.09
3年以上		
3至4年	413,547,847.55	79,429,122.53
4至5年	78,883,724.31	104,602,267.35
5年以上	341,589,982.84	238,866,563.05
合计	3,479,116,514.38	4,238,593,163.17

## (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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	402,142,262.84	11.56	402,142,262.84	100.00		375,576,990.77	8.86	375,576,990.77	100.00	
其中:										
按单项计提坏账准备	402,142,262.84	11.56	402,142,262.84	100.00		375,576,990.77	8.86	375,576,990.77	100.00	
按组合计提坏账准备	3,076,974,251.54	88.44	376,171,048.87	12.23	2,700,803,202.67	3,863,016,172.40	91.14	283,804,035.77	7.35	3,579,212,136.63
其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,076,974,251.54	88.44	376,171,048.87	12.23	2,700,803,202.67	3,863,016,172.40	91.14	283,804,035.77	7.35	3,579,212,136.63
合计	3,479,116,514.38	/	778,313,311.71	/	2,700,803,202.67	4,238,593,163.17	/	659,381,026.54	/	3,579,212,136.63

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

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
山西潞安容海发电有限责任公司	344,576,990.77	344,576,990.77	100.00	按预计损失金额计提
长治县旺达洗煤厂	31,000,000.00	31,000,000.00	100.00	按预计损失金额计提
阳煤平原化工有限公司	8,413,893.76	8,413,893.76	100.00	按预计损失金额计提
山西潞安集团蒲县隰东煤业有限公司	18,151,378.31	18,151,378.31	100.00	预计回收困难
合计	402,142,262.84	402,142,262.84	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:风险组合

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	2,306,917,152.22	23,069,171.52	1.00
1至2年	136,184,818.27	6,809,240.91	5.00
2至3年	113,268,343.54	11,326,834.35	10.00
3至4年	291,038,305.24	116,415,322.10	40.00
4至5年	22,030,304.56	11,015,152.28	50.00
5年以上	207,535,327.71	207,535,327.71	100.00
合计	3,076,974,251.54	376,171,048.87	

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	
按单项计提坏账准备	375,576,990.77	26,565,272.07				402,142,262.84
按信用风险特征组合计提坏账准备	283,804,035.77	92,367,013.10				376,171,048.87
合计	659,381,026.54	118,932,285.17				778,313,311.71

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
阳煤集团太原化工新材料有限公司	119,927,542.38		119,927,542.38	3.45	1,199,275.42
阳煤集团太原化工新材料有限公司(晋易信)	282,360,000.00		282,360,000.00	8.12	2,823,600.00
阳煤集团太原化工新材料有限公司(合计)	402,287,542.38		402,287,542.38	11.57	4,022,875.42
山西潞安矿业集团慈林山煤业有限公司	373,363,332.05		373,363,332.05	10.73	3,733,633.32
山西潞安容海发电有限责任公司	344,576,990.77		344,576,990.77	9.90	344,576,990.77
天脊煤化工集团股份有限公司	275,990,326.52		275,990,326.52	7.93	110,396,130.61
山西潞安煤基清洁能源有限责任公司	255,525,182.64		255,525,182.64	7.34	2,555,251.83

合计	1,651,743,374.36		1,651,743,374.36	47.47	465,284,881.95
----	------------------	--	------------------	-------	----------------

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	11,083,127,120.23	10,466,917,563.02
合计	11,083,127,120.23	10,466,917,563.02

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（含1年）	12,319,584,317.75	11,716,879,817.18
其中：1年以内分项		
1年以内	12,319,584,317.75	11,716,879,817.18
1年以内小计	12,319,584,317.75	11,716,879,817.18
1至2年	2,406,393.71	55,180,850.10
2至3年	55,165,606.65	911,954.60
3年以上		

3至4年	896,954.60	3,345,890.46
4至5年	3,345,890.46	
5年以上	164,836,313.10	165,185,985.41
合计	12,546,235,476.27	11,941,504,497.75

## (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
应收资金集中管理款		
子公司借款	12,300,338,336.89	11,707,592,825.50
押金	3,600,703.93	4,565,456.29
逾期未收回款项	24,092,217.97	24,441,890.28
备用金	1,098,972.67	587,663.80
其他往来款	217,105,244.81	204,316,661.88
合计	12,546,235,476.27	11,941,504,497.75

## (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	3,342.40	272,349,292.33	1,202,234,300.00	1,474,586,934.73
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	5,320.61	6,622,925.51		6,628,246.12
本期转回			18,106,824.81	18,106,824.81
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年12月31日余额	8,663.01	278,972,217.84	1,184,127,475.19	1,463,108,356.04

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (16). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	1,202,234,300.00		18,106,824.81			1,184,127,475.19
按信用风险特征组合计提坏账准备	272,352,634.73	6,628,246.12				278,980,880.85
合计	1,474,586,934.73	6,628,246.12	18,106,824.81			1,463,108,356.04

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
山西潞安矿业集团慈林山煤业有限公司	2,818,191,555.50	22.46	流动资金借款	1年以内	28,181,915.56
山西潞安集团潞宁孟家窑煤业有限公司	2,780,000,000.00	22.16	流动资金借款	1年以内	27,800,000.00
山西潞安集团蒲县黑龙煤业有限公司	1,329,750,000.00	10.60	流动资金借款	1年以内	13,297,500.00
山西潞安集团蒲县隰东煤业有限公司	1,129,920,718.28	9.01	流动资金借款	1年以内	1,129,920,718.28
山西潞安集团蒲县后堡煤业有限公司	945,434,578.61	7.54	流动资金借款	1年以内	9,454,345.79
合计	9,003,296,852.39	71.77	流动资金借款	/	1,208,654,479.63

**(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	6,433,079,162.79	312,000,000.00	6,121,079,162.79	6,433,079,162.79	312,000,000.00	6,121,079,162.79
对联营、合营企业投资	1,447,126,819.25		1,447,126,819.25	1,414,497,669.55		1,414,497,669.55
合计	7,880,205,982.04	312,000,000.00	7,568,205,982.04	7,847,576,832.34	312,000,000.00	7,535,576,832.34

## (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		
元丰公司	102,000,000.00					102,000,000.00		
潞欣公司	2,541,867.48					2,541,867.48		
温庄煤业公司	160,422,800.00					160,422,800.00		
余吾煤业公司	1,483,655,604.72					1,483,655,604.72		
潞宁煤业公司	592,691,882.09					592,691,882.09		
上庄煤业公司		80,000,000.00					80,000,000.00	
东能煤业公司	21,000,000.00					21,000,000.00		
黑龙煤业公司	239,900,000.00					239,900,000.00		
伊田煤业公司	263,900,000.00					263,900,000.00		
常兴煤业公司	190,600,000.00					190,600,000.00		
黑龙关煤业公司	165,000,000.00					165,000,000.00		
新良友煤业公司	120,000,000.00					120,000,000.00		
隰东煤业公司		160,000,000.00					160,000,000.00	
后堡煤业公司		72,000,000.00					72,000,000.00	
开拓煤业公司	72,000,000.00					72,000,000.00		
宇鑫煤业公司	56,000,000.00					56,000,000.00		
潞安焦化公司	1,779,634,300.00					1,779,634,300.00		
慈林山煤业公司	594,198,789.18					594,198,789.18		
煤婆科技公司	14,358,200.00					14,358,200.00		
金源煤层气公司	263,175,719.32					263,175,719.32		
合计	6,121,079,162.79	312,000,000.00				6,121,079,162.79	312,000,000.00	

## (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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
潞安财务公司	1,272,906,965.65			82,712,386.89	-7,248,705.06		-33,330,000.00			1,315,040,647.48
煤基清洁能源公司	141,590,703.90			-11,312,848.81		1,808,316.68				132,086,171.77
小计	1,414,497,669.55			71,399,538.08	-7,248,705.06	1,808,316.68	-33,330,000.00			1,447,126,819.25
合计	1,414,497,669.55			71,399,538.08	-7,248,705.06	1,808,316.68	-33,330,000.00			1,447,126,819.25

## (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	13,058,644,111.40	7,906,747,477.12	18,065,559,047.07	12,313,563,207.99
其他业务	452,836,285.34	41,959,212.93	446,284,109.02	65,190,021.57
合计	13,511,480,396.74	7,948,706,690.05	18,511,843,156.09	12,378,753,229.56

## (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	分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
煤炭	13,058,644,111.40	7,906,747,477.12	13,058,644,111.40	7,906,747,477.12
其他	160,284,879.61	16,863,294.72	160,284,879.61	16,863,294.72

按经营地区分类				
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时刻确认	13,218,928,991.01	7,923,610,771.84	13,218,928,991.01	7,923,610,771.84
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	13,218,928,991.01	7,923,610,771.84	13,218,928,991.01	7,923,610,771.84

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	600,700,000.00	48,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	71,399,538.08	76,815,834.60
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,562,671.29	5,122,566.17
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	675,662,209.37	129,938,400.77

**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	204,964,072.68	
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	93,585,981.02	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	3,705,598.50	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	21,170,897.62	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	11,364,373.31	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-87,489,922.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	3,622,622.61	
少数股东权益影响额（税后）	-5,432,148.79	
合计	249,110,526.44	

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	2.44	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.89	0.29	0.29

**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（代）：史红邈

董事会批准报送日期：2026年4月24日

**修订信息**

□适用 √不适用