

# 山西蓝焰控股股份有限公司

## 2026 年半年度报告

2026-039

【2026 年 8 月】

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人茹志鸿、主管会计工作负责人陈鹏及会计机构负责人(会计主管人员)蔡雲鹏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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

公司在本报告第三节管理层讨论与分析中“十、公司面临的风险和应对措施”描述了公司经营中可能面临的风险及应对措施，敬请查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                       |    |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....  | 2  |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 ..... | 6  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....    | 9  |
| 第四节 公司治理、环境和社会 .....  | 19 |
| 第五节 重要事项 .....        | 21 |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....   | 29 |
| 第七节 债券相关情况 .....      | 34 |
| 第八节 财务报告 .....        | 36 |

## 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、报告期内在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）

上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上文件存放于公司证券部及财资管理部办公室以供查阅。

释义

| 释义项              | 指 | 释义内容                                                             |
|------------------|---|------------------------------------------------------------------|
| 蓝焰控股/公司/本公司/上市公司 | 指 | 山西蓝焰控股股份有限公司                                                     |
| 华新燃气集团           | 指 | 华新燃气集团有限公司                                                       |
| 太原煤气化            | 指 | 太原煤炭气化（集团）有限责任公司                                                 |
| 山西燃气集团           | 指 | 山西燃气集团有限公司                                                       |
| 蓝焰煤层气            | 指 | 山西蓝焰煤层气集团有限责任公司，蓝焰控股全资子公司                                        |
| 公司法              | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                                     |
| 证券法              | 指 | 《中华人民共和国证券法》                                                     |
| 中国证监会            | 指 | 中国证券监督管理委员会                                                      |
| 深交所              | 指 | 深圳证券交易所                                                          |
| 报告期              | 指 | 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日                                  |
| 元                | 指 | 人民币元                                                             |
| 煤层气              | 指 | 是指储存在煤层中的烃类气体，以甲烷为主要成分，属于非常规天然气                                  |
| CNG/压缩煤层气        | 指 | 是经加压并以气态储存在容器中的煤层气                                               |
| LNG/液化煤层气        | 指 | 是指冷却至-162° C 凝结成液体形态的煤层气                                         |
| 股东会              | 指 | 山西蓝焰控股股份有限公司股东会                                                  |
| 董事会              | 指 | 山西蓝焰控股股份有限公司董事会                                                  |
| 监事会              | 指 | 山西蓝焰控股股份有限公司监事会                                                  |
| 山西煤层气            | 指 | 山西煤层气有限责任公司                                                      |
| 中国信达             | 指 | 中国信达资产管理股份有限公司                                                   |
| 华新煤成气            | 指 | 山西华新煤成气勘查开发有限公司                                                  |
| 山西能产集团           | 指 | 山西能源产业集团有限责任公司                                                   |
| 山西燃产集团           | 指 | 山西燃气产业集团有限公司                                                     |
| 中石油              | 指 | 中国石油天然气股份有限公司                                                    |
| ESG              | 指 | 环境（Environmental）、社会（Social）和治理（Governance）                      |
| QHSE             | 指 | 在质量（Quality）、健康（Health）、安全（Safety）和环境（Environment）方面指挥和控制组织的管理体系 |
| 华瑞装备公司           | 指 | 山西华瑞能源装备有限责任公司                                                   |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|             |                                           |      |        |
|-------------|-------------------------------------------|------|--------|
| 股票简称        | 蓝焰控股                                      | 股票代码 | 000968 |
| 股票上市证券交易所   | 深圳证券交易所                                   |      |        |
| 公司的中文名称     | 山西蓝焰控股股份有限公司                              |      |        |
| 公司的中文简称（如有） | 蓝焰控股                                      |      |        |
| 公司的外文名称（如有） | Shanxi Blue Flame Holding Company Limited |      |        |
| 公司的法定代表人    | 茹志鸿                                       |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                     | 证券事务代表                    |
|------|---------------------------|---------------------------|
| 姓名   | 李东平                       | 祁倩                        |
| 联系地址 | 山西省太原市高新开发区中心街 6 号东楼 18 层 | 山西省太原市高新开发区中心街 6 号东楼 18 层 |
| 电话   | 0351-2600968              | 0351-2600968              |
| 传真   | 0351-2531837              | 0351-2531837              |
| 电子信箱 | lykg000968@163.com        | lykg000968@163.com        |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 ☒否

|                           | 本报告期              | 上年同期              | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 974,698,172.03    | 1,111,239,214.15  | -12.29%      |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 197,565,212.65    | 233,778,069.04    | -15.49%      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 191,773,781.36    | 225,945,754.41    | -15.12%      |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 474,501,821.32    | 644,248,811.98    | -26.35%      |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.20              | 0.24              | -16.67%      |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.20              | 0.24              | -16.67%      |
| 加权平均净资产收益率                | 3.11%             | 3.86%             | -0.75%       |
|                           | 本报告期末             | 上年度末              | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 10,499,846,133.32 | 11,044,903,231.51 | -4.93%       |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 6,396,809,892.25  | 6,245,372,657.02  | 2.42%        |

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 六、非经常性损益项目及金额

☒适用 □不适用

单位：元

| 项目                                                               | 金额             | 说明 |
|------------------------------------------------------------------|----------------|----|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                                     | -2,645.03      |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 13,326,943.11  |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                              | 5,493,643.00   |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                               | -10,589,115.17 |    |
| 减：所得税影响额                                                         | 1,427,905.25   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                    | 1,009,489.37   |    |
| 合计                                                               | 5,791,431.29   |    |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 1. 报告期内公司所处行业情况

报告期内，全球天然气市场供需格局重构、区域分化加剧，受 2 月底美以伊战争冲击、霍尔木兹海峡封禁等影响，全球天然气供应骤然紧张，天然气价格持续推高。国内天然气行业产供储销协同发力，市场运行整体平稳，受国际地缘冲突及关税政策等影响，国内 LNG 价格震荡上涨。2026 年 1—6 月，我国规上工业天然气产量 1330 亿立方米，同比增长 1.6%；进口天然气约 792.8 亿立方米，同比减少 3.4%；全国天然气表观消费量 2068.5 亿立方米，同比下降 2.4%。煤层气作为国内天然气供应的重要补充，继续保持快速增长。2026 年 1-6 月全国煤层气产量 97.4 亿立方米，同比增长 8.2%。

山西省持续深化能源革命，构建新型能源体系，非常规天然气从单点突破迈向全链推进，致力于打造千亿煤层气产业集群。2026 年上半年，山西省煤层气产业在产量、项目建设、政策规划等多个维度取得了标志性进展，全省煤层气产量增长 8.1%，国家首个深层煤层气示范区项目大吉气田年产能突破 40 亿立方米，沁水盆地左权西煤层气田 15 亿立方米/年产能建设项目于 2026 年 7 月正式获得备案，国家能源局印发《鄂尔多斯盆地东部区域煤层气增储上产行动方案（2026—2030 年）》，覆盖山西临汾、吕梁、忻州等地市，从资源勘探、产能建设、科技攻关等方面提供国家级政策支持，持续推动煤层气增储上产与高效利用，实现勘探开发技术和资源释放效能双提升。

#### 2. 公司从事的主要业务、主要产品及其用途

公司主要业务为煤层气勘查、开发与利用及煤矿瓦斯治理，公司的主要产品为煤层气（煤矿瓦斯），是赋存在煤层及煤系地层的烃类气体，属优质清洁能源，通过管输、压缩、液化（LNG）三种方式销往山西及周边地区，主要作为高效清洁燃料用于工业加工和民用城镇燃气等领域。

#### 3. 公司的主要经营模式

公司是开发利用煤层气（煤矿瓦斯）的专业化企业，建立了与煤层气开采（地面瓦斯治理）相关的规划、设计、施工、运营、运输和销售等完整全产业链业务体系，形成了与主营业务相适应的采购模式、生产（施工）模式和销售模式。公司的主要收入来源为煤层气销售、瓦斯治理、煤层气工程设计咨询和施工、道路货物运输服务等。作为山西省煤矿瓦斯抽采全覆盖工程的骨干企业，公司与有关煤炭企业签订了瓦斯治理协议，有偿提供瓦斯抽采服务。在自有煤层气矿业权区块范围内开展煤层气地面抽采，与有关煤炭企业合作在其煤炭采矿权范围内开展煤层气地面抽采，与国内大型油气企业合作在其矿业权范围内开展煤层气地面抽采，对生产的煤层气进行销售。此外，还为有关企业提供煤层气工程设计咨询、施工服务以及 LNG 和 CNG 运输服务。

#### 4. 公司所处的市场地位

公司是国内最早从事煤层气开发利用的 A 股上市公司，拥有一整套具有自主知识产权的煤层气地面开发利用技术，创立了“采煤采气一体化”综合开发模式，公司业务布局聚焦沁水盆地和鄂尔多斯盆地东缘两大煤层气核心产区，依托自身专业技术优势，持续开展深部煤层气技术攻关与勘探开发，在深部煤层气勘探开发领域持续走在行业前列，为推动我国煤层气产业发展起到了重要的示范和引领作用。

#### 5. 公司主要的业绩驱动因素

报告期内，公司突出主业发展，以增储上产为核心，加强精细化生产管理，统筹推进老井稳产增产与新井产能建设，多措并举克服各类减产不利因素，夯实产能根基；深入研判市场，调整营销策略，优化用户结构，持续增强市场竞争力；坚持问题导向，加大关键技术攻关，推动产学研用深度融合，促进成果转化；树立“过紧日子”理念，全方位推行降本增效、精细化管理，促进生产经营提质增效。

### 二、核心竞争力分析

#### 1. 产业链优势

经过多年发展，公司形成了集地质勘查、工程设计、工程建设、生产运行和集输销售于一体的煤层气全产业链生产运营模式，已建成稳定的煤层气生产基地，依托主产区周边及畅通全省的外输管网，采用批发、零售等方式，按市场化原则将煤层气销售给天然气管道公司、城燃公司、液化天然气生产企业和部分工业用户，开辟了山西及周边地区稳定的城市燃气、工业用气等用户市场，实现了就近利用与市场拓展相结合的销售格局。2026 年 1 月，公司参股成立华瑞装备公司，加速煤层气高端设备本土化制造，进一步延链补链强链，提升产业竞争力。

## 2. 规模优势

公司不断推进煤层气产业发展步伐，依托自身技术优势，先后在晋城、长治、晋中、太原、吕梁等地进行煤层气地面抽采利用，在武乡南、和顺横岭等资源区块推进深部煤层气勘探试验，加强与省属煤炭企业及国内大型油气企业开展项目合作，为加快增储上产步伐、提升产业竞争力和可持续发展能力提供了有力保障。截至目前公司已获取煤层气矿业权 24 宗，合计矿业权面积 2799.3526 平方公里，累计探明煤层气地质储量 531.91 亿立方米。报告期内公司实现煤层气销售量 5.66 亿立方米。此外，公司受托管理关联方企业 2 家，上半年实现煤层气销售量约 0.7 亿立方米。

## 3. 技术优势

作为技术密集型企业，经过多年理论研究和工程探索，公司构建了采煤采气一体化、中深部及深部煤层气开发、采空区及过采空区煤层气抽采、薄煤层开发、低产井技术改造等技术体系，为公司煤层气勘探开发提供了有力的技术支撑。依托煤与煤层气共采全国重点实验室平台，公司在“采煤采气一体化”方面加强与省内重点煤企开展合作，围绕《深部煤层气多煤层水平井共采技术研究》《深部地质—工程一体化高效联动开发技术与工程示范》《穿采空区下伏煤层水平井开发关键技术与示范》等重点科技项目，协同高校、科研院所共同进行技术攻关，以科技项目带动煤矿和煤层气产业互利共赢。公司先后承担、参与国家科技重大专项、山西省科技重大专项等 38 项省部级及以上科技项目，目前在煤层气开发利用上拥有多项具有国际领先水平的核心技术。公司科研成果获国家科学技术进步奖二等奖 3 项、山西省科学技术奖 14 项、煤炭工业协会科学技术奖 12 项等共计 46 项省部级（含协会奖）及以上奖励；已起草 11 项国家标准、6 项行业标准、9 项地方标准共计 26 项标准；有效期内专利 145 项，其中发明专利 36 项；公司 2 家下属企业及 1 家托管企业被认定为高新技术企业。

## 4. 地域优势

公司煤层气开发区块主要位于沁水盆地和鄂尔多斯盆地东缘，是国家规划煤层气产业发展的重点地区。根据公开信息，山西省是中国煤层气开发条件最为成熟的地区，其勘探程度、探明储量均居全国首位，山西境内埋深 2000 米以浅的煤层气地质资源量约有 8.31 万亿立方米，占全国总量近三成，开发潜力巨大。我国加速构建天然气管网“五纵五横”新格局，全国天然气管道总里程突破 13 万公里。山西省天然气（煤层气）系统构建“三纵十二横、一核一圈多环”管网体系，天然气长输管网里程已达 9477 公里，覆盖率位于全国前列。华新燃气集团覆盖全省的网格化供气管网日趋完善，拥有燃气长输管线 6600 余公里，基本实现上游资源全接收、中游管网全联通、下游市场全覆盖，形成“横贯东西、纵穿南北”“全省一张网”管格局。“十五五”期间，山西将持续推进非常规天然气增储上产，结合非常规天然气生产和消费分布，加强管网建设、输配利用、技术开发、装备制造全产业链发展。公司立足山西，辐射京津冀、雄安新区、中原经济区、长三角地区等燃气重点消费市场，区位优势明显。公司借助华新燃气集团全产业链平台优势，加快管网互联互通，拓宽销售渠道，提升市场占有率。

## 5. 政策优势

国家和山西省发布了一系列支持煤层气产业发展的政策措施，涵盖资源管理、科技创新、市场准入、安全环保等多维度，推动煤层气高效开发与产业规模化、绿色化发展。财政补贴方面，财政部制定《清洁能源发展专项资金管理办法》，在原有制度基础上，明确 2025—2029 年对煤层气等非常规气开采实施“多增多补”“冬增多补”奖补政策，重点加大对煤层气行业的支持力度，通过竞争性分配、以奖代补等方式，鼓励企业扩大非常规天然气产量，促进煤层气生产和利用。产业扶持方面，中央确定山西省为能源革命综合改革试点，授权山西制定煤层气勘查开采管理办法、在全国率先试点将“三气”矿业权赋予同一主体、煤层气开发项目（包括对外合作项目）备案权下放山西管理，深入推进煤层气探采一体化变革；支持符合条件的甲烷利用和减排项目纳入温室气体自愿减排项目，鼓励更广泛的企业参与温室气体减排行动；出台节能降碳行动方案，加快煤层气等非常规油气资源规模化开发；修订煤层气（煤矿瓦斯）排放标准，将管控范围扩展至低浓度瓦斯，排放标准由甲烷体积浓度高于 30% 降至 8%，为煤层气行业带来更大发展机遇；出台《新型能源体系建设“十五五”规划》，明确将煤层气纳入能源生产供应转型升级战略布局，深化煤炭与煤矿瓦斯共采，推动煤

层气（煤矿瓦斯）规模化开发与高效利用。山西省也出台相关政策，持续推动煤层气增储上产，实施两大非常规天然气产业化基地建设、全省煤矿瓦斯抽采全覆盖、“煤层气、致密气、页岩气”三气综合开发试点等重大工程，从产业规划、科技创新、技术攻关、财政补贴、金融贷款、行政审批、用地管理、碳排放控制等多方面继续扶持煤层气产业的发展。上述政策的出台及实施，将对公司未来发展起到积极的推动作用。

#### 6. 人才优势

公司拥有一支高素质、专业化的人才队伍，知识结构涵盖煤层气勘探、开发、生产、销售等环节，目前拥有博士 3 名，柔性引才博士 1 名，技术专家 3 名，技术研发人员 463 名。在技术研发领域，公司拥有国内领先的技术研发团队，核心技术体系覆盖煤层气地面抽采、深部勘探等领域，获得多项国家专利，并承担多项国家级及省部级科研项目，形成了一套具有自主知识产权的煤层气开发技术体系；在人才培养方面，与国内优秀科研机构及高校建立了长期合作，依托中国矿业大学、太原理工大学、中北大学、中煤科工西安研究院等院校，通过科技项目深度合作，推动产学研融合。近年来，公司积极与业内一流企业开展技术交流，培养了一批掌握先进技术的复合型人才，多人在省级技能大赛中荣获“三晋技术能手”称号；积极开展柔性引才，制定《柔性引进人才实施细则（试行）》，成功引进紧缺高端技术人才，为公司高质量发展提供智力支持；健全激励机制，建立双通道发展机制，完善技术、技能人才发展体系，进一步畅通员工职业发展通道，并配套制定薪酬激励方案，激发技术、技能人才的创新活力和工作积极性，为公司可持续发展提供强有力的人才保障。

### 三、主营业务分析

#### 概述

报告期内，公司紧扣国家能源安全与绿色低碳转型大局，按照山西省非常规天然气产业部署，锚定煤层气增储上产核心主业，统筹推进安全固本、稳产提产、科技攻关、经营管控、公司治理等重点工作，生产运行总体保持平稳。但受煤矿采掘、主力气井自然衰减、优质资源接续不足、深部勘探区块关键技术尚未完全突破等因素综合影响，2026 年上半年实现煤层气销售量 5.66 亿立方米，同比下降 8%；营业收入 9.75 亿元，同比下降 12.29%；归属于上市公司股东净利润 1.98 亿元，同比下降 15.49%。

#### 1. 强化安全基础管理，筑牢安全生产底线

报告期内，公司紧扣安全生产治本攻坚三年行动收官部署，压紧压实安全生产主体责任，完善大安全大应急格局，全面提升本质安全水平。持续健全安全管理架构，推动各层级子分公司修订完善多项安全管理制度，夯实安全生产制度根基；牢固树立“三问一如果”安全理念，加强钻井、压裂、排采、机电等施工作业安全管控，高效完成西区瓦斯（煤层气）东输管道内检测，保障煤层气安全稳定输送；常态化开展重大隐患专项整治，完善包保制度，对增压站、压缩站、长输管道、采空区等重点场所和井场、集输场站、基建施工现场等高风险区域进行全覆盖督导检查，倒逼重大事故隐患动态清零；强化应急管理，针对井喷、燃气泄露、火灾等重大风险持续优化应急预案，开展应急演练 47 次，稳步提升应急处置能力；深刻汲取“5·22”沁源煤矿瓦斯爆炸等事故教训，以“安全生产月”、“百日安全行动”为抓手，定期组织观看事故警示教育片，开展各类安全生产培训 184 次，不断筑牢全员安全思想防线。

#### 2. 统筹推进稳产攻坚，激活产能释放动能

报告期内，公司聚焦煤层气生产攻坚，坚持开发区持续稳产、勘探区优建上产、合作区协同扩产、配套工程强基保产，持续优化生产组织运行。一是持续推行“一井一策”精细化管控，发挥“采煤采气一体化”优势，最大限度释放存量产能；加大修井力度，进一步降低修井率，提高老井单井产量；通过实施气井改造、设备升级、工艺优化、老井复产等技改措施，挖掘资源潜力，努力对冲气井自然减产。二是加快新井建设及投运，紧盯提产上量关键点，重点推进晋城矿区加密井、侯甲-龙湾区块建设，累计完成钻井 45 口、压裂 27 口、投运 14 口，稳步释放煤层气产能。三是加快勘探区块开发进度，在武乡南、和顺横岭区块部署 107.1 平方公里三维地震勘探，持续深化地质基础研究，提高预测精度；优化井位部署方案，推进试验井组建设，不断加快勘探区提储步伐。四是优化生产系统，顺利完成侯甲集输管道、正明增压站升级改造项目建设，有效提升气源调配和煤层气外输能力。同时，大力推行智能排采，依托智能化平台实现数据自动采集、实时上传、动态监控、智能调控关键参数，保障气井运行效率。

#### 3. 聚力科研创新，筑牢核心技术竞争优势

报告期内，公司始终坚持创新驱动发展战略，依托煤与煤层气共采全国重点实验室华新分室，通过平台建设与科技项目联合攻关，全面提升自主创新能力，累计完成科研投入 3783 万元；围绕穿采空区下伏煤层水平井开发、大孔径射孔弹、压裂及监测技术、储层解堵及封堵技术等核心难题开展集中攻关，潘庄区块完成全国首口穿采空区下伏煤层水平井氮气钻井，进尺 620 米、煤层钻遇率 100%，筛管完井试验也取得阶段性成效，并实现无压裂自喷产气，平均日产气量可达 3500 立方米，为沁水老区规模化应用提供了技术支撑；针对深部煤层气规模化、经济化开发核心技术瓶颈，结合和顺横岭、武乡南区域三维地震和新增勘探井成果，持续加大地质分析研究力度，精细掌握区块地质条件；积极构建开放协同的创新生态，推动产学研用深度融合，申报专利 6 项、获授权 5 项，申报省部级奖项 5 项，制修订行业标准 3 项，进一步提升了公司行业技术话语权与核心竞争力。

4. 精细运营管理，深入推进提质增效

报告期内，公司牢固树立“过紧日子”经营理念，围绕煤层气生产、工程建设、全面预算管理等核心领域全面推进增收节支、成本管控，积极开展对标提升、量化攻坚、职工“五小”创新攻关及清收清欠、扭亏减亏等专项行动，稳步推动生产降本提质增效；研判分析市场动态，持续优化销售策略和产品结构，加快省外市场布局与外输通道建设，借助国家管网集团“管网通”服务平台，成功竞得 600 万方储容，发挥储气调峰能力提高收益；稳步推进数智化赋能，依托“数智强晋”项目，投运煤层气智能排采控制系统，实现精细化排采，同步上线二三维生产运行完整性系统，优化设备全生命周期管理，补齐业务场景数字化建设短板；深化对外合作，充分发挥“采煤采气一体化”优势，重点推进与央企、省属大型煤炭企业战略合作，实现互利共赢；以入选国务院国资委“双百企业”为契机，纵深推进国有企业改革，聚焦关键领域狠抓落实，逐步打造成本、科技、市场三大竞争力。

5. 持续完善治理体系，从严强化合规管控

报告期内，公司持续优化法人治理结构，及时完成第八届董事会董事及高管人员的补选、更换，实现管理层平稳交接，保障董事会及经营层规范高效履职；修订董事、高管薪酬管理及薪酬与考核委员会相关制度，细化薪酬考核、履职约束条款，强化董事、高管薪酬管控，构建科学高效的激励约束机制；动态调整“三重一大”事项研究决策清单，规范党委会前置研究程序，充分发挥党组织在重大决策中把方向、管大局、保落实的作用；高质量完成《公司“十五五”发展战略规划（2026-2030 年）》编制工作，明晰公司中长期发展目标与实施路径，确保各项工作科学有序推进；深化风险-内控-合规“三位一体”体系建设，有序推进各阶段重点工作，常态化开展虚假贸易、关联交易、内幕交易等警示教育，切实筑牢经营管理风险防线；持续提升信息披露质量与投资者关系管理水平，连续两年披露 ESG（环境、社会和公司治理）报告，全方位展示公司在环境保护、社会责任和企业治理领域的实践成效。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期            | 上年同期             | 同比增减     | 变动原因              |
|---------------|-----------------|------------------|----------|-------------------|
| 营业收入          | 974,698,172.03  | 1,111,239,214.15 | -12.29%  | 无重大变化             |
| 营业成本          | 659,511,638.08  | 761,144,109.37   | -13.35%  | 无重大变化             |
| 销售费用          | 2,085,691.12    | 2,186,910.82     | -4.63%   | 无重大变化             |
| 管理费用          | 94,308,354.15   | 98,256,417.50    | -4.02%   | 无重大变化             |
| 财务费用          | 38,506,799.52   | 52,597,514.72    | -26.79%  | 无重大变化             |
| 所得税费用         | 25,374,274.38   | 48,861,305.32    | -48.07%  | 报告期利润同比减少         |
| 研发投入          | 37,829,994.38   | 43,687,122.12    | -13.41%  | 无重大变化             |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 474,501,821.32  | 644,248,811.98   | -26.35%  | 无重大变化             |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -241,668,433.48 | -391,034,079.86  | 38.20%   | 报告期支付的工程款、设备款同比减少 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -452,816,691.85 | -115,904,660.83  | -290.68% | 报告期公司偿还到期银行借款     |
| 现金及现金等价物净增加额  | -219,983,304.01 | 137,310,071.29   | -260.21% |                   |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

|          | 本报告期           |         | 上年同期             |         | 同比增减                 |
|----------|----------------|---------|------------------|---------|----------------------|
|          | 金额             | 占营业收入比重 | 金额               | 占营业收入比重 |                      |
| 营业收入合计   | 974,698,172.03 | 100%    | 1,111,239,214.15 | 100%    | -12.29%              |
| 分行业      |                |         |                  |         |                      |
| 石油和天然气开采 | 952,036,628.00 | 97.68%  | 1,071,679,296.03 | 96.44%  | -11.16%              |
| 建筑施工业    | 4,196,730.76   | 0.43%   | 36,115,902.61    | 3.25%   | -88.38% <sup>1</sup> |
| 其他       | 18,464,813.27  | 1.89%   | 3,444,015.51     | 0.31%   | 436.14% <sup>2</sup> |
| 分产品      |                |         |                  |         |                      |
| 煤层气销售    | 952,036,628.00 | 97.68%  | 1,071,679,296.03 | 96.44%  | -11.16%              |
| 气井建造工程   | 4,196,730.76   | 0.43%   | 36,115,902.61    | 3.25%   | -88.38%              |
| 其他       | 18,464,813.27  | 1.89%   | 3,444,015.51     | 0.31%   | 436.14%              |
| 分地区      |                |         |                  |         |                      |
| 山西省内     | 937,518,218.46 | 96.19%  | 1,095,712,711.69 | 98.60%  | -14.44%              |
| 山西省外     | 37,179,953.57  | 3.81%   | 15,526,502.46    | 1.40%   | 139.46% <sup>3</sup> |

注：1 建筑施工业、气井建造工程收入同比减少，主要是报告期公司气井建造工程项目同比减少。

2 其他收入同比增加，主要是报告期运输收入同比增加。

3 山西省外收入同比增加，主要是公司报告期结合市场情况增加了省外销售量。

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

|         | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业     |                |                |        |             |             |            |
| 石油天然气开采 | 952,036,628.00 | 646,286,280.23 | 32.12% | -11.16%     | -9.95%      | -0.91%     |
| 分产品     |                |                |        |             |             |            |
| 煤层气销售   | 952,036,628.00 | 646,286,280.23 | 32.12% | -11.16%     | -9.95%      | -0.91%     |
| 分地区     |                |                |        |             |             |            |
| 山西省内    | 937,518,218.46 | 658,865,196.11 | 29.72% | -14.44%     | -12.15%     | -1.83%     |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐适用 ☒不适用

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

|          | 金额         | 占利润总额比例 | 形成原因说明      | 是否具有可持续性 |
|----------|------------|---------|-------------|----------|
| 投资收益     | -31,258.86 | -0.01%  | 报告期联营企业发生亏损 | 否        |
| 公允价值变动损益 |            |         |             | 否        |

|        |                |        |                     |   |
|--------|----------------|--------|---------------------|---|
| 资产减值   | -1,712,071.06  | -0.80% | 主要是合同资产减值损失         | 否 |
| 营业外收入  | 96,178.42      | 0.04%  | 主要是罚没利得             | 否 |
| 营业外支出  | 10,687,938.62  | 4.99%  | 主要是滞纳金              | 否 |
| 其他收益   | 135,146,900.07 | 63.12% | 主要是报告期确认的清洁能源发展专项资金 | 是 |
| 信用减值损失 | 1,932,573.74   | 0.90%  | 主要是冲回应收款项减值损失       | 否 |

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 本报告期末            |        | 上年末              |        | 比重增减   | 重大变动说明 |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|--------|--------|
|        | 金额               | 占总资产比例 | 金额               | 占总资产比例 |        |        |
| 货币资金   | 916,945,734.51   | 8.73%  | 1,353,943,817.13 | 12.26% | -3.53% | 无重大变化  |
| 应收账款   | 802,921,844.83   | 7.65%  | 903,686,322.42   | 8.18%  | -0.53% | 无重大变化  |
| 合同资产   | 63,167,827.65    | 0.60%  | 66,211,553.35    | 0.60%  | 0.00%  | 无重大变化  |
| 存货     | 28,722,183.21    | 0.27%  | 33,495,383.53    | 0.30%  | -0.03% | 无重大变化  |
| 长期股权投资 | 19,968,741.14    | 0.19%  |                  |        | 0.19%  | 无重大变化  |
| 固定资产   | 5,249,851,922.06 | 50.00% | 5,537,509,641.62 | 50.14% | -0.14% | 无重大变化  |
| 在建工程   | 2,485,699,814.05 | 23.67% | 2,329,842,641.15 | 21.09% | 2.58%  | 无重大变化  |
| 使用权资产  | 74,003,427.41    | 0.70%  | 100,125,196.66   | 0.91%  | -0.21% | 无重大变化  |
| 合同负债   | 77,076,857.88    | 0.73%  | 20,403,002.07    | 0.18%  | 0.55%  | 无重大变化  |
| 长期借款   | 866,450,000.00   | 8.25%  | 1,438,920,000.00 | 13.03% | -4.78% | 无重大变化  |
| 租赁负债   | 50,207,074.16    | 0.48%  | 50,207,074.16    | 0.45%  | 0.03%  | 无重大变化  |

### 2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

☐适用 ☒不适用

### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目                                            | 期末余额           | 上年末余额          | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 土地复垦保证金、银行承兑汇票保证金、履约保证金、矿山环境恢复治理基金、专用款、ETC冻结款 | 106,397,517.28 | 323,412,295.89 | 使用受限           |

较年初减少的原因：1. 上半年返还 0.5 亿元的履约保证金（保函押金存款）；2. 银行承兑汇票保证金减少 1.68 亿元。两项合计影响 2.18 亿元。

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

| 报告期投资额（元）      | 上年同期投资额（元）     | 变动幅度                |
|----------------|----------------|---------------------|
| 252,486,002.00 | 179,703,839.12 | 40.50% <sup>1</sup> |

注：1 报告期内，公司合理安排年度投资计划，优化施工流程，加快项目建设，顺利完成序时进度。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目名称             | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额      | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度   | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|------------------|------|-----------|----------|---------------|----------------|------|--------|------|---------------|-----------------|----------|----------|
| 山西省武乡南区块煤层气勘查开发  | 自建   | 是         | 煤层气勘查开发  | 34,250,000.00 | 800,528,902.22 | 自筹   | 44.63% | 0.00 | 0.00          | 不适用             |          |          |
| 山西省和顺横岭区块煤层气勘查开发 | 自建   | 是         | 煤层气勘查开发  | 23,500,000.00 | 707,491,499.83 | 自筹   | 30.90% | 0.00 | 0.00          | 不适用             |          |          |
| 合计               | --   | --        | --       | 57,750,000.00 | 1,508,020,402. | --   | --     | 0.00 | 0.00          | --              | --       | --       |

|  |  |  |  |  |    |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|----|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  | 05 |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|----|--|--|--|--|--|--|--|

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

☐适用 ☒不适用  
公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用  
公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用  
公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用  
公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、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

单位：元

| 公司名称            | 公司类型 | 主要业务               | 注册资本             | 总资产              | 净资产              | 营业收入           | 营业利润           | 净利润            |
|-----------------|------|--------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 山西蓝焰煤层气集团有限责任公司 | 子公司  | 煤层气勘查、开发与利用及煤矿瓦斯治理 | 3,599,901,503.32 | 9,807,181,407.64 | 6,803,168,398.88 | 889,073,152.12 | 196,482,510.07 | 159,039,676.35 |

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

主要控股参股公司情况说明

为进一步完善煤层气全产业链布局，强化装备研发制造与技术服务核心能力，公司于 2026 年 1 月 23 日与山东科瑞油气装备有限公司共同出资 1 亿元组建华瑞装备公司，公司持股 40%。

## 九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

报告期内，公司面临的风险无重大变化，公司将继续积极采取有关应对措施，规避和降低风险。

### 1. 市场风险

公司作为煤层气勘查、开发与利用及煤矿瓦斯治理企业，不仅面对其他煤层气企业的竞争，海外天然气、国内常规天然气以及其他环保型能源产业也对公司构成竞争压力。煤层气作为一种清洁环保型能源，也存在供求变化、价格波动等市场风险因素，这些因素会对煤层气开发项目的利润变动造成一定影响，增加成本回收风险。公司将密切关注行业发展动态，科学有效地控制宏观环境带来的不利影响，加强对市场变化的预测与应对，建立健全公司内部风险防范机制，加强内控管理与监督，充分利用资本市场和金融市场平台，进一步优化资本结构，抓好风险项目的重点管理，采取各种预防措施，力求降低风险。

### 2. 安全生产风险

随着公司业务范围和生产勘探区域不断扩大，公司业务涵盖勘查开发、生产排采、管输增压、压缩液化、危化品运输等多个环节。煤层气增压、压缩、管道输送和危化品运输等环节存在泄漏风险，钻井、压裂、检维修等生产作业环节存在机械伤害、起重伤害、物体打击、触电、高处坠落等风险，液化环节存在中毒窒息、冻伤风险，处于山区、现场存在林区生产洪涝和森林火灾风险，公司机动车辆在行驶中存在车辆伤害风险。公司将继续以风险管理为导向，不断完善QHSE体系，健全预防与应对为一体的风险防控机制；有效识别生产经营活动中存在的危险、有害因素，确定风险控制的优先顺序和控制措施；把安全生产标准化作为安全工作全过程的运行主线，不断加强现场安全管理，将安全风险降低到可控范围内；加强安全培训和监督管理，健全完善应急救援体系，提升应急管理能力。

### 3. 政策风险

国家对煤层气开发项目的政策扶持或者政策约束会影响煤层气开发的经济效益，煤层气开发技术要求高、投资回收期长，需要政府给予大力扶持。国家已出台煤层气开发利用相关优惠政策，但在财政补贴方面，由于目前实施“多增多补”“冬增多补”奖补政策，公司实际享受补贴的额度存在一定的不确定性；同时在税收方面，根据2025年10月发布的《关于调整风力发电等增值税政策的公告》，取消煤层气抽采销售增值税先征后退政策，对公司经营业绩产生一定影响。山西省出台《煤层气勘查开采管理办法》《临时用地管理办法》，在煤层气项目用地性质、审批、期限等方面有了更为详细的规定，用地管理和使用更加规范，对公司煤层气勘探开发井场用地存在一定限制风险。总体来看，目前国家对煤层气行业支持力度较大，但不排除未来国家产业政策发生变化，或相关部门的优惠政策发生重大变化的可能性，从而影响公司的生产经营，进而对公司业绩造成影响。公司将密切关注国家有关政策、宏观经济环境、行业动态和市场变化，进一步强化风险管理，做好外部风险研判，提高风险应对能力。

### 4. 煤层气资源勘察风险

煤层气资源勘察是煤层气规模化开发的先决条件。公司在深入研究现有区块已取得的地质资料基础上，科学规划勘查方案，合理布局勘查井位，积极探索技术工艺，有序推进勘查工作，以期获取探明地质储量，有效增加区块产气量。但由于地质条件的复杂性和认识地下地质规律的局限性，在地质勘探中，人们对储量等指标的认识判断都要借助先进的现代科学和成熟的地质知识，而在实际勘经验中并无法保证技术水平与知识经验的准确度能够准确无误地进行预测，实际勘查结果与预测的煤层气资源量可能存在偏差，对于储量等指标的预测具有一定的不确定性。且煤层气勘探开发技术和装备对不同地质条件的适应性也不相同，特别是在深部煤层气勘探开发技术方面仍然存在未彻底解决的瓶颈，勘探开发成本高、试验井日均产量低等问题亟待解决。同时叠加核心开采区稳产压力增大、勘查区勘查前景存在不确定性等因素，核心区与勘查区气量接续尚需一定的过渡期限。公司将进一步加大科技研发投入，充分发挥自身及合作院校、科研机构的技术攻关能力，深入创新煤层气勘探开发关键技术，根据产能建设实际情况，动态调整作业技术与方案，努力提高勘探成功率，力争发现优质高效目标储层，推动勘探区块尽快实现规模化、经济化开采，把勘探风险降到最低。

## 十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

## 十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☒是 ☐否

为践行中央政治局会议提出的“活跃资本市场、提振投资者信心”及国常会提出的“大力提升上市公司质量和投资价值，采取更加有力有效措施，着力稳市场、稳信心”的指导思想，公司结合未来发展战略规划、经营情况及财务状况，制定“质量回报双提升”行动方案，旨在进一步维护公司全体股东的利益，增强投资者信心，促进公司高质量可持续发展。详见公司于 2025 年 8 月 26 日披露的公告《关于“质量回报双提升”行动方案的公告》（公告编号：2025-033）。

报告期内，公司扎实推进“质量回报双提升”专项行动落地见效，聚焦深耕主业、强化科技创新、健全治理体系、规范信息披露、加强投资者沟通、优化股东回报等重点工作，持续夯实发展基础，相关阶段性成效详见公司于 2026 年 8 月 26 日披露的《关于“质量回报双提升”行动方案的进展公告》（公告编号：2026-041）。未来，公司将继续积极落实“质量回报双提升”行动方案，聚焦主业发展，不断增强核心竞争力与创新发展能力，践行可持续发展理念，持续提升公司内在价值与市场投资价值，切实履行上市公司的责任和义务，为全体投资者创造长期稳定的投资回报。

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司董事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

| 姓名  | 担任的职务   | 类型 | 日期               | 原因   |
|-----|---------|----|------------------|------|
| 田永东 | 副董事长、经理 | 离任 | 2026 年 05 月 29 日 | 个人原因 |
| 张志勇 | 董事      | 离任 | 2026 年 05 月 29 日 | 个人原因 |
| 张志勇 | 总会计师    | 离任 | 2026 年 06 月 09 日 | 个人原因 |
| 郭文朋 | 经理      | 聘任 | 2026 年 06 月 01 日 | 聘任   |
| 郭文朋 | 董事、副董事长 | 选举 | 2026 年 06 月 17 日 | 被选举  |
| 王宇红 | 董事      | 选举 | 2026 年 06 月 17 日 | 被选举  |
| 陈 鹏 | 总会计师    | 聘任 | 2026 年 07 月 13 日 | 聘任   |

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

### 五、社会责任情况

在能源保供方面，公司聚焦增储上产核心任务，坚决扛牢能源保供政治责任，持续扩大资源储备、全力推进稳产增产，强化气质全流程管控，稳步提升清洁能源供给能力与供给品质。冬季保供期间，科学统筹气量分配方案，精准落实民生用气保障要求，圆满完成 2025—2026 年冬季保供任务，保障了民生用气、重点用户用气需求安全稳定有序。

在员工发展方面，公司始终坚持以人为本，深入实施人才强企战略，全方位保障员工合法权益，护航员工成长成才。系统开展管理、技术、技能三大序列分层分类精准培训，常态化开展内训师约派课、“每日一练、每周一学”等长效学习培育机制，持续夯实员工专业基础、提升队伍整体素质。报告期内，累计开展培训 298 次，共计 5,746 人次；线上学习平台设置 762 门课程，实现线上线下融合培养。持续畅通技术、技能人才职业发展通道，完善差异化薪酬激励机制，坚持收入分配向关键岗位技术技能人才和基层一线员工倾斜，充分激发员工创新创效活力。

在乡村振兴方面，公司严格贯彻落实中央及省市关于乡村振兴帮扶工作的部署要求，紧扣定点帮扶村发展实际需求，健全完善帮扶工作机制，层层压实帮扶责任，推动各项帮扶工作落地见效。一是开展消费帮扶，助力脱贫群众增收致富。面向全体干部职工宣传推广定点帮扶地区特色农副产品，通过工会福利采购等途径，组织各基层单位采购静乐县东大树村特色产品、沁水县扶贫馆农副产品，累计采购金额 56 万元，有效拓宽当地特色农产品销售渠道。二是精准推进驻点帮扶，持续夯实乡村发展基础。严格落实定点帮扶工作要求，组织公司主要领导深入帮扶村开展调研走访，精准掌握村民生产生活状况与实际需求，围绕村内基础设施建设、特色产业等重点领域对接落实帮扶项目，推动农田灌溉帮扶项目建成投用，压饼加工帮扶项目实现创收近 20 万元，路面硬化工程正有序筹备推进。三是开展爱心帮扶活动，持续提升

村民幸福感、获得感。聚焦帮扶村内困难家庭、孤寡老人等特殊群体，组织党员干部开展“献爱心、送温暖”捐款活动，统筹开展走访慰问，为困难群众送去生活物资和慰问金，推动解决实际问题；同时，加大政府惠民政策宣传阐释力度，协助村民办理稳岗补贴、交通补贴，推动惠民举措精准覆盖每一名有需要的村民。

## 第五节 重要事项

### 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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

### 七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况         | 涉案金额(万元)  | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展              | 诉讼(仲裁)审理结果及影响                   | 诉讼(仲裁)判决执行情况             | 披露日期 | 披露索引 |
|--------------------|-----------|----------|-----------------------|---------------------------------|--------------------------|------|------|
| 公司为原告/仲裁申请人案件 17 件 | 38,237.88 | 否        | 16 件已形成终审判决, 1 件一审诉讼中 | 终审判决均取得胜诉, 对公司未造成重大影响           | 执行中案件 16 件, 其中 4 件终结本次执行 |      |      |
| 公司为被告/仲裁被申请人案件 3 件 | 417.85    | 否        | 1 件已形成终审判决, 2 件等待仲裁结果 | 已形成终审判决案件公司需要履行给付义务, 对公司未造成重大影响 | 公司需要履行给付义务的已经履行完毕        |      |      |

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用  
公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒适用 ☐不适用

| 关联交易方      | 关联关系                 | 关联交易类型                                   | 关联交易内容                                 | 关联交易定价原则             | 关联交易价格  | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度(万元) | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期             | 披露索引           |
|------------|----------------------|------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------|---------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|------------------|----------------|
| 山西燃气集团有限公司 | 控股股东, 持有公司 40.05% 股权 | 向关联人采购原材料/向关联人采购燃料和动力/接受关联人提供的劳务/关联租赁、向关 | 煤层气/物资/设备/电力采购、煤层气井施工/技术/运水服务、排采水转运/供暖 | 市场价格/政府指导价/公开招标/成本加成 | 按合同约定执行 | 43,746.57  | 27.80%     | 137,788.5   | 否        | 按合同约定执行  | 不适用        | 2026 年 01 月 30 日 | 公告编号: 2026-003 |
|            |                      |                                          |                                        |                      |         |            |            |             |          |          |            | 2026 年 04 月 27 日 | 公告编号: 2026-017 |

|            |                              |                                                                   |                                                                                           |                     |         |          |       |          |   |         |     |             |               |
|------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------|----------|-------|----------|---|---------|-----|-------------|---------------|
|            |                              | 联人销售产品、商品 / 提供劳务 / 关联出租                                           | /维保 / 吊装 / 印刷 / 设计服务、/房屋 / 车辆 / 租赁、煤层气 / 电力 / 工业品销售、房屋 / 设备出租                             |                     |         |          |       |          |   |         |     |             |               |
| 晋能控股集团有限公司 | 其下属企业合计持有本公司控股股东 79.58 % 的股权 | 向关联人采购原材料 / 采购燃料和动力 / 接受关联人提供的劳务 / 关联租赁、向关联人销售产品、商品 / 提供劳务 / 关联出租 | 煤层气 / 物资 / 设备 / 电力采购、煤层气井施工 / 技术 / 运水服务、排采水转运 / 供暖 / 维保 / 吊装 / 印刷 / 设计服务、/房屋 / 车辆 / 租赁、煤层 | 市场价格 / 政府指导价 / 公开招标 | 按合同约定执行 | 5,640.23 | 3.58% | 16,215.5 | 否 | 按合同约定执行 | 不适用 | 2026年01月30日 | 公告编号：2026-003 |
|            |                              |                                                                   |                                                                                           |                     |         |          |       |          |   |         |     | 2026年04月27日 | 公告编号：2026-017 |

|                            |                                                                    |                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                       |                                 |           |        |         |    |                                 |             |                                 |                                   |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------|--------|---------|----|---------------------------------|-------------|---------------------------------|-----------------------------------|
|                            |                                                                    |                                                                                                                                                                                     | 气/<br>电力<br>/工<br>业品<br>销<br>售、<br>房<br>屋<br>/<br>设<br>备<br>出<br>租                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                       |                                 |           |        |         |    |                                 |             |                                 |                                   |
| 华新<br>燃气<br>集团<br>有限<br>公司 | 受托履<br>行晋控<br>装备所<br>持本公<br>司控股<br>股东<br>64.23%<br>股权的<br>股东职<br>责 | 向关<br>联人<br>采购<br>原材<br>料/<br>采<br>购燃<br>料和<br>动力<br>/<br>接<br>受关<br>联人<br>提供<br>的劳<br>务/<br>关<br>联租<br>赁、<br>向关<br>联人<br>销售<br>产<br>品、<br>商<br>品/<br>提<br>供劳<br>务/<br>关<br>联出<br>租 | 煤<br>层<br>气/<br>物<br>资/<br>设<br>备/<br>电<br>力<br>采<br>购、<br>煤<br>层<br>气<br>井<br>施<br>工/<br>技<br>术/<br>运<br>水<br>服<br>务、<br>排<br>采<br>转<br>运/<br>供<br>暖/<br>维<br>保/<br>吊<br>装/<br>印<br>刷/<br>设<br>计<br>服<br>务、<br>/房<br>屋/<br>车<br>辆/<br>租<br>赁、<br>煤<br>层<br>气/<br>电<br>力/<br>工<br>业<br>品<br>销<br>售、<br>房<br>屋/<br>设<br>备<br>出<br>租 | 市<br>场<br>价<br>格/<br>政<br>府<br>指<br>导<br>价            | 按<br>合<br>同<br>约<br>定<br>执<br>行 | 50,581.38 | 32.15% | 113,595 | 否  | 按<br>合<br>同<br>约<br>定<br>执<br>行 | 不<br>适<br>用 | 2026<br>年<br>01<br>月<br>30<br>日 | 公<br>告<br>编<br>号：<br>2026-<br>003 |
|                            |                                                                    |                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                       |                                 |           |        |         |    |                                 |             |                                 |                                   |
| 合计                         |                                                                    |                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | --                                                    | --                              | 99,968.18 | --     | 267,599 | -- | --                              | --          | --                              | --                                |
| 大额销货退回的详细情况                |                                                                    |                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 无                                                     |                                 |           |        |         |    |                                 |             |                                 |                                   |
| 按类别对本期将发生的日常关              |                                                                    |                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 截止 2026 年 5 月 19 日，经公司 2025 年年度股东会审批通过的 2026 年度日常关联交易 |                                 |           |        |         |    |                                 |             |                                 |                                   |

|                              |                                                                                                                                                                                                                                        |
|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | 预计总金额不超过 267,599 万元，实际发生金额累计为 99,968.18 万元。2026 年 5 月 19 日至 6 月 30 日，公司新增日常关联交易预计 153 万元，未达到披露标准，已按照《公司章程》及《关联交易管理制度》履行了内部审议程序，实际发生金额为 0 元。由于上述新增的 153 万元与后续新增的日常关联交易预计金额，经累计达到董事会审议标准，已于 8 月 25 日经第八届董事会第十二次会议审议通过并披露（公告编号 2026-042）。 |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）      | 不适用                                                                                                                                                                                                                                    |

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

☒适用 ☐不适用

2026 年 1 月 30 日，公司召开第八届董事会第六次会议审议，审议通过《关于 2026 年度日常关联交易预计的议案》（公告编号 2026-003），此议案已获得 2026 年第一次临时股东会审议通过。

2026 年 4 月 27 日，公司召开第八届董事会第七次会议审议，审议通过《关于调整 2026 年度日常关联交易预计的议案》（公告编号 2026-017），此议案已获得 2025 年年度股东会审议通过。

2026 年 5 月 19 日，公司召开第八届董事会第八次会议，审议通过《关于全资子公司与关联方签署补偿协议暨关联交易的议案》（公告编号 2026-025）。

以上议案的详细内容请参阅公司在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的相关公告。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称                                | 临时公告披露日期         | 临时公告披露网站名称 |
|---------------------------------------|------------------|------------|
| 关于 2026 年度日常关联交易预计的公告                 | 2026 年 01 月 31 日 | 巨潮资讯网      |
| 关于调整 2026 年度日常关联交易预计的公告               | 2026 年 04 月 28 日 | 巨潮资讯网      |
| 山西蓝焰控股股份有限公司关于全资子公司与关联方签署补偿协议暨关联交易的公告 | 2026 年 05 月 20 日 | 巨潮资讯网      |

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☒适用 ☐不适用

托管情况说明

为解决与山西煤层气的同业竞争问题，公司于 2021 年 12 月 27 日召开的第七届董事会第五次会议审议通过了《关于受托管理控股股东所属公司股权暨关联交易的议案》，并于 2022 年 1 月 5 日与山西能产集团、山西燃产集团、山西煤层气签署了《股权托管协议》，山西能产集团将其持有山西煤层气 81%的股权、山西燃产集团将其持有山西煤层气 19%的股权均托管给公司，本次受托管理不发生任何资产权属的转移，不会导致公司合并报表范围变更，对公司财务状况和经营成果无重大影响。

为解决与华新煤成气的同业竞争问题，公司于 2024 年 2 月 28 日经公司第七届董事会第二十次会议、第七届监事会第十八次会议审议通过了《关于受托管理华新燃气集团有限公司所属公司股权暨关联交易的议案》，并于 2024 年 3 月 7 日与华新燃气集团签署了《股权托管协议》，公司受托管理华新燃气集团持有的华新煤成气 51%股权。

公司于 2026 年 7 月 13 日召开第八届董事会第十一次会议，审议通过《关于与华新燃气集团有限公司签订股权托管协议之补充协议暨关联交易的议案》，由于华新燃气集团持有华新煤成气股权比例由原来的 51%提高至 85%，公司受托管理上述 85%股权。本次受托管理不发生任何资产权属的转移，不会导致公司合并报表范围变更，对公司财务状况和经营成果无重大影响。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的托管项目。

（2）承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☐适用 ☒不适用  
公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

☐适用 ☒不适用  
公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用  
公司报告期不存在其他重大合同。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

| 接待时间            | 接待地点                                                                                   | 接待方式     | 接待对象类型 | 接待对象  | 谈论的主要内容及提供的资料                              | 调研的基本情况索引                                                                                                                |
|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------|-------|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2026 年 5 月 18 日 | 深圳证券交易所“互动易平台” <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> “云访谈”栏目 | 网络平台线上交流 | 个人、其他  | 全体投资者 | 沟通交流内容为公司已公开披露信息和未公开非重大信息，包括公司生产经营情况及行业状况等 | 详见公司披露在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）的《000968 蓝焰控股 2025 年度暨 2026 年第一季度业绩说明会 20260518》 |
| 2026 年 5 月 22 日 | 公司通过全景网“投资者关系互动平台”（ <a href="https://ir.p5w.net">https://ir.p5w.net</a> ）              | 网络平台线上交流 | 个人、其他  | 全体投资者 | 沟通交流内容为公司已公开披露信息和未公开非重大信息，包括公司生产经营情况及行业状况等 | 详见公司披露在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）的《2026 年投资者网上集体接待日暨年报业绩说明会投资者关系活动记录表》            |

十四、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

1. 矿业权及储量情况

报告期内，公司有序推进武乡南、柳林石西、和顺横岭三个已探明储量区的探矿权转采矿权工作，积极对接地方自然资源主管部门，持续完善申报登记材料，加快相关手续办理。同时，加快推进新获取区块的矿业权证照办理，于 2026 年 3 月和 6 月分别取得法中区块不动产权证（探矿权）和勘查许可证，该区块矿业权面积为 297.8986 平方公里。针对临汾地区 6 个煤层气勘查区块，公司经审慎研判，根据临汾、临汾西、临汾南、洪洞、洪洞西、永乐南等 6 个探矿权区块

的勘探成果，综合分析认为上述区块绝大部分区域资源品质较差，不具备煤层气勘探开发条件，亦缺乏继续投资的价值。鉴于此，公司拟对临汾和永乐南区块中优选出的具有勘探突破潜力的有利区予以延续，其余部分及区块均作出核减矿业权面积及退出矿业权处理。目前，公司正在积极办理上述 6 个区块的延续和注销手续，预计核减矿业权面积 1368.1324 平方公里，待延续注销完成后，公司持有煤层气矿业权 20 宗，对应矿业权总面积预计为 1431.2268 平方公里。

## 2. 勘查区块进展情况

报告期内，一方面，公司持续深化勘查区块地质基础研究，有序部署武乡南、和顺横岭区块 107.1 平方公里空白区域三维地震勘探方案，对已有三维地震资料进行精细化二次处理与解释，提升基础地质资料预测精度；对标引进行业先进技术经验，持续迭代优化技术实施方案，稳步开展工艺技术适配性试验，在武乡南、和顺横岭区块统筹开展新井井位优选与存量探井筛选评价，制定差异化压裂改造方案，为区块后续规模化、经济高效开发夯实技术基础；加快提储步伐，积极办理临时用地报批及配套工程招标采购，保障武乡南、和顺横岭勘查区块按时完成提储工作；另一方面，稳步推进法中区块勘查前期筹备工作，编制区块勘查实施方案并通过专家评审及备案，现阶段已基本完成初期拟部署实施井位的踏勘工作，同步启动各项工程招标采购、临时占地等手续办理，力争实现项目尽早开工建设。

## 3. 新疆煤层气合作项目进展情况

报告期内，公司对新疆昌吉州吉木萨尔水溪沟矿区煤层气开发项目 21 口生产井的地质条件、排采设备适用性等方面进行持续分析优化，扎实落实“一井一策”排采提产方案，确保储层稳定提产，进一步实现精细化排采。通过多种增产调试，水溪沟矿区项目煤层气产量稳步上升，截止目前已达到合作协议要求标准，正在按照项目计划推进收尾工作。

## 4. 合资成立华瑞装备公司情况

报告期内，公司为进一步完善煤层气全产业链布局，提升装备研发与技术服务能力，2026 年 1 月 23 日，与山东科瑞油气装备有限公司共同出资 1 亿元成立山西华瑞能源装备有限责任公司，公司持股 40%。华瑞装备公司主要从事高端油气装备制造，聚焦煤层气勘探、开发、处理、增压全流程，专研适配山西复杂地质条件的定制化产品，业务体系涵盖装备制造、工程服务、维保支持一体化服务。该项目被纳入山西省转型综改示范区重点产业。目前华瑞装备公司围绕首条生产线建设有序推进项目前期工作，正积极推进厂房主体施工建设，并已开始承接部分设备维保工作。

# 十五、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |    |    | 本次变动后       |         |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|----|----|-------------|---------|
|            | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 1、国家持股     | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 2、国有法人持股   | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 3、其他内资持股   | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 其中：境内法人持股  | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 境内自然人持股    | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 4、外资持股     | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 其中：境外法人持股  | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 境外自然人持股    | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份  | 967,502,660 | 100.00% | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 967,502,660 | 100.00% |
| 1、人民币普通股   | 967,502,660 | 100.00% | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 967,502,660 | 100.00% |
| 2、境内上市的外资股 | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 3、境外上市的外资股 | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 4、其        |             |         |             |    |       |    |    |             |         |

|        |             |         |   |   |   |   |   |             |         |
|--------|-------------|---------|---|---|---|---|---|-------------|---------|
| 他      |             |         |   |   |   |   |   |             |         |
| 三、股份总数 | 967,502,660 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 967,502,660 | 100.00% |

股份变动的原因

☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐适用 ☒不适用

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

2、限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                          |      | 46,053 |             | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） |              | 0            |            |    |
|--------------------------------------|------|--------|-------------|------------------------------|--------------|--------------|------------|----|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） |      |        |             |                              |              |              |            |    |
| 股东名称                                 | 股东性质 | 持股比例   | 报告期末持股数量    | 报告期内增减变动情况                   | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 |    |
|                                      |      |        |             |                              |              |              | 股份状态       | 数量 |
| 山西燃气集团有限公司                           | 国有法人 | 40.05% | 387,490,182 | 0                            | 0            | 387,490,182  | 不适用        | 0  |
| 太原煤炭气化（集团）有限责任公司                     | 国有法人 | 13.38% | 129,417,726 | 0                            | 0            | 129,417,726  | 不适用        | 0  |
| 香港中央结算有限公司                           | 境外法人 | 2.98%  | 28,785,669  | 12,854,286                   | 0            | 28,785,669   | 不适用        | 0  |
| 中国信达                                 | 国有法人 | 1.98%  | 19,152,760  | -9,674,200                   | 0            | 19,152,760   | 不适用        | 0  |

| 资产管理股份有限公司                                  |                                                                                             |        |             |           |   |            |     |            |
|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------------|-----------|---|------------|-----|------------|
| 山西高新普惠旅游文化发展有限公司                            | 境内非国有法人                                                                                     | 1.80%  | 17,391,304  | 0         | 0 | 17,391,304 | 质押  | 17,391,304 |
|                                             |                                                                                             |        |             |           |   |            | 冻结  | 17,391,304 |
| 兴证证券资管—华远陆港资本运营有限公司—兴证资管阿尔法科睿 106 号单一资产管理计划 | 其他                                                                                          | 0.98%  | 9,461,628   | -160,000  | 0 | 9,461,628  | 不适用 | 0          |
| 赵凯                                          | 境内自然人                                                                                       | 0.86%  | 8,315,300   | 160,400   | 0 | 8,315,300  | 不适用 | 0          |
| 陕西畅达油气工程技术服务有限公司                            | 境内非国有法人                                                                                     | 0.75%  | 7,246,377   | 0         | 0 | 7,246,377  | 质押  | 7,246,344  |
|                                             |                                                                                             |        |             |           |   |            | 冻结  | 7,246,377  |
| 中国中煤能源集团有限公司                                | 国有法人                                                                                        | 0.61%  | 5,866,377   | 0         | 0 | 5,866,377  | 不适用 | 0          |
| 高盛国际—自有资金                                   | 境外法人                                                                                        | 0.27%  | 2,572,084   | 1,208,772 | 0 | 2,572,084  | 不适用 | 0          |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）     | 无                                                                                           |        |             |           |   |            |     |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                            | 上述股东中，太原煤气化持有山西燃气集团 15.04%的股份，中国信达持有山西燃气集团 6.96%股份，持有太原煤气化 11.15%股份；其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的不详。 |        |             |           |   |            |     |            |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明                   | 无                                                                                           |        |             |           |   |            |     |            |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）            | 无                                                                                           |        |             |           |   |            |     |            |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）        |                                                                                             |        |             |           |   |            |     |            |
| 股东名称                                        | 报告期末持有无限售条件股份数量                                                                             | 股份种类   |             |           |   |            |     |            |
|                                             |                                                                                             | 股份种类   | 数量          |           |   |            |     |            |
| 山西燃气集团有限公司                                  | 387,490,182                                                                                 | 人民币普通股 | 387,490,182 |           |   |            |     |            |
| 太原煤炭气化（集团）有限责任公司                            | 129,417,726                                                                                 | 人民币普通股 | 129,417,726 |           |   |            |     |            |
| 香港中央结算有限公司                                  | 28,785,669                                                                                  | 人民币普通股 | 28,785,669  |           |   |            |     |            |
| 中国信达资产管理股份有限公司                              | 19,152,760                                                                                  | 人民币普通股 | 19,152,760  |           |   |            |     |            |
| 山西高新普惠旅游文化                                  | 17,391,304                                                                                  | 人民币    | 17,391,304  |           |   |            |     |            |

|                                                        |                                                                                                                                                                 |        |           |
|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------|
| 发展有限公司                                                 |                                                                                                                                                                 | 普通股    |           |
| 兴证证券资管—华远陆港资本运营有限公司—兴证资管阿尔法科睿 106 号单一资产管理计划            | 9,461,628                                                                                                                                                       | 人民币普通股 | 9,461,628 |
| 赵凯                                                     | 8,315,300                                                                                                                                                       | 人民币普通股 | 8,315,300 |
| 陕西畅达油气工程技术服务有限公司                                       | 7,246,377                                                                                                                                                       | 人民币普通股 | 7,246,377 |
| 中国中煤能源集团有限公司                                           | 5,866,377                                                                                                                                                       | 人民币普通股 | 5,866,377 |
| 高盛国际—自有资金                                              | 2,572,084                                                                                                                                                       | 人民币普通股 | 2,572,084 |
| 前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中，太原煤气化持有山西燃气集团 15.04%的股份，中国信达持有山西燃气集团 6.96%股份，持有太原煤气化 11.15%股份；其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的不详。                                                                     |        |           |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）                     | 兴证证券资管—华远陆港资本运营有限公司—兴证资管阿尔法科睿 106 号单一资产管理计划持有 9,461,628 股，其中普通证券账户持有 8,761,628 股，信用证券账户持有 700,000 股；赵凯持有 8,315,300 股，其中普通证券账户持有 838,300 股，信用证券账户持有 7,477,000 股。 |        |           |

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐是 ☒否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☒适用 ☐不适用

一、企业债券

☐适用 ☒不适用  
报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

☒适用 ☐不适用

1、公司债券基本信息

单位：万元

| 债券名称                                      | 债券简称     | 债券代码      | 发行日                      | 起息日              | 到期日              | 债券余额   | 利率    | 还本付息方式                                            | 交易场所    |
|-------------------------------------------|----------|-----------|--------------------------|------------------|------------------|--------|-------|---------------------------------------------------|---------|
| 山西蓝焰控股股份有限公司2025年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券（第一期） | 25 蓝焰 K1 | 524179.SZ | 2025 年 03 月 14 日         | 2025 年 03 月 17 日 | 2030 年 03 月 17 日 | 50,000 | 2.40% | 本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。 | 深圳证券交易所 |
| 山西蓝焰控股股份有限公司2025年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券（第二期） | 25 蓝焰 K2 | 524195.SZ | 2025 年 03 月 27 日         | 2025 年 03 月 27 日 | 2030 年 03 月 27 日 | 30,000 | 2.39% | 本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。 | 深圳证券交易所 |
| 投资者适当性安排（如有）                              |          |           | 面向专业机构投资者                |                  |                  |        |       |                                                   |         |
| 适用的交易机制                                   |          |           | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交 |                  |                  |        |       |                                                   |         |
| 是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施                    |          |           | 无                        |                  |                  |        |       |                                                   |         |

逾期未偿还债券  
☐适用 ☒不适用

**2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况**☐适用 ☒不适用**3、报告期内信用评级结果调整情况**☐适用 ☒不适用**4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响**☐适用 ☒不适用**三、非金融企业债务融资工具**☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

**四、可转换公司债券**☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

**五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%**☐适用 ☒不适用**六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标**

单位：万元

| 项目            | 本报告期末     | 上年末       | 本报告期末比上年末增减 |
|---------------|-----------|-----------|-------------|
| 流动比率          | 0.75      | 1.12      | -33.04%     |
| 资产负债率         | 39.11%    | 43.40%    | -4.29%      |
| 速动比率          | 0.74      | 1.11      | -33.33%     |
|               | 本报告期      | 上年同期      | 本报告期比上年同期增减 |
| 扣除非经常性损益后净利润  | 19,177.38 | 21,942.54 | -12.60%     |
| EBITDA 全部债务比  | 19.66%    | 17.02%    | 2.64%       |
| 利息保障倍数        | 6.30      | 5.96      | 5.70%       |
| 现金利息保障倍数      | 11.68     | 10.12     | 15.42%      |
| EBITDA 利息保障倍数 | 14.38     | 11.23     | 28.05%      |
| 贷款偿还率         | 100.00%   | 100.00%   |             |
| 利息偿付率         | 100.00%   | 100.00%   |             |

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：山西蓝焰控股股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 916,945,734.51   | 1,353,943,817.13 |
| 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        |                  |                  |
| 应收账款        | 802,921,844.83   | 903,686,322.42   |
| 应收款项融资      | 293,965,108.95   | 297,470,240.35   |
| 预付款项        | 63,413,950.99    | 22,726,794.91    |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 114,380,611.73   | 5,064,193.51     |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 28,722,183.21    | 33,495,383.53    |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 合同资产        | 63,167,827.65    | 66,211,553.35    |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 37,808,002.89    | 46,291,757.48    |
| 流动资产合计      | 2,321,325,264.76 | 2,728,890,062.68 |

|           |                   |                   |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 非流动资产：    |                   |                   |
| 发放贷款和垫款   |                   |                   |
| 债权投资      |                   |                   |
| 其他债权投资    |                   |                   |
| 长期应收款     |                   |                   |
| 长期股权投资    | 19,968,741.14     |                   |
| 其他权益工具投资  |                   |                   |
| 其他非流动金融资产 |                   |                   |
| 投资性房地产    |                   |                   |
| 固定资产      | 5,249,851,922.06  | 5,537,509,641.62  |
| 在建工程      | 2,485,699,814.05  | 2,329,842,641.15  |
| 生产性生物资产   |                   |                   |
| 油气资产      |                   |                   |
| 使用权资产     | 74,003,427.41     | 100,125,196.66    |
| 无形资产      | 277,414,578.50    | 278,572,490.66    |
| 其中：数据资源   |                   |                   |
| 开发支出      |                   |                   |
| 其中：数据资源   |                   |                   |
| 商誉        |                   |                   |
| 长期待摊费用    | 6,756,732.83      | 9,286,068.20      |
| 递延所得税资产   | 57,184,143.14     | 53,035,621.11     |
| 其他非流动资产   | 7,641,509.43      | 7,641,509.43      |
| 非流动资产合计   | 8,178,520,868.56  | 8,316,013,168.83  |
| 资产总计      | 10,499,846,133.32 | 11,044,903,231.51 |
| 流动负债：     |                   |                   |
| 短期借款      |                   |                   |
| 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      |                   | 188,805,000.00    |
| 应付账款      | 836,904,915.87    | 1,036,186,260.87  |
| 预收款项      |                   |                   |
| 合同负债      | 77,076,857.88     | 20,403,002.07     |
| 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    | 73,712,176.55     | 68,474,186.13     |
| 应交税费      | 35,193,811.46     | 46,730,364.32     |
| 其他应付款     | 21,185,680.36     | 19,737,673.64     |
| 其中：应付利息   |                   |                   |

|               |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 应付股利          | 457,462.47        | 487,462.47        |
| 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   | 2,038,265,989.16  | 1,029,854,946.87  |
| 其他流动负债        | 33,417,968.19     | 19,584,372.56     |
| 流动负债合计        | 3,115,757,399.47  | 2,429,775,806.46  |
| 非流动负债：        |                   |                   |
| 保险合同准备金       |                   |                   |
| 长期借款          | 866,450,000.00    | 1,438,920,000.00  |
| 应付债券          |                   | 798,562,953.84    |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 租赁负债          | 50,207,074.16     | 50,207,074.16     |
| 长期应付款         |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬      |                   |                   |
| 预计负债          | 35,177,174.25     | 34,418,979.94     |
| 递延收益          | 34,415,718.90     | 37,158,813.63     |
| 递延所得税负债       | 4,211,496.70      | 4,263,692.80      |
| 其他非流动负债       |                   |                   |
| 非流动负债合计       | 990,461,464.01    | 2,363,531,514.37  |
| 负债合计          | 4,106,218,863.48  | 4,793,307,320.83  |
| 所有者权益：        |                   |                   |
| 股本            | 967,502,660.00    | 967,502,660.00    |
| 其他权益工具        |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 资本公积          | 975,573,663.77    | 975,573,663.77    |
| 减：库存股         |                   |                   |
| 其他综合收益        |                   |                   |
| 专项储备          | 18,383,913.75     | 16,136,758.17     |
| 盈余公积          | 703,203,172.01    | 703,203,172.01    |
| 一般风险准备        |                   |                   |
| 未分配利润         | 3,732,146,482.72  | 3,582,956,403.07  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 6,396,809,892.25  | 6,245,372,657.02  |
| 少数股东权益        | -3,182,622.41     | 6,223,253.66      |
| 所有者权益合计       | 6,393,627,269.84  | 6,251,595,910.68  |
| 负债和所有者权益总计    | 10,499,846,133.32 | 11,044,903,231.51 |

法定代表人：茹志鸿

主管会计工作负责人：陈鹏

会计机构负责人：蔡雲鹏

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 流动资产： |                |                |
| 货币资金  | 691,529,367.36 | 909,433,156.79 |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 交易性金融资产     |                  |                  |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        |                  |                  |
| 应收账款        | 11,644,796.92    | 9,376,472.86     |
| 应收款项融资      | 47,000,000.00    | 79,630,000.00    |
| 预付款项        | 1,845,995.61     | 266,653.97       |
| 其他应收款       | 253,356,077.98   | 302,608,421.36   |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        | 248,577,800.37   | 298,577,800.37   |
| 存货          | 1,232,378.15     | 3,957,674.97     |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 36,420,747.52    | 39,524,980.45    |
| 流动资产合计      | 1,043,029,363.54 | 1,344,797,360.40 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 5,457,914,089.77 | 5,437,945,348.63 |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 3,617,099.20     | 3,897,524.28     |
| 在建工程        |                  |                  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 600,275.92       | 1,909,343.68     |
| 无形资产        | 33,274.81        | 44,127.79        |
| 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     |                  |                  |
| 其他非流动资产     | 7,641,509.43     | 7,641,509.43     |
| 非流动资产合计     | 5,469,806,249.13 | 5,451,437,853.81 |
| 资产总计        | 6,512,835,612.67 | 6,796,235,214.21 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        |                  |                  |
| 交易性金融负债     |                  |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        |                  |                  |
| 应付账款        | 105,251,068.16   | 189,487,829.14   |
| 预收款项        |                  | 15,787.57        |
| 合同负债        | 32,617,920.91    | 2,629,499.60     |
| 应付职工薪酬      | 2,380,552.91     | 3,662,731.40     |
| 应交税费        | 28,966,747.10    | 28,429,643.03    |
| 其他应付款       | 396,100,753.17   | 575,615,457.03   |
| 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 | 922,392,903.70   | 140,846,676.43   |
| 其他流动负债      | 5,487,340.18     | 825,522.19       |
| 流动负债合计      | 1,493,197,286.13 | 941,513,146.39   |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        | 267,450,000.00   | 290,120,000.00   |
| 应付债券        |                  | 798,562,953.84   |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        |                  |                  |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        |                  |                  |
| 递延所得税负债     | 327,266.94       | 327,266.94       |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 267,777,266.94   | 1,089,010,220.78 |
| 负债合计        | 1,760,974,553.07 | 2,030,523,367.17 |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 967,502,660.00   | 967,502,660.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 3,262,852,091.95 | 3,262,852,091.95 |
| 减：库存股       |                  |                  |
| 其他综合收益      |                  |                  |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 331,906,608.57   | 331,906,608.57   |
| 未分配利润       | 189,599,699.08   | 203,450,486.52   |
| 所有者权益合计     | 4,751,861,059.60 | 4,765,711,847.04 |
| 负债和所有者权益总计  | 6,512,835,612.67 | 6,796,235,214.21 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2026 年半年度 | 2025 年半年度 |
|----|-----------|-----------|
|----|-----------|-----------|

|                     |                |                  |
|---------------------|----------------|------------------|
| 一、营业总收入             | 974,698,172.03 | 1,111,239,214.15 |
| 其中：营业收入             | 974,698,172.03 | 1,111,239,214.15 |
| 利息收入                |                |                  |
| 已赚保费                |                |                  |
| 手续费及佣金收入            |                |                  |
| 二、营业总成本             | 885,330,287.66 | 988,134,169.87   |
| 其中：营业成本             | 659,511,638.08 | 761,144,109.37   |
| 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               | 53,087,810.41  | 30,262,095.34    |
| 销售费用                | 2,085,691.12   | 2,186,910.82     |
| 管理费用                | 94,308,354.15  | 98,256,417.50    |
| 研发费用                | 37,829,994.38  | 43,687,122.12    |
| 财务费用                | 38,506,799.52  | 52,597,514.72    |
| 其中：利息费用             | 40,410,436.47  | 55,648,547.08    |
| 利息收入                | 2,017,575.90   | 3,247,071.27     |
| 加：其他收益              | 135,146,900.07 | 168,117,845.67   |
| 投资收益（损失以“—”号填列）     | -31,258.86     |                  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | -31,258.86     |                  |
| 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）   | 1,932,573.74   | -15,297,749.60   |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）   | -1,712,071.06  | 138,345.41       |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）   |                | -17,651.78       |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列）   | 224,704,028.26 | 276,045,833.98   |
| 加：营业外收入             | 96,178.42      | 309,151.94       |
| 减：营业外支出             | 10,687,938.62  | 235,962.57       |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号    | 214,112,268.06 | 276,119,023.35   |

|                            |                |                |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 填列)                        |                |                |
| 减：所得税费用                    | 25,374,274.38  | 48,861,305.32  |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列）          | 188,737,993.68 | 227,257,718.03 |
| （一）按经营持续性分类                |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）      | 188,737,993.68 | 227,257,718.03 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）      |                |                |
| （二）按所有权归属分类                |                |                |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列） | 197,565,212.65 | 233,778,069.04 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）       | -8,827,218.97  | -6,520,351.01  |
| 六、其他综合收益的税后净额              |                |                |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       |                |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益         |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额            |                |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益         |                |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动           |                |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动           |                |                |
| 5.其他                       |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益          |                |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益          |                |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动             |                |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额       |                |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备             |                |                |
| 5.现金流量套期储备                 |                |                |
| 6.外币财务报表折算差额               |                |                |
| 7.其他                       |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额        |                |                |
| 七、综合收益总额                   | 188,737,993.68 | 227,257,718.03 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           | 197,565,212.65 | 233,778,069.04 |
| 归属于少数股东的综合收益总额             | -8,827,218.97  | -6,520,351.01  |
| 八、每股收益：                    |                |                |
| （一）基本每股收益                  | 0.20           | 0.24           |
| （二）稀释每股收益                  | 0.20           | 0.24           |

法定代表人：茹志鸿      主管会计工作负责人：陈鹏      会计机构负责人：蔡雲鹏

4、母公司利润表

单位：元

|    |           |           |
|----|-----------|-----------|
| 项目 | 2026 年半年度 | 2025 年半年度 |
|----|-----------|-----------|

|                               |               |               |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入                        | 85,395,731.29 | 63,285,410.87 |
| 减：营业成本                        | 15,479,575.70 | 1,156,644.04  |
| 税金及附加                         | 757,543.64    | 829,556.50    |
| 销售费用                          | 253,944.71    |               |
| 管理费用                          | 19,884,850.89 | 22,928,615.26 |
| 研发费用                          | 291,262.14    |               |
| 财务费用                          | 14,277,180.89 | 19,480,050.16 |
| 其中：利息费用                       | 14,870,932.38 | 20,200,378.59 |
| 利息收入                          | 633,326.07    | 787,380.59    |
| 加：其他收益                        | 215,241.10    | 2,882,731.73  |
| 投资收益（损失以“—”号填列）               | -31,258.86    |               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | -31,258.86    |               |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列） |               |               |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列）            |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列）           |               |               |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）             | -111,010.00   | -1,487,815.81 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）             |               |               |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）             |               |               |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）             | 34,524,345.56 | 20,285,460.83 |
| 加：营业外收入                       |               | 1,902.00      |
| 减：营业外支出                       |               | 212.00        |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）           | 34,524,345.56 | 20,287,150.83 |
| 减：所得税费用                       |               |               |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）             | 34,524,345.56 | 20,287,150.83 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）        | 34,524,345.56 | 20,287,150.83 |
| （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                 |               |               |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |               |               |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额              |               |               |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益           |               |               |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动             |               |               |

|                       |               |               |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动     |               |               |
| 5. 其他                 |               |               |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益    |               |               |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益    |               |               |
| 2. 其他债权投资公允价值变动       |               |               |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |               |               |
| 4. 其他债权投资信用减值准备       |               |               |
| 5. 现金流量套期储备           |               |               |
| 6. 外币财务报表折算差额         |               |               |
| 7. 其他                 |               |               |
| 六、综合收益总额              | 34,524,345.56 | 20,287,150.83 |
| 七、每股收益：               |               |               |
| (一) 基本每股收益            | 0.04          | 0.02          |
| (二) 稀释每股收益            | 0.04          | 0.02          |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2026 年半年度        | 2025 年半年度        |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 1,277,261,779.03 | 1,218,700,254.19 |
| 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         |                  | 22,967.57        |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 46,866,647.06    | 198,947,808.43   |
| 经营活动现金流入小计      | 1,324,128,426.09 | 1,417,671,030.19 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 506,057,767.53   | 447,517,201.00   |
| 客户贷款及垫款净增加额     |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金  |                  |                  |
| 拆出资金净增加额        |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金  |                  |                  |
| 支付保单红利的现金       |                  |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 163,898,909.22   | 193,106,209.53   |
| 支付的各项税费         | 142,275,302.64   | 110,144,201.23   |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 37,394,625.38    | 22,654,606.45    |
| 经营活动现金流出小计      | 849,626,604.77   | 773,422,218.21   |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 474,501,821.32   | 644,248,811.98   |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 收回投资收到的现金       |                  |                  |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 取得投资收益收到的现金               |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 80,966.08        | 440,165.19       |
| 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            | 55,000,000.00    |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 55,080,966.08    | 440,165.19       |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 271,749,399.56   | 389,279,428.13   |
| 投资支付的现金                   | 20,000,000.00    |                  |
| 质押贷款净增加额                  |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 5,000,000.00     | 2,194,816.92     |
| 投资活动现金流出小计                | 296,749,399.56   | 391,474,245.05   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -241,668,433.48  | -391,034,079.86  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |                  | 1,472,680,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  | 38,924,502.45    |
| 筹资活动现金流入小计                |                  | 1,511,604,502.45 |
| 偿还债务支付的现金                 | 353,800,000.00   | 1,551,230,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 96,642,305.96    | 74,874,454.36    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       | 30,000.00        |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 2,374,385.89     | 1,404,708.92     |
| 筹资活动现金流出小计                | 452,816,691.85   | 1,627,509,163.28 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -452,816,691.85  | -115,904,660.83  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |                  |                  |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -219,983,304.01  | 137,310,071.29   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 1,030,531,521.24 | 1,347,020,477.89 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 810,548,217.23   | 1,484,330,549.18 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 2026 年半年度        | 2025 年半年度        |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 489,073,707.03   | 431,491,746.07   |
| 收到的税费返还         |                  | 22,967.57        |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 1,626,240,295.19 | 2,678,729,280.74 |
| 经营活动现金流入小计      | 2,115,314,002.22 | 3,110,243,994.38 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 426,593,824.14   | 423,369,086.63   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 16,496,735.67    | 21,167,511.75    |
| 支付的各项税费         | 6,583,085.47     | 4,993,000.05     |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 1,810,095,353.01 | 2,798,840,301.21 |
| 经营活动现金流出小计      | 2,259,768,998.29 | 3,248,369,899.64 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -144,454,996.07  | -138,125,905.26  |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 收回投资收到的现金       |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金     | 50,000,000.00    | 150,000,000.00   |

|                           |                 |                  |
|---------------------------|-----------------|------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                 |                  |
| 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            | 5,000,000.00    |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 55,000,000.00   | 150,000,000.00   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 8,650.00        | 374,531.40       |
| 投资支付的现金                   | 20,000,000.00   | 8,628,496.00     |
| 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            | 5,000,000.00    |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 25,008,650.00   | 9,003,027.40     |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 29,991,350.00   | 140,996,972.60   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                 |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                 |                  |
| 取得借款收到的现金                 |                 | 997,680,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                 |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |                 | 997,680,000.00   |
| 偿还债务支付的现金                 | 30,190,000.00   | 1,049,220,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 72,742,791.95   | 41,580,915.24    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 507,429.17      |                  |
| 筹资活动现金流出小计                | 103,440,221.12  | 1,090,800,915.24 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -103,440,221.12 | -93,120,915.24   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |                 |                  |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -217,903,867.19 | -90,249,847.90   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 909,125,568.30  | 1,225,348,842.15 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 691,221,701.11  | 1,135,098,994.25 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 2026 年半年度      |         |         |    |                |                   |                |               |                |                |                  |    |                  |                     |        |
|----------|----------------|---------|---------|----|----------------|-------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|------------------|----|------------------|---------------------|--------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |         |         |    |                |                   |                |               |                |                |                  |    | 少数<br>股东<br>权益   | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |        |
|          | 股本             | 其他权益工具  |         |    | 资本<br>公积       | 减<br>：库<br>存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备      | 盈余<br>公积       | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润    | 其他 |                  |                     | 小<br>计 |
|          |                | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                |                   |                |               |                |                |                  |    |                  |                     |        |
| 一、上年期末余额 | 967,502,660.00 |         |         |    | 975,573,663.77 |                   |                | 16,136,758.17 | 703,203,172.01 |                | 3,582,956,403.07 |    | 6,245,372,657.02 | 6,251,595,910.68    |        |
| 加：会计政策变更 |                |         |         |    |                |                   |                |               |                |                |                  |    |                  |                     |        |
| 前期差错更正   |                |         |         |    |                |                   |                |               |                |                |                  |    |                  |                     |        |

|                       |                |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                  |  |                  |                  |                |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|----------------|--|------------------|--|------------------|------------------|----------------|
| 其他                    |                |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                  |  |                  |                  |                |
| 二、本年期初余额              | 967,502,660.00 |  |  |  | 975,573,663.77 |  |  | 16,136,758.17 | 703,203,172.01 |  | 3,582,956,403.07 |  | 6,245,372,657.02 | 6,251,595,910.68 |                |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                |  |  |  |                |  |  | 2,247,155.58  |                |  | 149,190,079.65   |  | 151,437,235.23   | -9,405,876.07    | 142,031,359.16 |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                |  |  |               |                |  | 197,565,212.65   |  | 197,565,212.65   | -8,827,218.97    | 188,737,993.68 |
| （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               |                |  |  |  |                |  |  |               |                |  | -48,375,133.00   |  | -48,375,133.00   | -48,375,133.00   |                |
| 1．提取盈余公积              |                |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                  |  |                  |                  |                |
| 2．提取一般风险准备            |                |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                  |  |                  |                  |                |
| 3．对所有 者（或股 东）的分配      |                |  |  |  |                |  |  |               |                |  | -48,375,133.00   |  | -48,375,133.00   | -48,375,133.00   |                |
| 4．其他                  |                |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                  |  |                  |                  |                |
| （四）所有者权益内部结转          |                |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                  |  |                  |                  |                |
| 1．资本公                 |                |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                  |  |                  |                  |                |

|                                |                                  |  |  |  |                                  |  |  |                                 |                                  |  |                                         |  |                                         |                                 |                                         |
|--------------------------------|----------------------------------|--|--|--|----------------------------------|--|--|---------------------------------|----------------------------------|--|-----------------------------------------|--|-----------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------|
| 积转增资本<br>(或股本)                 |                                  |  |  |  |                                  |  |  |                                 |                                  |  |                                         |  |                                         |                                 |                                         |
| 2. 盈余公<br>积转增资本<br>(或股本)       |                                  |  |  |  |                                  |  |  |                                 |                                  |  |                                         |  |                                         |                                 |                                         |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏损                |                                  |  |  |  |                                  |  |  |                                 |                                  |  |                                         |  |                                         |                                 |                                         |
| 4. 设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益 |                                  |  |  |  |                                  |  |  |                                 |                                  |  |                                         |  |                                         |                                 |                                         |
| 5. 其他综<br>合收益结转<br>留存收益        |                                  |  |  |  |                                  |  |  |                                 |                                  |  |                                         |  |                                         |                                 |                                         |
| 6. 其他                          |                                  |  |  |  |                                  |  |  |                                 |                                  |  |                                         |  |                                         |                                 |                                         |
| (五) 专项<br>储备                   |                                  |  |  |  |                                  |  |  | 2, 2<br>47,<br>155<br>. 58      |                                  |  |                                         |  | 2, 2<br>47,<br>155<br>. 58              | -<br>578<br>, 65<br>7. 1<br>0   | 1, 6<br>68,<br>498<br>. 48              |
| 1. 本期提<br>取                    |                                  |  |  |  |                                  |  |  | 4, 0<br>58,<br>652<br>. 54      |                                  |  |                                         |  | 4, 0<br>58,<br>652<br>. 54              | 194<br>, 39<br>1. 7<br>9        | 4, 2<br>53,<br>044<br>. 33              |
| 2. 本期使<br>用                    |                                  |  |  |  |                                  |  |  | 1, 8<br>11,<br>496<br>. 96      |                                  |  |                                         |  | 1, 8<br>11,<br>496<br>. 96              | 773<br>, 04<br>8. 8<br>9        | 2, 5<br>84,<br>545<br>. 85              |
| (六) 其他                         |                                  |  |  |  |                                  |  |  |                                 |                                  |  |                                         |  |                                         |                                 |                                         |
| 四、本期期<br>末余额                   | 967<br>, 50<br>2, 6<br>60.<br>00 |  |  |  | 975<br>, 57<br>3, 6<br>63.<br>77 |  |  | 18,<br>383<br>, 91<br>3. 7<br>5 | 703<br>, 20<br>3, 1<br>72.<br>01 |  | 3, 7<br>32,<br>146<br>, 48<br>2. 7<br>2 |  | 6, 3<br>96,<br>809<br>, 89<br>2. 2<br>5 | -<br>3, 1<br>82,<br>622<br>. 41 | 6, 3<br>93,<br>627<br>, 26<br>9. 8<br>4 |

上年金额

单位：元

| 项目       | 2025 年半年度      |         |         |    |                |           |                |               |                |                |                  |    |                  |                 |                  |
|----------|----------------|---------|---------|----|----------------|-----------|----------------|---------------|----------------|----------------|------------------|----|------------------|-----------------|------------------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |         |         |    |                |           |                |               |                |                |                  |    | 少数<br>股东权益       | 所有<br>者权益<br>合计 |                  |
|          | 股本             | 其他权益工具  |         |    | 资本<br>公积       | 减：<br>库存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备      | 盈余<br>公积       | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润    | 其他 |                  |                 | 小计               |
|          |                | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                |           |                |               |                |                |                  |    |                  |                 |                  |
| 一、上年期末余额 | 967,502,660.00 |         |         |    | 975,573,663.77 |           |                | 15,714,446.73 | 665,782,044.17 |                | 3,314,474,389.41 |    | 5,939,047,204.08 | 13,710,308.78   | 5,952,757,512.86 |
| 加：会      |                |         |         |    |                |           |                |               |                |                |                  |    |                  |                 |                  |

|                       |                |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                  |  |                  |               |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|----------------|--|------------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 计政策变更                 |                |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 前期差错更正                |                |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 其他                    |                |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 二、本年期初余额              | 967,502,660.00 |  |  |  | 975,573,663.77 |  |  | 15,714,446.73 | 665,782,044.17 |  | 3,314,474,389.41 |  | 5,939,047,204.08 | 13,710,308.78 | 5,952,757,512.86 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  |  |                |  |  | 1,842,065.29  |                |  | 233,778,069.04   |  | 235,620,134.33   | -7,033,111.00 | 228,587,023.33   |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                |  |  |               |                |  | 233,778,069.04   |  | 233,778,069.04   | -6,520,351.01 | 227,257,718.03   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 1．所有者投入的普通股           |                |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 4．其他                  |                |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 1．提取盈余公积              |                |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 2．提取一般风险准备            |                |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 3．对所有（或股东）的分配         |                |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 4．其他                  |                |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 2．盈余公                 |                |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                  |  |                  |               |                  |

|                                |                                |  |  |  |                                |  |                                    |                                |  |                                      |  |                                      |                             |                                      |  |
|--------------------------------|--------------------------------|--|--|--|--------------------------------|--|------------------------------------|--------------------------------|--|--------------------------------------|--|--------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|--|
| 积转增资本<br>(或股本)                 |                                |  |  |  |                                |  |                                    |                                |  |                                      |  |                                      |                             |                                      |  |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏损                |                                |  |  |  |                                |  |                                    |                                |  |                                      |  |                                      |                             |                                      |  |
| 4. 设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益 |                                |  |  |  |                                |  |                                    |                                |  |                                      |  |                                      |                             |                                      |  |
| 5. 其他综<br>合收益结转<br>留存收益        |                                |  |  |  |                                |  |                                    |                                |  |                                      |  |                                      |                             |                                      |  |
| 6. 其他                          |                                |  |  |  |                                |  |                                    |                                |  |                                      |  |                                      |                             |                                      |  |
| (五) 专项<br>储备                   |                                |  |  |  |                                |  | 1,8<br>42,<br>065<br>.29           |                                |  |                                      |  | 1,8<br>42,<br>065<br>.29             | -<br>512<br>,75<br>9.9<br>9 | 1,3<br>29,<br>305<br>.30             |  |
| 1. 本期提<br>取                    |                                |  |  |  |                                |  | 4,2<br>13,<br>410<br>.54           |                                |  |                                      |  | 4,2<br>13,<br>410<br>.54             | 90,<br>387<br>.62           | 4,3<br>03,<br>798<br>.16             |  |
| 2. 本期使<br>用                    |                                |  |  |  |                                |  | 2,3<br>71,<br>345<br>.25           |                                |  |                                      |  | 2,3<br>71,<br>345<br>.25             | 603<br>,14<br>7.6<br>1      | 2,9<br>74,<br>492<br>.86             |  |
| (六) 其他                         |                                |  |  |  |                                |  |                                    |                                |  |                                      |  |                                      |                             |                                      |  |
| 四、本期期<br>末余额                   | 967<br>,50<br>2,6<br>60.<br>00 |  |  |  | 975<br>,57<br>3,6<br>63.<br>77 |  | 17,<br>556<br>,51<br>2.0<br>2<br>2 | 665<br>,78<br>2,0<br>44.<br>17 |  | 3,5<br>48,<br>252<br>,45<br>8.4<br>5 |  | 6,1<br>74,<br>667<br>,33<br>8.4<br>1 | 6,6<br>77,<br>197<br>.78    | 6,1<br>81,<br>344<br>,53<br>6.1<br>9 |  |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目           | 2026 年半年度              |         |         |    |                              |           |            |          |                        |                        |    |                              |
|--------------|------------------------|---------|---------|----|------------------------------|-----------|------------|----------|------------------------|------------------------|----|------------------------------|
|              | 股本                     | 其他权益工具  |         |    | 资本公<br>积                     | 减：库<br>存股 | 其他综<br>合收益 | 专项<br>储备 | 盈余公<br>积               | 未分<br>配利<br>润          | 其他 | 所有<br>者权<br>益合<br>计          |
|              |                        | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                              |           |            |          |                        |                        |    |                              |
| 一、上年期<br>末余额 | 967,5<br>02,66<br>0.00 |         |         |    | 3,262<br>,852,<br>091.9<br>5 |           |            |          | 331,9<br>06,60<br>8.57 | 203,4<br>50,48<br>6.52 |    | 4,765<br>,711,<br>847.0<br>4 |
| 加：会<br>计政策变更 |                        |         |         |    |                              |           |            |          |                        |                        |    |                              |
| 前<br>期差错更正   |                        |         |         |    |                              |           |            |          |                        |                        |    |                              |
| 其<br>他       |                        |         |         |    |                              |           |            |          |                        |                        |    |                              |

|                       |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |  |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|----------------|--|------------------|
| 二、本年期初余额              | 967,502,660.00 |  |  |  | 3,262,852,091.95 |  |  |  | 331,906,608.57 | 203,450,486.52 |  | 4,765,711,847.04 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                |  |  |  |                  |  |  |  |                | -13,850,787.44 |  | -13,850,787.44   |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                  |  |  |  |                | 34,524,345.56  |  | 34,524,345.56    |
| （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               |                |  |  |  |                  |  |  |  |                | -48,375,133.00 |  | -48,375,133.00   |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |  |  |  |                  |  |  |  |                | -48,375,133.00 |  | -48,375,133.00   |
| 3. 其他                 |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |  |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |  |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |  |                  |
| 5. 其他综                |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |  |                  |

|               |                           |  |  |  |                                 |  |  |  |                           |                           |  |                                 |
|---------------|---------------------------|--|--|--|---------------------------------|--|--|--|---------------------------|---------------------------|--|---------------------------------|
| 合收益结转<br>留存收益 |                           |  |  |  |                                 |  |  |  |                           |                           |  |                                 |
| 6. 其他         |                           |  |  |  |                                 |  |  |  |                           |                           |  |                                 |
| （五）专项<br>储备   |                           |  |  |  |                                 |  |  |  |                           |                           |  |                                 |
| 1. 本期提<br>取   |                           |  |  |  |                                 |  |  |  |                           |                           |  |                                 |
| 2. 本期使<br>用   |                           |  |  |  |                                 |  |  |  |                           |                           |  |                                 |
| （六）其他         |                           |  |  |  |                                 |  |  |  |                           |                           |  |                                 |
| 四、本期期<br>末余额  | 967, 5<br>02, 66<br>0. 00 |  |  |  | 3, 262<br>, 852,<br>091. 9<br>5 |  |  |  | 331, 9<br>06, 60<br>8. 57 | 189, 5<br>99, 69<br>9. 08 |  | 4, 751<br>, 861,<br>059. 6<br>0 |

上年金额

单位：元

| 项目                                    | 2025 年半年度                 |         |         |    |                                 |               |                |          |                           |                           |    |                                 |
|---------------------------------------|---------------------------|---------|---------|----|---------------------------------|---------------|----------------|----------|---------------------------|---------------------------|----|---------------------------------|
|                                       | 股本                        | 其他权益工具  |         |    | 资本<br>公积                        | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积                  | 未分<br>配利<br>润             | 其他 | 所有<br>者权<br>益合<br>计             |
|                                       |                           | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                                 |               |                |          |                           |                           |    |                                 |
| 一、上年期<br>末余额                          | 967, 5<br>02, 66<br>0. 00 |         |         |    | 3, 262<br>, 852,<br>091. 9<br>5 |               |                |          | 329, 6<br>74, 40<br>0. 00 | 212, 3<br>85, 68<br>9. 21 |    | 4, 772<br>, 414,<br>841. 1<br>6 |
| 加：会<br>计政策变更                          |                           |         |         |    |                                 |               |                |          |                           |                           |    |                                 |
| 前<br>期差错更正                            |                           |         |         |    |                                 |               |                |          |                           |                           |    |                                 |
| 其<br>他                                |                           |         |         |    |                                 |               |                |          |                           |                           |    |                                 |
| 二、本年期<br>初余额                          | 967, 5<br>02, 66<br>0. 00 |         |         |    | 3, 262<br>, 852,<br>091. 9<br>5 |               |                |          | 329, 6<br>74, 40<br>0. 00 | 212, 3<br>85, 68<br>9. 21 |    | 4, 772<br>, 414,<br>841. 1<br>6 |
| 三、本期增<br>减变动金额<br>（减少以<br>“—”号填<br>列） |                           |         |         |    |                                 |               |                |          |                           | 20, 28<br>7, 150<br>. 83  |    | 20, 28<br>7, 150<br>. 83        |
| （一）综合<br>收益总额                         |                           |         |         |    |                                 |               |                |          |                           | 20, 28<br>7, 150<br>. 83  |    | 20, 28<br>7, 150<br>. 83        |
| （二）所有<br>者投入和减<br>少资本                 |                           |         |         |    |                                 |               |                |          |                           |                           |    |                                 |
| 1. 所有者<br>投入的普通<br>股                  |                           |         |         |    |                                 |               |                |          |                           |                           |    |                                 |
| 2. 其他权<br>益工具持有                       |                           |         |         |    |                                 |               |                |          |                           |                           |    |                                 |

|                    |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|----------------|--|------------------|
| 者投入资本              |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |  |                  |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |  |                  |
| (三) 利润分配           |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |  |                  |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |  |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |  |                  |
| 3. 其他              |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |  |                  |
| (四) 所有者权益内部结转      |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |  |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |  |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |  |                  |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |  |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |  |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |  |                  |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |  |                  |
| 四、本期期末余额           | 967,502,660.00 |  |  |  | 3,262,852,091.95 |  |  |  | 329,674,400.00 | 232,672,840.04 |  | 4,792,701,991.99 |

### 三、公司基本情况

山西蓝焰控股股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）设立于 1998 年 12 月 22 日，系经山西省人民政府以《关于同意设立山西神州煤电焦化股份有限公司的批复》（晋政函[1998]163 号）文批准，由太原煤炭气化（集团）有限责任公司（以下简称太原煤气化）、山西省经济建设投资公司、北

京华煤工贸公司、中煤多种经营工贸总公司、四达矿业公司共同发起设立的股份有限公司。设立时公司名称为：山西神州煤电焦化股份有限公司，2004 年 9 月 6 日，山西神州煤电焦化股份有限公司更名为太原煤气化股份有限公司，2017 年 5 月 22 日太原煤气化股份有限公司更名山西蓝焰控股股份有限公司。

2000 年 6 月本公司首次公开发行股票并在深圳证券交易所上市，首次公开发行人民币普通股 150,000,000 股，总股本为 395,190,000 股，2005 年 12 月 5 日实施第一次股权分置改革，本公司非流通股股东以其持有的 45,000,000 股股份向全体流通股股东按照每 10 股流通股送 3 股的方式支付对价，本次股权分置改革实施后本公司总股本不变，2006 年 6 月 26 日实施第二次股权分置改革方案，本公司非流通股股东以其持有的 13,500,000 股股份向全体流通股股东按照每 10 股流通股送 3 股的方式支付对价，本次股权分置改革实施后本公司总股本不变。

2008 年 4 月 2 日本公司以 2007 年 12 月 31 日股本数 395,190,000 股为基数，向全体股东每 10 股送 3 股，本次送股后公司总股本变更为 513,747,000 股。

2016 年 12 月 23 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准太原煤气化股份有限公司向山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2016〕第 3160 号）核准，本公司向晋煤集团发行人民币普通股（A 股）股票 262,870,153 股股份购买相关资产，本次非公开发行新股数量 262,870,153 股，本次非公开发行后本公司股份数量变更至 776,617,153 股，本次非公开发行后本公司的股本由人民币 513,747,000.00 元变更为人民币 776,617,153.00 元。

2017 年 3 月，经中国证券监督管理委员会《关于核准太原煤气化股份有限公司向山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2016〕第 3160 号）核准，本公司非公开发行普通股（A 股）190,885,507 股，配套募集资金总额为 1,317,109,998.30 元，本次非公开发行扣除发行费用 19,098,094.98 元后，实际募集资金净额人民币 1,298,011,903.32 元，其中新增注册资本人民币 190,885,507.00 元，转入资本公积人民币 1,107,126,396.32 元。本次募资后股本变更为 967,502,660.00 元。

截至 2026 年 6 月 30 日止，本公司注册资本为人民币 967,502,660.00 元，股本为人民币 967,502,660.00 元。

其他基本情况：2000 年 6 月在深圳证券交易所上市。所属行业为油气开采类。本公司的企业法人营业执照注册号：911400007011380105。注册地：山西转型综合改革示范区学府产业园中心街 6 号，总部地址：山西转型综合改革示范区学府产业园中心街 6 号。本公司实际从事的主要经营活动为：煤矿瓦斯治理及煤层气勘查、开发与利用，主要产品为煤层气（煤矿瓦斯），是赋存在煤层及煤系地层的烃类气体，属优质清洁能源。本公司煤层气（煤矿瓦斯）通过管输、压缩、液化三种方式销往用户，广泛用于工业和民用领域。本公司具有独立、完整的产供销业务体系，采购模式、生产（施工）模式和销售模式。

2023 年 2 月 28 日原控股股东晋能控股装备制造集团有限公司将其持有的本公司 40.05%股份以非公开协议转让方式增资至山西燃气集团有限公司，本次转让后本公司的母公司变更为山西燃气集团有限公司，根据 2022 年 11 月 15 日省国资运营公司下发《关于加快推进山西燃气集团有限公司重组事项的通知》（晋国资运营函[2022]376 号）的相关规定，华新燃气集团有限公司受托履行山西燃气集团有限公司的股东职责，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。

本财务报表经公司董事会于 2026 年 8 月 25 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

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2026 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2026 年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

| 项目               | 重要性标准                                      |
|------------------|--------------------------------------------|
| 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          | 单个项目金额的预算大于 1 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      | 子公司净资产占公司净资产 5%以上，或单个子公司少数股东权益占本公司净资产的 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          | 子公司净资产占本公司净资产 5%以上，或子公司净利润占本公司合并净利润的 10%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

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

### （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。

#### A. 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。

## B. 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。

## C. 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。

## D. 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

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“长期股权投资”。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

## 11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### （1）金融工具的分类

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

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

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

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

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

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

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

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

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

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### 5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### 6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### (3) 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

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

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

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

#### 1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

#### 1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

### (4) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，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。

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

**(5)金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

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

**(6)金融工具减值的测试方法及会计处理方法**

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

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

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

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

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

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

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

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

**12、应收票据**

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 组合类别 | 确定依据 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|            |                            |            |
|------------|----------------------------|------------|
| 银行承兑汇票及信用证 | 承兑人为信用风险较小的银行              | 银行承兑汇票及信用证 |
| 商业承兑汇票     | 根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同 | 商业承兑汇票     |

### 13、应收账款

对不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失于金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目               | 确定组合的依据                                                                                  |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| 应收账款：            |                                                                                          |
| 组合 1（合并范围内关联方组合） | 合并报表范围内各母、子公司相互之间的应收款项。                                                                  |
| 组合 2（关联方组合）      | 控股股东及其控制的公司之间的应收款项。                                                                      |
| 组合 3（账龄组合）       | 除已单独计量损失准备的应收账款及组合（1）、（2）外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合，账龄段分析均基于其入账日期来确定。 |
| 合同资产：            |                                                                                          |
| 组合 1             | 本组合为业主尚未结算的建造工程款项                                                                        |
| 组合 2             | 本组合为质保金                                                                                  |

### 14、应收款项融资

### 15、其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|----|---------|
|----|---------|

|                  |                                                                                                  |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 组合 1（合并范围内关联方组合） | 合并报表范围内各母、子公司相互之间的应收款项。                                                                          |
| 组合 2（关联方组合）      | 控股股东及其控制的公司之间的应收款项。                                                                              |
| 组合 3（备用金及员工借款）   | 日常经常活动中支付给职工的备用金及应收取的员工借款。                                                                       |
| 组合 4（应收财政补贴款）    | 根据相关法规应收取的政府补贴款项。                                                                                |
| 组合 5（账龄组合）       | 除已单独计量损失准备的应收款项及组合（1）、（2）、（3）、（4）外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合，账龄段分析均基于其入账日期来确定。 |

## 16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（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。本公司拥有的、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。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17、存货

### (1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、合同履约成本、周转材料、库存商品。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法；

2) 包装物采用一次转销法。

### (5) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

## 18、持有待售资产

### (1) 持有待售

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。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

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。

### (2) 终止经营

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公司处置或被本公司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，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

本公司长期应收款按照单项评估信用风险。

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

## 22、长期股权投资

### (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。本公司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，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### (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。

## 23、投资性房地产

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率  | 年折旧率      |
|--------|-------|-------|------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 10-45 | 3.00 | 2.16-9.7  |
| 机器设备   | 年限平均法 | 15-28 | 3.00 | 3.46-9.01 |
| 运输设备   | 年限平均法 | 10-14 | 3.00 | 6.93-9.7  |
| 工具仪器   | 年限平均法 | 8     | 3.00 | 12.13     |
| 文化生活用具 | 年限平均法 | 14    | 3.00 | 6.93      |

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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。

## 25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

#### (1) 本公司新建煤层气井群转固条件

在煤层气井群设计时，设计部门必须确定出特定地质单元的煤层气井数量，当该井群所有的煤层气井完成井场道路、钻井、测井、固井、压裂、供电、管道集输等工程建设和设备安装，具备煤层气集输并销售的条件时，我们即认定该井群达到预定可使用状态，安全监督管理部门进行竣工验收合格后，可以由在建工程转入固定资产。

#### (2) 老区块新增煤层气井的转固条件

老区块已有煤层井已完成井场道路、钻井、测井、固井、压裂、供电、管道集输等工程建设和设备安装，已具备煤层气集输销售条件，由于生产实际需要在老区块增加新的煤层气井时，新增煤层气井在完成单井井场道路、钻井、测井、固井、压裂、供电、支管线铺设、单井设备安装时，具备产气条件时，有关部门进行竣工验收合格后，当年一次性将在建工程转入固定资产。

**(3)为了井下安全生产在地面挖掘的不产气的煤层气井的转固条件**

为保障煤矿井下安全生产，本公司在地面施工的煤层气井（如防突井、采动井等），若完全用于井下瓦斯抽采、灾害防治等安全目的满足以下条件时，经有关部门验收后达到预定可使用状态时暂估计入固定资产。

①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或者实质上已经完成；

②所购建的固定资产与设计要求或合同要求相符或基本相符，即使有极个别与设计或合同要求不相符的地方，也不影响其正常使用；

③继续发生在所购建固定资产上的支出金额很少或几乎不再发生。

**(4)勘探井不进行煤层气井转固，计入当期损益**

为了验证新建煤层气井区块是否具有开发价值打的前期勘探井不进行转固。

**(5)煤层气井相关的其他**

与煤层气井相关的高压供电线路和供气主管线转固条件与煤层气井转固条件相同。

上述暂估确认的固定资产，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进行调整。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注“长期资产减值”。

**26、借款费用****(1)借款费用资本化的确认原则**

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

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

**(2)借款费用资本化期间**

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2) 借款费用已经发生；

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

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

**(3)暂停资本化期间**

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

#### (4)借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

煤层气资产主要包括本公司持有的探明矿区权益（采矿权）和煤层气井及相关设施。与煤层气开采活动相关的辅助设施及设备在“固定资产”核算。

本公司为取得矿区权益而发生的成本（包括按规定申请取得探矿权，应缴纳的探矿权使用费、探矿权价款或采矿权价款等）在发生时予以资本化，在“无形资产”科目核算，按照取得时的成本进行初始计量。矿区权益取得后发生的探矿权使用费、采矿权使用费和租金等维持矿区权益的支出计入当期损益。

煤层气勘探支出包括钻井勘探支出和非钻井勘探支出。钻井勘探支出的资本化采用成果法，即只有发现了探明经济可采储量的钻井勘探支出才能资本化，将钻探该井的支出结转为井及相关设施成本，否则计入当期损益。非钻井勘探支出于发生时计入当期损益。

煤层气开发活动所发生的支出，应当根据其用途分别予以资本化，作为煤层气开发形成的井及相关设施的成本。

未探明矿区权益不计提折耗，除此之外的煤层气折耗采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的煤层气资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及尚可使用年限确定折旧额。

煤层气资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

| 类别     | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|--------|---------|
| 煤层气井   | 15      | 3.00   | 6.47    |
| 中心集气站  | 15      | 3.00   | 6.47    |
| 供气主管线  | 15      | 3.00   | 6.47    |
| 高压供电线路 | 15      | 3.00   | 6.47    |

除未探明矿区权益外的煤层气资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减至可收回金额；未探明矿区权益的公允价值低于账面价值时，账面价值减至公允价值。

## 29、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

无形资产的计价方法

#### 1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

#### 2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### (2) 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  | 摊销方法  | 残值率 | 预计使用寿命的确定依据 |
|-------|---------|-------|-----|-------------|
| 土地使用权 | 50 年    | 年限平均法 | 0   | 证载年限        |
| 采矿权   | 10-16 年 | 年限平均法 | 0   | 证载年限        |
| 软件    | 5 年     | 年限平均法 | 0   | 可使用年限       |
| 探矿权   |         | *     |     |             |

\*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》，本公司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。

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每年末对无形资产的寿命进行复核。如果年末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

### (4) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

#### 1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## 2)开发阶段支出资本化的具体条件

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

A. 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；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

D. 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；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 30、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 31、长期待摊费用

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

## 32、合同负债

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

## 33、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

### 34、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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

本公司根据相关规定、现有知识及历史经验，对企业承担的涉及煤层气井及相关设施的弃置、拆移、填埋、清理和恢复生态环境等所发生的支出进行估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

### 35、股份支付

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

### 37、收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。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，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，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。本公司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，本公司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：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司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，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品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，本公司考虑下列迹象：

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

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

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的情况

| 业务    | 收入项目       | 业务内容及收入确认方法                                                                                                                                                   |
|-------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 煤层气销售 | 管输煤层气      | 管输煤层气是由煤层气井开采经集输后通过管道直接输送给客户，本公司销售管输煤层气通常仅包括转让商品的履约义务，在相关的煤层气通过管道输送至用户时相关控制权即转移至用户，本公司通常在月末与客户完成当月销售量认证后开具销售通知单并确认收入。                                         |
|       | 压缩煤层气（CNG） | 本公司销售 CNG 主要通过客户自备运输车辆上门提货和全资子公司晋城市诚安物流有限公司运输两种方式。通过客户自备运输车辆上门提货销售 CNG 通常仅包括转让商品的履约义务,在 CNG 输送至客户自备车辆时控制权转移，交付数量以本公司压缩站加气柱的计量表为准，本公司通常在月末与客户完成当月销售量认证后开具销售通知单 |

|          |              |                                                                                                                                                                                                                                                   |
|----------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|          |              | 并确认收入。通过诚安物流运输销售 CNG 通常仅包括转让商品的履约义务,在诚安物流将 CNG 运输至客户指定地点时控制权转移, 交付数量以运输至指定地点卸气量为准, 本公司通常在月末与客户完成当月销售量认证后开具销售通知单并确认收入。                                                                                                                             |
|          | 液化气<br>(LNG) | 本公司销售 LNG 主要通过客户自备运输车辆上门提货和全资子公司晋城市诚安物流有限公司运输两种方式。通过客户自备运输车辆上门提货销售 LNG 通常仅包括转让商品的履约义务,在 LNG 输送至客户自备车辆时控制权转移, 交付数量以本公司压缩站加气柱的计量表为准, 本公司通常在月末与客户完成当月销售量认证后开具销售通知单并确认收入。通过诚安物流运输销售 LNG 通常仅包括转让商品的履约义务,在诚安物流将 LNG 运输至客户指定地点时控制权转移, 交付数量以运输至指定地点卸气量为准。 |
| 煤层气井建造服务 |              | 因在本公司履约的同时客户能够控制本公司履约过程中的在建商品, 根据履约进度在一段时间内确认收入, 履约进度的确定方法为投入法, 具体进度根据累计已发生的在建成本/预计总成本的比例确定。本公司与客户之间的部分合同存在未达标扣减合同造价的安排, 形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数, 但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。                                    |
| 技术服务     |              | 本公司提供的勘察设计和工程监理等技术服务, 因在本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益, 根据履约进度在一段时间内确认收入, 履约进度的确定方法为投入法, 具体进度根据累计已发生的成本/总成本的比例确定。                                                                                                                                  |
| 运输服务     |              | 本公司按照客户要求提供煤层气管输及 LNG、CNG 运输服务, 因在本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益, 根据履约进度在一段时间内确认收入。本公司与客户之间的部分合同存在未达标扣减运输费的安排, 形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数, 但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。                                               |

### 38、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本, 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。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

- 该成本预期能够收回。

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

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

### 39、政府补助

#### (1) 类型

政府补助，是本公司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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

#### (2) 确认时点

政府补助在本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司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；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司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公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

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,本公司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,除非本公司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,本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,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,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;

- 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。

#### 41、租赁

##### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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,本公司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,本公司将合同予以分拆,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。

### 1) 使用权资产

在租赁期开始计日，本公司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；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司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。

本公司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，本公司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。

本公司按照本附注“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，本公司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。

本公司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，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司重新计量租赁负债，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，本公司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，本公司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) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司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。

#### 4) 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，本公司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，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司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。本公司作为转租出租人时，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。本公司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，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### 2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，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。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“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，本公司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，本公司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，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 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，本公司按照本附注“金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、重要会计政策和会计估计变更

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                                                  | 税率                                                  |
|---------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| 增值税     | 材料、转供电收入；<br>有形动产租赁收入<br>煤层气销售、建筑服务、运输服务、<br>房屋租赁<br>设计、咨询、监理、检测、代管收入 | 13%、9%、 6%、5%                                       |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计缴                                                           | 5%、7%                                               |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴                                                             | 15%、25%                                             |
| 水资源税    | 按取用水量                                                                 | 生活用水/地下水：4 元/立方米；疏干排水（直排）/地下水：1.2/立方米；其他取用水：具体适用税额。 |
| 资源税     | 应税煤层气产品销售额                                                            | 2%                                                  |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的增值税计缴                                                           | 3%                                                  |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计缴                                                           | 2%                                                  |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称            | 所得税税率 |
|-------------------|-------|
| 山西蓝焰煤层气集团有限责任公司   | 15%   |
| 山西蓝焰煤层气工程研究有限责任公司 | 15%   |

2、税收优惠

1) 享受增值税先征后退

根据《财政部国家税务总局关于加快煤层气抽采有关税收政策问题的通知》（财税[2007]16 号），本公司抽采销售煤层气享受增值税先征后退政策。

2)15%的税率征收企业所得税

子公司山西蓝焰煤层气集团有限责任公司于 2024 年 12 月 6 日取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR202414001096），有效期：三年。子公司山西蓝焰煤层气工程研究有限责任公司于 2025 年 12 月 8

日取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR202514000550），有效期：三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第 63 号）第二十八条的规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

3) 根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号），对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。同时，根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。子公司山西蓝焰煤层气综合利用有限责任公司按小型微利企业所得税优惠政策征收企业所得税。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额             |
|--------|----------------|------------------|
| 银行存款   | 866,945,354.57 | 1,085,943,437.24 |
| 其他货币资金 | 50,000,379.94  | 268,000,379.89   |
| 合计     | 916,945,734.51 | 1,353,943,817.13 |

### 2、交易性金融资产

不适用

### 3、衍生金融资产

不适用

### 4、应收票据

不适用

### 5、应收账款

#### （1）按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 204,446,633.80 | 475,099,592.82 |
| 1 至 2 年      | 283,558,216.29 | 109,326,933.26 |
| 2 至 3 年      | 51,683,265.34  | 35,855,812.82  |
| 3 年以上        | 375,596,655.82 | 397,986,151.23 |

|         |                |                  |
|---------|----------------|------------------|
| 3 至 4 年 | 33,740,111.06  | 142,303,440.90   |
| 4 至 5 年 | 95,387,154.51  | 12,776,727.35    |
| 5 年以上   | 246,469,390.25 | 242,905,982.98   |
| 合计      | 915,284,771.25 | 1,018,268,490.13 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |                |         |                | 期初余额             |         |                |         |                |
|----------------|----------------|---------|----------------|---------|----------------|------------------|---------|----------------|---------|----------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备           |         | 账面价值           | 账面余额             |         | 坏账准备           |         | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例      | 金额             | 计提比例    |                | 金额               | 比例      | 金额             | 计提比例    |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 46,767,990.54  | 5.11%   | 46,767,990.54  | 100.00% |                | 52,261,633.54    | 5.13%   | 52,261,633.54  | 100.00% |                |
| 其中：            |                |         |                |         |                |                  |         |                |         |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 868,516,780.71 | 94.89%  | 65,594,935.88  | 7.55%   | 802,921,844.83 | 966,006,856.59   | 94.87%  | 62,320,534.17  | 6.45%   | 903,686,322.42 |
| 其中：            |                |         |                |         |                |                  |         |                |         |                |
| 关联方组合          | 709,836,567.91 | 77.55%  | 21,295,097.05  | 3.00%   | 688,541,470.86 | 796,940,089.23   | 78.27%  | 23,908,202.68  | 3.00%   | 773,031,886.55 |
| 账龄组合           | 158,680,212.80 | 17.34%  | 44,299,838.83  | 27.92%  | 114,380,373.97 | 169,066,767.36   | 16.60%  | 38,412,331.49  | 22.72%  | 130,654,435.87 |
| 合计             | 915,284,771.25 | 100.00% | 112,362,926.42 |         | 802,921,844.83 | 1,018,268,490.13 | 100.00% | 114,582,167.71 |         | 903,686,322.42 |

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称              | 期初余额         |              | 期末余额         |              |         |        |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
|                 | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由   |
| 洛阳协力新能源有限公司     | 80,851.20    | 80,851.20    | 80,851.20    | 80,851.20    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 河南驰华燃气有限公司      | 1,080,853.44 | 1,080,853.44 | 1,080,853.44 | 1,080,853.44 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 沁水县嘉峰镇五里庙村村民委员会 | 1,271,143.70 | 1,271,143.70 | 1,271,143.70 | 1,271,143.70 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 沁水县嘉峰镇刘庄村村民委员会  | 1,668,785.60 | 1,668,785.60 | 1,668,785.60 | 1,668,785.60 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 沁水县嘉峰镇卧虎庄村村民委员会 | 1,008,262.34 | 1,008,262.34 | 1,008,262.34 | 1,008,262.34 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 沁水县嘉峰镇          | 10,919,573.5 | 10,919,573.5 | 10,874,573.5 | 10,874,573.5 | 100.00% | 预计无法收回 |

|                    |               |               |               |               |         |        |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|--------|
| 下李庄村村民委员会          | 6             | 6             | 6             | 6             |         |        |
| 沁水县嘉峰镇潘庄村村民委员会     | 25,322,930.20 | 25,322,930.20 | 25,322,930.20 | 25,322,930.20 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 山西通豫煤层气输配有限公司销售分公司 | 10,909,233.50 | 10,909,233.50 | 5,460,590.50  | 5,460,590.50  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计                 | 52,261,633.54 | 52,261,633.54 | 46,767,990.54 | 46,767,990.54 |         |        |

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

| 名称      | 期末余额           |               |        |
|---------|----------------|---------------|--------|
|         | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例   |
| 1 年以内   | 204,446,633.80 | 6,663,205.87  | 3.26%  |
| 1 至 2 年 | 283,558,216.29 | 11,212,630.13 | 3.95%  |
| 2 至 3 年 | 51,025,496.54  | 9,693,634.24  | 19.00% |
| 3 至 4 年 | 33,740,111.06  | 10,684,636.35 | 31.67% |
| 4 至 5 年 | 89,845,712.81  | 8,073,385.49  | 8.99%  |
| 5 年以上   | 205,900,610.21 | 19,267,443.80 | 9.36%  |
| 合计      | 868,516,780.71 | 65,594,935.88 |        |

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别    | 期初余额           | 本期变动金额       |              |    |    | 期末余额           |
|-------|----------------|--------------|--------------|----|----|----------------|
|       |                | 计提           | 收回或转回        | 核销 | 其他 |                |
| 单项计提  | 52,261,633.54  |              | 5,493,643.00 |    |    | 46,767,990.54  |
| 账龄组合  | 38,412,331.49  | 6,135,734.32 | 248,226.98   |    |    | 44,299,838.83  |
| 关联方组合 | 23,908,202.68  | 336,874.46   | 2,949,980.09 |    |    | 21,295,097.05  |
| 合计    | 114,582,167.71 | 6,472,608.78 | 8,691,850.07 |    |    | 112,362,926.42 |

(4) 本期实际核销的应收账款情况

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

单位: 元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额 | 应收账款坏账准备和合同资产减 |
|------|----------|----------|---------------|----------------|----------------|
|------|----------|----------|---------------|----------------|----------------|

|                    |                |               |                | 合计数的比例 | 值准备期末余额       |
|--------------------|----------------|---------------|----------------|--------|---------------|
| 晋城天煜新能源有限公司        | 156,994,223.91 |               | 156,994,223.91 | 15.96% | 4,709,826.72  |
| 山西三晋新能源发展有限公司      | 151,868,282.56 |               | 151,868,282.56 | 15.44% | 4,556,048.47  |
| 晋城蓝焰煤业股份有限公司       | 92,965,090.00  |               | 92,965,090.00  | 9.45%  | 2,788,952.70  |
| 昔阳县祥云燃气有限责任公司      | 81,935,101.55  |               | 81,935,101.55  | 8.33%  | 19,905,202.32 |
| 山西煤层气有限责任公司勘探开发分公司 | 39,698,144.94  | 38,037,245.41 | 77,735,390.35  | 7.90%  | 2,332,061.71  |
| 合计                 | 523,460,842.96 | 38,037,245.41 | 561,498,088.37 | 57.08% | 34,292,091.92 |

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

| 项目       | 期末余额          |              |               | 期初余额          |              |               |
|----------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
|          | 账面余额          | 坏账准备         | 账面价值          | 账面余额          | 坏账准备         | 账面价值          |
| 煤层气井建造服务 | 68,342,039.85 | 5,174,212.20 | 63,167,827.65 | 69,673,694.49 | 3,462,141.14 | 66,211,553.35 |
| 合计       | 68,342,039.85 | 5,174,212.20 | 63,167,827.65 | 69,673,694.49 | 3,462,141.14 | 66,211,553.35 |

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别        | 期末余额          |         |              |        |               | 期初余额          |         |              |        |               |
|-----------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
|           | 账面余额          |         | 坏账准备         |        | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备         |        | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例   |               | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例   |               |
| 其中：       |               |         |              |        |               |               |         |              |        |               |
| 按组合计提坏账准备 | 68,342,039.85 | 100.00% | 5,174,212.20 | 7.57%  | 63,167,827.65 | 69,673,694.49 | 100.00% | 3,462,141.14 | 4.97%  | 66,211,553.35 |
| 其中：       |               |         |              |        |               |               |         |              |        |               |
| 关联方组合     | 55,540,351.03 | 81.27%  | 1,666,210.53 | 3.00%  | 53,874,140.50 | 57,268,030.60 | 82.19%  | 1,718,040.92 | 3.00%  | 55,549,989.68 |
| 账龄组合      | 12,801,688.82 | 18.73%  | 3,508,001.67 | 27.40% | 9,293,687.15  | 12,405,663.89 | 17.81%  | 1,744,100.22 | 14.06% | 10,661,563.67 |
| 合计        | 68,342,039.85 | 100.00% | 5,174,212.20 |        | 63,167,827.65 | 69,673,694.49 | 100.00% | 3,462,141.14 |        | 66,211,553.35 |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称      | 期末余额          |              |         |
|---------|---------------|--------------|---------|
|         | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内   | 4,641,897.30  | 147,177.42   | 3.17%   |
| 1 至 2 年 | 44,305,898.36 | 2,022,757.44 | 4.57%   |
| 2 至 3 年 | 16,896,873.04 | 506,906.19   | 3.00%   |
| 3 至 4 年 | 0.00          | 0.00         | 0.00%   |
| 4 至 5 年 | 0.00          | 0.00         | 0.00%   |
| 5 年以上   | 2,497,371.15  | 2,497,371.15 | 100.00% |
| 合计      | 68,342,039.85 | 5,174,212.20 |         |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

#### (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 项目    | 本期计提         | 本期收回或转回    | 本期转销/核销 | 原因 |
|-------|--------------|------------|---------|----|
| 关联方组合 | 126,123.53   | 177,953.92 |         |    |
| 账龄组合  | 1,763,901.45 | 0.00       |         |    |
| 合计    | 1,890,024.98 | 177,953.92 |         |    |

#### (5) 本期实际核销的合同资产情况

不适用

### 7、应收款项融资

#### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 293,965,108.95 | 297,470,240.35 |
| 合计   | 293,965,108.95 | 297,470,240.35 |

## (2) 按坏账计提方法分类披露

不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

不适用

## (4) 期末公司已质押的应收款项融资

不适用

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 61,413,845.94 |           |
| 合计     | 61,413,845.94 |           |

## (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

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

| 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 | 297,470,240.35 | 361,663,356.67 | 365,168,488.07 |      | 293,965,108.95 |                   |

## (8) 其他说明

## 8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额         |
|-------|----------------|--------------|
| 其他应收款 | 114,380,611.73 | 5,064,193.51 |
| 合计    | 114,380,611.73 | 5,064,193.51 |

(1) 应收利息

不适用

(2) 应收股利

不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额         | 期初账面余额       |
|------|----------------|--------------|
| 抵押金  | 8,427,199.37   | 6,266,706.72 |
| 备用金  | 10,466.84      | 10,862.84    |
| 代垫款  | 994,640.10     | 643,950.98   |
| 政府补助 | 107,092,300.00 |              |
| 合计   | 116,524,606.31 | 6,921,520.54 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额       |
|--------------|----------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 114,219,235.70 | 4,594,607.28 |
| 1 至 2 年      | 425,669.32     | 234,762.87   |
| 2 至 3 年      | 64,256.00      | 40,616.64    |
| 3 年以上        | 1,815,445.29   | 2,051,533.75 |
| 3 至 4 年      | 40,616.64      | 187,654.10   |
| 4 至 5 年      |                | 480,700.00   |
| 5 年以上        | 1,774,828.65   | 1,383,179.65 |
| 合计           | 116,524,606.31 | 6,921,520.54 |

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 类别        | 期末余额           |         |              |       |                | 期初余额         |         |              |        |              |
|-----------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|--------------|---------|--------------|--------|--------------|
|           | 账面余额           |         | 坏账准备         |       | 账面价值           | 账面余额         |         | 坏账准备         |        | 账面价值         |
|           | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例  |                | 金额           | 比例      | 金额           | 计提比例   |              |
| 其中：       |                |         |              |       |                |              |         |              |        |              |
| 按组合计提坏账准备 | 116,524,606.31 | 100.00% | 2,143,994.58 | 1.84% | 114,380,611.73 | 6,921,520.54 | 100.00% | 1,857,327.03 | 26.83% | 5,064,193.51 |
| 其中：       |                |         |              |       |                |              |         |              |        |              |
| 应收财       | 107,092,       | 91.91%  |              |       | 107,092        |              |         |              |        |              |

|          |                |         |              |        |                |              |         |              |        |              |
|----------|----------------|---------|--------------|--------|----------------|--------------|---------|--------------|--------|--------------|
| 政补贴款     | 300.00         |         |              |        | , 300.00       |              |         |              |        |              |
| 关联方组合    | 830,000.00     | 0.71%   | 24,900.00    | 3.00%  | 805,100.00     | 20,000.00    | 0.29%   | 600.00       | 3.00%  | 19,400.00    |
| 账龄组合     | 7,838,431.65   | 6.73%   | 2,119,094.58 | 27.03% | 5,719,337.07   | 6,377,603.00 | 92.14%  | 1,856,727.03 | 29.11% | 4,520,875.97 |
| 备用金及员工借款 | 763,874.66     | 0.66%   | 0.00         |        | 763,874.66     | 523,917.54   | 7.57%   |              |        | 523,917.54   |
| 合计       | 116,524,606.31 | 100.00% | 2,143,994.58 |        | 114,380,611.73 | 6,921,520.54 | 100.00% | 1,857,327.03 |        | 5,064,193.51 |

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

| 名称      | 期末余额           |              |        |
|---------|----------------|--------------|--------|
|         | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例   |
| 1 年以内   | 114,219,235.70 | 304,628.98   | 0.27%  |
| 1 至 2 年 | 425,669.32     | 36,897.95    | 8.67%  |
| 2 至 3 年 | 64,256.00      | 12,851.20    | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 40,616.64      | 15,000.00    | 36.93% |
| 4 至 5 年 |                |              |        |
| 5 年以上   | 1,774,828.65   | 1,774,616.45 | 99.99% |
| 合计      | 116,524,606.31 | 2,143,994.58 |        |

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                  | 第三阶段                  | 合计           |
|---------------------|----------------|-----------------------|-----------------------|--------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) |              |
| 2026 年 1 月 1 日余额    |                | 1,690,487.58          | 166,839.45            | 1,857,327.03 |
| 2026 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                       |                       |              |
| 本期计提                |                | 375,718.55            |                       | 375,718.55   |
| 本期转回                |                |                       | 89,051.00             | 89,051.00    |
| 2026 年 6 月 30 日余额   |                | 2,066,206.13          | 77,788.45             | 2,143,994.58 |

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别    | 期初余额         | 本期变动金额     |           |       |    | 期末余额         |
|-------|--------------|------------|-----------|-------|----|--------------|
|       |              | 计提         | 收回或转回     | 转销或核销 | 其他 |              |
| 关联方组合 | 600.00       | 24,300.00  |           |       |    | 24,900.00    |
| 账龄组合  | 1,856,727.03 | 351,418.55 | 89,051.00 |       |    | 2,119,094.58 |
| 合计    | 1,857,327.03 | 375,718.55 | 89,051.00 |       |    | 2,143,994.58 |

5) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称                   | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------------------------|-------|----------------|-------|------------------|--------------|
| 沁水县财政局                 | 政府补助  | 107,092,300.00 | 1 年以内 | 91.91%           |              |
| 国家石油天然气管网集团有限公司共享运营分公司 | 抵押金   | 4,860,005.65   | 1 年以内 | 4.17%            | 243,000.28   |
| 山西华新阳光科技咨询有限公司         | 抵押金   | 810,000.00     | 1 年以内 | 0.70%            | 24,300.00    |
| 山西地方电力有限公司柳林分公司        | 抵押金   | 790,000.00     | 3 年以上 | 0.68%            | 775,000.00   |
| 柳林县自然资源局               | 抵押金   | 729,080.00     | 5 年以上 | 0.63%            | 729,080.00   |
| 合计                     |       | 114,281,385.65 |       | 98.09%           | 1,771,380.28 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

不适用

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     |
| 1 年以内   | 61,266,125.62 | 96.61% | 22,585,699.10 | 99.37% |
| 1 至 2 年 | 692,275.48    | 1.09%  | 58,757.51     | 0.26%  |
| 2 至 3 年 | 30,308.53     | 0.05%  | 24,324.35     | 0.11%  |
| 3 年以上   | 1,425,241.36  | 2.25%  | 58,013.95     | 0.26%  |
| 合计      | 63,413,950.99 |        | 22,726,794.91 |        |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象                  | 期末余额          | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|-----------------------|---------------|--------------------|
| 沁水县财政局国库股             | 38,200,000.00 | 60.24              |
| 国网山西省电力公司             | 9,484,963.56  | 14.96              |
| 中国石化销售股份有限公司山西长治石油分公司 | 2,200,000.00  | 3.47               |
| 中国石化销售股份有限公司山西晋城石油分公司 | 1,985,075.10  | 3.13               |

|                  |               |       |
|------------------|---------------|-------|
| 山西煤层气有限责任公司液化分公司 | 1,983,600.29  | 3.13  |
| 合计               | 53,853,638.95 | 84.93 |

# 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

## (1) 存货分类

单位：元

| 项目     | 期末余额          |                           |               | 期初余额          |                           |               |
|--------|---------------|---------------------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|
|        | 账面余额          | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值          |
| 原材料    | 25,026,468.42 | 329,954.83                | 24,696,513.59 | 24,997,753.66 | 329,954.83                | 24,667,798.83 |
| 库存商品   | 2,775,015.36  |                           | 2,775,015.36  | 4,848,566.40  |                           | 4,848,566.40  |
| 周转材料   | 18,276.11     |                           | 18,276.11     | 21,343.33     |                           | 21,343.33     |
| 合同履约成本 | 1,232,378.15  |                           | 1,232,378.15  | 3,957,674.97  |                           | 3,957,674.97  |
| 合计     | 29,052,138.04 | 329,954.83                | 28,722,183.21 | 33,825,338.36 | 329,954.83                | 33,495,383.53 |

## (2) 确认为存货的数据资源

不适用

## (3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目  | 期初余额       | 本期增加金额 |    | 本期减少金额 |    | 期末余额       |
|-----|------------|--------|----|--------|----|------------|
|     |            | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他 |            |
| 原材料 | 329,954.83 |        |    |        |    | 329,954.83 |
| 合计  | 329,954.83 |        |    |        |    | 329,954.83 |

# 11、持有待售资产

不适用

# 12、一年内到期的非流动资产

不适用

# 13、其他流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税额 | 18,313,076.06 | 27,178,721.60 |

|            |               |               |
|------------|---------------|---------------|
| 待认证进项税额    | 2,684,429.10  | 2,979,269.72  |
| 预缴所得税      | 15,748,386.64 | 16,057,663.22 |
| 预交城建税教育费附加 | 892,048.90    | 76,102.94     |
| 预缴其他税费     | 170,062.19    |               |
| 合计         | 37,808,002.89 | 46,291,757.48 |

14、债权投资

不适用

15、其他债权投资

不适用

16、其他权益工具投资

不适用

17、长期应收款

不适用

18、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位                                  | 期初余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动                |      |                    |          |        |             |        |    | 期末余额<br>（账面价值）        | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------------------------------|----------------|--------------|-----------------------|------|--------------------|----------|--------|-------------|--------|----|-----------------------|--------------|
|                                        |                |              | 追加投资                  | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益        | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                       |              |
| 一、合营企业                                 |                |              |                       |      |                    |          |        |             |        |    |                       |              |
| 二、联营企业                                 |                |              |                       |      |                    |          |        |             |        |    |                       |              |
| 山西<br>华瑞<br>能源<br>装备<br>有限<br>责任<br>公司 |                |              | 20,00<br>0,000<br>.00 |      | -<br>31,25<br>8.86 |          |        |             |        |    | 19,96<br>8,741<br>.14 |              |
| 小计                                     |                |              | 20,00<br>0,000<br>.00 |      | -<br>31,25<br>8.86 |          |        |             |        |    | 19,96<br>8,741<br>.14 |              |
| 合计                                     |                |              | 20,00<br>0,000<br>.00 |      | -<br>31,25<br>8.86 |          |        |             |        |    | 19,96<br>8,741<br>.14 |              |

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

19、其他非流动金融资产

不适用

20、投资性房地产

不适用

21、固定资产

单位：元

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 5,249,851,922.06 | 5,537,507,873.92 |
| 固定资产清理 |                  | 1,767.70         |
| 合计     | 5,249,851,922.06 | 5,537,509,641.62 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋及建筑物         | 机器设备             | 运输设备           | 工具仪器           | 文化生活用具        | 合计                |
|-----------|----------------|------------------|----------------|----------------|---------------|-------------------|
| 一、账面原值：   |                |                  |                |                |               |                   |
| 1. 期初余额   | 383,931,729.18 | 9,125,130,836.07 | 366,001,399.32 | 276,121,189.11 | 15,431,882.67 | 10,166,617,036.35 |
| 2. 本期增加金额 |                | 6,111,644.15     | 2,135,752.20   | 3,741,185.79   | 184,345.13    | 12,172,927.27     |
| （1）购置     |                | 6,111,644.15     | 2,135,752.20   | 3,741,185.79   | 184,345.13    | 12,172,927.27     |
| （2）在建工程转入 |                |                  |                |                |               |                   |
| （3）企业合并增加 |                |                  |                |                |               |                   |
| 3. 本期减少金额 |                |                  | 1,148,054.00   |                |               | 1,148,054.00      |
| （1）处置或报废  |                |                  | 1,148,054.00   |                |               | 1,148,054.00      |
| 4. 期末余额   | 383,931,729.18 | 9,131,242,480.22 | 366,989,097.52 | 279,862,374.90 | 15,616,227.80 | 10,177,641,909.62 |
| 二、累计折旧    |                |                  |                |                |               |                   |
| 1. 期初余额   | 128,763,133.18 | 4,121,431,189.32 | 170,830,026.63 | 193,846,687.08 | 12,430,264.67 | 4,627,301,300.88  |

|           |                |                  |                |                |               |                  |
|-----------|----------------|------------------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| 2. 本期增加金额 | 7,386,104.73   | 273,273,628.18   | 11,913,412.62  | 6,947,798.39   | 273,493.59    | 299,794,437.51   |
| (1) 计提    | 7,386,104.73   | 273,273,628.18   | 11,913,412.62  | 6,947,798.39   | 273,493.59    | 299,794,437.51   |
| 3. 本期减少金额 |                |                  | 1,113,612.38   |                |               | 1,113,612.38     |
| (1) 处置或报废 |                |                  | 1,113,612.38   |                |               | 1,113,612.38     |
| 4. 期末余额   | 136,149,237.91 | 4,394,704,817.50 | 181,629,826.87 | 200,794,485.47 | 12,703,758.26 | 4,925,982,126.01 |
| 三、减值准备    |                |                  |                |                |               |                  |
| 1. 期初余额   |                | 1,807,861.55     |                |                |               | 1,807,861.55     |
| 2. 本期增加金额 |                |                  |                |                |               |                  |
| (1) 计提    |                |                  |                |                |               |                  |
| 3. 本期减少金额 |                |                  |                |                |               |                  |
| (1) 处置或报废 |                |                  |                |                |               |                  |
| 4. 期末余额   |                | 1,807,861.55     |                |                |               | 1,807,861.55     |
| 四、账面价值    |                |                  |                |                |               |                  |
| 1. 期末账面价值 | 247,782,491.27 | 4,734,729,801.17 | 185,359,270.65 | 79,067,889.43  | 2,912,469.54  | 5,249,851,922.06 |
| 2. 期初账面价值 | 255,168,596.00 | 5,001,891,785.20 | 195,171,372.69 | 82,274,502.03  | 3,001,618.00  | 5,537,507,873.92 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目   | 期末账面价值       |
|------|--------------|
| 机器设备 | 4,062,161.58 |
| 运输设备 | 1,615,125.08 |

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|----|---------------|------------|
| 房屋 | 13,302,655.03 | 正在办理中      |

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

| 项目   | 期末余额 | 期初余额     |
|------|------|----------|
| 运输设备 |      | 1,767.70 |
| 合计   |      | 1,767.70 |

其他说明：

22、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 在建工程 | 2,443,495,424.01 | 2,295,899,900.91 |
| 工程物资 | 42,204,390.04    | 33,942,740.24    |
| 合计   | 2,485,699,814.05 | 2,329,842,641.15 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目         | 期末余额           |              |                | 期初余额           |              |                |
|------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|            | 账面余额           | 减值准备         | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备         | 账面价值           |
| 吕梁煤层气井项目   | 10,949,243.55  |              | 10,949,243.55  | 9,775,208.91   |              | 9,775,208.91   |
| 西山煤层气井项目   | 130,191,600.42 |              | 130,191,600.42 | 129,720,115.70 |              | 129,720,115.70 |
| 左权煤层气井项目   | 125,235,447.04 |              | 125,235,447.04 | 125,235,447.04 |              | 125,235,447.04 |
| 漾泉煤层气井项目   | 35,016,913.11  |              | 35,016,913.11  | 35,016,913.11  |              | 35,016,913.11  |
| 临汾勘探开发项目   | 25,405,291.52  |              | 25,405,291.52  | 25,009,731.28  |              | 25,009,731.28  |
| 其他煤层气项目    | 107,000,785.32 | 8,577,376.64 | 98,423,408.68  | 67,900,756.38  | 8,577,376.64 | 59,323,379.74  |
| 压缩站项目      | 7,408,123.61   |              | 7,408,123.61   | 7,408,123.61   |              | 7,408,123.61   |
| 增压站项目      | 5,484,694.22   |              | 5,484,694.22   | 1,673,830.43   |              | 1,673,830.43   |
| 晋煤煤层气物流园建设 | 18,058,430.68  | 6,125,942.68 | 11,932,488.00  | 18,058,430.68  | 6,125,942.68 | 11,932,488.00  |
| 武乡勘探开发项目   | 803,714,420.64 |              | 803,714,420.64 | 794,958,514.43 |              | 794,958,514.43 |

|                             |                |  |                |                |  |                |
|-----------------------------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 晋城沁城矿瓦斯地面抽采项目               | 1,063,755.41   |  | 1,063,755.41   | 1,063,755.41   |  | 1,063,755.41   |
| 和顺横岭开发项目                    | 657,831,464.27 |  | 657,831,464.27 | 644,539,887.46 |  | 644,539,887.46 |
| 晋城矿区寺河矿瓦斯抽采项目               | 3,888,091.33   |  | 3,888,091.33   | 3,888,091.33   |  | 3,888,091.33   |
| 晋城矿区采空区地面抽采项目               | 437,363.89     |  | 437,363.89     | 1,072,813.61   |  | 1,072,813.61   |
| 马坊东区块煤层气勘探开发项目              | 142,300,097.90 |  | 142,300,097.90 | 140,320,822.56 |  | 140,320,822.56 |
| 和顺西区块煤层气勘探开发项目              | 40,862,630.34  |  | 40,862,630.34  | 40,853,984.11  |  | 40,853,984.11  |
| 晋城矿区加密井瓦斯地面抽采项目（2022年15口井）  | 779,283.01     |  | 779,283.01     | 19,551.58      |  | 19,551.58      |
| 洪洞区块煤层气勘探开发项目               | 4,714,495.41   |  | 4,714,495.41   | 4,714,495.41   |  | 4,714,495.41   |
| 龙湾-侯甲合作区块煤层气开发项目            | 33,799,312.11  |  | 33,799,312.11  | 30,724,243.27  |  | 30,724,243.27  |
| 晋城矿区端氏矿瓦斯地面抽采项目             | 12,144,313.23  |  | 12,144,313.23  | 12,144,313.23  |  | 12,144,313.23  |
| 晋城矿区加密井瓦斯地面抽采项目（2024年100口井） | 5,685,074.03   |  | 5,685,074.03   | 1,158,161.67   |  | 1,158,161.67   |

|                                               |                    |  |                    |                   |  |                   |
|-----------------------------------------------|--------------------|--|--------------------|-------------------|--|-------------------|
| 古交矿区加密<br>井瓦斯地面抽<br>采项目（2024<br>年 4 口井）       | 24,231,576.6<br>0  |  | 24,231,576.6<br>0  | 24,095,220.4<br>2 |  | 24,095,220.4<br>2 |
| 临汾西区块煤<br>层气勘查项目                              | 4,470,075.74       |  | 4,470,075.74       | 4,394,415.74      |  | 4,394,415.74      |
| 阳泉矿区加密<br>井瓦斯地面抽<br>采项目（2024<br>年 6 口井）       | 5,926,514.41       |  | 5,926,514.41       | 4,015,256.85      |  | 4,015,256.85      |
| 左权矿区加密<br>井瓦斯地面抽<br>采项目（2024<br>年新增 3 口<br>井） | 3,449,153.75       |  | 3,449,153.75       | 3,449,153.75      |  | 3,449,153.75      |
| 洪洞西区块煤<br>层气勘查项目                              | 5,590,153.63       |  | 5,590,153.63       | 5,553,823.44      |  | 5,553,823.44      |
| 晋城矿区加密<br>井瓦斯地面抽<br>采项目（2025<br>年 67 口井）      | 109,305,936.<br>57 |  | 109,305,936.<br>57 | 86,148,489.0<br>8 |  | 86,148,489.0<br>8 |
| 侯甲龙湾合作<br>区东南部煤层<br>气开发项目                     | 112,973,853.<br>83 |  | 112,973,853.<br>83 | 75,147,994.8<br>0 |  | 75,147,994.8<br>0 |
| 临汾南区块煤<br>层气项目                                | 29,245.28          |  | 29,245.28          | 29,245.28         |  | 29,245.28         |
| 马村区块煤层<br>气项目                                 | 862,708.05         |  | 862,708.05         | 684,908.08        |  | 684,908.08        |
| 阳泉矿区加密<br>井瓦斯地面抽<br>采项目（2025<br>年 8 口井）       | 3,561,183.52       |  | 3,561,183.52       | 2,505,520.74      |  | 2,505,520.74      |
| 古交矿区加密<br>井瓦斯地面抽                              | 15,604,323.6<br>5  |  | 15,604,323.6<br>5  | 9,322,000.84      |  | 9,322,000.84      |

|                     |                      |                   |                      |                      |                   |                      |
|---------------------|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| 采项目（2025<br>年 6 口井） |                      |                   |                      |                      |                   |                      |
| 郑庄煤矿煤层<br>气开发项目     | 223,187.26           |                   | 223,187.26           |                      |                   |                      |
| 合计                  | 2,458,198,74<br>3.33 | 14,703,319.3<br>2 | 2,443,495,42<br>4.01 | 2,310,603,22<br>0.23 | 14,703,319.3<br>2 | 2,295,899,90<br>0.91 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目<br>名称                              | 预算<br>数                | 期初<br>余额               | 本期<br>增加<br>金额        | 本期<br>转入<br>固定<br>资产<br>金额 | 本期<br>其他<br>减少<br>金额 | 期末<br>余额               | 工程<br>累计<br>投入<br>占预<br>算比<br>例 | 工程<br>进度 | 利息<br>资本<br>化累<br>计金<br>额 | 其<br>中：<br>本期<br>利息<br>资本<br>化金<br>额 | 本期<br>利息<br>资本<br>化率 | 资金<br>来源 |
|---------------------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------|------------------------|---------------------------------|----------|---------------------------|--------------------------------------|----------------------|----------|
| 吕梁<br>煤层<br>气井<br>项目                  | 580,4<br>83,20<br>0.00 | 9,775<br>,208.<br>91   | 1,174<br>,034.<br>64  |                            |                      | 10,94<br>9,243<br>.55  | 60.27<br>%                      | 中期       |                           |                                      |                      | 其他       |
| 西山<br>煤层<br>气井<br>项目                  | 262,0<br>62,40<br>0.00 | 129,7<br>20,11<br>5.70 | 471,4<br>84.72        |                            |                      | 130,1<br>91,60<br>0.42 | 73.13<br>%                      | 中期       |                           |                                      |                      | 其他       |
| 左权<br>煤层<br>气井<br>项目                  | 403,8<br>47,00<br>0.00 | 125,2<br>35,44<br>7.04 |                       |                            |                      | 125,2<br>35,44<br>7.04 | 67.45<br>%                      | 中期       |                           |                                      |                      | 其他       |
| 漾泉<br>煤层<br>气井<br>项目                  | 360,8<br>95,70<br>0.00 | 35,01<br>6,913<br>.11  |                       |                            |                      | 35,01<br>6,913<br>.11  | 18.51<br>%                      | 前期       |                           |                                      |                      | 其他       |
| 临汾<br>勘探<br>开发<br>项目                  | 300,6<br>00,00<br>0.00 | 25,00<br>9,731<br>.28  | 395,5<br>60.24        |                            |                      | 25,40<br>5,291<br>.52  | 8.45%                           | 前期       |                           |                                      |                      | 其他       |
| 其他<br>煤层<br>气项<br>目                   | 659,6<br>07,50<br>0.00 | 67,90<br>0,756<br>.38  | 39,10<br>0,028<br>.94 |                            |                      | 107,0<br>00,78<br>5.32 | 18.35<br>%                      | 前期       |                           |                                      |                      | 其他       |
| 武乡<br>勘探<br>开发<br>项目                  | 864,1<br>45,00<br>0.00 | 794,9<br>58,51<br>4.43 | 8,755<br>,906.<br>21  |                            |                      | 803,7<br>14,42<br>0.64 | 93.01<br>%                      | 后期       |                           |                                      |                      | 其他       |
| 晋城<br>沁城<br>矿瓦<br>斯地<br>面抽<br>采项<br>目 | 350,0<br>00,00<br>0.00 | 1,063<br>,755.<br>41   |                       |                            |                      | 1,063<br>,755.<br>41   | 18.58<br>%                      | 前期       |                           |                                      |                      | 其他       |
| 和顺<br>横岭                              | 1,680<br>,198,         | 644,5<br>39,88         | 13,29<br>1,576        |                            |                      | 657,8<br>31,46         | 39.15<br>%                      | 前期       | 21,59<br>7,443            |                                      |                      | 金融<br>机构 |

|                             |                  |                |              |  |  |                |        |    |     |  |  |    |
|-----------------------------|------------------|----------------|--------------|--|--|----------------|--------|----|-----|--|--|----|
| 开发项目                        | 300.00           | 7.46           | .81          |  |  | 4.27           |        |    | .05 |  |  | 贷款 |
| 晋城矿区寺河矿瓦斯抽采项目               | 250,000.00       | 3,888,091.33   |              |  |  | 3,888,091.33   | 38.04% | 前期 |     |  |  | 其他 |
| 晋城矿区采空区地面抽采项目               | 142,546.20       | 1,072,813.61   | -635,449.72  |  |  | 437,363.89     | 50.53% | 中期 |     |  |  | 其他 |
| 马坊东区块煤层气勘探开发项目              | 164,935.00       | 140,320,822.56 | 1,979,275.34 |  |  | 142,300,097.90 | 90.42% | 后期 |     |  |  | 其他 |
| 龙湾-侯甲合作区块煤层气开发项目            | 1,132,098,000.00 | 30,724,243.27  | 3,075,068.84 |  |  | 33,799,312.11  | 26.59% | 前期 |     |  |  | 其他 |
| 晋城矿区加密井瓦斯地面抽采项目（2024年100口井） | 274,684.00       | 1,158,161.67   | 4,526,912.36 |  |  | 5,685,074.03   | 79.77% | 后期 |     |  |  | 其他 |
| 临汾西区块煤层气勘查项目                | 127,246.70       | 4,394,415.74   | 75,660.00    |  |  | 4,470,075.74   | 3.51%  | 前期 |     |  |  | 其他 |
| 洪洞西区块煤层气勘查项目                | 100,252.70       | 5,553,823.44   | 36,330.19    |  |  | 5,590,153.63   | 5.58%  | 前期 |     |  |  | 其他 |
| 晋城矿区                        | 262,219.20       | 86,148,489     | 23,157,447   |  |  | 109,305,93     | 73.86% | 中期 |     |  |  | 其他 |

|                        |                  |                  |                |  |  |                  |        |    |               |  |  |    |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|--|--|------------------|--------|----|---------------|--|--|----|
| 加密井瓦斯地面抽采项目（2025年67口井） | 0.00             | .08              | .49            |  |  | 6.57             |        |    |               |  |  |    |
| 侯甲龙湾合作区东南部煤层气开发项目      | 321,244,000.00   | 75,147,994.80    | 37,825,859.03  |  |  | 112,973,853.83   | 54.35% | 中期 |               |  |  | 其他 |
| 郑庄煤矿煤层气开发项目            | 116,225,000.00   |                  | 223,187.26     |  |  | 223,187.26       | 0.19%  | 前期 |               |  |  | 其他 |
| 合计                     | 8,353,289,900.00 | 2,181,629,185.22 | 133,452,882.35 |  |  | 2,315,082,067.57 |        |    | 21,597,443.05 |  |  |    |

（3） 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目                     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          | 计提原因 |
|------------------------|---------------|------|------|---------------|------|
| 其他煤层气项目（清徐矿区东干矿煤层气井项目） | 8,577,376.64  |      |      | 8,577,376.64  |      |
| 晋煤煤层气物流园建设             | 6,125,942.68  |      |      | 6,125,942.68  |      |
| 合计                     | 14,703,319.32 |      |      | 14,703,319.32 | --   |

（4） 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

（5） 工程物资

单位：元

| 项目   | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|      | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 专用材料 | 42,153,266.59 |      | 42,153,266.59 | 33,891,616.79 |      | 33,891,616.79 |
| 专用设备 | 51,123.45     |      | 51,123.45     | 51,123.45     |      | 51,123.45     |

|    |                   |  |                   |                   |  |                   |
|----|-------------------|--|-------------------|-------------------|--|-------------------|
| 合计 | 42,204,390.0<br>4 |  | 42,204,390.0<br>4 | 33,942,740.2<br>4 |  | 33,942,740.2<br>4 |
|----|-------------------|--|-------------------|-------------------|--|-------------------|

23、生产性生物资产

不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋及建筑物        | 机器设备           | 土地           | 合计             |
|-----------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值    |               |                |              |                |
| 1. 期初余额   | 22,395,888.51 | 181,082,060.87 | 2,124,370.66 | 205,602,320.04 |
| 2. 本期增加金额 |               |                |              |                |
|           |               |                |              |                |
| 3. 本期减少金额 | 8,544,300.60  |                |              | 8,544,300.60   |
|           |               |                |              |                |
| 4. 期末余额   | 13,851,587.91 | 181,082,060.87 | 2,124,370.66 | 197,058,019.44 |
| 二、累计折旧    |               |                |              |                |
| 1. 期初余额   | 14,511,218.90 | 90,541,030.35  | 424,874.13   | 105,477,123.38 |
| 2. 本期增加金额 | 3,274,074.59  | 22,635,257.58  | 212,437.08   | 26,121,769.25  |
| (1) 计提    | 3,274,074.59  | 22,635,257.58  | 212,437.08   | 26,121,769.25  |
|           |               |                |              |                |
| 3. 本期减少金额 | 8,544,300.60  |                |              | 8,544,300.60   |
| (1) 处置    | 8,544,300.60  |                |              | 8,544,300.60   |
|           |               |                |              |                |
| 4. 期末余额   | 9,240,992.89  | 113,176,287.93 | 637,311.21   | 123,054,592.03 |
| 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 | 4,610,595.02  | 67,905,772.94  | 1,487,059.45 | 74,003,427.41  |
| 2. 期初账面价值 | 7,884,669.61  | 90,541,030.52  | 1,699,496.53 | 100,125,196.66 |

## (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

单位：元

| 项目         | 土地使用权         | 专利权 | 非专利技术 | 软件           | 采矿权          | 探矿权            | 合计             |
|------------|---------------|-----|-------|--------------|--------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值     |               |     |       |              |              |                |                |
| 1. 期初余额    | 94,613,052.35 |     |       | 7,424,935.36 | 3,318,651.00 | 201,384,000.00 | 306,740,638.71 |
| 2. 本期增加金额  |               |     |       | 262,831.86   |              |                | 262,831.86     |
| (1) 购置     |               |     |       | 262,831.86   |              |                | 262,831.86     |
| (2) 内部研发   |               |     |       |              |              |                |                |
| (3) 企业合并增加 |               |     |       |              |              |                |                |
| 3. 本期减少金额  |               |     |       |              |              |                |                |
| (1) 处置     |               |     |       |              |              |                |                |
| 4. 期末余额    | 94,613,052.35 |     |       | 7,687,767.22 | 3,318,651.00 | 201,384,000.00 | 307,003,470.57 |
| 二、累计摊销     |               |     |       |              |              |                |                |
| 1. 期初余额    | 19,406,407.23 |     |       | 6,548,088.30 | 2,213,652.52 |                | 28,168,148.05  |
| 2. 本期增加金额  | 1,016,902.38  |     |       | 293,341.56   | 110,500.08   |                | 1,420,744.02   |
| (1) 计提     | 1,016,902.38  |     |       | 293,341.56   | 110,500.08   |                | 1,420,744.02   |
| 3. 本期减少金额  |               |     |       |              |              |                |                |
| (1) 处置     |               |     |       |              |              |                |                |
| 4. 期末余额    | 20,423,309.61 |     |       | 6,841,429.86 | 2,324,152.60 |                | 29,588,892.07  |
| 三、减值准备     |               |     |       |              |              |                |                |

|               |                   |  |  |            |                  |                    |                    |
|---------------|-------------------|--|--|------------|------------------|--------------------|--------------------|
| 1. 期初<br>余额   |                   |  |  |            |                  |                    |                    |
| 2. 本期<br>增加金额 |                   |  |  |            |                  |                    |                    |
| (<br>1) 计提    |                   |  |  |            |                  |                    |                    |
|               |                   |  |  |            |                  |                    |                    |
| 3. 本期<br>减少金额 |                   |  |  |            |                  |                    |                    |
| (<br>1) 处置    |                   |  |  |            |                  |                    |                    |
|               |                   |  |  |            |                  |                    |                    |
| 4. 期末<br>余额   |                   |  |  |            |                  |                    |                    |
| 四、账面价<br>值    |                   |  |  |            |                  |                    |                    |
| 1. 期末<br>账面价值 | 74,189,742<br>.74 |  |  | 846,337.36 | 994,498.40       | 201,384,00<br>0.00 | 277,414,57<br>8.50 |
| 2. 期初<br>账面价值 | 75,206,645<br>.12 |  |  | 876,847.06 | 1,104,998.<br>48 | 201,384,00<br>0.00 | 278,572,49<br>0.66 |

## (2) 确认为无形资产的数据资源

不适用

## (3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用

## (4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

## 27、商誉

不适用

## 28、长期待摊费用

单位：元

| 项目                | 期初余额         | 本期增加金额 | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额         |
|-------------------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|
| 低产井改造             | 5,520,200.98 |        | 1,727,416.44 |        | 3,792,784.54 |
| 改造及零星工程           | 1,346,313.74 |        | 371,542.77   |        | 974,770.97   |
| 土地费用、年检<br>费、租赁费等 | 2,419,553.48 |        | 430,376.16   |        | 1,989,177.32 |
| 合计                | 9,286,068.20 |        | 2,529,335.37 |        | 6,756,732.83 |

## 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

单位：元

| 项目         | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|            | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备     | 102,785,270.86 | 15,654,458.54 | 104,053,112.32 | 15,844,634.76 |
| 内部交易未实现利润  | 207,169,523.34 | 32,075,461.14 | 205,645,184.87 | 31,104,061.48 |
| 企业重组评估增值资产 | 4,207,081.88   | 631,062.28    | 5,069,578.94   | 760,436.84    |
| 递延收益       | 32,724,535.26  | 4,908,680.29  | 34,866,695.96  | 5,230,004.40  |
| 在建工程试运行    | 3,522,699.71   | 528,404.96    | 3,721,713.14   | 558,256.97    |
| 租赁负债影响     | 100,562,729.94 | 15,284,568.02 | 100,327,736.14 | 15,249,318.95 |
| 预计负债       | 25,813,814.01  | 4,656,379.56  | 25,449,330.29  | 4,601,707.00  |
| 合计         | 476,785,655.00 | 73,739,014.79 | 479,133,351.66 | 73,348,420.40 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目            | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|               | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       |
| 弃置费用确认固定资产    | 18,298,168.33  | 3,529,032.71  | 18,789,391.78  | 3,602,716.22  |
| 500 万以下设备器具折旧 | 25,558,258.04  | 5,543,218.56  | 25,957,918.06  | 5,603,167.56  |
| 使用权资产确认影响     | 75,631,019.72  | 11,687,235.90 | 100,001,771.67 | 15,363,727.13 |
| 其他            | 45,874.52      | 6,881.18      | 45,874.52      | 6,881.18      |
| 合计            | 119,533,320.61 | 20,766,368.35 | 144,794,956.03 | 24,576,492.09 |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 16,554,871.65    | 57,184,143.14     | 20,312,799.29    | 53,035,621.11     |
| 递延所得税负债 | 16,554,871.65    | 4,211,496.70      | 20,312,799.29    | 4,263,692.80      |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 71,394,875.40  | 82,584,639.29  |
| 可抵扣亏损    | 513,937,764.33 | 513,937,764.33 |
| 合计       | 585,332,639.73 | 596,522,403.62 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份   | 期末金额           | 期初金额           | 备注 |
|------|----------------|----------------|----|
| 2026 | 112,947,319.67 | 112,947,319.67 |    |
| 2027 | 133,176,222.72 | 133,176,222.72 |    |
| 2028 | 119,937,353.77 | 119,937,353.77 |    |
| 2029 | 60,182,194.16  | 60,182,194.16  |    |
| 2030 | 87,694,674.01  | 87,694,674.01  |    |
| 合计   | 513,937,764.33 | 513,937,764.33 |    |

30、其他非流动资产

单位：元

| 项目    | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              |
|-------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|       | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 软件购置款 | 7,641,509.43 |      | 7,641,509.43 | 7,641,509.43 |      | 7,641,509.43 |
| 合计    | 7,641,509.43 |      | 7,641,509.43 | 7,641,509.43 |      | 7,641,509.43 |

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末             |                |                                               |      | 期初             |                |                                               |      |
|------|----------------|----------------|-----------------------------------------------|------|----------------|----------------|-----------------------------------------------|------|
|      | 账面余额           | 账面价值           | 受限类型                                          | 受限情况 | 账面余额           | 账面价值           | 受限类型                                          | 受限情况 |
| 货币资金 | 106,397,517.28 | 106,397,517.28 | 土地复垦保证金、银行承兑汇票保证金、履约保证金、矿山环境恢复治理基金、专用款、ETC冻结款 | 使用受限 | 323,412,295.89 | 323,412,295.89 | 土地复垦保证金、银行承兑汇票保证金、履约保证金、矿山环境恢复治理基金、专用款、ETC冻结款 | 使用受限 |
| 合计   | 106,397,517.28 | 106,397,517.28 |                                               |      | 323,412,295.89 | 323,412,295.89 |                                               |      |

## 32、短期借款

不适用

## 33、交易性金融负债

不适用

## 34、衍生金融负债

不适用

## 35、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额 | 期初余额           |
|--------|------|----------------|
| 银行承兑汇票 |      | 188,805,000.00 |
| 合计     |      | 188,805,000.00 |

## 36、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额             |
|-------|----------------|------------------|
| 1 年以内 | 317,522,056.04 | 683,446,513.63   |
| 1-2 年 | 262,697,688.14 | 154,443,878.33   |
| 2-3 年 | 75,629,579.20  | 112,426,132.30   |
| 3 年以上 | 181,055,592.49 | 85,869,736.61    |
| 合计    | 836,904,915.87 | 1,036,186,260.87 |

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目                 | 期末余额           | 未偿还或结转的原因 |
|--------------------|----------------|-----------|
| 晋能控股装备制造集团有限公司寺河煤矿 | 118,371,145.00 | 未及时结算     |
| 合计                 | 118,371,145.00 |           |

## 37、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付股利  | 457,462.47    | 487,462.47    |
| 其他应付款 | 20,728,217.89 | 19,250,211.17 |
| 合计    | 21,185,680.36 | 19,737,673.64 |

## (1) 应付利息

不适用

## (2) 应付股利

单位：元

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 普通股股利 | 457,462.47 | 487,462.47 |
| 合计    | 457,462.47 | 487,462.47 |

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 保证金  | 4,528,741.90  | 4,528,741.90  |
| 代扣社保 | 291,347.38    | 423,811.83    |
| 党建经费 | 8,581,276.67  | 7,842,035.26  |
| 其他   | 7,326,851.94  | 6,455,622.18  |
| 合计   | 20,728,217.89 | 19,250,211.17 |

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

| 项目          | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|-------------|--------------|-----------|
| 山西港华煤层气有限公司 | 3,000,000.00 | 未约定期限     |
| 合计          | 3,000,000.00 |           |

## 38、预收款项

不适用

## 39、合同负债

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 煤层气销售 | 77,076,857.88 | 20,403,002.07 |
| 合计    | 77,076,857.88 | 20,403,002.07 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目   | 变动金额          | 变动原因          |
|------|---------------|---------------|
| 煤层气款 | 23,899,229.78 | 收到银行承兑汇票而增加金额 |
| 煤层气  | 25,751        | 收到银行承兑汇票而增加金额 |

|    |                         |  |
|----|-------------------------|--|
| 款  | , 485.1<br>0            |  |
| 合计 | 49, 650<br>, 714.8<br>8 |  |

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目                 | 期初余额             | 本期增加              | 本期减少              | 期末余额             |
|--------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 一、短期薪酬             | 67, 056, 803. 40 | 166, 686, 408. 05 | 160, 388, 757. 55 | 73, 354, 453. 90 |
| 二、离职后福利-设定<br>提存计划 | 1, 417, 382. 73  | 28, 007, 010. 84  | 29, 066, 670. 92  | 357, 722. 65     |
| 三、辞退福利             |                  | 194, 290. 92      | 194, 290. 92      |                  |
| 合计                 | 68, 474, 186. 13 | 194, 887, 709. 81 | 189, 649, 719. 39 | 73, 712, 176. 55 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目                | 期初余额             | 本期增加              | 本期减少              | 期末余额             |
|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 1、工资、奖金、津贴<br>和补贴 | 17, 843, 098. 91 | 112, 578, 764. 93 | 109, 482, 301. 64 | 20, 939, 562. 20 |
| 2、职工福利费           |                  | 15, 997, 047. 36  | 15, 997, 047. 36  |                  |
| 3、社会保险费           | 14, 769. 39      | 9, 731, 391. 43   | 9, 731, 391. 43   | 14, 769. 39      |
| 其中：医疗保险<br>费      | 5, 276. 42       | 7, 596, 066. 38   | 7, 596, 066. 38   | 5, 276. 42       |
| 工伤保险<br>费         | 9, 492. 97       | 2, 135, 325. 05   | 2, 135, 325. 05   | 9, 492. 97       |
| 4、住房公积金           | 119, 809. 00     | 12, 199, 159. 00  | 12, 306, 327. 00  | 12, 641. 00      |
| 5、工会经费和职工教<br>育经费 | 48, 700, 970. 91 | 4, 998, 918. 74   | 3, 312, 408. 34   | 50, 387, 481. 31 |
| 8、其他短期薪酬          | 378, 155. 19     | 11, 181, 126. 59  | 9, 559, 281. 78   | 2, 000, 000. 00  |
| 合计                | 67, 056, 803. 40 | 166, 686, 408. 05 | 160, 388, 757. 55 | 73, 354, 453. 90 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额            | 本期增加             | 本期减少             | 期末余额         |
|----------|-----------------|------------------|------------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 157, 343. 16    | 19, 887, 732. 72 | 19, 887, 732. 72 | 157, 343. 16 |
| 2、失业保险费  | 6, 883. 38      | 869, 803. 07     | 869, 803. 07     | 6, 883. 38   |
| 3、企业年金缴费 | 1, 253, 156. 19 | 7, 249, 475. 05  | 8, 309, 135. 13  | 193, 496. 11 |
| 合计       | 1, 417, 382. 73 | 28, 007, 010. 84 | 29, 066, 670. 92 | 357, 722. 65 |

## 41、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 4,138,931.98  | 3,501,056.29  |
| 企业所得税   | 451,602.88    | 10,943,593.91 |
| 个人所得税   | 107,177.55    | 207,610.56    |
| 城市维护建设税 | 194,331.95    | 212,533.62    |
| 房产税     | 97,835.28     | 122,198.50    |
| 教育费附加   | 27,294,786.54 | 27,308,444.58 |
| 资源税     | 2,775,722.60  | 2,915,339.85  |
| 印花税     | 67,961.14     | 704,806.59    |
| 河道管理费   | 59,948.86     | 59,948.86     |
| 水资源税    | 1,237.68      | 92,712.14     |
| 水土保持补偿费 | 4,275.00      | 252,379.42    |
| 耕地占用税   |               | 409,740.00    |
| 合计      | 35,193,811.46 | 46,730,364.32 |

## 42、持有待售负债

不适用

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额             | 期初余额             |
|------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 1,147,601,894.53 | 929,394,455.14   |
| 一年内到期的应付债券 | 803,718,441.06   | 14,609,732.38    |
| 一年内到期的租赁负债 | 86,945,653.57    | 85,850,759.35    |
| 合计         | 2,038,265,989.16 | 1,029,854,946.87 |

## 44、其他流动负债

单位：元

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 待转销项税额    | 29,359,757.38 | 17,748,120.38 |
| 预收相关的增值税款 | 4,058,210.81  | 1,836,252.18  |
| 合计        | 33,417,968.19 | 19,584,372.56 |

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额             |
|------|----------------|------------------|
| 信用借款 | 866,450,000.00 | 1,438,920,000.00 |
| 合计   | 866,450,000.00 | 1,438,920,000.00 |

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

| 项目       | 期末余额 | 期初余额           |
|----------|------|----------------|
| 公开发行公司债券 |      | 798,562,953.84 |
| 合计       |      | 798,562,953.84 |

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

单位：元

| 债券名称     | 面值             | 票面利率  | 发行日期             | 债券期限 | 发行金额           | 期初余额           | 本期发行 | 按面值计提利息      | 溢折价摊销 | 本期偿还         | 减：一年内到期        | 期末余额 | 是否违约 |
|----------|----------------|-------|------------------|------|----------------|----------------|------|--------------|-------|--------------|----------------|------|------|
| 25 蓝焰 K1 | 500,000,000.00 | 2.40% | 2025 年 03 月 17 日 | 5 年  | 500,000,000.00 | 499,104,560.45 |      | 5,950,684.93 |       | 2,465,753.42 | 502,589,491.96 |      | 否    |
| 25 蓝焰 K2 | 300,000,000.00 | 2.39% | 2025 年 03 月 27 日 | 5 年  | 300,000,000.00 | 299,458,393.39 |      | 3,555,534.25 |       | 1,669,726.03 | 301,344,201.61 |      | 否    |
| 合计       |                |       |                  |      | 800,000,000.00 | 798,562,953.84 |      | 9,506,219.18 |       | 4,135,479.45 | 803,933,693.57 |      |      |

##### (3) 可转换公司债券的说明

不适用

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

不适用

#### 47、租赁负债

单位：元

| 项目         | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 租赁付款额现值    | 137,152,727.73 | 136,057,833.51 |
| 一年内到期的租赁负债 | -86,945,653.57 | -85,850,759.35 |
| 合计         | 50,207,074.16  | 50,207,074.16  |

## 48、长期应付款

不适用

## 49、长期应付职工薪酬

不适用

## 50、预计负债

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          | 形成原因          |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 资产弃置义务 | 35,177,174.25 | 34,418,979.94 | 煤层气井填埋、生态环境恢复 |
| 合计     | 35,177,174.25 | 34,418,979.94 |               |

## 51、递延收益

单位：元

| 项目        | 期初余额          | 本期增加      | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因    |
|-----------|---------------|-----------|--------------|---------------|---------|
| 与资产相关政府补助 | 29,401,832.37 |           | 2,297,132.86 | 27,104,699.51 | 政府发放补贴款 |
| 与收益相关政府补助 | 7,756,981.26  | 91,600.00 | 537,561.87   | 7,311,019.39  | 政府发放补贴款 |
| 合计        | 37,158,813.63 | 91,600.00 | 2,834,694.73 | 34,415,718.90 |         |

## 52、其他非流动负债

不适用

## 53、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 967,502,660.00 |             |    |       |    |    | 967,502,660.00 |

## 54、其他权益工具

不适用

## 55、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 2,654,653,760.06 |      |      | 2,654,653,760.06 |

|        |                   |  |  |                   |
|--------|-------------------|--|--|-------------------|
| 其他资本公积 | -1,679,080,096.29 |  |  | -1,679,080,096.29 |
| 合计     | 975,573,663.77    |  |  | 975,573,663.77    |

## 56、库存股

不适用

## 57、其他综合收益

不适用

## 58、专项储备

单位：元

| 项目    | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额          |
|-------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 安全生产费 | 16,136,758.17 | 4,058,652.54 | 1,811,496.96 | 18,383,913.75 |
| 合计    | 16,136,758.17 | 4,058,652.54 | 1,811,496.96 | 18,383,913.75 |

## 59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 703,203,172.01 |      |      | 703,203,172.01 |
| 合计     | 703,203,172.01 |      |      | 703,203,172.01 |

## 60、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期               | 上期               |
|-------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 3,582,956,403.07 | 3,314,474,389.41 |
| 调整后期初未分配利润        | 3,582,956,403.07 | 3,314,474,389.41 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 197,565,212.65   | 334,928,221.30   |
| 减：提取法定盈余公积        |                  | 37,421,127.84    |
| 应付普通股股利           | 48,375,133.00    | 29,025,079.80    |
| 期末未分配利润           | 3,732,146,482.72 | 3,582,956,403.07 |

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额            |                |
|------|----------------|----------------|------------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入               | 成本             |
| 主营业务 | 970,480,982.38 | 658,212,005.09 | 1,107,795,198.64 | 753,303,403.79 |
| 其他业务 | 4,217,189.65   | 1,299,632.99   | 3,444,015.51     | 7,840,705.58   |
| 合计   | 974,698,172.03 | 659,511,638.08 | 1,111,239,214.15 | 761,144,109.37 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类   | 分部 1           |                | 分部 2         |              | 分部 3          |              | 分部 4         |              | 合计             |                |
|--------|----------------|----------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|----------------|----------------|
|        | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入         | 营业成本         | 营业收入          | 营业成本         | 营业收入         | 营业成本         | 营业收入           | 营业成本           |
| 业务类型   | 952,036,628.00 | 646,286,280.23 | 4,196,730.76 | 3,858,514.32 | 12,705,911.62 | 6,462,321.53 | 5,758,901.65 | 2,904,522.00 | 974,698,172.03 | 659,511,638.08 |
| 其中：    |                |                |              |              |               |              |              |              |                |                |
| 煤层气销售  | 952,036,628.00 | 646,286,280.23 |              |              |               |              |              |              | 952,036,628.00 | 646,286,280.23 |
| 气井建设工程 |                |                | 4,196,730.76 | 3,858,514.32 |               |              |              |              | 4,196,730.76   | 3,858,514.32   |
| 运输收入   |                |                |              |              | 12,705,911.62 | 6,462,321.53 |              |              | 12,705,911.62  | 6,462,321.53   |
| 其他     |                |                |              |              |               |              | 5,758,901.65 | 2,904,522.00 | 5,758,901.65   | 2,904,522.00   |
| 合计     | 952,036,628.00 | 646,286,280.23 | 4,196,730.76 | 3,858,514.32 | 12,705,911.62 | 6,462,321.53 | 5,758,901.65 | 2,904,522.00 | 974,698,172.03 | 659,511,638.08 |

与履约义务相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 33,934,331.33 元。

62、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 2,407,205.90  | 1,894,886.19  |
| 教育费附加   | 1,335,960.60  | 1,048,674.43  |
| 资源税     | 16,820,710.42 | 17,392,312.82 |
| 房产税     | 2,006,126.51  | 704,374.33    |
| 土地使用税   | 27,890,379.96 | 4,555,301.47  |
| 车船使用税   | 72,707.16     | 154,075.77    |
| 印花税     | 418,042.31    | 863,024.33    |
| 地方教育费附加 | 890,640.41    | 699,962.29    |
| 水资源税    | 1,246,037.14  | 2,949,483.71  |
| 合计      | 53,087,810.41 | 30,262,095.34 |

63、管理费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬     | 62,405,463.97 | 72,474,981.22 |
| 修理费      | 9,564,066.89  | 5,133,297.33  |
| 中介机构服务费  | 1,293,500.91  | 1,480,861.85  |
| 折旧及摊销费用  | 8,871,044.10  | 6,186,475.60  |
| 办公差旅及会议费 | 1,662,115.07  | 2,407,835.95  |
| 租赁费      | 2,748,437.73  | 3,060,859.60  |
| 保险费      | 228,311.93    | 196,589.59    |
| 业务招待费    | 22,199.00     | 21,118.00     |
| 财产保险费    |               | 367,155.65    |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 党建工作经费 | 1,022,817.38  | 937,518.59    |
| 诉讼费    | 342,243.51    | 5,340.00      |
| 劳动保护费  | 34,258.79     | 11,859.61     |
| 物料消耗   | 15,928.37     | 136,003.78    |
| 水电费    | 702,387.08    | 444,289.68    |
| 绿化费    |               | 6,340.00      |
| 取暖制冷费  | 229,273.67    | 2,877.50      |
| 警卫消防费  | 25,188.70     | 25,238.10     |
| 运输费    | 583,283.85    | 1,006,929.42  |
| 排污费    |               | 5,250.00      |
| 招标投标费  |               | 15,188.68     |
| 其他     | 4,557,833.20  | 4,330,407.35  |
| 合计     | 94,308,354.15 | 98,256,417.50 |

#### 64、销售费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,085,691.12 | 2,186,156.10 |
| 其他   |              | 754.72       |
| 合计   | 2,085,691.12 | 2,186,910.82 |

#### 65、研发费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 技术开发服务费 | 21,050,189.52 | 32,134,220.43 |
| 职工薪酬    | 9,763,232.89  | 6,811,816.15  |
| 材料      | 3,636,498.44  | 430,857.13    |
| 折旧费     | 1,190,914.17  | 1,442,328.88  |
| 其他      | 2,189,159.36  | 2,867,899.53  |
| 合计      | 37,829,994.38 | 43,687,122.12 |

#### 66、财务费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 利息费用 | 40,410,436.47 | 55,648,547.05 |
| 利息收入 | -2,017,575.90 | -3,247,071.27 |
| 手续费  | 113,938.95    | 196,038.94    |
| 合计   | 38,506,799.52 | 52,597,514.72 |

#### 67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源  | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 政府补助       | 135,009,823.85 | 167,982,667.28 |
| 代扣个人所得税手续费 | 137,076.22     | 135,178.39     |
| 合计         | 135,146,900.07 | 168,117,845.67 |

## 68、净敞口套期收益

不适用

## 69、公允价值变动收益

不适用

## 70、投资收益

单位：元

| 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 | -31,258.86 |       |
| 合计             | -31,258.86 |       |

## 71、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额          |
|-----------|--------------|----------------|
| 应收账款坏账损失  | 2,219,241.29 | -14,758,226.80 |
| 其他应收款坏账损失 | -286,667.55  | -539,522.80    |
| 合计        | 1,932,573.74 | -15,297,749.60 |

## 72、资产减值损失

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额      |
|----------|---------------|------------|
| 合同资产减值损失 | -1,712,071.06 | 138,345.41 |
| 合计       | -1,712,071.06 | 138,345.41 |

## 73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额      |
|-----------|-------|------------|
| 车辆报废      |       | -17,651.78 |
| 合计        |       | -17,651.78 |

## 74、营业外收入

单位：元

| 项目                 | 本期发生额     | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|--------------------|-----------|------------|-------------------|
| 违约赔偿利得             | 14,159.29 |            | 14,159.29         |
| 与企业日常活动无关的政府<br>补助 |           | 250,000.00 |                   |
| 非流动资产毁损报废利得        | 8,408.41  |            | 8,408.41          |
| 罚没利得               | 73,610.72 | 59,030.94  | 73,610.72         |

|    |           |            |           |
|----|-----------|------------|-----------|
| 其他 |           | 121.00     |           |
| 合计 | 96,178.42 | 309,151.94 | 96,178.42 |

### 75、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|---------------|------------|-------------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 11,053.44     |            | 11,053.44         |
| 滞纳金         | 10,676,885.18 |            | 10,676,885.18     |
| 其他支出        |               | 235,962.57 |                   |
| 合计          | 10,687,938.62 | 235,962.57 | 10,687,938.62     |

### 76、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 29,574,992.51 | 50,228,762.56 |
| 递延所得税费用 | -4,200,718.13 | -1,367,457.24 |
| 合计      | 25,374,274.38 | 48,861,305.32 |

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 214,112,268.06 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 53,528,067.02  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -38,344,822.01 |
| 非应税收入的影响                       | 7,814.72       |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 1,901,086.95   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -145,955.94    |
| 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 | 8,428,083.64   |
| 所得税费用                          | 25,374,274.38  |

### 77、其他综合收益

详见附注

### 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

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额          |
|-------------|---------------|----------------|
| 利息收入        | 1,808,578.14  | 2,918,850.75   |
| 罚款收入        | 32,500.00     | 3,700.00       |
| 政府补助收入      | 37,208,690.29 | 186,896,323.59 |
| 保险赔款        | 16,000.00     | 40,636.60      |
| 收取的各类保证金押金等 | 4,814,600.00  | 5,845,677.20   |
| 本单位职工归还借款   | 300,893.83    | 374,470.92     |
| 代收职工各项保险费   | 18,226.08     | 204,095.22     |
| 其他          | 2,667,158.72  | 2,664,054.15   |
| 合计          | 46,866,647.06 | 198,947,808.43 |

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 党建工作经费  | 304,772.97    | 72,570.59     |
| 办公费     | 767,761.12    | 1,052,036.21  |
| 差旅费     | 1,366,136.07  | 1,502,599.15  |
| 业务招待费   | 34,659.00     | 94,399.00     |
| 会议费     | 35,188.00     | 178,302.33    |
| 财产保险费   | 625,662.57    | 1,290,627.46  |
| 中介机构费   | 2,134,476.71  | 1,196,913.95  |
| 经营租赁费   | 2,145,354.61  | 2,916,323.43  |
| 修理费     | 263,947.00    | 890,181.10    |
| 诉讼费     | 473,114.12    | 608,467.00    |
| 排污费     | 0.00          | 25,000.00     |
| 警卫消防费   | 25,500.00     | 53,660.00     |
| 金融业务手续费 | 115,413.99    | 110,861.08    |
| 违约金罚款支出 | 10,677,597.79 | 192,364.03    |
| 保证金     | 7,100,000.00  | 1,169,455.00  |
| 职工个人借款  | 814,110.20    | 662,739.96    |
| 其他      | 10,510,931.23 | 10,638,106.16 |
| 合计      | 37,394,625.38 | 22,654,606.45 |

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额 |
|-----------|---------------|-------|
| 资源竞买保证金退回 | 55,000,000.00 |       |
| 合计        | 55,000,000.00 |       |

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额 |
|-------------|---------------|-------|
| 法中区块资源竞买保证金 | 50,000,000.00 |       |
| 合计          | 50,000,000.00 |       |

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 复垦保证金   |              | 2,194,816.92 |
| 资源竞买保证金 | 5,000,000.00 |              |

|    |              |              |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 5,000,000.00 | 2,194,816.92 |
|----|--------------|--------------|

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额 |
|-------------|--------------|-------|
| 平陆区块资源竞买保证金 | 5,000,000.00 |       |
| 合计          | 5,000,000.00 |       |

(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

单位：元

| 项目    | 本期发生额 | 上期发生额         |
|-------|-------|---------------|
| 票据保证金 |       | 38,924,502.45 |
| 合计    |       | 38,924,502.45 |

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 支付租赁款 | 2,374,385.89 | 1,404,708.92 |
| 合计    | 2,374,385.89 | 1,404,708.92 |

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 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            |                  |
| 长期借款        | 1,438,920.00     |      | 27,282,717.82    | 27,282,717.82  | 572,470,000.00   | 866,450,000.00   |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,029,854.94     |      | 1,381,404.40     | 372,993,361.58 |                  | 2,038,265,989.16 |
| 应付债券        | 798,562,953.84   |      | 9,506,219.18     | 4,135,479.45   | 803,933,693.57   |                  |
| 租赁负债        | 50,207,074.16    |      | 0.00             | 0.00           |                  | 50,207,074.16    |
| 应付股利        | 487,462.47       |      | 48,375,133.00    | 48,405,133.00  |                  | 457,462.47       |
| 合计          | 3,318,032,437.34 |      | 1,466,568,473.87 | 452,816,691.85 | 1,376,403,693.57 | 2,955,380,525.79 |

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： |                |                |
| 净利润                 | 188,737,993.68 | 227,257,718.03 |

|                                  |                  |                  |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 加：资产减值准备                         | 1,712,071.06     | 15,159,404.19    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 296,469,358.17   | 288,989,905.83   |
| 使用权资产折旧                          | 26,121,769.25    | 26,467,084.96    |
| 无形资产摊销                           | 1,420,744.02     | 1,337,872.56     |
| 长期待摊费用摊销                         | 2,529,335.37     | 2,670,772.14     |
| 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） |                  | 17,651.78        |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 2,645.03         |                  |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |                  |                  |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 40,410,436.47    | 55,648,547.08    |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | 31,258.86        |                  |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -4,148,522.03    | -1,315,261.15    |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | -52,196.10       | -52,196.09       |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | 4,773,200.32     | 2,467,099.13     |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | 17,208,046.13    | -151,791,975.99  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -98,781,745.17   | 177,392,189.51   |
| 其他                               | -1,932,573.74    |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 474,501,821.32   | 644,248,811.98   |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            |                  |                  |
| 债务转为资本                           |                  |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                  |                  |
| 融资租入固定资产                         |                  |                  |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                |                  |                  |
| 现金的期末余额                          | 810,548,217.23   | 1,484,330,549.18 |
| 减：现金的期初余额                        | 1,030,531,521.24 | 1,347,020,477.89 |
| 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                     | -219,983,304.01  | 137,310,071.29   |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目              | 期末余额           | 期初余额             |
|-----------------|----------------|------------------|
| 一、现金            | 810,548,217.23 | 1,030,531,521.24 |
| 其中：可随时用于支付的银行存款 | 810,548,217.23 | 1,030,531,521.24 |
| 二、期末现金及现金等价物余额  | 810,548,217.23 | 1,030,531,521.24 |

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目                                                   | 本期金额           | 上期金额          | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|------------------------------------------------------|----------------|---------------|----------------|
| 土地复垦保证金、银行承兑汇票保证金、履约保证金、农民工工资保障金、环境治理保证金、专用款、ETC 冻结款 | 106,397,517.28 | 21,803,745.34 | 使用受限           |
| 合计                                                   | 106,397,517.28 | 21,803,745.34 |                |

80、所有者权益变动表项目注释

不适用

81、外币货币性项目

不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

| 项目         | 本年金额          | 上年金额         |
|------------|---------------|--------------|
| 计入相关资产成本或当 | 11,024,605.68 | 1,280,879.09 |

|                 |  |  |
|-----------------|--|--|
| 期损益的简化处理的短期租赁费用 |  |  |
|-----------------|--|--|

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

单位：元

| 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 | 530,633.27 |                          |
| 合计     | 530,633.27 |                          |

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

不适用

83、数据资源

不适用

84、其他

不适用

八、研发支出

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 技术开发服务费    | 21,050,189.52 | 32,134,220.43 |
| 职工薪酬       | 9,763,232.89  | 6,811,816.15  |
| 材料         | 3,636,498.44  | 430,857.13    |
| 折旧费        | 1,190,914.17  | 1,442,328.88  |
| 其他         | 2,189,159.36  | 2,867,899.53  |
| 合计         | 37,829,994.38 | 43,687,122.12 |
| 其中：费用化研发支出 | 37,829,994.38 | 43,687,122.12 |

1、符合资本化条件的研发项目

不适用

2、重要外购在研项目

不适用

九、合并范围的变更

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

单位：元

| 子公司名称             | 注册资本             | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质   | 持股比例    |    | 取得方式      |
|-------------------|------------------|-------|------|--------|---------|----|-----------|
|                   |                  |       |      |        | 直接      | 间接 |           |
| 山西蓝焰煤层气集团有限责任公司   | 3,599,901,503.32 | 山西晋城  | 山西晋城 | 煤层气开采  | 100.00% |    | 反向收购      |
| 潞泉蓝焰煤层气有限责任公司     | 400,000,000.00   | 山西晋中  | 山西晋中 | 煤层气开采  | 100.00% |    | 投资设立      |
| 山西蓝焰煤层气工程研究有限责任公司 | 10,000,000.00    | 山西晋城  | 山西晋城 | 工程设计   | 90.00%  |    | 投资设立      |
| 山西沁盛煤层气作业有限责任公司   | 10,000,000.00    | 山西晋城  | 山西晋城 | 煤层气井工程 | 35.00%  |    | 投资设立      |
| 山西西山蓝焰煤层气有限责任公司   | 200,000,000.00   | 山西古交  | 山西古交 | 煤层气开采  | 51.00%  |    | 投资设立      |
| 山西美锦蓝焰煤层气有限责任公司   | 100,000,000.00   | 山西清徐  | 山西清徐 | 煤层气开采  | 51.00%  |    | 投资设立      |
| 吕梁蓝焰煤层气有限责任公司     | 10,000,000.00    | 山西吕梁  | 山西吕梁 | 煤层气开采  | 100.00% |    | 投资设立      |
| 左权蓝焰煤层气有限责任公司     | 10,000,000.00    | 山西左权  | 山西左权 | 煤层气开采  | 100.00% |    | 投资设立      |
| 晋城市诚安物流有限公司       | 105,918,339.00   | 山西晋城  | 山西晋城 | 煤层气运输  | 100.00% |    | 同一控制下企业合并 |
| 山西蓝焰煤层气综合利用有限责任公司 | 10,000,000.00    | 山西晋城  | 山西晋城 | 煤层气开采  | 96.00%  |    | 投资设立      |

|             |                |      |      |       |        |  |      |
|-------------|----------------|------|------|-------|--------|--|------|
| 公司          |                |      |      |       |        |  |      |
| 山西华焰煤层气有限公司 | 100,000,000.00 | 山西晋城 | 山西晋城 | 煤层气开采 | 90.00% |  | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

- 1、对子公司山西沁盛煤层气作业有限责任公司的持股比例为 35%，享有表决权比例为 51%。依据为沁盛煤层气股东陕西畅达油气工程技术有限公司 16%表决权的书面委托函。
- 2、对子公司山西蓝焰煤层气综合利用有限责任公司持股比例为 96%，享有表决权比例为 100%。
- 3、在其他子公司的持股比例与表决权比例一致。

(2) 重要的非全资子公司

不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

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

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

不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 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 |                     |
| 山西华瑞能源装备有限责任公司 | 山西转型综合改革示范区 | 山西转型综合改革示范区 | 设备制造与销售 | 40.00% |    | 权益法                 |

(2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|                      | 期末余额/本期发生额    | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|---------------|------------|
| 流动资产                 | 49,718,490.92 |            |
| 非流动资产                | 203,361.92    |            |
| 资产合计                 | 49,921,852.84 |            |
| 流动负债                 |               |            |
| 非流动负债                |               |            |
| 负债合计                 |               |            |
| 少数股东权益               |               |            |
| 归属于母公司股东权益           | 49,921,852.84 |            |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 19,968,741.14 |            |
| 调整事项                 |               |            |
| --商誉                 |               |            |
| --内部交易未实现利润          |               |            |
| --其他                 |               |            |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 19,968,741.14 |            |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |               |            |
| 营业收入                 |               |            |
| 净利润                  | -78,147.16    |            |
| 终止经营的净利润             |               |            |
| 其他综合收益               |               |            |
| 综合收益总额               | -78,147.16    |            |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |               |            |

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

不适用

(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

不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

4、重要的共同经营

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

不适用

6、其他

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

应收款项的期末余额：107,092,300.00 元。

☒适用 ☐不适用

沁水县财政局正在办理支付流程，该款项已于 2026 年 7 月 3 日收到。

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额              | 本期新增补<br>助金额 | 本期计入营<br>业外收入金<br>额 | 本期转入其<br>他收益金额   | 本期其他变<br>动 | 期末余额              | 与资产/收<br>益相关  |
|------|-------------------|--------------|---------------------|------------------|------------|-------------------|---------------|
| 递延收益 | 29,401,832<br>.37 |              |                     | 2,297,132.<br>86 |            | 27,104,699<br>.51 | 与资产相关<br>政府补助 |

|      |              |           |  |            |             |              |           |
|------|--------------|-----------|--|------------|-------------|--------------|-----------|
| 递延收益 | 7,756,981.26 | 91,600.00 |  | 155,411.32 | -382,150.55 | 7,311,019.39 | 与收益相关政府补助 |
|------|--------------|-----------|--|------------|-------------|--------------|-----------|

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目  | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 其他收益  | 135,009,823.85 | 167,785,897.08 |
| 营业外收入 |                | 250,000.00     |
| 合计    | 135,009,823.85 | 168,035,597.08 |

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1) 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公司发生财务损失的风险。

本公司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。于资产负债表日，本公司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。本公司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，本公司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，本公司设定相关政策以控制信用风

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

## 2) 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司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。

## 3) 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。

## 4) 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。固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司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，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

## 5) 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。本公司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。

## 6) 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。

2、套期

不适用

3、金融资产

不适用

十三、公允价值的披露

以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目                 | 期末公允价值         |                |                |                |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                    | 第一层次公允价值计<br>量 | 第二层次公允价值计<br>量 | 第三层次公允价值计<br>量 | 合计             |
| 一、持续的公允价值<br>计量    | --             | --             | --             | --             |
| 持续以公允价值计量的<br>资产总额 |                |                | 293,965,108.95 | 293,965,108.95 |
| 应收款项融资             |                |                | 293,965,108.95 | 293,965,108.95 |
| 二、非持续的公允价<br>值计量   | --             | --             | --             | --             |

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，本公司以票面价值作为应收款项融资公允价值的估计。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称          | 注册地    | 业务性质         | 注册资本               | 母公司对本企业的<br>持股比例 | 母公司对本企业的<br>表决权比例 |
|----------------|--------|--------------|--------------------|------------------|-------------------|
| 山西燃气集团有<br>限公司 | 山西省太原市 | 煤气生产和供应<br>业 | 806,043.06（万<br>元） | 40.05%           | 40.05%            |

本企业的母公司情况的说明

2023 年 2 月 28 日原控股股东晋能控股装备制造集团有限公司将其持有的本公司 40.05%股份以非公开协议转让方式增资至山西燃气集团有限公司，本次转让后本公司的母公司变更为山西燃气集团有限公司，晋控装备为山西燃气集团有限公司的控股股东。根据 2022 年 11 月 15 日省国资运营公司下发《关于加快推进山西燃气集团有限公司重组事项的通知》（晋国资运营函[2022]376 号）的相关规定，华新燃气集团有限公司受托履行山西燃气集团有限公司的股东职责。

本企业最终控制方是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：

| 合营或联营企业名称      | 与本企业关系 |
|----------------|--------|
| 山西华瑞能源装备有限责任公司 | 联营企业   |

### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称                | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------------|-------------|
| 高平市长焰煤层气利用有限公司         | 同一母公司       |
| 山西铭石煤层气销售有限公司          | 同一母公司       |
| 晋城天煜新能源有限公司            | 同一母公司       |
| 柳林太燃燃气有限公司             | 同一母公司       |
| 山西晨光物流有限公司             | 同一母公司       |
| 山西晨光物流有限公司沁水分公司        | 同一母公司       |
| 山西晨光物流有限公司商贸分公司        | 同一母公司       |
| 山西晨光物流有限公司印业分公司        | 同一母公司       |
| 山西晨光物流有限公司长治分公司        | 同一母公司       |
| 山西晋城煤层气天然气集输有限公司       | 同一母公司       |
| 山西晋城煤层气天然气集输有限公司销售分公司  | 同一母公司       |
| 山西晋煤集团赵庄煤业有限责任公司       | 同一母公司       |
| 山西煤层气有限责任公司            | 同一母公司       |
| 山西煤层气有限责任公司勘探开发分公司     | 同一母公司       |
| 山西煤层气有限责任公司液化分公司       | 同一母公司       |
| 山西铭石煤层气利用股份有限公司        | 同一母公司       |
| 山西铭石煤层气利用股份有限公司燃气输配分公司 | 同一母公司       |
| 山西铭石煤层气利用股份有限公司泽州县分公司  | 同一母公司       |
| 山西铭石煤层气利用股份有限公司城区分公司   | 同一母公司       |
| 山西能源产业集团有限责任公司         | 同一母公司       |
| 山西能源煤层气有限公司            | 同一母公司       |
| 山西三晋新能源发展有限公司          | 同一母公司       |
| 山西省燃气规划设计研究院有限责任公司     | 同一母公司       |
| 山西中鼎燃气设计监理有限公司         | 同一母公司       |
| 太原煤炭气化（集团）临汾燃气有限公司     | 同一母公司       |
| 太原天然气有限公司              | 同一母公司       |
| 武乡县森众燃气有限公司            | 同一母公司       |
| 易安蓝焰煤与煤层气共采技术有限责任公司    | 同一母公司       |
| 左权燃气有限责任公司             | 同一母公司       |
| 华新燃气集团有限公司（简称“华新燃气”）   | 本公司的股东职责履行人 |
| 古交市国新燃气综合利用有限公司        | 受华新燃气控制     |
| 国汇(天津)商业保理有限公司         | 受华新燃气控制     |
| 华新城市燃气吕梁有限公司           | 受华新燃气控制     |
| 华新城市燃气长治有限公司沁县分公司      | 受华新燃气控制     |
| 华新燃气销售（晋城）有限公司         | 受华新燃气控制     |
| 华新永和综合开发有限公司           | 受华新燃气控制     |
| 晋中华新液化天然气有限公司          | 受华新燃气控制     |
| 山西保德华新热电有限公司           | 受华新燃气控制     |
| 山西国化能源有限责任公司           | 受华新燃气控制     |
| 山西国化燃气有限责任公司           | 受华新燃气控制     |
| 山西国兴煤层气输配有限公司          | 受华新燃气控制     |
| 山西华新城市燃气集团有限公司榆社分公司    | 受华新燃气控制     |
| 山西华新城市燃气集团有限公司晋城分公司    | 受华新燃气控制     |
| 山西华新城市燃气集团有限公司销售分公司    | 受华新燃气控制     |

|                          |          |
|--------------------------|----------|
| 山西华新晋药集团道地药材经营有限公司       | 受华新燃气控制  |
| 山西华新晋药集团能源销售有限公司         | 受华新燃气控制  |
| 山西华新晋药集团有限公司晋城分公司        | 受华新燃气控制  |
| 山西华新晋药集团有限公司太原分公司        | 受华新燃气控制  |
| 山西华新煤成气勘查开发有限公司          | 受华新燃气控制  |
| 山西华新煤成气勘查开发有限公司榆社分公司     | 受华新燃气控制  |
| 山西华新燃气销售有限公司             | 受华新燃气控制  |
| 山西华新生物质能源开发有限公司          | 受华新燃气控制  |
| 山西华新数智科技有限公司             | 受华新燃气控制  |
| 山西华新维抢工程建设有限公司           | 受华新燃气控制  |
| 山西华新物业服务有限公司             | 受华新燃气控制  |
| 山西华新物业服务有限公司晋城分公司        | 受华新燃气控制  |
| 山西华新阳光科技咨询有限公司           | 受华新燃气控制  |
| 山西华新中昊盛天然气有限公司           | 受华新燃气控制  |
| 山西燃气产业集团有限公司             | 受华新燃气控制  |
| 山西燃气产业集团有限公司销售分公司        | 受华新燃气控制  |
| 山西燃气产业集团有限公司管道分公司        | 受华新燃气控制  |
| 山西寿阳华新热电有限公司             | 受华新燃气控制  |
| 山西天然气有限公司                | 受华新燃气控制  |
| 山西天然气有限公司计量检测分公司         | 受华新燃气控制  |
| 山西昔阳华新热电有限公司             | 受华新燃气控制  |
| 山西压缩天然气集团有限公司            | 受华新燃气控制  |
| 山西压缩天然气集团晋中有限公司          | 受华新燃气控制  |
| 山西压缩天然气集团晋东有限公司          | 受华新燃气控制  |
| 山西压缩天然气集团忻州有限公司          | 受华新燃气控制  |
| 山西压缩天然气集团运城有限公司盐湖区液化分公司  | 受华新燃气控制  |
| 山西众能天然气有限公司              | 受华新燃气控制  |
| 上海晋燃能源投资有限公司山西分公司        | 受华新燃气控制  |
| 太原华新液化天然气有限公司            | 受华新燃气控制  |
| 太原燃气集团有限公司               | 受华新燃气控制  |
| 太原燃气集团有限公司销售分公司          | 受华新燃气控制  |
| 阳曲县众凯天然气有限公司             | 受华新燃气控制  |
| 阳泉华新液化天然气有限公司            | 受华新燃气控制  |
| 原平华新液化天然气有限公司            | 受华新燃气控制  |
| 山西临县国新燃气有限公司             | 受华新燃气控制  |
| 大同华新液化天然气有限公司            | 受华新燃气控制  |
| 山西晋西南天然气有限责任公司           | 受华新燃气控制  |
| 晋中市太谷区华新城市燃气有限公司         | 受华新燃气控制  |
| 山西华新晋药集团有限公司吕梁分公司        | 受华新燃气控制  |
| 山西华新同辉清洁能源有限公司           | 受华新燃气控制  |
| 山西华新科莱天然气有限公司            | 受华新燃气控制  |
| 晋能控股装备制造集团有限公司（简称“晋控装备”） | 母公司之控股股东 |
| 晋能控股装备制造集团有限公司采供分公司      | 受晋控装备控制  |
| 晋能控股装备制造集团有限公司大学         | 受晋控装备控制  |
| 晋能控股装备制造集团有限公司供电分公司      | 受晋控装备控制  |
| 晋能控股装备制造集团有限公司林业分公司      | 受晋控装备控制  |
| 晋能控股装备制造集团有限公司企业年金理事会    | 受晋控装备控制  |
| 晋能控股装备制造集团有限公司寺河煤矿       | 受晋控装备控制  |
| 晋能控股装备制造集团有限公司通信分公司      | 受晋控装备控制  |
| 晋能控股装备制造集团有限公司行政事务运营分公司  | 受晋控装备控制  |
| 晋能控股装备制造集团有限公司员工素质提升中心   | 受晋控装备控制  |
| 晋城宏圣建筑工程有限公司煤炭综合服务分公司    | 受晋控装备控制  |
| 晋城宏圣润晋园林绿化工程有限公司         | 受晋控装备控制  |
| 晋城金腾智控科技有限公司             | 受晋控装备控制  |
| 晋城蓝焰煤业股份有限公司             | 受晋控装备控制  |
| 晋城蓝焰煤业股份有限公司成庄矿          | 受晋控装备控制  |

|                          |           |
|--------------------------|-----------|
| 晋城市得一工贸有限公司              | 受晋控装备控制   |
| 晋能控股装备制造集团金鼎山西煤机有限责任公司   | 受晋控装备控制   |
| 晋能控股装备制造集团天和众邦山西能源技术有限公司 | 受晋控装备控制   |
| 煤与煤层气共采国家重点实验室           | 受晋控装备控制   |
| 山西菲利普斯煤矿机械修造有限公司         | 受晋控装备控制   |
| 山西晋煤集团白马绿苑餐饮管理有限公司       | 受晋控装备控制   |
| 山西晋煤集团技术研究院有限责任公司        | 受晋控装备控制   |
| 山西晋煤集团晋圣矿业投资有限公司         | 受晋控装备控制   |
| 山西晋煤集团沁水胡底煤业有限公司         | 受晋控装备控制   |
| 山西晋煤集团沁秀煤业有限公司岳城煤矿       | 受晋控装备控制   |
| 山西长平煤业有限责任公司             | 受晋控装备控制   |
| 晋城海斯制药有限公司               | 晋控装备之联营企业 |

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

单位：元

| 关联方                     | 关联交易内容 | 本期发生额        | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额         |
|-------------------------|--------|--------------|---------|----------|---------------|
| 华新永和综合开发有限公司            | 职工福利费  | 711,367.60   |         | 否        | 237,172.00    |
| 华新燃气集团有限公司              | 服务费    |              |         | 否        | 256,599.99    |
| 晋城金腾智控科技有限公司            | 设备款    |              |         | 否        | 2,264,586.59  |
| 晋能控股装备制造集团金鼎山西煤机有限责任公司  | 电费     | 13,232.42    |         | 否        | 15,214.38     |
| 晋能控股装备制造集团有限公司          | 服务费    | 566.04       |         | 否        |               |
| 晋能控股装备制造集团有限公司          | 培训费    |              |         | 否        | 63,296.18     |
| 晋能控股装备制造集团有限公司供电分公司     | 电费     | 8,566,329.66 |         | 否        | 8,724,722.55  |
| 晋能控股装备制造集团有限公司企业年金理事会   | 代付企业年金 | 7,249,475.05 |         | 否        | 10,485,916.38 |
| 晋能控股装备制造集团有限公司通信分公司     | 服务费    | 52,635.28    |         | 否        | 1,132.08      |
| 晋能控股装备制造集团有限公司行政事务运营分公司 | 服务费    |              |         | 否        | 1,051.01      |
| 晋能控股装备制造集团有限公司行政事务运营分公司 | 水费     | 1,197.80     |         | 否        |               |
| 晋能控股装备制造集团有限公司员工素质提升中   | 培训费    | 23,867.92    |         | 否        |               |

|                      |          |              |  |   |               |
|----------------------|----------|--------------|--|---|---------------|
| 心                    |          |              |  |   |               |
| 山西晨光物流有限公司           | 服务费      | 4,943,268.59 |  | 否 | 4,667,283.93  |
| 山西晨光物流有限公司           | 取暖费      | 157,251.64   |  | 否 |               |
| 山西晨光物流有限公司           | 维修费      | 2,305,261.20 |  | 否 |               |
| 山西晨光物流有限公司印业分公司      | 服务费      | 52,350.79    |  | 否 |               |
| 山西晨光物流有限公司印业分公司      | 印刷费      | 82,193.98    |  | 否 | 922,312.07    |
| 山西国化能源有限责任公司         | 电费       | 641,628.66   |  | 否 | 328,597.46    |
| 山西华新晋药集团道地药材经营有限公司   | 材料款      | 310,952.15   |  | 否 | 38,398.04     |
| 山西华新晋药集团有限公司晋城分公司    | 职工福利费    | 1,357,100.00 |  | 否 | 103,000.00    |
| 山西华新晋药集团有限公司太原分公司    | 职工福利费    |              |  | 否 | 220,762.26    |
| 山西华新煤成气勘查开发有限公司榆社分公司 | 煤层气款     |              |  | 否 | 6,020,216.63  |
| 山西华新数智科技有限公司         | 服务费      | 844,445.29   |  | 否 | 662,956.71    |
| 山西华新物业服务服务有限公司       | 服务费      | 3,804.24     |  | 否 | 159,255.84    |
| 山西华新物业服务服务有限公司晋城分公司  | 职工福利费    | 488,770.29   |  | 否 |               |
| 山西华新物业服务服务有限公司晋城分公司  | 服务费      | 746,449.81   |  | 否 | 708,991.10    |
| 山西华新阳光科技咨询有限公司       | 服务费      | 82,877.36    |  | 否 | 90,372.01     |
| 山西华新中昊盛天然气有限公司       | 服务费      | 393,923.40   |  | 否 |               |
| 山西晋城煤层气天然气集输有限公司     | 煤层气款     |              |  | 否 | 14,359,202.92 |
| 山西晋煤集团白马绿苑餐饮管理有限公司   | 托管服务费    | 517,823.20   |  | 否 | 92,452.83     |
| 山西煤层气有限责任公司          | LNG 液款   |              |  | 否 | 6,392,714.19  |
| 山西煤层气有限责任公司液化分公司     | LNG 液款   | 8,225,699.17 |  | 否 | 14,107,624.92 |
| 山西煤层气有限责任公司液化分公司     | LNG 代加工费 | 1,980,158.43 |  | 否 |               |
| 山西省燃气规划设计研究院有限       | 设计费      |              |  | 否 | 314,339.62    |

|                    |        |               |  |   |               |
|--------------------|--------|---------------|--|---|---------------|
| 责任公司               |        |               |  |   |               |
| 山西天然气有限公司          | 服务费    |               |  | 否 | 162,733.02    |
| 山西天然气有限公司计量检测分公司   | 服务费    | 19,147.17     |  | 否 |               |
| 山西长平煤业有限责任公司       | 电费     |               |  | 否 | 177,641.38    |
| 上海晋燃能源投资有限公司山西分公司  | 服务费    | 74,198.56     |  | 否 |               |
| 左权燃气有限责任公司         | 服务费    | 2,394,819.52  |  | 否 | 2,307,181.13  |
| 山西华新同辉清洁能源有限公司     | 材料款    | 1,224,090.44  |  | 否 |               |
| 山西华新同辉清洁能源有限公司     | 设备款    | 7,853.10      |  | 否 |               |
| 山西华新物业服务有限责任公司     | 水电费    | 3,902.49      |  | 否 |               |
| 山西华新晋药集团能源销售有限公司   | 职工福利费  | 29,400.00     |  | 否 |               |
| 山西华新晋药集团道地药材经营有限公司 | 职工福利费  | 2,700.00      |  | 否 |               |
| 晋能控股装备制造集团有限公司     | 水电费    | 14,082.09     |  | 否 |               |
| 华新城市燃气长治有限公司沁县分公司  | CNG 液款 | 22,371.83     |  | 否 |               |
| 武乡县森众燃气有限公司        | 服务费    | 2,348.26      |  | 否 |               |
| 晋城海斯制药有限公司         | 服务费    | 7,964.61      |  | 否 | 5,309.73      |
| 合计                 |        | 43,555,508.04 |  | 否 | 73,891,036.95 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方              | 关联交易内容   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------|----------|---------------|---------------|
| 大同华新液化天然气有限公司    | 检验费      | 29,150.94     | 29,150.94     |
| 高平市长焰煤层气利用有限公司   | 特种设备检验检测 | 3,106.39      |               |
| 高平市长焰煤层气利用有限公司   | 服务费      | 9,636.79      |               |
| 华新燃气销售（晋城）有限公司   | 煤层气销售    | 1,383,625.42  | 369,120.37    |
| 晋城市得一工贸有限公司      | 煤层气销售    | 1,076,918.33  | 1,062,833.02  |
| 晋城市得一工贸有限公司      | 服务费      | 29,658.24     |               |
| 晋城市银焰新能源有限公司     | 煤层气销售    |               | 4,058,263.36  |
| 晋城天煜新能源有限公司      | 煤层气销售    | 19,577,166.91 | 27,403,666.05 |
| 晋中华新液化天然气有限公司    | 检验费      | 32,500.46     | 6,132.08      |
| 晋中市太谷区华新城市燃气有限公司 | 特种设备检验检测 | 962.27        |               |
| 柳林太燃燃气有限公司       | 煤层气销售    | 11,241,942.96 |               |

|                       |          |                |                |
|-----------------------|----------|----------------|----------------|
| 煤与煤层气共采国家重点实验室        | 技术服务费    | 37,735.85      | 246.55         |
| 山西保德华新热电有限公司          | 检验费      | 7,547.17       | 14,886.79      |
| 山西晨光物流有限公司商贸分公司       | 煤层气销售    |                | 457,568.81     |
| 山西菲利普斯煤矿机械修造有限公司      | 煤层气销售    | 75,928.43      | 64,019.26      |
| 山西国化能源有限责任公司          | 检验费      |                | 5,353.31       |
| 山西国化燃气有限责任公司          | 煤层气销售    | 33,097,161.50  | 27,597,294.84  |
| 山西国兴煤层气输配有限公司         | 煤层气销售    | 1,037,733.95   | 566,575.41     |
| 山西华新城市燃气集团有限公司晋城分公司   | 服务费      | 1,656.64       |                |
| 山西华新城市燃气集团有限公司晋城分公司   | 配件费      | 1,169.03       |                |
| 山西华新城市燃气集团有限公司销售分公司   | 煤层气销售    | 25,759,339.71  |                |
| 山西华新煤成气勘查开发有限公司       | 气井施工     |                | 485,321.10     |
| 山西华新燃气销售有限公司          | 煤层气销售    | 256,698,215.00 | 469,738,076.87 |
| 山西华新生物质能源开发有限公司       | 特种设备检验检测 | 2,830.18       |                |
| 山西华新维抢工程建设有限公司        | 特种设备检验检测 | 334.91         |                |
| 山西华新中昊盛天然气有限公司        | 煤层气销售    | 37,741,832.29  |                |
| 山西华新中昊盛天然气有限公司        | 配件费      | 2,358.49       |                |
| 山西晋城煤层气天然气集输有限公司      | 煤层气销售    | 24,387,637.44  | 61,586,590.68  |
| 山西晋城煤层气天然气集输有限公司销售分公司 | 煤层气销售    | 9,879,352.65   |                |
| 山西晋煤集团晋圣矿业投资有限公司      | 电力销售     |                | 57,946.62      |
| 山西晋煤集团沁水胡底煤业有限公司      | 气井施工     | 39,183.08      | 43,788.17      |
| 山西晋煤集团沁秀煤业有限公司岳城煤矿    | 气井施工     |                | 246,375.57     |
| 山西晋西南天然气有限责任公司        | 特种设备检验检测 | 9,358.04       |                |
| 山西临县国新燃气有限公司          | 特种设备检验检测 | 3,400.47       |                |
| 山西临县国新燃气有限公司          | 校验费      |                | 4,330.20       |
| 山西煤层气有限责任公司           | 气井施工     | 2,571.54       | 167,752.52     |
| 山西煤层气有限责任公司勘探开发分公司    | 气井施工     | 3,836,489.68   | 20,273,595.87  |
| 山西煤层气有限责任公司勘探开发分公司    | 特种设备检验检测 | 18,911.50      |                |
| 山西煤层气有限责任公司勘探开发分公司    | 服务费      | 96,674.31      |                |
| 山西煤层气有限责任公司液化分公司      | 煤层气销售    | 24,142,968.51  | 22,149,430.39  |
| 山西煤层气有限责任公司液化分公司      | 服务费      | 18,132.08      |                |
| 山西铭石煤层气利用股份有限公司       | 煤层气销售    | 1,028,871.76   | 34,373,892.40  |
| 山西铭石煤层气利用股份有限公司       | 特种设备检验检测 | 1,669.82       |                |

|                         |          |                |                |
|-------------------------|----------|----------------|----------------|
| 山西铭石煤层气利用股份有限公司城区分公司    | 服务费      | 3,217.70       |                |
| 山西铭石煤层气利用股份有限公司燃气输配分公司  | 检验费      | 3,455.67       | 625.48         |
| 山西铭石煤层气利用股份有限公司泽州县分公司   | 服务费      | 3,026.55       |                |
| 山西铭石煤层气利用股份有限公司泽州县分公司   | 配件费      | 19,601.77      |                |
| 山西铭石煤层气销售有限公司           | 煤层气销售    | 47,621,095.06  |                |
| 山西铭石煤层气销售有限公司           | 服务费      | 4,157,424.06   |                |
| 山西能源煤层气有限公司             | 煤层气销售    | 4,446,713.20   | 18,321,448.27  |
| 山西能源煤层气有限公司             | 服务费      | 405,178.22     |                |
| 山西燃气产业集团有限公司            | 配件费      | 400,964.61     |                |
| 山西燃气产业集团有限公司销售分公司       | 煤层气销售    | 86,184,882.41  |                |
| 山西三晋新能源发展有限公司           | 煤层气销售    | 47,223,676.53  | 59,688,997.07  |
| 山西三晋新能源发展有限公司           | 服务费      | 194,777.94     |                |
| 山西三晋新能源发展有限公司           | 电力销售     |                | 1,801,828.95   |
| 山西寿阳华新热电有限公司            | 服务费      | 3,962.26       |                |
| 山西天然气有限公司               | 检验费      |                | 23,161.07      |
| 山西天然气有限公司               | 服务费      | 6,398.23       |                |
| 山西昔阳华新热电有限公司            | 配件费      | 11,681.41      |                |
| 山西压缩天然气集团晋东有限公司         | 配件费      | 8,575.47       |                |
| 山西压缩天然气集团晋中有限公司         | 煤层气销售    |                | 6,159,958.76   |
| 山西压缩天然气集团晋中有限公司         | 服务费      | 127,291.46     |                |
| 山西压缩天然气集团运城有限公司盐湖区液化分公司 | 特种设备检验检测 | 20,708.73      |                |
| 山西长平煤业有限责任公司            | 煤层气井施工   | 216,932.04     |                |
| 山西众能天然气有限公司             | 特种设备检验检测 | 4,432.07       |                |
| 太原华新液化天然气有限公司           | 特种设备检验检测 | 26,936.32      |                |
| 太原煤炭气化（集团）临汾燃气有限公司      | 特种设备检验检测 | 84.91          |                |
| 太原燃气集团有限公司销售分公司         | 煤层气销售    | 25,678,101.56  | 33,287,091.19  |
| 太原天然气有限公司               | 煤层气销售    | 862,485.19     | 12,756.88      |
| 武乡县森众燃气有限公司             | 煤层气销售    | 3,742,239.18   | 4,346,799.00   |
| 武乡县森众燃气有限公司             | 特种设备检验检测 | 500.01         |                |
| 武乡县森众燃气有限公司             | 服务费      | 36,697.25      |                |
| 阳曲县众凯天然气有限公司            | 特种设备检验检测 | 1,732.08       |                |
| 原平华新液化天然气有限公司           | 校验费      |                | 25,301.89      |
| 左权燃气有限责任公司              | 煤层气销售    | 8,827,768.68   | 9,552,973.25   |
| 合计                      |          | 681,554,273.31 | 803,983,152.99 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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：

单位：元

| 委托方/出包方名称                   | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型                    | 受托/承包起始日         | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据                                                                   | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------------------------|-----------|------------------------------|------------------|----------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 山西能源产业集团有限责任公司、山西燃气产业集团有限公司 | 本公司       | 委托方持有的山西煤层气有限责任公司 100%的股权    | 2021 年 12 月 28 日 |          | 托管费用为 60 万元/年，由山西煤层气有限责任公司于每个会计年度结束后六十日内支付。除此之外，本公司不得再要求山西煤层气有限责任公司支付任何形式的托管费用。 |                |
| 华新燃气集团有限公司                  | 本公司       | 委托方持有的山西华新煤成气勘查开发有限公司 51%的股权 | 2024 年 03 月 07 日 |          | 托管费用为 11 万元/年，由华新燃气集团有限公司于每个会计年度结束后六十日内支付。除此之外，本公司不得再要求华新燃气集团有限公司支付任何形式的托管费用。   |                |

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称      | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入  | 上期确认的租赁收入  |
|------------|--------|------------|------------|
| 山西晨光物流有限公司 | 房屋租赁   | 218,544.78 | 218,544.77 |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称          | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） |       | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） |       | 支付的租金     |       | 承担的租赁负债利息支出 |       | 增加的使用权资产 |       |
|----------------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|-----------|-------|-------------|-------|----------|-------|
|                |        | 本期发生额                       | 上期发生额 | 本期发生额                  | 上期发生额 | 本期发生额     | 上期发生额 | 本期发生额       | 上期发生额 | 本期发生额    | 上期发生额 |
| 山西华新物业服务集团有限公司 | 车位租赁   |                             |       |                        |       | 28,800.00 |       |             |       |          |       |

|                         |        |              |            |      |      |              |            |              |              |      |      |
|-------------------------|--------|--------------|------------|------|------|--------------|------------|--------------|--------------|------|------|
| 华新燃气集团有限公司              | 房屋及建筑物 |              |            |      |      | 507,429.17   |            | 5,631.07     | 77,503.99    |      |      |
| 山西华新物业服务集团有限公司晋城分公司     | 房屋及建筑物 | 289,197.25   | 150,000.00 |      |      | 292,500.00   | 150,000.00 |              |              |      |      |
| 晋能控股装备制造集团有限公司行政事务运营分公司 | 房屋及建筑物 |              |            |      |      | 338,920.75   |            | 33,859.80    |              |      |      |
| 山西晨光物流有限公司沁水分公司         | 房屋及建筑物 | 1,932,857.14 |            |      |      | 200,000.00   |            |              |              |      |      |
| 山西晋城煤层气天然气集输有限公司        | 土地     | 459,900.00   |            |      |      |              |            | 23,244.66    |              |      |      |
| 晋城蓝焰煤业股份有限公司成庄矿         | 机器设备   |              |            |      |      |              |            | 432,250.98   | 639,891.34   |      |      |
| 晋城蓝焰煤业股份有限公司成庄矿         | 场地租赁   |              | 63,589.71  |      |      |              |            |              |              |      |      |
| 晋能控股装备制造集团有限公司寺河煤矿      | 机器设备   |              |            |      |      |              |            | 822,609.78   | 1,267,097.60 |      |      |
| 华新永和综合开发有限公司            | 房屋及建筑物 |              | 180,000.00 |      |      |              | 180,000.00 |              |              |      |      |
| 合计                      |        | 2,681,954.39 | 393,589.71 | 0.00 | 0.00 | 1,367,649.92 | 330,000.00 | 1,317,596.29 | 1,984,492.93 | 0.00 | 0.00 |

(4) 关联担保情况

不适用

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 2,604,675.51 | 3,914,732.30 |

(8) 其他关联交易

不适用

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方                 | 期末余额           |              | 期初余额           |              |
|------|---------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
|      |                     | 账面余额           | 坏账准备         | 账面余额           | 坏账准备         |
| 应收账款 |                     |                |              |                |              |
|      | 易安蓝焰煤与煤层气共采技术有限责任公司 | 24,827.00      | 744.81       | 24,827.00      | 744.81       |
|      | 山西华新煤成气勘查开发有限公司     | 4,374,890.00   | 131,246.70   | 4,374,890.00   | 131,246.70   |
|      | 山西华新燃气销售有限公司        | 18,075,869.71  | 542,276.09   | 4,474,049.47   | 134,221.48   |
|      | 太原天然气有限公司           | 6,150.00       | 184.50       | 245,865.70     | 7,375.97     |
|      | 左权燃气有限责任公司          | 5,169,144.20   | 155,074.33   | 7,907,325.45   | 237,219.76   |
|      | 山西三晋新能源发展有限公司       | 151,868,282.56 | 4,556,048.47 | 140,583,550.31 | 4,217,506.51 |
|      | 古交市国新燃气综合利用有限公司     | 7,000.00       | 210.00       | 7,000.00       | 210.00       |
|      | 山西煤层气有限责任公司         | 3,240,831.44   | 97,224.94    | 70,670,793.00  | 2,120,123.79 |
|      | 山西晋煤集团沁水胡底煤业有限      | 4,444,806.00   | 133,344.18   | 4,994,806.00   | 149,844.18   |

|  |                        |                |              |                |              |
|--|------------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
|  | 公司                     |                |              |                |              |
|  | 山西晋煤集团技术研究院有限责任公司      | 24,497,863.69  | 734,935.91   | 24,717,863.69  | 741,535.91   |
|  | 山西晋城煤层气天然气集输有限公司       | 68,073,608.12  | 2,042,208.24 | 79,203,879.92  | 2,376,116.40 |
|  | 山西燃气产业集团有限公司           | 45,309.00      | 1,359.27     | 523,838.90     | 15,715.17    |
|  | 山西燃气产业集团有限公司销售分公司      | 5,058,000.00   | 151,740.00   |                |              |
|  | 山西华新维抢工程建设有限公司         | 355.00         | 10.65        |                |              |
|  | 晋城天煜新能源有限公司            | 156,994,223.91 | 4,709,826.72 | 163,744,223.91 | 4,912,326.72 |
|  | 太原燃气集团有限公司销售分公司        | 70,314.03      | 2,109.42     |                |              |
|  | 山西能源产业集团有限责任公司         | 2,692,442.54   | 80,773.28    | 3,368,144.30   | 101,044.33   |
|  | 山西国化燃气有限责任公司           | 7,297,372.21   | 218,921.17   | 1,991,466.20   | 59,743.99    |
|  | 山西晨光物流有限公司商贸分公司        | 2,649,439.01   | 79,483.17    | 3,355,547.47   | 100,666.42   |
|  | 华新城市燃气吕梁有限公司           | 344.00         | 10.32        | 344.00         | 10.32        |
|  | 晋城蓝焰煤业股份有限公司           | 92,965,090.00  | 2,788,952.70 | 92,965,090.00  | 2,788,952.70 |
|  | 山西铭石煤层气利用股份有限公司燃气输配分公司 | 5,433.00       | 162.99       | 31,269.00      | 938.07       |
|  | 山西晋煤集团赵庄煤业有限责任公司       | 13,142,623.20  | 394,278.70   | 13,142,623.20  | 394,278.70   |
|  | 山西长平煤业有限责任公司           | 38,396,359.77  | 1,151,890.79 | 43,239,131.60  | 1,297,173.95 |
|  | 晋能控股装备制造集团有限公司         | 38,472,434.54  | 1,154,173.04 | 38,472,434.54  | 1,154,173.04 |
|  | 山西晋煤集团沁秀煤业有限公司岳城煤矿     | 6,511,171.61   | 195,335.15   |                |              |
|  | 山西晋煤集团晋圣矿业投资有限公司       |                |              | 68,208.00      | 2,046.24     |
|  | 山西能源煤层气有限公司            |                |              | 3,285,118.41   | 98,553.55    |
|  | 山西燃气集团有限公司             | 1,275,540.00   | 38,266.20    | 1,275,540.00   | 38,266.20    |
|  | 山西煤层气有限责任公司勘探开发分公司     | 39,698,144.94  | 1,190,944.35 | 60,689,609.94  | 1,820,688.30 |
|  | 山西晨光物流有限公司             | 832,052.47     | 24,961.57    | 613,507.69     | 18,405.23    |
|  | 山西煤层气有限                | 10,315,835.69  | 309,475.07   |                |              |

|  |                       |               |            |               |            |
|--|-----------------------|---------------|------------|---------------|------------|
|  | 责任公司液化分公司             |               |            |               |            |
|  | 山西天然气有限公司             | 2,743.00      | 82.29      | 90,375.00     | 2,711.25   |
|  | 阳曲县众凯天然气有限公司          |               |            | 2,550.00      | 76.50      |
|  | 山西昔阳华新热电有限公司          | 13,200.00     | 396.00     |               |            |
|  | 山西铭石煤层气销售有限公司         | 10,473,238.96 | 314,197.17 | 30,438,366.10 | 913,150.98 |
|  | 山西铭石煤层气利用股份有限公司泽州县分公司 | 101,594.00    | 3,047.82   | 77,453.75     | 2,323.61   |
|  | 山西华新煤成气勘查开发有限公司榆社分公司  | 828,005.00    | 24,840.15  | 828,005.00    | 24,840.15  |
|  | 柳林太燃燃气有限公司            |               |            | 719,820.68    | 21,594.62  |
|  | 山西晨光物流有限公司长治分公司       | 517,019.00    | 15,510.57  | 517,019.00    | 15,510.57  |
|  | 山西铭石煤层气利用股份有限公司城区分公司  | 155,436.00    | 4,663.08   | 151,800.00    | 4,554.00   |
|  | 华新燃气集团有限公司            | 110,000.00    | 3,300.00   | 110,000.00    | 3,300.00   |
|  | 山西国兴煤层气输配有限公司         |               |            | 21,500.00     | 645.00     |
|  | 原平华新液化天然气有限公司         | 5,424.00      | 162.72     | 5,424.00      | 162.72     |
|  | 山西压缩天然气集团晋中有限公司       | 64,099.10     | 1,922.97   | 3,888.00      | 116.64     |
|  | 阳泉华新液化天然气有限公司         | 2,940.00      | 88.20      | 2,940.00      | 88.20      |
|  | 太原华新液化天然气有限公司         | 28,552.50     | 856.58     |               |            |
|  | 山西压缩天然气集团忻州有限公司       | 442.00        | 13.26      |               |            |
|  | 山西压缩天然气集团晋东有限公司       | 9,090.00      | 272.70     |               |            |
|  | 山西晋西南天然气有限责任公司        | 8,239.50      | 247.19     |               |            |
|  | 山西华新科莱天然气有限公司         | 80,560.00     | 2,416.80   |               |            |
|  | 山西华新城市燃气集团有限公司销售分公司   | 1,187,886.21  | 35,636.59  |               |            |
|  | 山西华新城市燃气集团有限公司晋城分公司   | 1,321.00      | 39.63      |               |            |
|  | 晋中市太谷区华新城市燃气有限公司      | 1,020.00      | 30.60      |               |            |
|  | 煤与煤层气共采               | 40,000.00     | 1,200.00   |               |            |

|        |                       |                |              |                |              |
|--------|-----------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
|        | 国家重点实验室               |                |              |                |              |
| 应收款项融资 |                       |                |              |                |              |
|        | 山西华新燃气销售有限公司          | 133,700,000.00 |              | 174,580,000.00 |              |
|        | 山西铭石煤层气利用股份有限公司       |                |              | 31,340,000.00  |              |
|        | 山西晋城煤层气天然气集输有限公司      | 38,288,933.39  |              | 15,950,000.00  |              |
|        | 高平市长焰煤层气利用有限公司        | 57,155,130.32  |              |                |              |
| 预付款项   |                       |                |              |                |              |
|        | 晋能控股装备制造集团有限公司采供分公司   |                |              | 18,013.95      |              |
|        | 山西国化能源有限责任公司          | 11,681.42      |              | 72,950.94      |              |
|        | 山西煤层气有限责任公司液化分公司      | 1,983,600.29   |              | 1,747,639.65   |              |
|        | 武乡县森众燃气有限公司           | 28,197.01      |              | 30,545.27      |              |
|        | 华新燃气集团有限公司            | 45,260.96      |              | 45,260.96      |              |
|        | 山西晨光物流有限公司            |                |              | 14,735.06      |              |
|        | 山西华新煤成气勘查开发有限公司榆社分公司  |                |              | 12,055.36      |              |
|        | 山西华新阳光科技咨询有限公司        | 153,347.34     |              |                |              |
|        | 山西华新数智科技有限公司          | 30,000.00      |              |                |              |
|        | 晋能控股装备制造集团有限公司通信分公司   | 10,800.00      |              |                |              |
|        | 晋能控股装备制造集团有限公司企业年金理事会 | 1,716.00       |              |                |              |
| 其他应收款  |                       |                |              |                |              |
|        | 山西煤层气有限责任公司           | 20,000.00      | 600.00       | 20,000.00      | 600.00       |
|        | 山西华新阳光科技咨询有限公司        | 810,000.00     | 24,300.00    |                |              |
| 合同资产   |                       |                |              |                |              |
|        | 山西煤层气有限责任公司勘探开发分公司    | 38,037,245.41  | 1,141,117.36 | 33,855,471.66  | 1,015,664.15 |
|        | 山西煤层气有限责任公司           | 11,145,971.59  | 334,379.15   | 11,143,400.05  | 334,302.00   |
|        | 山西晋煤集团沁秀煤业有限公司岳城煤矿    | 763,348.07     | 22,900.44    | 6,736,900.01   | 202,107.00   |
|        | 山西晋煤集团沁水胡底煤业有限公司      | 5,505,984.06   | 165,179.52   | 5,466,800.98   | 164,004.03   |

|  |                   |           |          |           |          |
|--|-------------------|-----------|----------|-----------|----------|
|  | 山西燃气产业集团有限公司管道分公司 | 12,557.90 | 376.74   | 12,557.90 | 376.74   |
|  | 山西华新煤成气勘查开发有限公司   | 52,900.00 | 1,587.00 | 52,900.00 | 1,587.00 |
|  | 山西长平煤业有限责任公司      | 22,344.00 | 670.32   |           |          |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方                      | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|------|--------------------------|----------------|----------------|
| 应付账款 |                          |                |                |
|      | 华新永和综合开发有限公司             | 540,467.60     | 79,100.00      |
|      | 山西华新数智科技有限公司             | 3,816.00       | 115,993.00     |
|      | 晋能控股装备制造集团有限公司           | 4,418,310.00   | 4,484,510.94   |
|      | 山西晨光物流有限公司印业分公司          | 459,535.45     | 769,979.80     |
|      | 山西华新物业服务有限公司             |                | 41,424.33      |
|      | 山西华新物业服务有限公司晋城分公司        |                | 110,600.00     |
|      | 晋能控股装备制造集团有限公司员工素质提升中心   |                | 86,200.00      |
|      | 左权燃气有限责任公司               | 2,775,319.99   | 2,384,124.15   |
|      | 国汇(天津)商业保理有限公司           | 3,900,000.00   | 13,800,000.00  |
|      | 晋能控股装备制造集团天和众邦山西能源技术有限公司 |                | 76,215.90      |
|      | 易安蓝焰煤与煤层气共采技术有限责任公司      | 4,407,031.51   | 4,407,031.51   |
|      | 山西华新维抢工程建设有限公司           |                | 378,095.20     |
|      | 山西晋煤集团赵庄煤业有限责任公司         | 1,440.00       | 1,440.00       |
|      | 晋城金腾智控科技有限公司             | 1,557,288.85   | 3,534,988.85   |
|      | 晋能控股装备制造集团有限公司行政事务运营分公司  | 1,632.00       | 1,632.00       |
|      | 山西省燃气规划设计研究院有限责任公司       | 490,447.70     | 1,090,447.70   |
|      | 晋能控股装备制造集团金鼎山西煤机有限责任公司   | 7,235.01       | 7,242.19       |
|      | 晋城宏圣润晋园林绿化工程有限公司         | 40,665.19      | 108,118.78     |
|      | 山西晨光物流有限公司沁水分公司          | 1,916,101.50   | 206,549.00     |
|      | 晋能控股装备制造集团有限公司寺河煤矿       | 118,371,145.00 | 118,371,145.00 |
|      | 山西晋煤集团白马绿苑餐饮管理有限公司       | 379,588.00     | 895,973.00     |
|      | 山西华新晋药集团道地药材经营有限公司       | 130,413.30     | 573,835.70     |
|      | 山西华新煤成气勘查开发有限公司榆社分公司     | 59,822.55      |                |
|      | 山西晨光物流有限公司               | 11,656,183.76  | 19,111,689.57  |

|             |                       |               |               |
|-------------|-----------------------|---------------|---------------|
|             | 山西华新晋药集团有限公司晋城分公司     | 950,162.50    | 391,862.50    |
|             | 华新燃气集团有限公司            |               | 507,429.17    |
|             | 山西铭石煤层气利用股份有限公司       | 6,596,346.84  | 16,256,829.41 |
|             | 晋能控股装备制造集团有限公司供电分公司   |               | 1,488,464.02  |
|             | 山西华新中昊盛天然气有限公司        |               | 231,686.79    |
|             | 山西华新晋药集团有限公司太原分公司     | 11,200.00     | 117,700.00    |
|             | 山西天然气有限公司计量检测分公司      | 20,296.00     | 50,272.00     |
|             | 山西中鼎燃气设计监理有限公司        | 34,000.00     | 34,000.00     |
|             | 山西华新同辉清洁能源有限公司        | 205,267.45    | 444,513.62    |
|             | 上海晋燃能源投资有限公司山西分公司     | 14,860.80     |               |
|             | 山西华新晋药集团有限公司吕梁分公司     |               | 7,564.00      |
|             | 晋能控股装备制造集团有限公司通信分公司   | 9,326.04      |               |
|             | 晋城海斯制药有限公司            | 658.00        |               |
| 其他应付款       |                       |               |               |
|             | 山西晨光物流有限公司沁水分公司       | 5,000.00      | 5,000.00      |
|             | 晋能控股装备制造集团有限公司大学      | 43,224.00     | 43,224.00     |
|             | 山西华新维抢工程建设有限公司        | 355.00        |               |
| 合同负债及其他流动负债 |                       |               |               |
|             | 太原燃气集团有限公司销售分公司       | 2,131,318.95  | 641,905.61    |
|             | 山西国兴煤层气输配有限公司         |               | 520,000.00    |
|             | 晋能控股装备制造集团有限公司林业分公司   | 0.05          | 0.05          |
|             | 山西国化能源有限责任公司          | 0.01          | 0.01          |
|             | 晋城市得一工贸有限公司           | 242,828.00    | 6,001.95      |
|             | 晋城宏圣建筑工程有限公司煤炭综合服务分公司 | 5,000.00      | 5,000.00      |
|             | 山西压缩天然气集团晋中有限公司       |               | 12,353.76     |
|             | 武乡县森众燃气有限公司           | 685,201.09    | 568,241.79    |
|             | 华新燃气销售（晋城）有限公司        | 96,310.60     | 103,462.30    |
|             | 山西菲利普斯煤矿机械修造有限公司      | 52,168.00     | 34,930.00     |
|             | 山西铭石煤层气利用股份有限公司       | 26,373,726.13 | 2,472,273.35  |
|             | 山西铭石煤层气销售有限公司         | 656,911.50    | 1,924,031.80  |
|             | 太原天然气有限公司             | 14,726.00     | 27,989.00     |
|             | 山西晋城煤层气天然气集输有限公司销售分公司 | 167,616.13    | 167,616.13    |
|             | 山西燃气产业集团有限公司          | 25,751,485.10 |               |

|             |                         |               |               |
|-------------|-------------------------|---------------|---------------|
|             | 销售分公司                   |               |               |
|             | 山西华新中昊盛天然气有限公司          | 973,121.82    |               |
|             | 山西能源煤层气有限公司             | 104,983.79    |               |
|             | 太原燃气集团有限公司              | 50,000.00     |               |
|             | 山西压缩天然气集团有限公司           | 3,888.00      |               |
|             | 柳林太燃燃气有限公司              | 426,461.48    |               |
| 租赁负债        |                         |               |               |
|             | 晋能控股装备制造集团有限公司寺河煤矿      | 30,872,854.94 | 30,872,854.94 |
|             | 晋城蓝焰煤业股份有限公司成庄矿         | 16,222,541.83 | 16,222,541.83 |
|             | 山西晋城煤层气天然气集输有限公司        | 1,308,418.04  | 1,308,418.04  |
|             | 晋能控股装备制造集团有限公司行政事务运营分公司 | 1,210,690.95  | 1,210,690.95  |
| 一年内到期的非流动负债 |                         |               |               |
|             | 华新燃气集团有限公司              | 476,850.93    | 476,850.93    |
|             | 晋城蓝焰煤业股份有限公司成庄矿         | 15,363,797.54 | 15,796,048.52 |
|             | 晋能控股装备制造集团有限公司寺河煤矿      | 63,798,592.69 | 64,621,202.47 |
|             | 山西晋城煤层气天然气集输有限公司        | 390,165.97    | 413,410.63    |
|             | 晋能控股装备制造集团有限公司行政事务运营分公司 | 2,293,450.67  | 2,327,310.47  |

7、关联方承诺

以下为本公司于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

| 项目名称 | 关联方                | 年末余额          | 上年年末余额        |
|------|--------------------|---------------|---------------|
| 提供劳务 |                    |               |               |
|      | 山西煤层气有限责任公司勘探开发分公司 | 25,559,136.92 | 29,395,626.60 |
|      | 山西煤层气有限责任公司        | 5,152,293.58  | 5,152,293.58  |

8、其他

十五、股份支付

不适用

十六、承诺及或有事项

不适用

十七、资产负债表日后事项

不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

不适用

2、债务重组

不适用

3、资产置换

不适用

4、年金计划

不适用

5、终止经营

不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了四个报告分部，分别为：煤层气业务、煤层气井建造业务、煤层气运输业务、其他。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目      | 煤层气业务          | 煤层气井建造业务     | 煤层气运输业务       | 其他           | 分部间抵销 | 合计             |
|---------|----------------|--------------|---------------|--------------|-------|----------------|
| 营业收入    | 952,036,628.00 | 4,196,730.76 | 12,705,911.62 | 5,758,901.65 |       | 974,698,172.03 |
| 其中：对外交易 | 952,036,628.00 | 4,196,730.76 | 12,705,911.62 | 5,758,901.65 |       | 974,698,172.03 |
| 营业成本    | 646,286,280.23 | 3,858,514.32 | 6,462,321.53  | 2,904,522.00 |       | 659,511,638.08 |
| 其中：对外交易 | 646,286,280.23 | 3,858,514.32 | 6,462,321.53  | 2,904,522.00 |       | 659,511,638.08 |

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

8、其他

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

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额        | 期初账面余额       |
|--------------|---------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 11,908,094.28 | 9,681,437.40 |
| 1 至 2 年      | 110,000.00    |              |
| 合计           | 12,018,094.28 | 9,681,437.40 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额          |         |            |       |               | 期初余额         |         |            |       |              |
|----------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|
|                | 账面余额          |         | 坏账准备       |       | 账面价值          | 账面余额         |         | 坏账准备       |       | 账面价值         |
|                | 金额            | 比例      | 金额         | 计提比例  |               | 金额           | 比例      | 金额         | 计提比例  |              |
| 其中：            |               |         |            |       |               |              |         |            |       |              |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 12,018,094.28 | 100.00% | 373,297.36 | 3.11% | 11,644,796.92 | 9,681,437.40 | 100.00% | 304,964.54 | 3.15% | 9,376,472.86 |
| 其中：            |               |         |            |       |               |              |         |            |       |              |
| 关联方组合          | 11,380,368.16 | 94.69%  | 341,411.05 | 3.00% | 11,038,957.11 | 8,955,366.58 | 92.50%  | 268,661.00 | 3.00% | 8,686,705.58 |
| 账龄组合           | 637,726.12    | 5.31%   | 31,886.31  | 5.00% | 605,839.81    | 726,070.82   | 7.50%   | 36,303.54  | 5.00% | 689,767.28   |
| 合计             | 12,018,094.28 | 100.00% | 373,297.36 |       | 11,644,796.92 | 9,681,437.40 | 100.00% | 304,964.54 |       | 9,376,472.86 |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称    | 期末余额          |            |       |
|-------|---------------|------------|-------|
|       | 账面余额          | 坏账准备       | 计提比例  |
| 1 年以内 | 11,908,094.28 | 369,997.36 | 3.11% |

|         |               |            |       |
|---------|---------------|------------|-------|
| 1 至 2 年 | 110,000.00    | 3,300.00   | 3.00% |
| 合计      | 12,018,094.28 | 373,297.36 |       |

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别    | 期初余额       | 本期变动金额     |           |    |    | 期末余额       |
|-------|------------|------------|-----------|----|----|------------|
|       |            | 计提         | 收回或转回     | 核销 | 其他 |            |
| 关联方组合 | 268,661.00 | 144,750.05 | 72,000.00 |    |    | 341,411.05 |
| 账龄组合  | 36,303.54  |            | 4,417.23  |    |    | 31,886.31  |
| 合计    | 304,964.54 | 144,750.05 | 76,417.23 |    |    | 373,297.36 |

(4) 本期实际核销的应收账款情况

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

单位：元

| 单位名称                | 应收账款期末余额      | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|---------------------|---------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 山西国化燃气有限责任公司        | 7,297,372.21  |          | 7,297,372.21  | 60.72%               | 218,921.17            |
| 山西华新燃气销售有限公司        | 2,785,109.74  |          | 2,785,109.74  | 23.17%               | 83,553.29             |
| 山西华新城市燃气集团有限公司销售分公司 | 1,187,886.21  |          | 1,187,886.21  | 9.88%                | 35,636.59             |
| 阳城县清源燃气有限公司         | 637,726.12    |          | 637,726.12    | 5.31%                | 31,886.31             |
| 华新燃气集团有限公司          | 110,000.00    |          | 110,000.00    | 0.92%                | 3,300.00              |
| 合计                  | 12,018,094.28 |          | 12,018,094.28 | 100.00%              | 373,297.36            |

2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收股利  | 248,577,800.37 | 298,577,800.37 |
| 其他应收款 | 4,778,277.61   | 4,030,620.99   |
| 合计    | 253,356,077.98 | 302,608,421.36 |

(1) 应收利息

不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位)      | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 山西蓝焰煤层气集团有限责任公司 | 248,577,800.37 | 298,577,800.37 |
| 合计              | 248,577,800.37 | 298,577,800.37 |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位)      | 期末余额           | 账龄    | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据    |
|-----------------|----------------|-------|--------|-----------------|
| 山西蓝焰煤层气集团有限责任公司 | 248,577,800.37 | 2-3 年 | 暂未支付   | 未发生减值。子公司经营状况良好 |
| 合计              | 248,577,800.37 |       |        |                 |

3) 按坏账计提方法分类披露

不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

不适用

5) 本期实际核销的应收股利情况

不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质  | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-------|--------------|--------------|
| 保证金押金 | 4,860,243.65 | 4,006,700.00 |
| 代垫款   | 161,646.14   | 224,855.99   |
| 合计    | 5,021,889.79 | 4,231,555.99 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 4,883,511.94 | 4,231,555.99 |
| 1 至 2 年      | 138,377.85   |              |
| 合计           | 5,021,889.79 | 4,231,555.99 |

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别        | 期末余额         |         |            |       |              | 期初余额         |         |            |       |              |
|-----------|--------------|---------|------------|-------|--------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|
|           | 账面余额         |         | 坏账准备       |       | 账面价值         | 账面余额         |         | 坏账准备       |       | 账面价值         |
|           | 金额           | 比例      | 金额         | 计提比例  |              | 金额           | 比例      | 金额         | 计提比例  |              |
| 其中：       |              |         |            |       |              |              |         |            |       |              |
| 按组合计提坏账准备 | 5,021,889.79 | 100.00% | 243,612.18 | 4.85% | 4,778,277.61 | 4,231,555.99 | 100.00% | 200,935.00 | 4.75% | 4,030,620.99 |
| 其中：       |              |         |            |       |              |              |         |            |       |              |
| 关联方组合     | 161,446.14   | 3.21%   | 600.00     | 0.37% | 160,846.14   | 224,855.99   | 5.31%   | 600.00     | 0.27% | 224,255.99   |
| 账龄组合      | 4,860,243.65 | 96.78%  | 243,012.18 | 5.00% | 4,617,231.47 | 4,006,700.00 | 94.69%  | 200,335.00 | 5.00% | 3,806,365.00 |
| 备用金及员工借款  | 200.00       | 0.01%   | 0.00       | 0.00% | 200.00       |              |         |            |       |              |
| 合计        | 5,021,889.79 | 100.00% | 243,612.18 |       | 4,778,277.61 | 4,231,555.99 | 100.00% | 200,935.00 |       | 4,030,620.99 |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称      | 期末余额         |            |       |
|---------|--------------|------------|-------|
|         | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例  |
| 1 年以内   | 4,883,511.94 | 243,012.18 | 4.98% |
| 1 至 2 年 | 138,377.85   | 600.00     | 0.43% |
| 合计      | 5,021,889.79 | 243,612.18 |       |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计         |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |            |
| 2026 年 1 月 1 日余额    |                | 200,935.00           |                      | 200,935.00 |
| 2026 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |            |
| 本期计提                |                | 42,677.18            |                      | 42,677.18  |
| 2026 年 6 月 30 日余额   |                | 243,612.18           |                      | 243,612.18 |

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|------|
|----|------|--------|------|

|       |            | 计提        | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 |            |
|-------|------------|-----------|-------|-------|----|------------|
| 关联方组合 | 600.00     |           |       |       |    | 600.00     |
| 账龄组合  | 200,335.00 | 42,677.18 |       |       |    | 243,012.18 |
| 合计    | 200,935.00 | 42,677.18 |       |       |    | 243,612.18 |

5) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称                   | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|------------------------|-------|--------------|-------|------------------|------------|
| 国家石油天然气管网集团有限公司共享运营分公司 | 押金    | 4,860,005.65 | 1 年以内 | 96.77%           | 243,000.28 |
| 山西蓝焰煤层气集团有限责任公司        | 代垫款   | 70,000.00    | 1-2 年 | 1.39%            |            |
| 山西华焰煤层气有限公司            | 代垫款   | 21,446.14    | 1 年以内 | 0.43%            |            |
| 山西煤层气有限责任公司            | 代垫款   | 20,000.00    | 1-2 年 | 0.40%            | 600.00     |
| 漾泉蓝焰煤层气有限责任公司          | 代垫款   | 10,000.00    | 1-2 年 | 0.20%            |            |
| 山西西山蓝焰煤层气有限责任公司        | 代垫款   | 10,000.00    | 1-2 年 | 0.20%            |            |
| 山西蓝焰煤层气集团有限责任公司机电设备分公司 | 代垫款   | 10,000.00    | 1-2 年 | 0.20%            |            |
| 吕梁蓝焰煤层气有限责任公司          | 代垫款   | 10,000.00    | 2 年以内 | 0.20%            |            |
| 晋城市诚安物流有限公司            | 代垫款   | 10,000.00    | 1-2 年 | 0.20%            |            |
| 合计                     |       | 5,021,451.79 |       | 99.99%           | 243,600.28 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

不适用

3、长期股权投资

单位：元

| 项目     | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|--------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|        | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 对子公司投资 | 5,437,945,348.63 |      | 5,437,945,348.63 | 5,437,945,348.63 |      | 5,437,945,348.63 |

|            |                  |  |                  |                  |  |                  |
|------------|------------------|--|------------------|------------------|--|------------------|
| 对联营、合营企业投资 | 19,968,741.14    |  | 19,968,741.14    |                  |  |                  |
| 合计         | 5,457,914,089.77 |  | 5,457,914,089.77 | 5,437,945,348.63 |  | 5,437,945,348.63 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位           | 期初余额<br>(账面价值)   | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |        |    | 期末余额<br>(账面价值)   | 减值准备<br>期末余额 |
|-----------------|------------------|--------------|--------|------|--------|----|------------------|--------------|
|                 |                  |              | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                  |              |
| 山西蓝焰煤层气集团有限责任公司 | 5,344,445,348.63 |              |        |      |        |    | 5,344,445,348.63 |              |
| 山西华焰煤层气有限公司     | 90,000,000.00    |              |        |      |        |    | 90,000,000.00    |              |
| 山西沁盛煤层气作业有限责任公司 | 3,500,000.00     |              |        |      |        |    | 3,500,000.00     |              |
| 合计              | 5,437,945,348.63 |              |        |      |        |    | 5,437,945,348.63 |              |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位                                   | 期初余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动                |      |                    |          |        |             |        |    | 期末余额<br>（账面价值）        | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------------------------------|----------------|--------------|-----------------------|------|--------------------|----------|--------|-------------|--------|----|-----------------------|--------------|
|                                        |                |              | 追加投资                  | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益        | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                       |              |
| 一、合营企业                                 |                |              |                       |      |                    |          |        |             |        |    |                       |              |
| 二、联营企业                                 |                |              |                       |      |                    |          |        |             |        |    |                       |              |
| 山西<br>华瑞<br>能源<br>装备<br>有限<br>责任<br>公司 |                |              | 20,00<br>0,000<br>.00 |      | -<br>31,25<br>8.86 |          |        |             |        |    | 19,96<br>8,741<br>.14 |              |
| 小计                                     |                |              | 20,00<br>0,000<br>.00 |      | -<br>31,25<br>8.86 |          |        |             |        |    | 19,96<br>8,741<br>.14 |              |
| 合计                                     |                |              | 20,00<br>0,000<br>.00 |      | -<br>31,25<br>8.86 |          |        |             |        |    | 19,96<br>8,741<br>.14 |              |

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额         |               | 上期发生额         |              |
|------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本           |
| 主营业务 | 85,379,943.72 | 15,463,788.13 | 63,285,410.87 | 1,156,644.04 |
| 其他业务 | 15,787.57     | 15,787.57     |               |              |
| 合计   | 85,395,731.29 | 15,479,575.70 | 63,285,410.87 | 1,156,644.04 |

5、投资收益

单位：元

| 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 | -31,258.86 |       |
| 合计             | -31,258.86 |       |

6、其他

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

| 项目                                                               | 金额             | 说明 |
|------------------------------------------------------------------|----------------|----|
| 非流动性资产处置损益                                                       | -2,645.03      |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 13,326,943.11  |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                              | 5,493,643.00   |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                               | -10,589,115.17 |    |
| 减：所得税影响额                                                         | 1,427,905.25   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                    | 1,009,489.37   |    |
| 合计                                                               | 5,791,431.29   | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 3.11%      | 0.20        | 0.20        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.02%      | 0.20        | 0.20        |

3、境内外会计准则下会计数据差异

不适用

4、其他

不适用