

公司代码：601699

公司简称：潞安环能

山西潞安环保能源开发股份有限公司 2026 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人毛永红、主管会计工作负责人冯利松及会计机构负责人（会计主管人员）王建军声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期公司无利润分配预案和公积金转增股本预案。

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告所涉及的公司未来计划和发展战略等陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

详见本报告第三节管理层讨论与分析中五、（一）可能面对的风险，敬请投资者注意查阅。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义4

第二节 公司简介和主要财务指标 5

第三节 管理层讨论与分析 7

第四节 公司治理、环境和社会 17

第五节 重要事项20

第六节 股份变动及股东情况 25

第七节 债券相关情况 27

第八节 财务报告28

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿
	公司董事长签署的本次半年报全文及摘要

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	山西潞安环保能源开发股份有限公司
董事会	指	山西潞安环保能源开发股份有限公司董事会
母公司、集团、集团公司	指	山西潞安矿业（集团）有限责任公司
本集团	指	山西潞安矿业（集团）有限责任公司及控股子公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所网站	指	www.sse.com.cn
公司网站	指	www.luanhn.com
报告期、2026 年上半年	指	2026 年 1 月 1 日—2026 年 6 月 30 日
五阳	指	公司五阳煤矿
漳村	指	公司漳村煤矿
王庄	指	公司王庄煤矿
常村	指	公司常村煤矿
余吾	指	山西潞安集团余吾煤业有限责任公司
潞宁	指	山西潞安集团潞宁煤业有限责任公司
慈林山煤业	指	山西潞安矿业集团慈林山煤业有限公司
李村煤矿	指	山西潞安矿业集团慈林山煤业有限公司李村煤矿
潞安焦化	指	山西潞安焦化有限责任公司
元丰公司	指	山西潞安元丰矿业有限公司
温庄煤业公司	指	山西潞安温庄煤业有限责任公司
上庄煤业公司	指	山西潞安环能上庄煤业有限公司
伊田煤业公司	指	山西潞安集团蒲县伊田煤业有限公司
黑龙煤业公司	指	山西潞安集团蒲县黑龙煤业有限公司
潞欣公司	指	长治市潞安潞欣投资咨询有限公司
永诚工贸公司	指	山西潞安长泰永诚工贸有限责任公司
东能煤业公司	指	山西潞安东能煤业有限公司
黑龙关煤业公司	指	山西潞安集团蒲县黑龙关煤业有限公司
常兴煤业公司	指	山西潞安集团蒲县常兴煤业有限公司
新良友煤业公司	指	山西潞安集团蒲县新良友煤业有限公司
开拓煤业公司	指	山西潞安集团蒲县开拓煤业有限公司
后堡煤业公司	指	山西潞安集团蒲县后堡煤业有限公司
隰东煤业公司	指	山西潞安集团蒲县隰东煤业有限公司
宇鑫煤业公司	指	山西潞安集团蒲县宇鑫煤业有限公司
煤婆科技公司	指	山西潞安煤婆科技有限公司
金源煤层气公司	指	山西潞安金源煤层气开发有限责任公司
孟家窑煤业公司	指	山西潞安集团潞宁孟家窑煤业有限公司
忻峪煤业公司	指	山西潞安集团潞宁忻峪煤业有限公司
忻岭煤业公司	指	山西潞安集团潞宁忻岭煤业有限公司
大汉沟煤业公司	指	山西潞安集团潞宁大汉沟煤业有限公司
静安煤业公司	指	山西潞安集团潞宁静安煤业有限公司
潞宁润和公司	指	山西潞宁润和有限公司
顺鑫源天然气公司	指	襄垣县顺鑫源天然气销售有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	山西省长治市潞州区海森东街50号
公司注册地址的历史变更情况	公司报告期内未变更注册地址
公司办公地址	山西省长治市襄垣县侯堡镇
公司办公地址的邮政编码	046204
公司网址	www.luanhn.com
电子信箱	la601699@163.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	潞安环能	601699	/

六、 其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	15,009,619,814.21	14,069,232,251.79	6.68

利润总额	2,398,239,875.06	1,670,226,646.95	43.59
归属于上市公司股东的净利润	1,777,889,138.44	1,348,399,543.39	31.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,716,631,821.31	1,146,983,134.52	49.66
经营活动产生的现金流量净额	414,737,643.89	-860,840,558.70	148.18
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	46,842,188,775.50	45,317,479,262.61	3.36
总资产	81,885,929,193.31	79,643,158,953.91	2.82

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.59	0.45	31.11
稀释每股收益(元/股)	0.59	0.45	31.11
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.57	0.38	50.00
加权平均净资产收益率(%)	3.85	2.88	增加 0.97 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.72	2.45	增加 1.27 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	72,839,746.43	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	16,238,227.64	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,360,291.20	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
债务重组损益	5,915,106.68	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-37,937,451.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-6,673,638.16	
少数股东权益影响额（税后）	4,832,241.67	
合计	61,257,317.13	

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

☐适用 ☒不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司主营业务

公司主营业务包括原煤开采、煤炭洗选、煤焦冶炼；洁净煤技术的开发与利用；煤层气开发；煤炭的综合利用、地质勘探等。公司开采煤层的主要煤种是瘦煤、贫瘦煤和贫煤，煤炭产品属特低硫、低磷、低灰、高热量的优质动力煤和炼焦配煤，主要有混煤、洗精煤、喷吹煤、洗混块等4大类煤炭产品以及焦炭产品，主要用于发电、动力、炼焦和钢铁行业。

（二）公司经营模式

公司经营模式为煤炭的采掘-洗选-运输-销售为主。焦炭、焦炉气的生产销售为辅。

（三）行业情况说明

公司所属的煤炭采掘行业是重要的基础能源行业之一，是典型的资本和资源密集型行业。煤炭行业整体属传统周期性成熟产业。产品的市场需求在较大程度上受宏观经济状况和能源需求等下游相关行业发展的影响。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

2026 年是“十五五”规划开局之年，公司紧扣高质量发展核心要求，严守监管规范，统筹推进安全生产、改革提质、增效稳营等重点工作。上半年，面对煤炭市场周期波动、结构调整及安全管控压力攀升等多重挑战，公司坚持稳健经营、精益管控，经营运行稳中有进，顺利实现年度开局起步目标。

一是产销协同持续优化。报告期内，公司统筹抓实生产组织、资源调度与灾害治理工作，动态优化营销布局，严格落实“满产尽销、应洗尽洗、优质优价”经营方针。上半年完成原煤产量 2706 万吨、商品煤销量 2404 万吨；核心产品喷吹煤销量占商品煤总销量比重稳步攀升，外销任务完成率突破 100%。

二是成本管控成效显著。公司构建全流程、全要素闭环成本管控体系，严控非生产性开支，从技术、管理、流程多维度纵深推进降本增效。通过对标行业先进、深化数字化管控、实施全级次穿透式深挖创效潜力，成本管控成效凸显。

三是煤质效益稳步提升。公司实施全链条闭环煤质管控，推动经营模式向精益化转型，管控覆盖地质预测、采掘除矸、洗选提质、仓储保供全环节，上半年未发生煤质相关客户投诉。依托稳定优质的产品品质，公司商品煤售价稳步上行，企业盈利质量持续优化。

下半年，面对宏观经济分化、煤炭行业紧平衡、安全监管持续从严的行业态势，公司将锚定全年经营目标，坚守主业发展战略，深耕精益管理与精益算账理念，持续夯实核心竞争力，稳固经营收益，全力达成年度各项经营指标。

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

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

1、管理运营与技术创新。作为国内喷吹煤领域的龙头企业，公司在集约高效运营、安全生产管控、智能装备落地等维度已形成成熟能力体系，核心指标位居行业第一梯队。公司坚定践行创新驱动战略，通过持续加大研发投入，推动多项核心技术实现规模化落地。长期来看，智能化与技术创新的持续投入，将在行业产能结构优化进程中，持续放大公司的效率优势与合规优势，形成难以复刻的技术护城河。

2、产品禀赋与营销网络。潞安矿区先天资源禀赋优异，公司依托成熟的洗选一体化运营体系，打造的喷吹煤、优质动力煤等核心产品，长期保持“特低硫、低磷、低中灰、高发热量”的环保优质属性，可精准匹配钢铁、电力、化工等多领域差异化需求，市场占有率稳居行业前列。在此基础上，公司构建了灵活定价机制、稳定头部客户群与完备铁路外运网络，营销版图覆盖全国核心需求区域，具备区域市场定价锚点地位。

3、资源储备与产能释放。2026 年上半年，公司资源拓展实现梯次突破，形成“短期增量—中期接续—长期储备”的清晰布局：300 万吨/年姚家山煤矿项目获国家能源局核准，锁定短期产能释放空间；上马煤矿完成探转采确权，打通中期资源产能转化通道；市场化竞得襄垣县苏村区块煤炭探矿权，夯实长期资源储备底盘。至此，公司全链条资源布局闭环成型，为中长期稳定发展筑牢了资源安全垫。

4、先进产能与集约生产。公司先进产能占比、集约化生产水平位居行业领先梯队，规模效应显著。当前在建及规划矿井按节点稳步推进，产能将有序释放；同步提速现有矿井智能化改造，严格对标行业智能化发展要求，严守合规生产底线，持续推动生产效率与资源利用效率双提升，为产能价值最大化提供支撑。

5、资本实力与政策赋能。历经多年稳健经营，公司自有资金充裕、资产结构健康，经营韧性突出。作为山西省重点国有控股上市公司、区域能源龙头企业与省内核心资本市场主体，公司产品认可度高、行业影响力强，融资渠道多元通畅，融资成本处于行业低位，形成了强劲的资本抗风险能力与产业整合能力。政策层面，公司持续享受税收优惠、产业扶持等政策支持，政策红利具备长期确定性，为公司日常经营、产业转型提供了充足的战略空间。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

公司主要业务为生产销售煤炭、焦炭产品，报告期内公司原煤产量 2,706 万吨，商品煤销量 2,404 万吨，商品煤综合售价为 596.19 元/吨。其中混煤产量为 1,085 万吨，混煤销量为 1,086 万吨；喷吹煤产量为 1,157 万吨，喷吹煤销量为 1,153 万吨。实现商品煤销售收入 1,432,954 万元，销售成本 844,223 万元，销售毛利 588,731 万元。

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	15,009,619,814.21	14,069,232,251.79	6.68
营业成本	8,992,605,237.65	9,001,819,382.38	-0.10
销售费用	62,264,176.58	50,415,093.01	23.50
管理费用	1,530,397,734.13	1,348,572,060.35	13.48
财务费用	57,895,064.10	111,156,122.47	-47.92
研发费用	406,395,457.34	463,226,769.59	-12.27
经营活动产生的现金流量净额	414,737,643.89	-860,840,558.70	148.18
投资活动产生的现金流量净额	-8,252,289,552.90	-108,201,309.11	-7,526.79
筹资活动产生的现金流量净额	3,519,331,621.31	-1,672,019,581.12	310.48

投资收益	169,453,731.59	85,376,400.59	98.48
信用减值损失	-88,655,196.86	-131,735,840.75	32.70
资产处置收益	72,837,370.31	204,389,358.79	-64.36
归属于母公司股东的净利润	1,777,889,138.44	1,348,399,543.39	31.85
少数股东损益	-23,478,443.26	-293,686,815.39	92.01
其他综合收益	123,774.53	-1,899,616.56	106.52
每股收益	0.59	0.45	31.11
收到的税收返还	124,206,658.62	5,624,470.31	2,108.33
购买商品、接受劳务支付的现金	3,012,957,025.37	4,338,484,094.64	-30.55
支付其他与经营活动有关的现金	570,720,110.69	1,699,079,457.48	-66.41
收回投资收到的现金	3,000,000,000.00	1,800,000,000.00	66.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,532.00	6,010,797.60	-99.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,245,037,897.61	107,892,416.27	7541.91
投资支付的现金	3,010,753,673.54	1,810,610,746.33	66.28
取得借款收到的现金	4,980,000,000.00	1,069,900,000.00	365.46
收到其他与筹资活动有关的现金	1,110,000.00	4,662,600.00	-76.19
偿还债务支付的现金	500,000.00	60,000,000.00	-99.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	574,656,215.62	1,226,050,973.76	-53.13
支付其他与筹资活动有关的现金	886,622,163.07	1,460,531,207.36	-39.29

营业收入变动原因说明：主要系本期商品煤均价上升所致；

营业成本变动原因说明：主要系本期原煤产量及商品煤销量下降所致；

销售费用变动原因说明：主要系本期运销服务费、职工薪酬增加所致；

管理费用变动原因说明：主要系本期职工薪酬增加所致；

财务费用变动原因说明：主要系本期利息收入增加所致；

研发费用变动原因说明：主要系本期研发项目减少所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期购买商品支付的现金减少所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期取得借款收到的现金增加所致；

投资收益变动原因说明：主要系本期联营企业盈利增加所致；

信用减值损失变动原因说明：主要系本期应收账款坏账损失减少所致；

资产处置收益变动原因说明：主要系上期确认大额焦化产能转让收益所致；

归属于母公司净利润变动原因说明：主要系本期净利润增加所致；

少数股东损益变动原因说明：主要系部分子公司盈利所致；

其他综合收益变动原因说明：主要系上期子公司潞欣投资公司处置部分投资，本期未发生所致；

每股收益变动原因说明：系本期归属于母公司所有者的净利润增加所致；

收到的税收返还变动原因说明：主要系本期收到企业所得税汇算清缴退税增加所致；

购买商品、接受劳务支付的现金变动原因说明：主要系本期票据支付增加所致；

支付其他与经营活动有关的现金变动原因说明：主要系银行承兑保证金减少所致；

收回投资收到的现金变动原因说明：主要系收回国债逆回购款项增加所致；

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额变动原因说明：主要系本期处置资产减少所致；

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

投资支付的现金变动原因说明：主要系购买国债逆回购支付现金增加所致；

取得借款收到的现金变动原因说明：系本期新增借款所致；

收到其他与筹资活动有关的现金变动原因说明：主要系收到暂借款减少所致；

偿还债务支付的现金变动原因说明：本期偿还借款减少所致；

分配股利、利润或偿付利息支付的现金变动原因说明：系本期现金分红减少所致；

支付其他与筹资活动有关的现金变动原因说明：主要系票据筹资保证金减少所致。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	12,902,225,144.70	15.76	18,043,902,789.83	22.66	-28.50	主要系本期购买探矿权所致
应收款项	5,542,560,194.93	6.77	5,622,793,050.08	7.06	-1.43	主要系本期应收款项融资减少所致
存货	597,668,738.65	0.73	668,174,125.19	0.84	-10.55	主要系本期库存商品减少所致
合同资产	21,379,541.86	0.03	20,622,407.70	0.03	3.67	系正常变动
长期股权投资	1,761,173,302.55	2.15	1,608,109,268.18	2.02	9.52	系权益法核算联营企业所致
固定资产	25,847,029,650.86	31.56	26,380,327,212.87	33.12	-2.02	系固定资产正常变动
在建工程	1,376,066,647.88	1.68	1,433,188,571.51	1.80	-3.99	系在建工程正常变动
使用权资产	765,764,003.76	0.94	903,539,401.51	1.13	-15.25	系使用权资产正常变动
短期借款	479,041,634.25	0.58	1,201,172,001.21	1.51	-60.12	系票据贴现融资减少所致
合同负债	3,690,441,354.54	4.51	2,961,319,988.26	3.72	24.62	主要系预收合同煤款、焦炭款增加所致
长期借款	3,681,334,800.00	4.50	98,500,000.00	0.12	3637.40	系母公司增加借款所致
租赁负债	503,145,866.64	0.61	595,434,735.68	0.75	-15.50	系租赁负债正常变动
交易性金融资产	10,753,673.54	0.01			100.00	系子公司潞欣公司购买交

						易性金融资产所致
预付账款	508,039,386.37	0.62	159,892,960.67	0.20	217.74	主要系本期预付铁路运费增加所致
其他流动资产	92,333,282.11	0.11	316,822,451.51	0.40	-70.86	主要系留抵增值税和超交税金减少所致
无形资产	31,289,129,220.06	38.21	23,313,094,998.57	29.27	34.21	主要系本期购买探矿权所致
应付票据	997,962,695.62	1.22	543,650,564.31	0.68	83.57	主要系本期签发票据增加所致
一年到期的非流动负债	1,516,033,770.45	1.85	609,736,012.52	0.77	148.64	主要系一年内到期的长期借款增加所致

2、境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额
银行承兑汇票保证金	633,640,339.01
履约保证金	1,212,352.15
土地复垦、环境治理保证金及安全基金	3,904,777,297.48
被冻结银行存款	1,551,221.43
合计	4,541,181,210.07

4、其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

☐适用 ☒不适用

(1) 重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 重大的非股权投资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
购买探矿权	8,222,000,000.00

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允 价值变动 损益	计入权益的 累计公允价 值变动	本期计提的 减值	本期购买金额	本期出售/赎回金 额	其他变动	期末数
交易性金融资产					3,010,753,673.54	3,000,000,000.00		10,753,673.54
应收款项融资	2,996,087,786.25				4,862,816,599.00	6,212,140,112.92		1,646,764,272.33
其他权益工具投资	82,979,615.13		165,032.70					83,144,647.83
其他非流动金融资产	132,799,922.82							132,799,922.82
合计	3,211,867,324.20		165,032.70		7,873,570,272.54	9,212,140,112.92		1,873,462,516.52

证券投资情况
□适用 √不适用
证券投资情况的说明
□适用 √不适用
私募基金投资情况
□适用 √不适用
衍生品投资情况
□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
余吾煤业	子公司	煤炭采掘、销售	14.20	204.52	154.77	30.44	7.42	5.73
黑龙关煤业	子公司	煤炭采掘、销售	3.00	24.95	20.95	5.19	2.50	1.81
伊田煤业	子公司	煤炭采掘、销售	0.60	24.65	21.00	4.91	1.10	0.78

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

当前，宏观经济环境复杂多变，煤炭行业周期波动加剧、安全环保监管持续收紧、能源转型步伐不断加快，行业发展复杂性、不确定性显著上升，公司生产经营受外部环境与内部结构性因素叠加影响，主要面临三类风险挑战：

一是行业周期与市场波动风险。煤炭行业具有典型强周期属性，需求端与电力、钢铁、煤化工等下游产业深度绑定，景气度受宏观经济走势、产业调控政策、能源结构转型、大宗商品及进口煤价格波动等多重因素叠加影响，供需格局与市场价格易出现大幅震荡。2026 年上半年，国内经济修复节奏放缓、安全监管收紧带动供给端收缩，煤炭价格呈区间波动态势。公司主营业务高度集中于煤炭板块，产业结构相对单一，叠加重资产运营模式下固定成本占比高、成本刚性强的特点，核心经营指标与煤炭价格联动性突出。若后续行业进入下行周期、煤价出现大幅震荡，成本刚性将进一步放大业绩波动幅度。

二是安全生产与环保合规风险。安全生产与生态环保是煤炭企业必须严守的刚性底线。2026 年，矿山安全生产治本攻坚三年行动进入收官阶段，山西省内全域启动安全生产专项排查整治，管控要求，监管频次、处罚力度、问责层级均大幅提升。长期来看，随着潞安矿区开采深度延伸、主力矿井服役年限增长，井下地质条件日趋复杂，地质灾害治理难度持续加大，公司安全投入成本与管控难度将持续上升。同时，国家减污降碳协同治理深入推进，环保标准持续迭代升级、监管执法力度不断加大，若环保治理措施未能及时适配政策要求，将面临合规风险。

三是资源接续与投资效益风险。从中长期产能保障维度看，公司煤炭产量长期处于高位运行状态，高强度开采持续加剧采掘衔接矛盾、客观上缩短矿井服务年限，部分老矿区逐步进入资源枯竭阶段，成本或将有所上升。同时，煤炭行业属典型重资产领域，矿井项目普遍具有投资规模大、建设周期长、投资回收慢的特点，受煤炭资源出让政策、整合矿井处置政策调整及行业形势变化、安全环保标准提升等多重因素影响，部分整合矿井存在停缓建、资产处置等不确定性，在建及规划矿井可能出现建设周期延后、投产后盈利不及预期等问题，将对公司整体投资收益与资金周转效率造成一定影响。

(二) 其他披露事项

☒适用 ☐不适用

潞安环能“提质增效重回报”行动 2026 年上半年执行情况报告：

公司紧扣经营发展、公司治理、信息披露、投资者回报、社会责任五大核心领域，细化落实各项提升举措，专项行动取得阶段性成效：

一、经营发展质效提升情况

公司深入践行能源安全新战略，坚持内生提效与外延拓展协同发力，聚焦主责主业稳健运营，持续夯实高质量发展基础。

一是核心经营指标保持平稳。公司上半年实现原煤产量 2706 万吨，商品煤销量 2404 万吨；实现营业收入 150.10 亿元，利润总额 23.98 亿元，归属于上市公司股东的净利润 17.78 亿元，归属于上市公司股东的净资产 468.42 亿元，整体经营态势稳健。

二是产能与资源储备持续夯实。公司稳步推进在建及规划矿井建设，报告期内，上马煤矿取得采矿许可证及不动产权证书（采矿权），完成探转采相关手续；姚家山煤矿项目获得国家能源局核准；公司成功竞得山西省襄垣县苏村区块煤炭探矿权，资源储备进一步扩充，为长期产能释放提供支撑。

三是生产运营效率持续优化。公司喷吹煤等核心产品保持环保优质特性，市场竞争优势稳固。同时，公司持续推进现有矿井智能化改造，严格契合行业智能化建设标准，严守合规生产底线，不断提升生产效率与资源利用效率，推动经营质量内生增长。

二、公司治理质效提升情况

公司持续完善内部治理体系，强化合规运作机制，推动治理水平规范提升，为高质量发展筑牢制度根基。

一是治理机制与制度体系持续完善。公司严格遵守法律法规及监管规则要求，报告期内制定《薪酬管理制度（试行）》《2026 年度董事薪酬方案》《2026 年度高级管理人员薪酬方案》，构建激励与约束并重的履职管理机制。上半年累计召开股东会 2 次、董事会会议 3 次、独立董事专门会议 1 次，董事会下设各专门委员会累计召开会议 9 次，充分发挥专业决策支撑作用，保障公司决策科学审慎、规范高效。

二是关键少数合规履职能力持续强化。公司聚焦公司治理、信息披露、监管案例、内幕交易防控等重点领域，组织控股股东、实际控制人、董事及高级管理人员等“关键少数”开展法律法规及监管政策专题培训，切实提升相关人员合规意识与专业履职能力，夯实忠实勤勉履职基础。

三、信息披露质效提升情况

公司严格恪守信息披露“真实、准确、完整、及时、公平”原则，推动信息披露从“形式完整”向“实质有效”深化，持续提升披露质量。2026 年上半年，公司累计发布临时公告 40 项、定期公告 2 项，统筹做好法定信息披露与自愿性信息披露工作，充分保障投资者知情权。公司严格规范信息发布审核机制，严把披露内容质量关，未发生信息披露差错及主动炒作热点概念等情形，信息披露合规性与有效性持续巩固。

四、投资者回报质效提升情况

公司坚持统筹经营发展与股东回报的动态平衡，从稳定分红预期、畅通沟通渠道双向发力，持续增强投资者获得感。

一是现金分红的政策保持稳定。报告期内，公司稳步推进 2025 年度利润分配方案实施，2025 年度现金分红金额为 5.59 亿元；公司近三年累计现金分红超 65 亿元，以持续、稳定的分红政策回馈投资者，强化公司长期投资价值。

二是投资者关系管理持续优化。公司常态化做好投资者问询回复、中小投资者调研及舆情监测工作，通过股东会、业绩说明会、上证 e 互动平台、辖区投资者集体接待日等多元渠道，积极传递公司经营情况与发展战略，及时回应投资者诉求，稳定市场预期，构建互信共赢的投资者关系。

五、社会责任质效提升情况

公司积极践行新发展理念，持续履行社会责任，稳步提升 ESG 信息披露质量，彰显上市公司责任担当。报告期内，公司发布《2025 年度可持续发展报告》，全面披露公司环境、社会及治理领域的实践成效。公司持续优化报告框架与内容，采用图文结合的形式提升报告可读性，ESG 披露质量与评级稳步提升，切实推动企业发展与社会责任履行深度融合。

下一阶段，公司将严格对照“提质增效重回报”2.0 专项行动相关要求，持续做好专项行动执行情况的定期评估工作，结合公司经营实际动态优化提升举措，持续推动经营质量、治理水平、信息披露质量、投资者回报能力及社会责任履行水平全面升级，以实实在在的发展成效回馈广大投资者。

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	变动情形	变动原因
毛永红	董事长	选举	工作调动
冯利松	董事	选举	工作调动
冯利松	副总经理、财务总监	聘任	工作调动
闫海平	职工董事	选举	工作调动
韩玉明	董事	离任	个人原因

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

√适用 □不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		17
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	山西潞安环保能源开发股份有限公司五阳煤矿	企业环境信息依法披露系统(长治) http://111.53.89.90:8001/#/DisclosureList
2	山西潞安环保能源开发股份有限公司漳村煤矿	企业环境信息依法披露系统(长治) http://111.53.89.90:8001/#/DisclosureList
3	山西潞安环保能源开发股份有限公司王庄煤矿	企业环境信息依法披露系统(长治) http://111.53.89.90:8001/#/DisclosureList
4	山西潞安环保能源开发股份有限公司常村煤矿	企业环境信息依法披露系统(长治) http://111.53.89.90:8001/#/DisclosureList
5	山西潞安集团余吾煤业有限责任公司	企业环境信息依法披露系统（长治） http://111.53.89.90:8001/#/

6	山西潞安矿业集团慈林山煤业有限公司李村煤矿	企业环境信息依法披露系统（长治） http://111.53.89.90:8001/#/DisclosureDetail/1902270190394040322/2025
7	山西潞安矿业集团慈林山煤业有限公司慈林山煤矿	企业环境信息依法披露系统（长治） http://111.53.89.90:8001/#/DisclosureDetail/1889490600936460289/2025
8	山西潞安矿业集团慈林山煤业有限公司夏店煤矿	企业环境信息依法披露系统（长治） http://111.53.89.90:8001/#/DisclosureDetail/1902270190956077057/2025
9	山西潞安集团潞宁煤业有限责任公司	企业环境信息依法披露系统(忻州) http://1.71.254.102:8001/
10	山西潞安温庄煤业有限责任公司	http://111.53.89.90:8001/#/DisclosureList
11	山西潞安集团蒲县伊田煤业有限公司	临汾市排污单位自行监测信息实时发布平台（披露） http://60.221.251.115:8081/public/#/DisclosureDetail/1905532339530305538/2025
12	山西潞安集团蒲县开拓煤业有限公司	临汾市排污单位自行监测信息实时发布平台（披露） http://60.221.251.115:8081/public/#/DisclosureDetail/1902311854311018497/2025
13	山西潞安集团蒲县常兴煤业有限公司	http://60.221.251.115:8081/public/#/DisclosureDetail/1902311856915681281/2025
14	山西潞安集团蒲县新良友煤业有限公司	临汾市排污单位自行监测信息实时发布平台（披露） http://60.221.251.115:8081/public/#/DisclosureDetail/1902311856949235713/2025
15	山西潞安集团蒲县黑龙煤业有限公司	临汾市排污单位自行监测信息实时发布平台(披露) http://60.221.251.115:8081/public/#/DisclosureDetail/1902311857460940802/2025
16	山西潞安集团蒲县黑龙关煤业有限公司	临汾市排污单位自行监测信息实时发布平台(披露) http://60.221.251.115:8081/public/#/DisclosureDetail/1902311857460940802/2025
17	山西潞安焦化有限责任公司	https://permit.mee.gov.cn/permitExt/defaults/default-index!getInformation.action

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☒适用 ☐不适用

2026 年上半年，公司深入贯彻各级决策部署，坚守国有企业政治责任与社会责任，将巩固拓展脱贫攻坚成果、全面推进乡村振兴深度融入企业发展战略全局，聚焦民生重点领域精准施策、持续发力，各项帮扶工作取得阶段性成效。

公司坚持把产业帮扶作为巩固脱贫成果的核心抓手，严格落实各级消费帮扶政策要求，建立脱贫地区农产品优先采购、定向采购机制，将帮扶地区特色农特产品纳入员工节日福利、食堂后勤物资常态化采购目录，帮助帮扶对象拓宽销售渠道、降低市场风险。2026 年上半年，公司持续保障消费帮扶资金投入，足额完成阶段性消费帮扶任务，有效带动帮扶村集体经济增收与脱贫群众稳定获益，助推脱贫地区特色产业提质增效。

公司坚持“搬迁促发展、共赢增效益”工作原则，深度对接地方政府乡村振兴布局，稳步推进屯留区压煤村庄整体搬迁项目，推动搬迁安置与乡村振兴、新型城镇化建设深度融合。作为屯留区重点民生工程，项目聚焦改善村民居住环境、提升生活品质，统筹推进居住空间、公共服务、配套设施一体化规划建设，高标准打造功能完善、宜居宜业的安置社区。2026 年上半年，项目建设按计划节点有序推进，实现了煤炭资源开发与民生保障、乡村振兴协同发展、互促共进，形成地企联动、互利共赢的良好格局。

下一步，公司将始终坚守国企使命担当，持续扛牢政治责任与社会责任，紧扣巩固拓展脱贫攻坚成果，聚焦乡村振兴发展实际，持续优化帮扶举措、加大帮扶投入、深化地企协同，不断拓展帮扶广度与深度，以更强动能助推乡村振兴，为助力地方经济社会高质量发展贡献力量。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

事项概述	进展情况概述
山西潞安环保能源开发股份有限公司关于预计 2026 年度日常关联交易的公告（2025-057）	正在执行
山西潞安环保能源开发股份有限公司关于确认公司 2025 年度日常关联交易执行情况的公告（2026-013）	已执行
山西潞安环保能源开发股份有限公司关于与潞安集团财务有限公司续签《金融服务协议》暨关联交易的公告（2026-021）	正在执行

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

1、存款业务

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
潞安财务公司	同一控股股东	14,000,000,000.00	0.25%-3.05%	10,842,857,477.79	62,075,731,695.30	66,143,312,653.67	6,775,276,519.42
合计	/	/	/	10,842,857,477.79	62,075,731,695.30	66,143,312,653.67	6,775,276,519.42

2、 贷款业务☐适用 ☒不适用**3、 授信业务或其他金融业务**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
潞安财务公司	同一控股股东	授信	7,500,000,000.00	0

4、 其他说明☐适用 ☒不适用**(六) 其他重大关联交易**☐适用 ☒不适用**(七) 其他**☐适用 ☒不适用**十一、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项**☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							0								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							99,000,000								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							99,000,000								
担保总额占公司净资产的比例(%)							0.21								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0								
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							0								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0								
上述三项担保金额合计（C+D+E）							0								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	46,599
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	无

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记 或冻结情况		股东性 质
					股份 状态	数量	
山西潞安矿业（集团）有限责任公司	0	1,287,926,512	43.05	0	无	0	国有法 人
山西潞安矿业（集团）有限责任公司—2023 年面向专业投资者非公开发行科技创新可交换公司债券（第一期）质押专户	0	550,000,000	18.39	0	无	0	其他

招商银行股份有限公司－上证红利交易型开放式指数证券投资基金	9,305,172	51,437,872	1.72	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	-3,885,340	45,142,637	1.51	0	无	0	其他
中国工商银行股份有限公司－国泰中证煤炭交易型开放式指数证券投资基金	5,106,043	40,936,373	1.37	0	无	0	其他
山西潞安工程有限公司	0	30,420,000	1.02	0	无	0	其他
山东港口日照港集团有限公司	0	26,696,811	0.89	0	无	0	国有法人
中国银行股份有限公司－易方达中证红利交易型开放式指数证券投资基金	6,518,274	21,163,135	0.71	0	无	0	其他
嘉实基金管理有限公司－社保基金 16042 组合	16,121,382	16,121,382	0.54	0	无	0	其他
上海浦东发展银行股份有限公司－招商中证红利交易型开放式指数证券投资基金	4,907,746	15,620,693	0.52	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
山西潞安矿业（集团）有限责任公司	1,287,926,512		人民币普通股		1,287,926,512		
山西潞安矿业（集团）有限责任公司－2023 年面向专业投资者非公开发行科技创新可交换公司债券（第一期）质押专户	550,000,000		人民币普通股		550,000,000		
招商银行股份有限公司－上证红利交易型开放式指数证券投资基金	51,437,872		人民币普通股		51,437,872		
香港中央结算有限公司	45,142,637		人民币普通股		45,142,637		
中国工商银行股份有限公司－国泰中证煤炭交易型开放式指数证券投资基金	40,936,373		人民币普通股		40,936,373		
山西潞安工程有限公司	30,420,000		人民币普通股		30,420,000		
山东港口日照港集团有限公司	26,696,811		人民币普通股		26,696,811		
中国银行股份有限公司－易方达中证红利交易型开放式指数证券投资基金	21,163,135		人民币普通股		21,163,135		
嘉实基金管理有限公司－社保基金 16042 组合	16,121,382		人民币普通股		16,121,382		
上海浦东发展银行股份有限公司－招商中证红利交易型开放式指数证券投资基金	15,620,693		人民币普通股		15,620,693		
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	除山西潞安工程公司是山西潞安矿业（集团）有限责任公司的全资子公司外，其他流通股股东未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

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

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其他情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：山西潞安环保能源开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		12,902,225,144.70	18,043,902,789.83
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		10,753,673.54	
衍生金融资产			
应收票据		2,532,617.81	105,905,862.22
应收账款		3,728,485,543.92	2,397,472,983.01
应收款项融资		1,646,764,272.33	2,996,087,786.25
预付款项		508,039,386.37	159,892,960.67
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		164,777,760.87	123,326,418.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		597,668,738.65	668,174,125.19
其中：数据资源			
合同资产		21,379,541.86	20,622,407.70
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		1,606,302.19	1,606,302.19
其他流动资产		92,333,282.11	316,822,451.51
流动资产合计		19,676,566,264.35	24,833,814,087.17
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		1,761,173,302.55	1,608,109,268.18
其他权益工具投资		83,144,647.83	82,979,615.13
其他非流动金融资产		132,799,922.82	132,799,922.82
投资性房地产			
固定资产		25,847,029,650.86	26,380,327,212.87
在建工程		1,376,066,647.88	1,433,188,571.51
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		765,764,003.76	903,539,401.51
无形资产		31,289,129,220.06	23,313,094,998.57
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		1,254,104.86	1,129,447.81
递延所得税资产		479,571,577.22	479,571,577.22
其他非流动资产		473,429,851.12	474,604,851.12
非流动资产合计		62,209,362,928.96	54,809,344,866.74
资产总计		81,885,929,193.31	79,643,158,953.91
流动负债：			
短期借款		479,041,634.25	1,201,172,001.21
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		997,962,695.62	543,650,564.31
应付账款		13,498,980,626.68	16,434,163,148.99
预收款项			
合同负债		3,690,441,354.54	2,961,319,988.26
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		2,562,076,521.13	3,279,314,546.36
应交税费		703,816,848.66	817,584,388.97
其他应付款		1,414,942,486.75	1,235,237,284.23
其中：应付利息		10,742,898.97	10,742,898.97
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,516,033,770.45	609,736,012.52
其他流动负债		392,729,820.32	396,836,401.75
流动负债合计		25,256,025,758.40	27,479,014,336.60
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		3,681,334,800.00	98,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		503,145,866.64	595,434,735.68
长期应付款		2,166,417,429.59	2,447,088,124.50
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,838,242,815.52	2,106,383,245.19
递延收益		350,460,522.06	365,252,288.57

递延所得税负债		10,650,868.12	10,609,609.95
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,550,252,301.93	5,623,268,003.89
负债合计		33,806,278,060.33	33,102,282,340.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,991,409,200.00	2,991,409,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,710,750,659.22	1,708,766,757.41
减：库存股			
其他综合收益		-29,823,867.68	-29,947,642.21
专项储备		7,276,238,290.65	6,972,132,069.99
盈余公积		3,106,107,100.05	3,106,107,100.05
一般风险准备			
未分配利润		31,787,507,393.26	30,569,011,777.37
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		46,842,188,775.50	45,317,479,262.61
少数股东权益		1,237,462,357.48	1,223,397,350.81
所有者权益（或股东权益）合计		48,079,651,132.98	46,540,876,613.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计		81,885,929,193.31	79,643,158,953.91

公司负责人：毛永红

主管会计工作负责人：冯利松

会计机构负责人：王建军

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：山西潞安环保能源开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		10,451,841,327.85	15,882,817,262.36
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			13,586,314.01
应收账款		4,162,013,834.78	2,700,803,202.67
应收款项融资		1,527,834,345.31	3,013,706,485.61
预付款项		448,911,839.96	144,482,546.34
其他应收款		11,862,478,162.49	11,083,127,120.23
其中：应收利息			
应收股利			
存货		204,178,172.63	271,719,340.65
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			702,329,300.00
其他流动资产		4,439,521.47	156,989,705.79

流动资产合计		28,661,697,204.49	33,969,561,277.66
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		7,690,448,980.28	7,568,205,982.04
其他权益工具投资		81,093,792.03	81,093,792.03
其他非流动金融资产		132,799,922.82	132,799,922.82
投资性房地产			
固定资产		7,142,105,057.15	6,997,706,929.69
在建工程		143,123,066.76	210,352,521.38
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		347,884,304.62	425,588,048.51
无形资产		21,227,955,604.39	13,046,060,203.73
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		336,477,671.77	336,477,671.77
其他非流动资产			4,175,000.00
非流动资产合计		37,101,888,399.82	28,802,460,071.97
资产总计		65,763,585,604.31	62,772,021,349.63
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		1,409,170,040.76	1,729,517,510.96
应付账款		7,082,502,995.81	9,001,101,473.92
预收款项			
合同负债		2,860,146,801.73	2,087,175,169.19
应付职工薪酬		1,325,566,195.25	1,732,389,606.38
应交税费		290,995,537.25	359,925,491.77
其他应付款		15,695,571,896.72	16,054,563,777.08
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		1,079,068,023.50	171,211,723.83
其他流动负债		371,755,089.58	284,522,232.15
流动负债合计		30,114,776,580.60	31,420,406,985.28
非流动负债：			
长期借款		3,583,334,800.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		165,256,270.78	203,563,269.26

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		849,763,851.66	904,419,852.42
递延收益		151,451,510.92	154,208,259.25
递延所得税负债		22,692.45	22,692.45
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,749,829,125.81	1,262,214,073.38
负债合计		34,864,605,706.41	32,682,621,058.66
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,991,409,200.00	2,991,409,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,062,683,553.48	1,061,268,357.62
减：库存股			
其他综合收益		-31,187,060.87	-31,187,060.87
专项储备		2,953,099,808.28	2,836,216,153.59
盈余公积		3,071,497,963.44	3,071,497,963.44
未分配利润		20,851,476,433.57	20,160,195,677.19
所有者权益（或股东权益）合计		30,898,979,897.90	30,089,400,290.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		65,763,585,604.31	62,772,021,349.63

公司负责人：毛永红

主管会计工作负责人：冯利松

会计机构负责人：王建军

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		15,009,619,814.21	14,069,232,251.79
其中：营业收入		15,009,619,814.21	14,069,232,251.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		12,711,834,609.46	12,506,408,897.66
其中：营业成本		8,992,605,237.65	9,001,819,382.38
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		1,662,276,939.66	1,531,219,469.86
销售费用		62,264,176.58	50,415,093.01
管理费用		1,530,397,734.13	1,348,572,060.35

研发费用		406,395,457.34	463,226,769.59
财务费用		57,895,064.10	111,156,122.47
其中：利息费用		134,784,715.40	151,176,331.16
利息收入		77,205,407.24	40,945,102.47
加：其他收益		23,118,620.97	32,051,466.86
投资收益（损失以“-”号填列）		169,453,731.59	85,376,400.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		160,039,138.66	88,859,346.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-88,655,196.86	-131,735,840.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-38,364,780.51	-38,543,300.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）		72,837,370.31	204,389,358.79
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,436,174,950.25	1,714,361,439.18
加：营业外收入		10,673,648.30	12,432,064.79
减：营业外支出		48,608,723.49	56,566,857.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,398,239,875.06	1,670,226,646.95
减：所得税费用		643,829,179.88	615,513,918.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,754,410,695.18	1,054,712,728.00
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,754,410,695.18	1,054,712,728.00
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）		1,777,889,138.44	1,348,399,543.39
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-23,478,443.26	-293,686,815.39
六、其他综合收益的税后净额		123,774.53	-1,899,616.56
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		123,774.53	-1,899,616.56
1.不能重分类进损益的其他综合收益		123,774.53	-1,036,044.09
（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		123,774.53	-1,036,044.09
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			-863,572.47
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			-863,572.47
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,754,534,469.71	1,052,813,111.44
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,778,012,912.97	1,346,499,926.83

(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-23,478,443.26	-293,686,815.39
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.59	0.45
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.59	0.45

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元、上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

公司负责人：毛永红

主管会计工作负责人：冯利松

会计机构负责人：王建军

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入		7,010,011,399.37	6,695,916,588.20
减：营业成本		3,782,928,545.15	3,763,893,930.12
税金及附加		750,497,676.57	695,756,914.28
销售费用		46,751,381.30	37,896,908.84
管理费用		848,917,796.79	756,693,317.69
研发费用		337,671,838.17	408,354,715.40
财务费用		-223,213,952.62	-183,401,640.78
其中：利息费用		35,882,542.74	39,689,595.56
利息收入		259,259,745.43	223,822,222.73
加：其他收益		7,196,119.42	10,456,228.50
投资收益（损失以“-”号填列）		124,327,288.63	93,494,332.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		120,827,802.38	91,755,847.46
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）		-70,810,673.77	-101,074,475.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-747,535.33	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,526,423,312.96	1,219,598,528.03
加：营业外收入		7,207,389.51	1,569,610.31
减：营业外支出		4,196,996.32	5,767,729.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,529,433,706.15	1,215,400,409.26
减：所得税费用		278,759,427.22	225,558,996.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,250,674,278.93	989,841,412.65
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,250,674,278.93	989,841,412.65
(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			-863,572.47
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			-863,572.47

1.权益法下可转损益的其他综合收益			-863,572.47
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		1,250,674,278.93	988,977,840.18
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.42	0.33
（二）稀释每股收益(元/股)		0.42	0.33

公司负责人：毛永红

主管会计工作负责人：冯利松

会计机构负责人：王建军

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		13,087,115,389.77	14,046,481,596.16
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		124,206,658.62	5,624,470.31
收到其他与经营活动有关的现金		154,811,846.92	153,404,164.89
经营活动现金流入小计		13,366,133,895.31	14,205,510,231.36
购买商品、接受劳务支付的现金		3,012,957,025.37	4,338,484,094.64
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		5,564,886,025.89	5,736,239,577.63
支付的各项税费		3,802,833,089.47	3,292,547,660.31
支付其他与经营活动有关的现金		570,720,110.69	1,699,079,457.48
经营活动现金流出小计		12,951,396,251.42	15,066,350,790.06
经营活动产生的现金流量净额		414,737,643.89	-860,840,558.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,000,000,000.00	1,800,000,000.00

取得投资收益收到的现金		3,499,486.25	4,291,055.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,532.00	6,010,797.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,003,502,018.25	1,810,301,853.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,245,037,897.61	107,892,416.27
投资支付的现金		3,010,753,673.54	1,810,610,746.33
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			
投资活动现金流出小计		11,255,791,571.15	1,918,503,162.60
投资活动产生的现金流量净额		-8,252,289,552.90	-108,201,309.11
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		4,980,000,000.00	1,069,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,110,000.00	4,662,600.00
筹资活动现金流入小计		4,981,110,000.00	1,074,562,600.00
偿还债务支付的现金		500,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		574,656,215.62	1,226,050,973.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		886,622,163.07	1,460,531,207.36
筹资活动现金流出小计		1,461,778,378.69	2,746,582,181.12
筹资活动产生的现金流量净额		3,519,331,621.31	-1,672,019,581.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		12,679,264,222.33	9,576,810,519.49
六、期末现金及现金等价物余额		8,361,043,934.63	6,935,749,070.56

公司负责人：毛永红

主管会计工作负责人：冯利松

会计机构负责人：王建军

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		7,656,040,644.81	8,646,913,679.76
收到的税费返还		94,799,455.34	
收到其他与经营活动有关的现金		114,300,949.15	154,201,467.72
经营活动现金流入小计		7,865,141,049.30	8,801,115,147.48
购买商品、接受劳务支付的现金		2,469,646,410.48	3,174,321,999.91
支付给职工及为职工支付的现金		3,171,684,007.22	3,351,962,771.05
支付的各项税费		1,762,485,209.60	1,342,514,031.56
支付其他与经营活动有关的现金		1,164,585,508.11	1,825,288,556.71
经营活动现金流出小计		8,568,401,135.41	9,694,087,359.23
经营活动产生的现金流量净额		-703,260,086.11	-892,972,211.75

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,702,329,300.00	2,251,245,000.00
取得投资收益收到的现金		8,479,159.90	23,495,124.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,416.00	4,908.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,710,809,875.90	2,274,745,033.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,222,402,107.78	12,669,330.86
投资支付的现金		3,000,000,000.00	2,355,669,300.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		11,222,402,107.78	2,368,338,630.86
投资活动产生的现金流量净额		-7,511,592,231.88	-93,593,597.46
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		4,980,000,000.00	1,009,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,980,000,000.00	1,009,900,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		573,366,411.45	1,226,050,973.76
支付其他与筹资活动有关的现金		552,166,177.53	1,119,345,318.04
筹资活动现金流出小计		1,125,532,588.98	2,345,396,291.80
筹资活动产生的现金流量净额		3,854,467,411.02	-1,335,496,291.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		12,055,740,787.25	8,769,373,630.15
六、期末现金及现金等价物余额			
		7,695,355,880.28	6,447,311,529.14

公司负责人：毛永红

主管会计工作负责人：冯利松

会计机构负责人：王建军

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	2,991,409,200.00				1,708,766,757.41		-29,947,642.21	6,972,132,069.99	3,106,107,100.05		30,569,011,777.37		45,317,479,262.61	1,223,397,350.81	46,540,876,613.42
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	2,991,409,200.00				1,708,766,757.41		-29,947,642.21	6,972,132,069.99	3,106,107,100.05		30,569,011,777.37		45,317,479,262.61	1,223,397,350.81	46,540,876,613.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,983,901.81		123,774.53	304,106,220.66			1,218,495,615.89		1,524,709,512.89	14,065,006.67	1,538,774,519.56
（一）综合收益总额							123,774.53				1,777,889,138.44		1,778,012,912.97	-23,478,443.26	1,754,534,469.71
（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											-559,393,522.55		-559,393,522.55		-559,393,522.55
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										-559,393,522.55		-559,393,522.55		-559,393,522.55	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转					1,983,901.81							1,983,901.81	48,210.91	2,032,112.72	
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他					1,983,901.81							1,983,901.81	48,210.91	2,032,112.72	
（五）专项储备								304,106,220.66				304,106,220.66	37,495,239.02	341,601,459.68	
1. 本期提取								1,168,713,538.36				1,168,713,538.36	80,525,769.90	1,249,239,308.26	
2. 本期使用								864,607,317.70				864,607,317.70	43,030,530.88	907,637,848.58	
（六）其他															
四、本期期末余额	2,991,409,200.00				1,710,750,659.22		-29,823,867.68	7,276,238,290.65	3,106,107,100.05		31,787,507,393.26	46,842,188,775.50	1,237,462,357.48	48,079,651,132.98	

项目	2025 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	2,991,409,200.00				1,703,357,939.23		-21,943,712.40	7,745,472,533.06	3,106,107,100.05		30,679,246,858.65		46,203,649,918.59	1,772,189,177.55	47,975,839,096.14	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	2,991,409,200.00				1,703,357,939.23		-21,943,712.40	7,745,472,533.06	3,106,107,100.05		30,679,246,858.65		46,203,649,918.59	1,772,189,177.55	47,975,839,096.14	
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）					2,056,256.08		-1,899,616.56	125,300,383.44			123,009,796.76		248,466,819.72	-251,393,598.14	-2,926,778.42	
（一）综合收益总额							-1,899,616.56				1,348,399,543.39		1,346,499,926.83	-293,686,815.39	1,052,813,111.44	
（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											-1,226,477,772.00		-1,226,477,772.00		-1,226,477,772.00	
1．提取盈余公积																
2．提取一般风险准备																
3．对所有者的分配											-1,226,477,772.00		-1,226,477,772.00		-1,226,477,772.00	

4. 其他															
（四）所有者权益内部结转					2,056,256.08						1,088,025.37		3,144,281.45	49,969.20	3,194,250.65
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											1,088,025.37		1,088,025.37		1,088,025.37
6. 其他					2,056,256.08								2,056,256.08	49,969.20	2,106,225.28
（五）专项储备								125,300,383.44					125,300,383.44	42,243,248.05	167,543,631.49
1. 本期提取								1,237,242,951.63					1,237,242,951.63	75,402,215.10	1,312,645,166.73
2. 本期使用								1,111,942,568.19					1,111,942,568.19	33,158,967.05	1,145,101,535.24
（六）其他															
四、本期期末余额	2,991,409,200.00				1,705,414,195.31		-23,843,328.96	7,870,772,916.50	3,106,107,100.05		30,802,256,655.41		46,452,116,738.31	1,520,795,579.41	47,972,912,317.72

公司负责人：毛永红

主管会计工作负责人：冯利松

会计机构负责人：王建军

母公司所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库 存 股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期末余额	2,991,409,200.00				1,061,268,357.62		-31,187,060.87	2,836,216,153.59	3,071,497,963.44	20,160,195,677.19	30,089,400,290.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,991,409,200.00				1,061,268,357.62		-31,187,060.87	2,836,216,153.59	3,071,497,963.44	20,160,195,677.19	30,089,400,290.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,415,195.86			116,883,654.69		691,280,756.38	809,579,606.93
（一）综合收益总额										1,250,674,278.93	1,250,674,278.93
（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										-559,393,522.55	-559,393,522.55
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-559,393,522.55	-559,393,522.55
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转					1,415,195.86						1,415,195.86
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他					1,415,195.86						1,415,195.86
（五）专项储备								116,883,654.69			116,883,654.69
1. 本期提取								661,413,928.00			661,413,928.00
2. 本期使用								544,530,273.31			544,530,273.31
（六）其他											
四、本期期末余额	2,991,409,200.00				1,062,683,553.48		-31,187,060.87	2,953,099,808.28	3,071,497,963.44	20,851,476,433.57	30,898,979,897.90

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,991,409,200.00				1,059,460,040.94		-23,938,355.81	3,559,450,896.69	3,071,497,963.44	19,530,246,850.58	30,188,126,595.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,991,409,200.00				1,059,460,040.94		-23,938,355.81	3,559,450,896.69	3,071,497,963.44	19,530,246,850.58	30,188,126,595.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,466,809.03		-863,572.47	-140,967,148.40		-236,636,359.35	-377,000,271.19
（一）综合收益总额							-863,572.47			989,841,412.65	988,977,840.18
（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										-1,226,477,772.00	-1,226,477,772.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,226,477,772.00	-1,226,477,772.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转					1,466,809.03						1,466,809.03
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他					1,466,809.03						1,466,809.03
（五）专项储备								-140,967,148.40			-140,967,148.40
1. 本期提取								702,609,432.00			702,609,432.00
2. 本期使用								843,576,580.40			843,576,580.40
（六）其他											
四、本期期末余额	2,991,409,200.00				1,060,926,849.97		-24,801,928.28	3,418,483,748.29	3,071,497,963.44	19,293,610,491.23	29,811,126,324.65

公司负责人：毛永红

主管会计工作负责人：冯利松

会计机构负责人：王建军

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

山西潞安环保能源开发股份有限公司（以下简称“本公司”，包含子公司时简称“本集团”）成立于2001年7月19日，是由山西潞安矿业（集团）有限责任公司（以下简称“集团公司”）作为主发起人，将其所属王庄煤矿、漳村煤矿、常村煤矿、五阳煤矿、石圪节矿洗煤厂以及与之相关的经营性资产（经北京中企华资产评估有限公司出具评报字【2001】第014号评估报告，并经山西省财政厅晋财企【2001】106号文件确认的经营性净资产646,458,900.00元）作为出资，根据山西省财政厅晋财企【2001】108号文“关于山西潞安环保能源开发股份有限公司国有股权管理有关问题的批复”投入的净资产折为国有法人股420,190,000股，占本公司股本总额的91.51%；郑州铁路局、上海宝钢国际经济贸易有限公司、日照港（集团）有限公司、天脊煤化工集团有限公司和山西潞安工程有限公司五家发起人以现金方式投入，共同发起设立的股份有限公司。公司统一社会信用代码91140000729666771H。2006年9月本公司根据2005年度股东大会决议、修改后的章程的规定及中国证券监督管理委员会证监发行字【2006】66号文《关于核准山西潞安环保能源开发股份有限公司首次公开发行股票的通知》的批复，以每股人民币11.00元的价格向境内投资者发行了面值为人民币1.00元的A股股票18,000万股，并于2006年9月22日挂牌上市。经过历年的派送红股、转增股本，截至2026年6月30日，本公司总股本2,991,409,200.00股，注册资本2,991,409,200.00元。

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

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

本财务报表业经公司董事会于2026年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

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

1、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2026 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2026 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额占各类应收款项总额的 10%以上
重要的应收款项核销	单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上
合同资产账面价值发生重大变动	合同资产账面价值变动金额占期初合同资产余额的 30%以上
账龄超过一年的重要合同负债	单项账龄超过 1 年的合同负债占合同负债总额的 10%以上
合同负债账面价值发生重大变动	合同负债账面价值变动金额占期初合同负债余额的 30%以上
重要的应付账款、其他应付款	单项账龄超过 1 年的应付账款/其他应付账款占应付账款/其他应付款总额的 10%以上
重要的在建工程	单个项目的预算大于 2 亿元
重要的预计负债	单个类型的预计负债占预计负债总额的 10%以上
重要的非全资子公司	子公司归母净资产占集团净资产 5%以上，或单个子公司少数股东权益占集团净资产的 1%以上
重要的资本化研发项目	单个项目期末余额占开发支出期末余额 10%以上
重要的外购在研项目	单项占研发投入总额的 10%以上
重要的合同变更	变更/调整金额占原合同额 30%以上，且对本期收入影响金额占本期收入总额的 1%以上
重要的投资活动	单项投资活动占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的 10%以上
重要的合营企业或联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占期末长期股权投资账面价值总额 10%以上
重要子公司	子公司净资产占集团净资产 5%以上，或子公司净利润占集团合并净利润的 5%以上
不涉及当期现金收支的重大活动	不涉及当期现金收支，对当期报表影响大于净资产 10%，或预计对未来现金流影响大于相对应现金流入或流出总额的 10%的活动

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并程序

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

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

1) 增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持

有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

2) 处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

3) 购买子公司少数股权

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

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币业务

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

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

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

11、金融工具

√适用 □不适用

本集团在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

（1）金融工具的分类

根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本集团终止确认金融资产：

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

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

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

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

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

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认

除采用电子支付系统以现金结算一项金融负债（或其一部分）的情形外，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。

采用电子支付系统以现金结算一项金融负债（或其一部分）的，本集团仅当已启动付款指令并同时满足下列条件时将其终止确认：

1) 本集团没有实际能力撤回、停止或取消付款指令；

2) 本集团没有实际能力支取因付款指令而将用于结算的现金；

3) 与电子支付系统相关的结算风险不重大。

本集团若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

（6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

12、 应收票据

☐适用 ☒不适用

13、 应收账款

☒适用 ☐不适用

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐适用 ☒不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

14、 应收款项融资

☒适用 ☐不适用

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐适用 ☒不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

15、 其他应收款

☒适用 ☐不适用

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐适用 ☒不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

16、 存货

☒适用 ☐不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

☒适用 ☐不适用

本集团存货主要包括原材料、周转材料、委托加工物资、库存商品等。

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

低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒适用 ☐不适用

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

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

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

☐适用 ☒不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

17、 合同资产

☒适用 ☐不适用

合同资产的确认方法及标准

☒适用 ☐不适用

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。
本集团已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其

他因素)列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本集团拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

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“五、11、金融工具(6)减值的测试方法及会计处理方法”。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐适用 ☒不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

18、持有待售的非流动资产或处置组

☒适用 ☐不适用

(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。

本集团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,即本集团已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求本集团相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的,已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产(不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产)或处置组,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

(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集团处置或被本集团划归为持有待售类别:

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;
- 3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☐适用 ☒不适用

终止经营的认定标准和列报方法

☐适用 ☒不适用

19、长期股权投资

☒适用 ☐不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本集团的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本集团联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

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

2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股

权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

20、投资性房地产

21、固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

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

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时除矿井建筑物按吨煤 2.5 元计提外，均采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

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

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

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

22、在建工程

☒适用 ☐不适用

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

23、借款费用

☒适用 ☐不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

24、生物资产

☐适用 ☒不适用

25、油气资产

☐适用 ☒不适用

26、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒适用 ☐不适用

本集团无形资产包括土地使用权、采矿权、探矿权等，按取得时的实际成本计量，其中，购

入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命
采矿权*（本公司及余吾煤业公司）	30 年
潞宁煤业公司及其子公司、上庄煤业公司、所在蒲县的煤业公司、温庄煤业公司、慈林山煤业公司采矿权**	产量法
财务软件	5 年
土地使用权	50 年
排矸用地	预计排矸年限
探矿权***	***
排污权	预计开采年限
商标权	10 年
非专利技术	5 年

注：*本公司及控股子公司余吾煤业公司采矿权在采矿权证的有效年限内平均摊销。

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

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

不能形成地质成果的，一次计入当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

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

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

27、长期资产减值

√适用 □不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上（不含1年）的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29、合同负债

√适用 □不适用

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

30、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬主要包括职工工资等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

□适用 √不适用

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

31、 预计负债

√适用 □不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、弃置费用等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

32、 股份支付

□适用 √不适用

33、 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

34、 收入**(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

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

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

交易价格是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本集团根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本集团以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生

重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本集团考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本集团按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

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

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

√适用 □不适用

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

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

35、合同成本

√适用 □不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本集团为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

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

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

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本集团转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36、政府补助

√适用 □不适用

（1）类型

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

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

（2）确认时点

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本集团日常活动相关的，计入其他

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

本集团取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团的，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

37、递延所得税资产/递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

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

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期

所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

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

38、 租赁

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

- 本集团作为承租人

（1）使用权资产

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

租赁负债的初始计量金额；

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

本集团发生的初始直接费用；

本集团为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本集团后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

（2）租赁负债

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

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本集团按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团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，本集团重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，本集团将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、11 金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

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

售后租回交易

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

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本集团作为承租人按原资产账面价值中与租回获得

的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

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

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

（2）作为出租人

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

39、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

（1）债务重组

1) 本集团作为债权人

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

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

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

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本集团首先按照本附注“五、11 金融工

具”确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

2) 本集团作为债务人

本集团在债务的现时义务解除时终止确认债务。

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

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

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

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

(2) 煤矿维简费、煤炭生产安全费用及煤矿转产发展资金

1) 标准

根据财建【2004】119号文件“财政部、国家发展改革委、国家煤矿安全监察局关于印发《煤炭生产安全费用提取和使用管理办法》和《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》的通知”以及晋财建【2004】320号文件“山西省财政厅、山西省煤炭工业局《关于印发〈煤炭生产安全费用提取和使用管理办法〉和〈关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定〉的通知》”的有关规定，本集团按8.50元/吨计提煤矿维简费和井巷费，其中：维简费6.00元，另井巷费2.50元计入累计折旧。自2013年10月1日起本集团安全生产费用的计提标准，高瓦斯矿井为30元/吨，低瓦斯矿井为15元/吨。公司于2021年10月14日召开第七届董事会第四次会议，审议通过了《关于调整煤炭生产安全费用提取标准的议案》，决定于2021年7月1日起将煤（岩）与瓦斯（二氧化碳）突出矿井、高瓦斯矿井安全费用提取标准由吨煤30元提高为吨煤50元，将其他井工矿安全费用提取标准由吨煤15元提高为吨煤30元（可根据矿井自身安全生产实际需求适当提高标准至吨煤50元）。

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

根据山西省人民政府文件晋政发【2007】40号《山西省煤矿转产发展资金提取使用管理办法（试行）》的规定，对山西省范围内的煤炭开采企业，自2007年10月1日起按征收可持续发展基

金核定的原煤产量，每月每吨提取 5.00 元煤矿转产发展资金。

根据 2017 年 8 月 11 日山西省财政厅印发的《关于煤炭企业自行决定提取矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金的通知》（晋财综【2017】66 号），从 2017 年 8 月 1 日起，由煤炭企业根据经营状况、矿山环境恢复治理任务要求及企业的转产转型发展需要，自行决定是否恢复提取“矿山环境恢复治理保证金”和“煤矿转产发展资金”（以下简称“两金”）。公司于 2025 年 4 月 27 日第八届董事会第八次会议，审议通过了《关于暂停计提“煤矿转产发展资金”的议案》，决定于 2025 年 1 月 1 日暂停计提煤矿转产发展资金。

2) 会计处理方法

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

(3) 环境治理恢复基金

2019 年 1 月 8 日，山西省人民政府印发《山西省矿山环境治理恢复基金管理办法》规定：本办法自印发之日起施行，2007 年 10 月 1 日实施的《山西省矿山环境恢复治理保证金提取使用管理办法（试行）》（晋政发〔2007〕41 号）同时废止。本办法所称矿山环境治理恢复基金是指矿业权人为依法履行矿山地质、生态等环境治理恢复义务和落实矿山地质、生态等环境监测主体责任而提取的基金。

从 2019 年 1 月起，按照《山西省矿山环境治理恢复基金管理办法》的相关规定，本集团根据地质环境保护、土地复垦等方案预计未来履行环境治理恢复义务的负债，同时按企业会计准则相关规定预计弃置费用，计入相关资产的入账成本，在预计开采年限内摊销计入生产成本。

40、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

√适用 □不适用

1) 执行《企业会计准则解释第 19 号》

财政部于 2025 年 12 月 19 日发布了《企业会计准则解释第 19 号》（财会〔2025〕32 号，以下简称“解释第 19 号”），该解释自 2026 年 1 月 1 日起施行。

① 关于非同一控制下企业合并中补偿性资产的会计处理

解释第 19 号规定，在非同一控制下企业合并中，出售方与购买方可能作出合同约定，针对被购买方某些或有事项，或者特定资产或负债的某些不确定性结果，出售方给予购买方补偿，购买方因此获得补偿性资产。

购买方在其合并财务报表中确认被补偿项目的同时，应当确认补偿性资产，以与被补偿项目相同的基础计量，并需考虑管理层对其可收回性的估计，将预期无法收回的金额从补偿性资产入账价值中扣除。在后续每个资产负债表日，购买方应当按照与被补偿项目相同的基础并考虑合同对补偿金额的限制，对补偿性资产进行后续计量；被补偿项目账面价值发生变动的，相应调整补偿性资产的账面价值，并计入投资收益。对于未以公允价值进行后续计量的补偿性资产，还应单独再考虑管理层对补偿性资产可收回性的估计，将预期无法收回的金额计入投资收益。购买方收回、出售或以其他方式丧失对补偿性资产的权利时，应当终止确认该资产，所得价款等与补偿性资产账面价值之间存在差额的，应当计入投资收益。

购买方在其个别财务报表中应当在符合或有资产确认为资产的条件（即企业基本确定能够收到且其金额能够可靠计量）时，确认补偿性资产，同时冲减长期股权投资的初始投资成本。在后续每个资产负债表日，购买方应当按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定，同时考虑合同对补偿金额的限制和管理层对补偿性资产可收回性的估计，将预期无法收回的金额计入投资收益。

企业在首次执行时，对于施行日存在的补偿性资产，应当进行追溯调整；对于施行日前已经收回、出售或以其他方式丧失对补偿性资产权利的，不再进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

② 关于处置原通过同一控制下企业合并取得子公司时相关资本公积的会计处理

解释第 19 号规定，企业处置原通过同一控制下企业合并取得的子公司并丧失控制权时，无论交易对手方是企业的关联方还是非关联方，原合并日因长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值差额调整的资本公积，在个别财务报表和合并财务报表中不得转出至当期损益或留存收益。

企业在首次执行时，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

③ 关于采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认

解释第 19 号规定，企业采用电子支付系统以现金结算一项金融负债（或其一部分）的，仅当企业已启动付款指令并同时满足下列条件时，可选择在结算日之前将其终止确认：1.企业没有实际能力撤回、停止或取消付款指令；2.企业没有实际能力支取因付款指令而将用于结算的现金；3.与电子支付系统相关的结算风险不重大。例如，电子支付系统是按照标准管理流程完成付款指令，且从满足前述两项条件至向交易对手交付现金之间的时间间隔很短。如果付款指令的执行取决于企业在结算日能否交付现金，则与电子支付系统相关的结算风险不可视为不重大。

企业在首次执行时，应当进行追溯调整，累积影响数调整 2026 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，无需调整前期比较财务报表数据。本公司作出前述会计政策选择，并将其应用于通过同一电子支付系统进行的所有结算，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

④ 关于金融资产合同现金流量特征的评估及相关披露

解释第 19 号规定，企业在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排一致时，可能需考虑利息的不同构成要素。利息的评估应当聚焦于企业基于什么获得了补偿，而非获得补偿的金额，尽管后者可能表明企业获得了对除基本借贷风险和成本以外的其他要素的补偿。如果合同现金流量与非基本借贷风险或成本的变量（如权益工具的价值或商品的价格）挂钩，或者合同现金流量代表债务人收入或利润的一部分，则该合同现金流量与基本借贷安排不一致。

或有特征引起的合同现金流量在合同现金流量变动（不管现金流量变动可能性的大小）前后均与基本借贷安排一致的，企业仍需评估或有事项的性质。如果或有事项的性质与基本借贷风险和成本的变动直接相关，且合同现金流量的变动方向与基本借贷风险和成本的变动方向相同，则相关金融资产产生的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。

如果或有事项的性质与基本借贷风险和成本的变动不直接相关（如利率随企业达到合同约定的碳减排量而下调约定基点的贷款），则仅当在所有可能的合同情景下，其合同现金流量与具有相同合同条款、但不包含该或有特征的金融工具所产生的合同现金流量不存在显著差异时，相关金融资产产生的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。

企业在首次执行时，应当进行追溯调整，累积影响数调整 2026 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，无需调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

⑤ 关于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具的披露

解释第 19 号规定，企业应当至少按类别披露指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资在报告期末的公允价值，以及其在报告期内的公允价值变动，可根据重要性原则并结合企业的实际情况按项目等作进一步披露。其中，与报告期内终止确认的投资有关的变动额和与报告期末持有的投资有关的变动额应当分别披露。企业还应披露与报告期内终止确认的投资有关的计入权益的累计利得或损失的转出情况。

本公司按照该要求披露其他权益工具投资的相关信息，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2) 执行《企业会计准则解释第 20 号》

财政部于 2026 年 6 月 17 日发布了《企业会计准则解释第 20 号》（财会〔2026〕7 号，以下简称“解释第 20 号”），该解释自公布之日起施行。

⑥ 关于金融资产合同现金流量特征的评估

解释第 20 号规定了“具有无追索权特征的金融资产”和“合同挂钩工具”是否符合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特征的特别分类要求。

对于某项金融资产，当企业收取现金流量的最终合同权利仅限于特定资产的现金流量时，该金融资产具有无追索权特征，此时企业面临的主要风险取决于特定资产的业绩而非债务人的信用风险。对于具有无追索权特征的金融资产，企业在确定其是否符合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特征（以下简称本金加利息的合同现金流量特征）时，应当

评估特定基础资产或其现金流量与该金融资产的合同现金流量之间的联系（即穿透），并考虑该联系如何受债务人发行的次级债务或权益工具等其他合同安排的影响。如果金融资产的合同条款产生了其他现金流量或以一种与代表本金和利息的支付不一致的方式限制了现金流量，则该金融资产不符合本金加利息的合同现金流量特征。基础资产是金融资产还是非金融资产不影响前述合同现金流量特征的评估。

在某些具有无追索权特征的交易中，发行人可能利用多个合同挂钩工具（即多个分级）来确定向金融资产持有人付款的顺序，每一分级都有其优先劣后顺序，该顺序明确了发行人将金融工具基础池产生的现金流量分配至该分级的次序，即形成“瀑布支付结构”。这种通过“瀑布支付结构”建立的向不同分级持有人付款的优先顺序，引发了信用风险集中，并导致基础资产的现金短缺在不同分级持有人之间不成比例的分配；对于某一分级持有人，仅当发行人取得足够的现金流量以满足更优先级的支付时，其才有权取得对本金和利息的支付。在前述类型的交易中，各分级持有人应当适用合同挂钩工具的分类要求，而不适用具有无追索权特征的金融资产的分类要求。合同挂钩工具符合本金加利息的合同现金流量特征的条件之一，是其基础资产必须包含一项或多项符合本金加利息的合同现金流量特征的工具。前述基础资产可以包含不适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》分类要求，但其合同现金流量等同于仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的金融工具（如某些租赁应收款）。

企业在首次执行时，应当进行追溯调整，累积影响数调整 2026 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，无需调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

⑦ 关于货币缺乏可兑换性时的会计处理及相关披露

解释第 20 号规定，一种货币可兑换为另一种货币，是指企业能够在一定时间范围内通过可在兑换交易中产生可强制执行权利和义务的某一市场或交换机制将该货币兑换为另一种货币。企业应当在计量日基于特定目的评估一种货币是否可兑换为另一种货币。如果企业在计量日基于特定目的只能取得金额不重大的另一种货币，则该货币不可兑换为另一种货币。即使另一种货币可以反向兑换为该货币，企业仍可能认定该货币不可兑换为另一种货币。

当一种货币不可兑换为另一种货币时，企业应当对计量日的即期汇率进行估计，使其能够如实反映在当前主要经济状况下市场参与者在计量日进行的有序兑换交易所采用的汇率。

企业在首次执行时，无需调整前期比较财务报表数据，并按以下规定进行衔接处理：

i) 企业采用记账本位币报告外币交易并确定相关外币与其记账本位币缺乏可兑换性的，应当采用首次执行日的估计即期汇率对受影响的外币货币性项目和按外币公允价值计量的非货币性项目进行折算，首次执行本解释规定的影响调整期初留存收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

ii) 企业采用的列报货币不同于其记账本位币或企业折算境外经营的财务状况和经营成果时，认定企业的记账本位币或该境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的，应当

采用首次执行日的估计即期汇率对受影响的资产、负债进行折算；如企业的记账本位币处于恶性通货膨胀状态，还应采用首次执行日的估计即期汇率对受影响的权益项目进行折算。首次执行本解释规定的影响应当作为对报表折算差额累积金额（作为单独项目计入权益）的调整进行处理。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

3) 执行《企业会计准则第 25 号——保险合同》(2020 年修订)

财政部于 2020 年 12 月 24 日修订发布了《企业会计准则第 25 号——保险合同》(财会〔2020〕20 号) (财会〔2020〕20 号，以下简称“新保险合同准则”)。在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2023 年 1 月 1 日起执行；其他执行企业会计准则的企业自 2026 年 1 月 1 日起执行。

新保险合同准则规定首次执行日之前的保险合同会计处理与本准则规定不一致的，企业应当采用追溯调整法处理；对合同组采用追溯调整法不切实可行的，企业应当采用修正追溯调整法或公允价值法；对合同组采用修正追溯调整法也不切实可行的，企业应当采用公允价值法。企业进行追溯调整的，无需披露当期和各个列报前期财务报表受影响的项目和每股收益的调整金额。

本公司自 2026 年 1 月 1 日起执行新保险合同准则，执行该准则未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	煤炭、焦化产品销售收入；材料、转供电收入；有形动产租赁收入	13%
增值税	煤气、铁路维护费	9%
增值税	代销煤炭手续费收入	6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按缴纳增值税	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
资源税	应税煤炭产品销售额	10%、9%
教育费附加	按缴纳增值税	3%
地方教育费附加	按缴纳增值税	2%
水资源税	按取用水量	回收利用疏干排水：1 元/立方米；其他疏干排水：1.2 元/立方米；其他

		取用水：具体适用税额。
环境保护税	污染物排放量折合的污染当量数	大气污染物：1.8 元/污染当量；水污染物：2.1 元/污染当量。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☐适用 ☒不适用

2、 税收优惠

☒适用 ☐不适用

2025 年 12 月 8 日，本公司取得山西省科学技术厅、山西省财政厅、国家税务总局山西省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR202514001530，有效期三年，此优惠政策适用于税款所属期为 2025、2026、2027 三个年度的企业所得税缴纳。税款所属期为 2028 年度的企业所得税缴纳能否享受此优惠政策，取决于此《高新技术企业证书》到期后公司是否能被重新认定为高新技术企业。

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

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

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

3、 其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	24,769.30	19,376.33
银行存款	2,121,710,696.11	2,813,514,333.15
其他货币资金	4,541,181,210.07	5,375,430,248.00
存放财务公司存款	6,239,308,469.22	9,854,938,832.35
合计	12,902,225,144.70	18,043,902,789.83
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

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

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,753,673.54		/
其中：			
国债逆回购	10,753,673.54		/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	10,753,673.54		/

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,532,617.81	105,905,862.22
商业承兑票据		
合计	2,532,617.81	105,905,862.22

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		1,813,837.40
商业承兑票据		
合计		1,813,837.40

(4) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,115,362,568.47	1,822,979,135.30
其中：1 年以内分项		
1 年以内	3,115,362,568.47	1,822,979,135.30
1 年以内小计	3,115,362,568.47	1,822,979,135.30
1 至 2 年	222,951,496.00	291,692,105.17
2 至 3 年	237,819,842.70	207,156,199.71
3 年以上		
3 至 4 年	305,167,343.78	427,876,061.16
4 至 5 年	316,956,351.63	79,539,575.74
5 年以上	511,639,145.81	464,298,402.83
合计	4,709,896,748.39	3,293,541,479.91

(2) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按 单 项 计 提 坏 账 准 备	386,287,152.60	8.20	386,287,152.60	100.00		386,408,875.53	11.73	386,408,875.53	100.00	
其中：										
按 单 项 计 提 坏 账 准 备	386,287,152.60	8.20	386,287,152.60	100.00		386,408,875.53	11.73	386,408,875.53	100.00	

按 组 合 计 提 坏 账 准 备	4,323,609 ,595.79	91.8 0	595,124,051 .87	13.7 6	3,728,485,54 3.92	2,907,132,60 4.38	88.2 7	509,659,621 .37	17.5 3	2,397,472,98 3.01
其中：										
风 险 组 合	4,323,609 ,595.79	91.8 0	595,124,051 .87	13.7 6	3,728,485,54 3.92	2,907,132,60 4.38	88.2 7	509,659,621 .37	17.5 3	2,397,472,98 3.01
合 计	4,709,896 ,748.39	100. 00	981,411,204 .47		3,728,485,54 3.92	3,293,541,47 9.91	100. 00	896,068,496 .90		2,397,472,98 3.01

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
山西潞安容海发电 有限责任公司	346,986,691.44	346,986,691.44	100.00	按预计损失金额计提
长治县旺达洗煤	31,000,000.00	31,000,000.00	100.00	按预计损失金额计提
阳煤平原化工有限 公司	8,300,461.16	8,300,461.16	100.00	破产清算，无法收回
合 计	386,287,152.60	386,287,152.60	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：风险组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	3,115,362,568.47	31,153,625.68	1.00
1-2 年	222,951,496.00	11,147,574.81	5.00
2-3 年	229,519,381.54	22,951,938.15	10.00
3-4 年	146,658,067.26	58,663,226.92	40.00
4-5 年	275,820,792.43	137,910,396.22	50.00
5 年以上	333,297,290.09	333,297,290.09	100.00
合 计	4,323,609,595.79	595,124,051.87	

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	386,408,875.53		121,722.93			386,287,152.60
按信用风险特征组合计提坏账准备	509,659,621.37	85,464,430.50				595,124,051.87
合计	896,068,496.90	85,464,430.50	121,722.93			981,411,204.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山西潞安煤基清洁能源有限责任公司	610,318,323.41		610,318,323.41	12.89	6,103,183.24
阳煤集团太原化工新材料有限公司	117,533,564.13		117,533,564.13	2.48	1,175,335.64
阳煤集团太原化工新材料有限公司（晋易信）	267,510,000.00		267,510,000.00	5.65	2,675,100.00
阳煤集团太原化工新材料有限公司（合计）	385,043,564.13		385,043,564.13	8.13	3,850,435.64
山西天脊煤化工集团有限公司	177,183,228.97		177,183,228.97	3.74	1,771,832.29
山西天脊煤化工集团有限公司（晋易信）	170,000,000.00		170,000,000.00	3.59	1,700,000.00
山西天脊煤化工集团有限公司（合计）	347,183,228.97		347,183,228.97	7.33	3,471,832.29
山西潞安容海发电有限责任公司	346,986,691.44		346,986,691.44	7.33	346,986,691.44
天脊煤化工集团股份有限公司	244,029,697.29		244,029,697.29	5.15	122,014,848.65
合计	1,933,561,505.24		1,933,561,505.24	40.83	482,426,991.26

其他说明

注：阳煤集团太原化工新材料有限公司（晋易信）、山西天脊煤化工集团有限公司（晋易信）系本集团收到该等客户支付货款的应收账款数字债权凭证。“晋易信”系山西国资供应链服务系统依托产业链上核心企业信用，基于双方真实有效的交易背景，体现基础合同项下债权债务关系的电子债权凭证。按照《关于严格执行企业会计准则切实做好企业 2021 年年报工作的通知》（财会

(2021) 32 号) 的规定, 公司根据管理“晋易信”的业务模式和合同现金流量特征, 将“晋易信”分类在“应收账款”项目中列示。

其他说明:

☐适用 ☒不适用

6、合同资产

(1) 合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
工程履约质保金	25,054,730.48	3,675,188.62	21,379,541.86	22,794,970.37	2,172,562.67	20,622,407.70
合计	25,054,730.48	3,675,188.62	21,379,541.86	22,794,970.37	2,172,562.67	20,622,407.70

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中:										
按组合计提坏账准备	25,054,730.48	100.00	3,675,188.62	14.67	21,379,541.86	22,794,970.37	100.00	2,172,562.67	9.53	20,622,407.70
其中:										
风险组合	25,054,730.48	100.00	3,675,188.62	14.67	21,379,541.86	22,794,970.37	100.00	2,172,562.67	9.53	20,622,407.70
合计	25,054,730.48	100.00	3,675,188.62		21,379,541.86	22,794,970.37	100.00	2,172,562.67		20,622,407.70

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 风险组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,408,082.99	64,080.83	1.00
1-2 年	6,566,479.74	328,323.99	5.00

2-3 年	7,309,497.18	730,949.72	10.00
3-4 年	3,131,625.14	1,252,650.06	40.00
4-5 年	679,722.83	339,861.42	50.00
5 年以上	959,322.60	959,322.60	100.00
合计	25,054,730.48	3,675,188.62	

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
按信用风险特征组合计提减值准备	2,172,562.67	1,502,625.95				3,675,188.62	
合计	2,172,562.67	1,502,625.95				3,675,188.62	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,646,764,272.33	2,996,087,786.25
合计	1,646,764,272.33	2,996,087,786.25

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,363,708,622.22	
财务公司承兑汇票	855,707,919.39	
合计	3,219,416,541.61	

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☒适用 ☐不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	2,996,087,786.25	4,862,816,599.00	6,212,140,112.92		1,646,764,272.33	
合计	2,996,087,786.25	4,862,816,599.00	6,212,140,112.92		1,646,764,272.33	

(8) 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	508,039,386.37	100.00	159,892,960.67	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	508,039,386.37	100.00	159,892,960.67	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国铁路郑州局集团有限公司	300,313,959.35	59.11
潞安化工集团有限公司	59,292,335.45	11.67
阳涉铁路有限责任公司	49,379,035.50	9.72
大秦铁路股份有限公司	42,425,580.90	8.35
国网山西省电力有限公司	17,552,325.58	3.45
合计	468,963,236.78	92.30

其他说明：

预付潞安化工集团有限公司电力分公司电费。

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	164,777,760.87	123,326,418.60
合计	164,777,760.87	123,326,418.60

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**应收股利****(7) 应收股利**☐适用 ☒不适用**(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**☐适用 ☒不适用**(9) 按坏账计提方法分类披露**☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用**(10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**☐适用 ☒不适用**(11) 坏账准备的情况**☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用**(12) 本期实际核销的应收股利情况**☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**其他应收款****(13) 按账龄披露**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	74,544,795.75	76,155,293.00
其中：1 年以内分项		
1 年以内	74,544,795.75	76,155,293.00
1 年以内小计	74,544,795.75	76,155,293.00
1 至 2 年	56,068,830.19	17,645,802.39
2 至 3 年	69,192,270.54	59,444,182.36

3 年以上		
3 至 4 年	4,259,490.84	5,529,224.82
4 至 5 年	53,119,302.05	59,823,390.70
5 年以上	134,554,662.24	128,377,626.78
合计	391,739,351.61	346,975,520.05

(14) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	148,982,226.19	148,982,226.19
抵押金	5,927,740.66	6,829,367.06
备用金	4,622,166.40	4,383,768.40
逾期未收回款项	24,092,217.97	24,092,217.97
预分红款	43,000,000.00	42,700,000.00
其他往来款	165,115,000.39	119,987,940.43
合计	391,739,351.61	346,975,520.05

(15) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	399,958.93	124,620,465.67	98,628,676.85	223,649,101.45
2026年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-383,225.52	3,695,714.81		3,312,489.29
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	16,733.41	128,316,180.48	98,628,676.85	226,961,590.74

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(16) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

按单项计提坏账准备	98,628,676.85					98,628,676.85
按信用风险特征组合计提坏账准备	125,020,424.60	3,312,489.29				128,332,913.89
合计	223,649,101.45	3,312,489.29				226,961,590.74

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(17) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(18) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
武乡县集体资产经营管理中心	61,153,549.34	15.61	暂借款	2-5 年*	26,081,345.23
山西潞安长泰永诚工贸有限责任公司	54,206,756.91	13.84	借款	2-3 年	54,206,756.91
武乡县蟠龙镇人民政府	43,000,000.00	10.98	预支分红款	1-5 年**	29,003,000.00
杨富民	33,621,919.94	8.58	借款	1-5 年***	33,621,919.94
武乡县永红煤矿	24,092,217.97	6.15	逾期未收回投资款	5 年以上	24,092,217.97
合计	216,074,444.16	55.16	/	/	167,005,240.05

“*”：1-2 年 2,730,000.00 元，2-3 年 8,309,671.23 元，4-5 年 50,000,000.00 元，5 年以上 113,878.11 元；

“**”：1 年以内 300,000.00 元，1-2 年 9,000,000.00 元，2-3 年 3,000,000.00 元，3-4 年 2,000,000.00 元，4-5 年 2,500,000.00 元，5 年以上 26,200,000.00 元。

“***”：1 年以内 459,038.37 元，1-2 年 2,346,646.11 元，2-3 年 2,168,959.06 元，3-4 年 2,010,377.61 元，4-5 年 1,863,390.70 元，5 年以上 24,773,508.09 元；

(19) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、存货

(1) 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	345,059,304.83	14,345,916.69	330,713,388.14	293,523,768.67	766,826.04	292,756,942.63
在产品						
库存商品	206,885,290.45	28,097,843.52	178,787,446.93	248,753,922.79	15,732,537.42	233,021,385.37
周转材料	65,020,542.96		65,020,542.96	80,158,655.34		80,158,655.34
消耗性生物资产						
合同履约成本	14,987,390.64		14,987,390.64	55,124,283.40		55,124,283.40
委托加工物资	8,159,969.98		8,159,969.98	7,112,858.45		7,112,858.45
合计	640,112,498.86	42,443,760.21	597,668,738.65	684,673,488.65	16,499,363.46	668,174,125.19

(2) 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	766,826.04	13,579,090.65				14,345,916.69
在产品						
库存商品	15,732,537.42	23,283,063.91		10,917,757.81		28,097,843.52
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	16,499,363.46	36,862,154.56		10,917,757.81		42,443,760.21

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		

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

一年内到期的债权投资☐适用 ☒不适用**一年内到期的其他债权投资**☐适用 ☒不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

13、其他流动资产☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
补偿性资产		
留抵增值税额	75,350,680.99	91,910,615.39
超交税金	11,210,567.87	197,355,337.82
待认证进项税	5,772,033.25	27,556,498.30
合计	92,333,282.11	316,822,451.51

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用**14、债权投资****(1) 债权投资情况**☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用**(2) 期末重要的债权投资**☐适用 ☒不适用**(3) 减值准备计提情况**☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用**(4) 本期实际的核销债权投资情况**☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用**15、其他债权投资****(1) 其他债权投资情况**☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
融资租赁款	1,606,302.19		1,606,302.19	1,606,302.19		1,606,302.19	
其中：未实现融资收益	-74,572.25		-74,572.25	-74,572.25		-74,572.25	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
一年内到期部分	-1,606,302.19		-1,606,302.19	-1,606,302.19		-1,606,302.19	
合计	0		0	0		0	/

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资
(1) 长期股权投资情况
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值准备期 初余额	本期增减变动								期末 余额（账面价 值）	减值准备期末 余额
			追 加 投 资	减 少 投 资	权益法下确认 的投资损益	其他 综合 收益 调整	其他权益变 动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计 提 减 值 准 备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
潞安集团财务 有限公司	1,315,040,647.48				44,142,255.13						1,359,182,902.61	
山西潞安煤基 清洁能源有限 责任公司	189,665,612.95				119,121,781.84		2,032,112.72			-9,007,217.01	301,812,290.50	
山西潞安煤基 精细化学品有 限公司	87,021,186.64				-2,660,858.86						84,360,327.78	
忻州博恒房地 产开发有限公 司（博恒房地 产公司）		1,473,126.30										1,473,126.30
山西本源生态 农业开发有限 公司	16,192,253.49				-564,039.45						15,628,214.04	

被投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值准备期 初余额	本期增减变动								期末 余额（账面价 值）	减值准备期末 余额
			追 加 投 资	减 少 投 资	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		
山西潞安金源 兴边富民煤层 气利用技术有 限公司	189,567.62										189,567.62	
小计	1,608,109,268.18	1,473,126.30			160,039,138.66		2,032,112.72			-9,007,217.01	1,761,173,302.55	1,473,126.30
合计	1,608,109,268.18	1,473,126.30			160,039,138.66		2,032,112.72			-9,007,217.01	1,761,173,302.55	1,473,126.30

(2) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期确认的 股利收入	累计计入其 他综合收益 的利得	累计计入其 他综合收益 的损失	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因
		追 加 投 资	减 少 投 资	本期计入其 他综合收益 的利得	本期计入 其他综合 收益的损 失	其 他					
山西潞安环能煤焦化工 有限责任公司										36,690,659.84	非交易目的持有
上海智祺投资合伙企业 （有限合伙）	1,885,823.10			165,032.70			2,050,855.80		1,302,238.33		非交易目的持有
天津渤钢六号企业管理 合伙企业（有限合伙）	81,093,792.03						81,093,792.03	1,139,195.05			非交易目的持有
合计	82,979,615.13			165,032.70			83,144,647.83	1,139,195.05	1,302,238.33	36,690,659.84	/

(2) 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

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

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	25,847,029,650.86	26,380,327,212.87
固定资产清理		
合计	25,847,029,650.86	26,380,327,212.87

固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	矿井建筑物	通用设备	专用设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	15,511,474,987.40		1,419,031,752.81	19,965,935,027.24	6,220,247,329.12	17,618,475,771.66	60,735,164,868.23
2.本期增加金额	27,374,346.33		76,406,442.50	127,536,504.84	24,764,060.60	335,397,886.74	591,479,241.01
(1) 购置	7,165,842.33		76,406,442.50	1,946,070.50	24,764,060.60	335,397,886.74	445,680,302.67
(2) 在建工程转入	20,208,504.00			125,590,434.34			145,798,938.34
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额	15,538,849,333.73		1,495,438,195.31	20,093,471,532.08	6,245,011,389.72	17,953,873,658.40	61,326,644,109.24
二、累计折旧							
1.期初余额	7,101,456,613.21		1,279,002,310.62	5,417,680,019.36	4,800,802,727.83	15,404,471,165.18	34,003,412,836.20
2.本期增加金额	406,643,157.18		24,998,336.72	143,510,304.87	237,647,548.77	311,977,455.48	1,124,776,803.02
(1) 计提	406,643,157.18		24,998,336.72	143,510,304.87	237,647,548.77	311,977,455.48	1,124,776,803.02
3.本期减少金额							

(1) 处置或报废							
4.期末余额	7,508,099,770.39	1,304,000,647.34	5,561,190,324.23	5,038,450,276.60	15,716,448,620.66	35,128,189,639.22	
三、减值准备							
1.期初余额	70,911,886.65	2,404,921.77	228,024,479.42	33,505,620.24	16,577,911.08	351,424,819.16	
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	70,911,886.65	2,404,921.77	228,024,479.42	33,505,620.24	16,577,911.08	351,424,819.16	
四、账面价值							
1.期末账面价值	7,959,837,676.69	189,032,626.20	14,304,256,728.43	1,173,055,492.88	2,220,847,126.66	25,847,029,650.86	
2.期初账面价值	8,339,106,487.54	137,624,520.42	14,320,230,528.46	1,385,938,981.05	2,197,426,695.40	26,380,327,212.87	

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	20,042,272.01
专用设备	12,256,657.00
运输设备	3,973,648.21
通用设备	73,248.34
合计	36,345,825.56

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	2,540,496,311.66	由于土地采用租赁方式使用导致房产证尚未办理及本年新建项目

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,376,066,647.88	1,433,188,571.51
工程物资		
合计	1,376,066,647.88	1,433,188,571.51

在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
忻峪 60 万吨矿井技改工程	313,387,357.84		313,387,357.84	311,099,757.84		311,099,757.84
余吾余欣风井工程	268,873,678.31		268,873,678.31	267,632,996.66		267,632,996.66
元丰吕梁临县姚家山矿探矿支出	134,167,290.70		134,167,290.70	132,541,397.67		132,541,397.67
静安 90 万吨矿井技改工程	108,936,344.71	18,960,367.84	89,975,976.87	108,936,344.71	18,960,367.84	89,975,976.87
大木厂 90 万吨矿井技改工程	91,332,431.28	8,176,407.83	83,156,023.45	92,599,331.28	8,176,407.83	84,422,923.45
忻岭 60 万吨矿井技改工程	90,879,948.12	16,995,495.03	73,884,453.09	90,879,948.12	16,995,495.03	73,884,453.09
前文明 90 万吨矿井开拓延深工程	75,091,838.65	312,588.53	74,779,250.12	75,026,938.65	312,588.53	74,714,350.12
大汉沟 90 万吨矿井技改工程	63,134,600.42	27,620,609.53	35,513,990.89	63,134,600.42	27,620,609.53	35,513,990.89
五阳南岭工业区	51,096,302.82		51,096,302.82	175,428,038.11		175,428,038.11
李村煤矿基建一期工程配套工程	11,289,137.20	11,289,137.20		11,289,137.20	11,289,137.20	
忻丰 60 万吨矿井技改工程	1,700,674.00	219,422.00	1,481,252.00	498,674.00	219,422.00	279,252.00
其他零星工程	250,168,936.46	417,864.67	249,751,071.79	188,113,299.48	417,864.67	187,695,434.81
合计	1,460,058,540.51	83,991,892.63	1,376,066,647.88	1,517,180,464.14	83,991,892.63	1,433,188,571.51

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
五阳南岭工业区	2,300,000,000.00	175,428,038.11	18,359,899.11	142,691,634.40		51,096,302.82	98.07	98.70%				自筹资金
忻峪 60 万吨矿井技改工程	605,111,200.00	311,099,757.84	2,287,600.00			313,387,357.84	52.97	52.97%	26,143,694.66			贷款与自筹
余吾余欣风井工程	599,221,300.00	267,632,996.66	1,240,681.65			268,873,678.31	57.03	57.03%				自筹资金
元丰吕梁临县姚家山矿探矿支出	2,701,313,900.00	132,541,397.67	1,625,893.03			134,167,290.70	4.99	12.40%	15,642,532.24			贷款与自筹
静安 90 万吨矿井技改工程	782,207,500.00	108,936,344.71				108,936,344.71	13.93	17.10%	16,805,820.17			贷款与自筹
合计		995,638,534.99	23,514,073.79	142,691,634.40		876,460,974.38			58,592,047.07			

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	土地使用权	通用设备	运输设备	专用设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	113,238,055.79	349,624,194.26	134,735,996.97	67,565,181.38	853,027,152.53	1,518,190,580.93
2.本期增加金额	326,691.61	46,878.34		14,210,698.72		14,584,268.67

(1) 新增租赁	326,691.61	46,878.34		14,210,698.72		14,584,268.67
3.本期减少金额				17,234,212.32	1,082,111.66	18,316,323.98
(1) 处置				17,234,212.32	1,082,111.66	18,316,323.98
4.期末余额	113,564,747.40	349,671,072.60	134,735,996.97	64,541,667.78	851,945,040.87	1,514,458,525.62
二、累计折旧						
1.期初余额	55,953,555.24	85,421,437.10	89,654,240.48	29,250,176.31	354,371,770.29	614,651,179.42
2.本期增加金额	12,265,140.30	14,749,176.31	22,433,998.68	4,160,503.29	90,223,312.95	143,832,131.53
(1)计提	12,265,140.30	14,749,176.31	22,433,998.68	4,160,503.29	90,223,312.95	143,832,131.53
3.本期减少金额				8,706,677.43	1,082,111.66	9,788,789.09
(1)处置				8,706,677.43	1,082,111.66	9,788,789.09
4.期末余额	68,218,695.54	100,170,613.41	112,088,239.16	24,704,002.17	443,512,971.58	748,694,521.86
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1)计提						
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	45,346,051.86	249,500,459.19	22,647,757.81	39,837,665.61	408,432,069.29	765,764,003.76
2.期初账面价值	57,284,500.55	264,202,757.16	45,081,756.49	38,315,005.07	498,655,382.24	903,539,401.51

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √ 不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	探矿权	财务软件	排污权	商标权	焦化产能	合计
一、账面原值										
1.期初余额	907,275,534.01	1,075,728.16	9,785,460.88	15,016,452,709.91	12,296,401,298.09	36,237,784.56	4,234,559.81	996,035.86	23,420,566.04	28,295,879,677.32
2.本期增加金额					8,229,177,083.33					8,229,177,083.33
(1)购置					8,229,177,083.33					8,229,177,083.33
(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	907,275,534.01	1,075,728.16	9,785,460.88	15,016,452,709.91	20,525,578,381.42	36,237,784.56	4,234,559.81	996,035.86	23,420,566.04	36,525,056,760.65
二、累计摊销										
1.期初余额	141,473,502.47	287,864.19	9,785,460.88	3,680,785,009.59		28,556,232.60	434,854.79	789,785.85	1,497,991.15	3,863,610,701.52
2.本期增加金额	9,184,084.27	53,640.78		241,832,812.02		695,527.66	30,653.94	49,500.00	1,296,643.17	253,142,861.84
(1)计提	9,184,084.27	53,640.78		241,832,812.02		695,527.66	30,653.94	49,500.00	1,296,643.17	253,142,861.84
3.本期减少金额										
(1)处置										
4.期末余额	150,657,586.74	341,504.97	9,785,460.88	3,922,617,821.61		29,251,760.26	465,508.73	839,285.85	2,794,634.32	4,116,753,563.36
三、减值准备										
1.期初余额				1,119,173,977.23						1,119,173,977.23
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				1,119,173,977.23						1,119,173,977.23
四、账面价值										
1.期末账面价值	756,617,947.27	734,223.19		9,974,660,911.07	20,525,578,381.42	6,986,024.30	3,769,051.08	156,750.01	20,625,931.72	31,289,129,220.06
2.期初账面价值	765,802,031.54	787,863.97		10,216,493,723.09	12,296,401,298.09	7,681,551.96	3,799,705.02	206,250.01	21,922,574.89	23,313,094,998.57

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
李村煤矿土地使用权	187,997,180.27	正在办理
常村煤矿土地使用权	40,050,340.27	正在办理
余吾煤业公司土地使用权	29,224,956.30	正在办理
潞宁煤业公司土地使用权	25,962,750.00	正在办理
元丰矿业公司土地使用权	24,104,771.09	正在办理
温庄煤业公司土地使用权	3,241,261.11	正在办理
孟家窑煤业公司土地使用权	1,604,358.49	正在办理
王庄矿土地使用权	693,427.31	正在办理
合计	312,879,044.84	

(4) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上庄煤业公司	50,789,528.64					50,789,528.64
静安煤业公司	82,465,508.25					82,465,508.25
合计	133,255,036.89					133,255,036.89

(2) 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
上庄煤业公司	50,789,528.64					50,789,528.64
静安煤业公司	82,465,508.25					82,465,508.25
合计	133,255,036.89					133,255,036.89

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
采矿权使用费	597,000.00		20,500.00		576,500.00
服务费	532,447.81	288,926.49	143,769.44		677,604.86
合计	1,129,447.81	288,926.49	164,269.44		1,254,104.86

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	978,473,891.58	165,707,020.29	978,473,891.58	165,707,020.29
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
其他权益工具投资公允价值变动	36,690,659.84	5,503,598.97	36,690,659.84	5,503,598.97
应付职工薪酬	968,948,299.92	176,639,834.87	968,948,299.92	176,639,834.87
递延收益	303,625,837.77	60,501,423.00	303,625,837.77	60,501,423.00
固定资产	207,193,717.71	31,079,057.58	207,193,717.71	31,079,057.58
租赁负债	885,364,051.42	185,101,125.13	885,364,051.42	185,101,125.13
非同一控制下企业合并评估值差异	4,794,270.60	1,198,567.65	4,794,270.60	1,198,567.65
预计负债	962,070,048.65	154,120,274.69	962,070,048.65	154,120,274.69
未支付的应付款项	187,083,991.44	46,770,997.86	187,083,991.44	46,770,997.86
合计	4,534,244,768.93	826,621,900.04	4,534,244,768.93	826,621,900.04

(2) 未经抵销的递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	1,302,238.33	325,559.58	1,137,205.64	284,301.41
固定资产	955,377,781.32	171,243,069.51	955,377,781.32	171,243,069.51
非同一控制企业合并资产评估增值	1,927,706.64	481,926.66	1,927,706.64	481,926.66
使用权资产	903,539,401.51	185,409,689.86	903,539,401.51	185,409,689.86
应收租赁款	1,606,302.19	240,945.33	1,606,302.19	240,945.33
合计	1,863,753,429.99	357,701,190.94	1,863,588,397.30	357,659,932.77

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	347,050,322.82	479,571,577.22	347,050,322.82	479,571,577.22
递延所得税负债	347,050,322.82	10,650,868.12	347,050,322.82	10,609,609.95

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	220,507,538.26	220,507,538.26
可抵扣亏损	5,147,143,842.26	5,147,143,842.26
合计	5,367,651,380.52	5,367,651,380.52

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026	637,746,474.92	637,746,474.92	
2027	411,214,599.71	411,214,599.71	
2028	692,581,212.18	692,581,212.18	
2029	1,106,444,114.04	1,106,444,114.04	
2030	2,299,157,441.41	2,299,157,441.41	
合计	5,147,143,842.26	5,147,143,842.26	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
补偿性资产						
预付设备款				4,175,000.00		4,175,000.00
预付土地出让金及补偿费	320,657,586.92		320,657,586.92	317,657,586.92		317,657,586.92
待转让焦化产能	152,772,264.20		152,772,264.20	152,772,264.20		152,772,264.20
合计	473,429,851.12		473,429,851.12	474,604,851.12		474,604,851.12

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	4,541,181,210.07	4,541,181,210.07	其他	银行承兑汇票保证金、土地复垦及环境治理保证金和冻结存款	5,364,638,567.50	5,364,638,567.50	其他	银行承兑汇票保证金、土地复垦及环境治理保证金和冻结存款
应收票据								
存货	711,621.03	391,047.90	查封	诉讼受限	2,053,325.78	924,988.24	查封	诉讼受限
其中：数据资源								
固定资产	2,766,952.31	83,008.58	查封	诉讼受限	2,766,952.31	83,008.58	查封	诉讼受限
无形资产								
其中：数据资源								
合计	4,544,659,783.41	4,541,655,266.55			5,369,458,845.59	5,365,646,564.32	/	/

其他说明：

受限货币资金：

项目	期末余额	上年年末余额	不属于现金及现金等价物的理由
银行承兑汇票保证金	633,640,339.01	1,321,712,498.81	使用受限
履约保证金	1,212,352.15	1,213,005.59	使用受限
土地复垦、环境治理保证金及安全基金	3,904,777,297.48	4,040,246,209.76	使用受限
被冻结银行存款	1,551,221.43	1,466,853.34	使用受限
合计	4,541,181,210.07	5,364,638,567.50	

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	479,041,634.25	1,201,172,001.21
合计	479,041,634.25	1,201,172,001.21

短期借款分类的说明：

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

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	997,962,695.62	543,650,564.31
合计	997,962,695.62	543,650,564.31

本期末已到期未支付的应付票据总额为0 元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	6,767,550,968.30	12,528,130,066.36
1-2 年	3,843,997,825.72	1,798,609,941.41
2-3 年	1,022,875,590.36	457,378,690.08
3 年以上	1,864,556,242.30	1,650,044,451.14
合计	13,498,980,626.68	16,434,163,148.99

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

37、预收款项

(1) 预收账款项列示

☐适用 ☒不适用

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收合同煤、焦炭款	2,956,837,992.29	2,150,810,548.61
预收其他款	733,603,362.25	810,509,439.65
合计	3,690,441,354.54	2,961,319,988.26

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收焦化产能转让款	642,735,848.96	产能转让手续未办理完毕
合计	642,735,848.96	/

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,234,405,008.51	4,249,165,579.42	4,955,004,411.58	2,528,566,176.35
二、离职后福利-设定提存计划	44,909,537.85	675,018,578.90	686,417,771.97	33,510,344.78
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,279,314,546.36	4,924,184,158.32	5,641,422,183.55	2,562,076,521.13

(2) 短期薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,341,622,643.63	3,317,803,027.92	4,062,065,837.35	1,597,359,834.20

二、职工福利费		170,478,503.25	170,478,503.25	
三、社会保险费	15,797,796.06	337,174,037.73	338,532,555.35	14,439,278.44
其中：医疗保险费	14,014,968.20	253,436,568.42	255,436,267.36	12,015,269.26
工伤保险费	793,182.94	83,699,045.01	83,057,037.69	1,435,190.26
生育保险费	989,644.92	38,424.30	39,250.30	988,818.92
四、住房公积金	46,558,881.32	312,986,277.05	317,322,861.05	42,222,297.32
五、工会经费和职工教育经费	830,425,687.50	110,723,733.47	66,604,654.58	874,544,766.39
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	3,234,405,008.51	4,249,165,579.42	4,955,004,411.58	2,528,566,176.35

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	16,111,593.67	509,566,639.98	514,430,056.53	11,248,177.12
2、失业保险费	3,216,394.58	5,713,202.32	6,311,631.04	2,617,965.86
3、企业年金缴费	25,581,549.60	159,738,736.60	165,676,084.40	19,644,201.80
合计	44,909,537.85	675,018,578.90	686,417,771.97	33,510,344.78

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	207,502,195.29	203,052,632.71
消费税		
营业税		
企业所得税	150,525,534.29	88,111,095.24
个人所得税	16,007,320.92	44,812,142.48
城市维护建设税	11,538,351.20	11,051,791.65
房产税	10,150,247.70	7,878,863.72
教育费附加	6,518,414.12	6,219,617.60
地方教育费附加	4,345,609.40	4,146,411.71
资源税	212,326,801.68	307,966,004.80
矿产资源补偿费	37,326.72	37,326.72
可持续发展基金	7,203,895.44	7,203,895.44
水资源费	10,324,448.29	10,324,448.29
水资源税	43,693,289.24	99,095,553.28
环境保护税	2,715,749.36	3,278,153.54
印花税	6,833,501.46	7,831,569.60
其他地方性税费	14,094,163.55	16,574,882.19
合计	703,816,848.66	817,584,388.97

41、其他应付款

(1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	10,742,898.97	10,742,898.97
应付股利		
其他应付款	1,404,199,587.78	1,224,494,385.26
合计	1,414,942,486.75	1,235,237,284.23

(2) 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3) 应付股利

□适用 √不适用

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资源整合款	227,402,030.97	228,382,618.91
借款	261,059,231.20	258,798,443.71
收取押金	29,921,149.16	22,937,128.23
股权转让款	33,400,000.00	33,400,000.00
应付报销款	2,951,384.33	3,543,067.57
其他往来款	849,465,792.12	677,433,126.84
合计	1,404,199,587.78	1,224,494,385.26

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
李俊杰	177,000,000.00	协议未履行完毕
合计	177,000,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	937,566,700.00	20,901,500.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款	308,547,810.65	298,138,592.95
一年内到期的租赁负债	269,919,259.80	290,695,919.57
合计	1,516,033,770.45	609,736,012.52

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
继续涉入负债	1,813,837.40	104,361,801.82
待转销项税	390,915,982.92	292,474,599.93
合计	392,729,820.32	396,836,401.75

注：继续涉入负债：本集团年末已背书转让尚未到期的信用一般的商业银行承兑的银行承兑汇票共计 1,813,837.40 元，未终止确认该等应收票据。

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	98,000,000.00	98,500,000.00
信用借款	3,583,334,800.00	
合计	3,681,334,800.00	98,500,000.00

长期借款分类的说明：

注：保证借款系本公司为子公司提供信用担保向银行的借款。

其他说明

□适用 √不适用

46、应付债券**(1) 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3) 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,031,248,613.84	1,164,348,787.71
减：未确认融资费用	258,183,487.40	278,218,132.46
小计	773,065,126.44	886,130,655.25
减：一年内到期的租赁负债	269,919,259.80	290,695,919.57
合计	503,145,866.64	595,434,735.68

48、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,166,417,429.59	2,447,088,124.50
专项应付款		
合计	2,166,417,429.59	2,447,088,124.50

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
采矿权价款	2,166,417,429.59	2,447,088,124.50
合计	2,166,417,429.59	2,447,088,124.50

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	86,208,976.89	113,494,016.83	
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
环境恢复治理基金	1,752,033,838.63	1,992,889,228.36	
合计	1,838,242,815.52	2,106,383,245.19	/

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	365,252,288.57		14,791,766.51	350,460,522.06	
合计	365,252,288.57		14,791,766.51	350,460,522.06	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	813,872,566.78			813,872,566.78
其他资本公积	894,894,190.63	1,983,901.81		896,878,092.44
合计	1,708,766,757.41	1,983,901.81		1,710,750,659.22

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本年变动：系本集团之联营企业本年其他权益变动调整。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得税费 用	税后归属于母 公司	税后归 属于少 数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-29,947,642.21	165,032.70			41,258.17	123,774.53		-29,823,867.68
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-29,947,642.21	165,032.70			41,258.17	123,774.53		-29,823,867.68
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-29,947,642.21	165,032.70			41,258.17	123,774.53		-29,823,867.68

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,342,899,806.16	1,020,213,263.80	764,280,052.75	4,598,833,017.21
煤矿维简费	1,379,526,537.33	148,500,274.56	100,327,264.95	1,427,699,546.94
煤矿转产发展资金	1,249,705,726.50			1,249,705,726.50
合计	6,972,132,069.99	1,168,713,538.36	864,607,317.70	7,276,238,290.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）本年已使用安全生产费 764,280,052.75 元，其中属于资本性支出并形成固定资产计 100,413,621.55 元，属于费用性支出计 663,866,431.20 元；

（2）本年已使用煤矿维简费 100,327,264.95 元，其中属于资本性支出并形成固定资产计 3,562,168.14 元，属于费用性支出计 96,765,096.81 元。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,106,107,100.05			3,106,107,100.05
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	3,106,107,100.05			3,106,107,100.05

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	30,569,011,777.37	30,679,246,858.65
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	30,569,011,777.37	30,679,246,858.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,777,889,138.44	1,115,154,665.35
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	559,393,522.55	1,226,477,772.00
转作股本的普通股股利		
其他综合收益结转留存收益		-1,088,025.37
期末未分配利润	31,787,507,393.26	30,569,011,777.37

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,853,734,470.46	8,927,976,817.09	13,814,504,550.65	8,858,170,370.47
其他业务	155,885,343.75	64,628,420.56	254,727,701.14	143,649,011.91
合计	15,009,619,814.21	8,992,605,237.65	14,069,232,251.79	9,001,819,382.38

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
煤炭	14,321,042,217.10	8,377,292,581.79	14,321,042,217.10	8,377,292,581.79
焦炭	532,692,253.36	550,684,235.30	532,692,253.36	550,684,235.30
其他	131,672,687.07	64,628,420.56	131,672,687.07	64,628,420.56
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认	14,968,761,285.98	8,979,614,184.92	14,968,761,285.98	8,979,614,184.92
在某一时段内确认	16,645,871.55	12,991,052.73	16,645,871.55	12,991,052.73
合计	14,985,407,157.53	8,992,605,237.65	14,985,407,157.53	8,992,605,237.65

执行租赁准则确认收入：24,212,656.68 万元。

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	80,422,360.22	69,346,832.30
教育费附加	44,612,773.80	38,019,594.87
资源税	1,352,667,689.71	1,197,353,397.90
房产税	34,886,784.20	35,500,702.53
土地使用税	6,625,666.74	6,727,595.60
车船使用税	111,249.72	163,360.44
印花税	12,286,281.09	12,655,426.45
地方教育费附加	29,741,849.19	25,339,988.50
水资源税	92,043,936.49	130,123,307.86
环境保护税	8,835,319.50	13,266,308.82
耕地占用税	43,029.00	2,722,954.59
合计	1,662,276,939.66	1,531,219,469.86

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	50,414,269.88	39,916,881.85
业务费	965,444.62	694,986.53
运输费	85,291.96	69,744.22
修理费	349,624.86	11,486.72
差旅费	961,191.16	856,737.02
租赁费	764,939.52	764,939.52
材料及低值易耗品	185,661.11	300,664.55
运销服务费	5,764,829.90	3,585,831.15
代销手续费	649,867.11	795,629.97
其他	2,123,056.46	3,418,191.48
合计	62,264,176.58	50,415,093.01

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料及低值易耗品	18,393,283.30	10,340,310.89
职工薪酬	1,170,589,260.51	1,005,200,713.53
电费	22,014,678.13	21,035,686.25
折旧费	164,858,821.14	142,269,900.59
修理费	8,629,595.72	8,698,330.71

咨询及审计费	11,224,974.16	12,023,926.21
诉讼费	397,479.23	377,791.88
办公费	11,865,191.92	14,806,316.25
水费	396,683.90	1,824,077.75
取暖费	8,449,277.74	12,222,512.55
租赁费	3,694,858.07	3,557,515.34
差旅费	2,811,807.12	6,414,513.47
会议费	653,846.01	950,586.56
业务招待费	1,733,813.39	2,164,856.06
保险费	3,105,194.53	5,595,065.19
运输费	1,488,243.51	837,754.80
无形资产摊销	11,810,301.89	10,549,061.30
警卫消防费	12,372,473.13	2,085,682.08
绿化费		860.00
董事会费		803.67
宣传广告费	272,865.39	1,809,321.03
仓储费	8,346,055.04	6,320,000.00
其他	67,289,030.30	79,486,474.24
合计	1,530,397,734.13	1,348,572,060.35

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	231,786,936.60	231,901,636.00
折旧费	4,844,699.83	4,479,544.40
修理费	20,662,842.00	68,519,706.00
委外业务费	1,549,963.36	1,341,772.30
其他相关费用	147,551,015.55	156,984,110.89
合计	406,395,457.34	463,226,769.59

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	134,784,715.40	151,176,331.16
其中：租赁负债利息费用	32,303,759.59	23,814,457.14
减：利息收入	77,205,407.24	40,945,102.47
其他支出	315,755.94	924,893.78
合计	57,895,064.10	111,156,122.47

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	16,238,227.64	23,206,912.61
代扣个人所得税手续费	4,885,393.33	7,258,549.34
直接减免的增值税	1,995,000.00	1,586,004.91
合计	23,118,620.97	32,051,466.86

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	160,039,138.66	88,859,346.08
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,360,291.20	1,738,485.10
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,139,195.05	38,569.44
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	5,915,106.68	
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		
应收票据贴现息		-5,260,000.03
合计	169,453,731.59	85,376,400.59

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	85,342,707.57	129,989,117.20
其他应收款坏账损失	3,312,489.29	1,746,723.55
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	88,655,196.86	131,735,840.75

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	1,502,625.95	2,791,627.48
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	36,862,154.56	35,751,672.96
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	38,364,780.51	38,543,300.44

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	72,837,370.31	204,389,358.79
其中：固定资产处置损益		267,283.32
使用权资产处置损益	-747,535.35	
焦化产能处置损益	73,584,905.66	204,122,075.47
合计	72,837,370.31	204,389,358.79

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,376.12	3,255,564.23	2,376.12
其中：固定资产处置利得	2,376.12	3,255,564.23	2,376.12
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚款收入	995,990.68	2,584,036.60	995,990.68
保险理赔收入	66,000.00	2,995,067.61	66,000.00
其他	9,609,281.50	3,597,396.35	9,609,281.50
合计	10,673,648.30	12,432,064.79	10,673,648.30

其他说明：

☐适用 ☒不适用**75、营业外支出**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		19,688.82	
其中：固定资产处置损失		19,688.82	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	5,231,431.00	10,269,384.00	5,231,431.00
违约金及赔偿金	998,021.48	3,752,301.86	998,021.48
罚款与滞纳金	39,724,662.49	42,440,328.79	39,724,662.49
其他	2,654,608.52	85,153.55	2,654,608.52
合计	48,608,723.49	56,566,857.02	48,608,723.49

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	643,829,179.88	615,513,918.95
递延所得税费用		
合计	643,829,179.88	615,513,918.95

(2) 会计利润与所得税费用调整过程☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	2,398,239,875.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	643,829,179.88
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
所得税费用	643,829,179.88

其他说明：

☐适用 ☒不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57

78、现金流量表项目**(1) 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	56,088,887.38	35,011,179.62
罚款收入	52,144.68	314,367.52
政府补助	29,361.13	8,607,787.06
保险理赔收入		1,358,620.20
保证金收入	72,679,056.98	71,780,006.43
其他	25,962,396.75	36,332,204.06
合计	154,811,846.92	153,404,164.89

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
金融业务手续费	301,513.74	953,681.22
电费	181,562.46	1,086,755.52
办公费	13,379,250.18	11,046,813.43
差旅费	5,101,628.43	6,988,414.02
罚款支出	61,835,884.90	49,380,462.07
会议费	107,934.00	107,092.79
警卫消防费	826,511.00	972,143.50
捐赠支出	4,432,065.00	9,218,542.61
绿化费	12,777.00	
排污费		93,787.12
水费	8,980.00	1,459,009.77
保险费	1,704,054.74	940,027.95
管理部门维修费	1,249,380.34	955,187.61
业务费	4,800.00	342,352.16
业务招待费	61,187.00	739,272.84
运输费	833,013.45	
运销服务费		439,472.88
咨询及审计费	1,408,621.31	5,636,372.47
租赁费	1,595,711.22	289,256.39
受限货币资金支出	427,795,418.92	1,546,157,584.15
其他	49,879,817.00	62,273,228.98
合计	570,720,110.69	1,699,079,457.48

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回国债逆回购投资款	3,000,000,000.00	1,800,000,000.00
合计	3,000,000,000.00	1,800,000,000.00

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买国债逆回购支付款	3,010,753,674.00	1,810,610,746.33
购买探矿权	8,222,000,000.00	
合计	11,232,753,674.00	1,810,610,746.33

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
暂借款	1,110,000.00	4,662,600.00
合计	1,110,000.00	4,662,600.00

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
金融租赁及其他长期应付款	330,600,000.00	330,600,000.00
归还集团公司借款		
支付租赁负债	113,694,853.07	102,053,846.67
其他公司借款		17,977,360.69
票据筹资保证金	442,327,310.00	1,009,900,000.00
合计	886,622,163.07	1,460,531,207.36

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
长期应付款（含一年内到期的长期应付款）	2,745,226,717.45		60,338,522.79	330,600,000.00		2,474,965,240.24

长期借款 (含一年 内到期的 长期借 款)	119,401,500.00	4,500,000,000.00		500,000.00		4,618,901,500.00
租赁负债 (含一年 内到期的 租赁负 债)	886,130,655.25		15,057,894.43		128,123,423.24	773,065,126.44
应付账款	109,730,529.36		133,008,068.98	113,694,853.07	4,116,049.83	124,927,695.44
短期借款	1,201,172,001.21	480,000,000.00		22,027,310.00	1,179,144,691.21	480,000,000.00
应付股利			559,393,522.55	559,393,522.55		
应付利息	10,742,898.97					10,742,898.97
其他应付 款	368,665,117.11	1,110,000.00	1,249,514.09			371,024,631.20
合计	5,441,069,419.35	4,981,110,000.00	769,047,522.84	1,026,215,685.62	1,311,384,164.28	8,853,627,092.29

(4) 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,754,410,695.18	1,054,712,728.00
加：资产减值准备	38,364,780.51	38,543,300.44
信用减值损失	88,655,196.86	131,735,840.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,017,203,400.45	1,048,393,075.10
使用权资产摊销	143,832,131.53	160,711,726.07
无形资产摊销	253,142,861.84	252,397,856.51
长期待摊费用摊销	164,269.44	20,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-72,837,370.31	-204,389,358.79
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-2,376.12	-3,235,875.41
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	134,784,715.40	151,176,331.16
投资损失(收益以“-”号填列)	-169,453,731.59	-85,376,400.59
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	33,643,231.98	29,056,917.45

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,191,685,129.35	-1,546,818,156.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,615,485,031.93	-1,887,769,042.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	414,737,643.89	-860,840,558.70
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	8,361,043,934.63	6,935,749,070.56
减：现金的期初余额	12,679,264,222.33	9,576,810,519.49
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	-4,318,220,287.70	-2,641,061,448.93

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	8,361,043,934.63	12,679,264,222.33
其中：库存现金	24,769.30	19,376.33
可随时用于支付的银行存款	8,361,019,165.33	12,668,453,165.50
可随时用于支付的其他货币资金		10,791,680.50
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	8,361,043,934.63	12,679,264,222.33
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
银行承兑汇票保证金	633,640,339.01	1,321,712,498.81	使用受限
履约保证金	1,212,352.15	1,213,005.59	使用受限
土地复垦、环境治理保证金及安全基金	3,904,777,297.48	4,040,246,209.76	使用受限
被冻结银行存款	1,551,221.43	1,466,853.34	使用受限
合计	4,541,181,210.07	5,364,638,567.50	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

☐适用 ☒不适用

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	32,303,759.59	23,814,457.14
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	127,318,400.53	176,428,784.13
与租赁相关的总现金流出	114,038,653.07	102,053,846.67

本集团按租赁合同约定预计未来年度现金流出的情况如下：

单位：元 币种：人民币

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1年以内	304,998,199.09
1至2年	130,475,019.68
2至3年	66,588,152.36
3年以上	529,187,242.71
合计	1,031,248,613.84

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☐适用 ☒不适用

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	23,904,871.90	
合计	23,904,871.90	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	231,786,936.60	231,901,636.00
折旧费	4,844,699.83	4,479,544.40
修理费	20,662,842.00	68,519,706.00
委外业务费	1,549,963.36	1,341,772.30

其他相关费用	147,551,015.55	156,984,110.89
合计	406,395,457.34	463,226,769.59
其中：费用化研发支出	406,395,457.34	463,226,769.59
资本化研发支出		

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
山西潞安集团余吾煤业有限公司（余吾煤业公司）	山西屯留县	1,420,000,000.00	山西屯留县	采掘业	100.00		同一控制下企业合并取得的子公司
山西潞安集团潞宁煤业有限公司(潞宁煤业公司)	山西宁武县	600,000,000.00	山西宁武县	采掘业	57.80		同一控制下企业合并取得的子公司
山西潞安矿业集团慈林山煤业有限公司（慈林山煤业公司）	山西长子县	686,515,000.00	山西长子县	采掘业	100.00		同一控制下企业合并取得的子公司
山西潞安金源煤层气开发有限责任公司（金源煤层气公司）	山西襄垣县	220,000,000.00	山西襄垣县	石油和天然气开采业	100.00		同一控制下企业合并取得的子公司
山西潞安元丰矿业有限公司（元丰公司）	山西临县	200,000,000.00	山西临县	制造业	51.00		非同一控制下企业合并取得的子公司
山西潞安温庄煤业有限公司（温庄煤业公司）	山西武乡县	220,000,000.00	山西武乡县	采掘业	71.59		非同一控制下企业合并取得的子公司
山西潞安环能上庄煤业有限公司(上庄煤业公司)	山西襄垣县	70,020,000.00	山西襄垣县	采掘业	60.00		非同一控制下企业合并取得的子公司
山西潞安集团蒲县伊田煤业有限公司（伊田煤业公司）	山西省蒲县	60,000,000.00	山西省蒲县	采掘业	60.00		非同一控制下企业合并取得的子公司
山西潞安集团蒲县黑龙煤业有限公司（黑龙煤业公司）	山西省蒲县	55,000,000.00	山西省蒲县	采掘业	60.00		非同一控制下企业合并取得的子公司
山西潞安煤婆科技有限公司（煤婆科技公司）	山西省太原市	20,500,000.00	山西省太原市	技术服务	70.00		非同一控制下企业合并取得的子公司
长治市潞安潞欣投资咨询有限公司（潞欣公司）	山西襄垣县	2,200,000.00	山西襄垣县	投资咨询	100.00		其他方式取得的子公司
山西潞安东能煤业有限公司（东能煤业公司）	山西襄垣县	30,000,000.00	山西襄垣县	商业	70.00		其他方式取得的子公司

山西潞安集团蒲县黑龙关煤业有限公司（黑龙关煤业公司）	山西省蒲县	300,000,000.00	山西省蒲县	采掘业	55.00		其他方式取得的子公司
山西潞安集团蒲县常兴煤业有限公司（常兴煤业公司）	山西省蒲县	230,000,000.00	山西省蒲县	采掘业	82.87		其他方式取得的子公司
山西潞安集团蒲县新良友煤业有限公司（新良友煤业公司）	山西省蒲县	150,000,000.00	山西省蒲县	采掘业	80.00		其他方式取得的子公司
山西潞安集团蒲县开拓煤业有限公司（开拓煤业公司）	山西省蒲县	120,000,000.00	山西省蒲县	采掘业	60.00		其他方式取得的子公司
山西潞安集团蒲县后堡煤业有限公司（后堡煤业公司）	山西省蒲县	120,000,000.00	山西省蒲县	采掘业	60.00		其他方式取得的子公司
山西潞安集团蒲县隰东煤业有限公司（隰东煤业公司）	山西省蒲县	200,000,000.00	山西省蒲县	采掘业	80.00		其他方式取得的子公司
山西潞安集团蒲县宇鑫煤业有限公司（宇鑫煤业公司）	山西省蒲县	80,000,000.00	山西省蒲县	采掘业	70.00		其他方式取得的子公司
山西潞安焦化有限责任公司（潞安焦化公司）	山西潞城市	1,570,000,000.00	山西潞城市	制造业	100.00		其他方式取得的子公司
山西潞安环能五阳弘峰焦化有限公司（弘峰焦化公司）	山西襄垣县	231,000,000.00	山西襄垣县	制造业		85.69	非同一控制下企业合并取得的子公司
山西潞安集团潞宁孟家窑煤业有限公司（孟家窑煤业公司）	山西宁武县	9,000,000.00	山西宁武县	采掘业		100.00	其他方式取得的子公司
山西潞安集团潞宁忻峪煤业有限公司（忻峪煤业公司）	山西宁武县	20,000,000.00	山西宁武县	采掘业		51.00	其他方式取得的子公司
山西潞安集团潞宁静安煤业有限公司（静安煤业公司）	山西静乐县	10,000,000.00	山西宁武县	采掘业		51.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
山西潞安集团潞宁忻岭煤业有限公司（忻岭煤业公司）	山西宁武县	10,000,000.00	山西宁武县	采掘业		100.00	其他方式取得的子公司
山西潞安集团潞宁大汉沟煤业有限公司（大汉沟煤业公司）	山西静乐县	10,000,000.00	山西宁武县	采掘业		100.00	其他方式取得的子公司
山西潞宁润和有限公司（潞宁润和公司）	山西宁武县	9,000,000.00	山西宁武县	批发和零售业		100.00	其他方式取得的子公司
襄垣县顺鑫源天然气销售有限公司（顺鑫源天然气公司）	山西襄垣县	10,000,000.00	山西襄垣县	石油和天然气开采业		90.00	其他方式取得的子公司

(2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
黑龙关煤业公司	45.00%	81,277,337.04		942,773,176.45
伊田煤业公司	40.00%	31,322,050.58		839,969,240.85

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
黑龙关煤业公司	1,423,049,350.40	1,071,819,949.43	2,494,869,299.83	306,096,957.35	93,720,839.18	399,817,796.53	1,231,870,823.47	1,112,621,812.86	2,344,492,636.33	354,914,452.72	93,266,890.34	448,181,343.06
伊田煤业公司	814,983,964.10	1,650,101,453.35	2,465,085,417.45	299,824,268.25	65,338,047.06	365,162,315.31	733,491,186.86	1,710,911,954.74	2,444,403,141.60	393,744,886.87	64,602,182.86	458,347,069.73

单位：元 币种：人民币

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
黑龙关煤业公司	518,763,227.52	180,616,304.54	180,616,304.54	11,197,670.30	382,106,810.85	-568,377,600.19	-568,377,600.19	-127,618,278.93
伊田煤业公司	490,648,897.15	78,305,126.45	78,305,126.45	-5,159,870.43	495,186,043.55	125,508,299.11	125,508,299.11	-55,615,766.73

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山西潞安煤基清洁能源有限责任公司	山西省长治市襄垣县王桥工业园区	山西省长治市襄垣县王桥工业园区	煤制品制造行业	19.82	8.64	权益法
潞安集团财务有限公司	山西省长治市城西路2号	山西省长治市城西路2号	金融	33.33		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	山西潞安煤基清洁能源有限责任公司	潞安集团财务有限公司	山西潞安煤基清洁能源有限责任公司	潞安集团财务有限公司
流动资产	1,771,129,829.06	12,634,229,351.42	872,297,235.73	13,384,778,373.63
非流动资产	17,679,316,743.89	7,602,176,141.96	18,219,637,839.27	8,392,193,624.35
资产合计	19,450,446,572.95	20,236,405,493.38	19,091,935,075.00	21,776,971,997.98
流动负债	8,187,467,282.59	16,099,394,032.75	7,047,565,413.45	17,788,838,816.28
非流动负债	8,621,930,029.21	59,054,957.15	9,829,019,256.92	42,616,687.62
负债合计	16,809,397,311.80	16,158,448,989.90	16,876,584,670.37	17,831,455,503.90
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	2,641,049,261.15	4,077,956,503.48	2,215,350,404.63	3,945,516,494.08
按持股比例计算的净资产份额	751,642,619.72	1,359,182,902.61	630,488,725.16	1,315,040,647.48
调整事项	-445,618,826.68		-440,823,112.21	
--商誉				
--内部交易未实现利润	-18,718,826.68		-13,923,112.21	
--其他	-426,900,000.00		-426,900,000.00	
对联营企业权益投资的账面价值	306,023,793.04	1,359,182,902.61	189,665,612.95	1,315,040,647.48

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	4,176,755,209.57	191,229,064.44	3,441,969,356.07	212,744,779.64
净利润	418,558,615.03	132,440,009.40	55,789,054.00	229,035,531.58
终止经营的净利润				
其他综合收益				-2,590,976.51
综合收益总额	418,558,615.03	132,440,009.40	55,789,054.00	226,444,555.07
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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	100,178,109.44	103,403,007.75
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-3,224,898.31	-3,355,761.37
--其他综合收益		
--综合收益总额	-3,224,898.31	-3,355,761.37

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
山西天脊潞安化工有限公司	-2,204,970,952.84	-33,674,879.79	-2,238,645,832.63

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十一、政府补助**1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	364,852,288.57			14,791,766.51		350,060,522.06	与资产相关政府补助
递延收益	400,000.00					400,000.00	与收益相关政府补助
合计	365,252,288.57			14,791,766.51		350,460,522.06	/

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	14,791,766.51	14,839,365.04
与收益相关	1,446,461.13	8,367,547.57
合计	16,238,227.64	23,206,912.61

十二、与金融工具相关的风险**1、金融工具的风险**

√适用 □不适用

金融工具产生的各类风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

各类风险管理目标和政策如下：

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

(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。

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本集团发生财务损失的风险。

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

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

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

(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。

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

本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额					
	即时偿还或 1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
应付票据	997,962,695.62				997,962,695.62	997,962,695.62
应付账款	13,498,980,626.68				13,498,980,626.68	13,498,980,626.68
应付利息	10,742,898.97				10,742,898.97	10,742,898.97
其他应付款	1,404,199,587.78				1,404,199,587.78	1,404,199,587.78
一年内到期的非流动负债	1,666,528,750.50				1,666,528,750.50	1,516,033,770.45
短期借款	480,000,000.00				480,000,000.00	479,041,634.25
长期借款		1,014,037,035.40	1,665,548,052.81	1,340,252,221.38	4,019,837,309.59	3,681,334,800.00
租赁负债		130,475,019.68	123,244,126.46	472,531,268.61	726,250,414.75	503,145,866.64
长期应付款		330,600,000.00	991,800,000.00	1,322,400,000.00	2,644,800,000.00	2,166,417,429.59
合计	18,058,414,559.55	1,475,112,055.08	2,780,592,179.27	3,135,183,489.99	25,449,302,283.89	24,257,859,309.98

单位：元 币种：人民币

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

(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。

1) 利率风险

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

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本集团会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于 2026 年 6 月 30 日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为 4,599,000,000.00 元（2025 年 12 月 31 日：99,500,000.00 元），及人民币计价的固定利率合同，金额为 498,943,134.25 元（2025 年 12 月 31 日：1,221,073,501.21 元）。

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

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

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。

于 2026 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 3,094,722.22 元（2025 年 12 月 31 日：260,000.00 元）。

2) 汇率风险

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

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

3) 其他价格风险

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

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

本集团持有的其他公司权益投资列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	年末余额	上年年末余额
其他权益工具投资	83,144,647.83	82,979,615.13

2、套期**(1) 公司开展套期业务进行风险管理**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

3、金融资产转移**(1) 转移方式分类**

□适用 √不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	10,753,673.54			10,753,673.54
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	10,753,673.54			10,753,673.54
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 国债逆回购	10,753,673.54			10,753,673.54
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	2,050,855.80		81,093,792.03	83,144,647.83
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				

3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
（六）应收款项融资			1,646,764,272.33	1,646,764,272.33
（七）其他非流动金融资产			132,799,922.82	132,799,922.82
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			132,799,922.82	132,799,922.82
（1）信托受益权			132,799,922.82	132,799,922.82
持续以公允价值计量的资产总额	12,804,529.34		1,860,657,987.18	1,873,462,516.52
（八）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

以相同资产或负债在活跃市场上的报价为依据确定公允价值。

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

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

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

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、 其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
集团公司	山西襄垣县侯堡镇	制造业	419,881.60	61.44	61.44

本企业的母公司情况的说明

集团公司的控股股东为潞安化工集团有限公司。

本公司实际控制人为山西省人民政府国有资产监督管理委员会。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

本公司子公司的情况详见本附注“十、在其他主体中的权益”。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☒适用 ☐不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“十、在其他主体中的权益”。

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

☒适用 ☐不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
山西天脊潞安化工有限公司（天脊潞安公司）	联营企业并同一控制人
潞安集团财务有限公司（潞安财务公司）	联营企业并同一控制人
山西潞安煤基清洁能源有限责任公司（煤基清洁能源公司）	联营企业并同一控制人
忻州博恒房地产开发有限公司（博恒房地产公司）	联营企业
山西潞安煤基精细化学品有限公司（煤基精细化学品公司）	联营企业并同一控制人
山西本源生态农业开发有限公司（本源生态农业公司）	联营企业
山西潞安金源兴边富民煤层气利用技术有限公司	联营企业

其他说明

☐适用 ☒不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

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

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

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
轻工建设公司	班中餐	2,569,866.98			808,749.45
集团公司	班中餐及招待费				228,171.77
潞安房地产公司	搬迁安置小区建设	3,000,000.00			29,770,000.00
集团公司	办公费	403,202.76			1,220,768.47
清浪公司	办公费	77,704.00			
本源生态农业公司	办公费	74,916.18			103,716.00
集团公司	报刊费	582,114.24			
成品油销售公司	材料及配件	50,631,417.62			40,858,576.00
潞安重工公司	材料及配件	14,759,550.88			18,733,495.76
环保科技公司	材料及配件	9,093,213.25			6,361,923.12
本源生态农业公司	材料及配件	7,264,563.12			6,616,766.76

天脊煤化工股份公司	材料及配件	3,936,007.97			4,705,060.80
集团公司	材料及配件	1,857,665.58			3,311,724.98
阳煤集团供销公司	材料及配件	1,336,438.56			827,503.45
天脊潞安公司	材料及配件	497,713.42			2,861,591.89
科瀛科技公司	材料及配件	83,044.26			114,256.64
清浪公司	材料及配件	42,845.82			
潞安实业公司	材料及配件				744,172.67
煤基清洁能源公司	材料及配件				352,440.00
潞安化工集团	电力	350,926,488.77			325,620,869.17
潞安配售电公司	电力	5,138,347.94			6,507,966.18
天脊潞安公司	电力	26,534.24			19,488.00
集团公司	电力				236,404.90
潞安数智科技公司	服务费	992,230.38			34,605.67
轻工建设公司	服务费	987,735.84			
集团公司	服务费	718,076.49			
煤炭经销公司	服务费	546,905.66			
潞安戴斯酒店	服务费	509,433.95			
潞安能源科技公司	港口服务费	2,511,369.81			
集团公司	港口服务费	839,132.08			
张家港国贸公司	港口服务费	582,698.11			
潞安工程公司	工程款	1,070,313,687.80			893,467,884.02
轻工建设公司	工程款	15,172,798.11			22,080,442.51
中煤资源勘查公司	工程款	3,449,174.31			
集团公司	工程款	963,100.34			
潞安天脊机械制造公司	工程款	470,642.20			
集团公司	公寓住宿费	13,810,413.19			5,490,258.47
集团公司	会议费	348,216.04			
潞安戴斯酒店	会议费	79,245.28			
潞安天脊机械制造公司	技术服务费	544,496.71			132,034.56
检测检验公司	技术服务费	136,792.45			
集团公司	加工费	840,075.22			
检测检验公司	检测费	4,930,874.53			6,293,986.43
潞安工程勘察设计咨询公司	检测费	536,839.62			
羿神能源公司	焦炭产能				188,389,033.39
集团公司	绿化费				98,780.26
高河能源公司	煤炭产能				43,207,547.17
寺家庄煤业公司	煤炭产能				42,452,830.19
阳煤五矿	煤炭产能				42,369,811.32
集团公司	取暖及洗浴	2,808,251.61			10,467,695.42
煤基合成油公司	设备保运服务	7,825,000.00			9,402,762.00
轻工建设公司	设备保运服务	1,334,146.48			
潞安工程勘察设计咨询公司	设计服务费	158,301.89			
集团公司	设计服务费	1,079.93			
清浪公司	水费	152,667.25			50,240.71

集团公司	水费及蒸汽费				111,455.94
集团公司	天然气	1,000,046.48			
集团公司	铁路抑尘费	7,381,432.80			6,279,499.30
集团公司	通信费	6,347,118.31			2,189,956.78
寺家庄煤业公司	瓦斯气	2,141,147.80			
轻工建设公司	维修费	17,949,450.55			22,242,310.28
本源生态农业公司	维修费	7,937,876.06			
潞安工程公司	维修费	4,871,662.61			69,030,306.79
潞安天脊机械制造公司	维修费	826,958.21			1,407,563.12
环保科技公司	维修费	561,061.94			
集团公司	卫生费	17,924.53			
集团公司	污水处理费	12,664,367.06			10,289,128.00
轻工建设公司	污水处理费	887,583.72			
集团公司	宣传费	520,045.00			
轻工建设公司	运行维护费	44,244,995.69			37,654,958.12
集团公司	运行维护费	3,895,000.00			4,350,000.00
潞安天脊机械制造公司	运行维护费	408,336.95			
集团公司	运杂费	2,830,687.82			3,919,544.01
集团公司	招待费	447,686.00			
潞安戴斯酒店	招待费	32,140.29			238,164.90
清浪公司	职工福利费用	48,125,367.10			56,531,913.42
集团公司	职工福利费用	769,000.00			1,000,180.00
本源生态农业公司	职工福利费用	699,000.00			651,006.00
煤炭经销公司	职工福利费用	241,164.00			
北大医疗潞安医院	职工福利费用	218,621.55			
潞安能源科技公司	职工福利费用				81,405.00
老爷山旅游开发公司	职工疗养费	2,726.42			
职业技术学院	职工培训费	2,747,009.42			140,851.44
集团公司	职工培训费	61,132.08			44,754.72
集团公司	综合服务费				2,461,608.07

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
潞安工程公司	班中餐	1,463,462.27	2,778,724.09
新元煤炭公司	报刊费	15,853.21	
司马煤业公司	报刊费	9,908.26	
郭庄煤业公司	报刊费	9,908.26	
羿神能源公司	材料及配件	18,318.58	550,844.00
潞安工程公司	餐饮收入	1,734,186.47	
潞安工程公司	电话费	51,945.23	4,981.65
集团公司	电话费	2,084.41	
寺家庄煤业公司	电力	29,772,042.93	16,304,355.40
集团公司	电力	13,137,533.39	
新元煤炭公司	电力	7,422,923.80	6,201,180.59
五里墩煤业公司	电力	324,597.35	1,294,173.85
集团公司	服务费	9,908.26	
高河能源公司	工程收入	165,137.61	
寺家庄煤业公司	供热收入	6,337,938.42	
五里墩煤业公司	供热收入	3,773,504.93	
集团公司	供热收入	2,956,653.67	
新元煤炭公司	供热收入	717,670.60	
潞安工程公司	供热收入	50,841.25	
集团公司	会员费、佣金收入	3,371.06	
天脊煤化工股份公司	会员费、佣金收入	3,276.72	3,425.05
潞安能源科技公司	会员费、佣金收入	3,276.72	
玻璃陶瓷研究所	会员费、佣金收入	3,276.72	
阳煤化工工程公司	会员费、佣金收入	3,276.72	
潞安重工公司	会员费、佣金收入	3,276.72	
正元化工工程公司	会员费、佣金收入	3,276.72	
成品油销售公司	会员费、佣金收入	3,183.99	16,281.51
轻工建设公司	会员费、佣金收入	2,905.76	
环保科技公司	会员费、佣金收入	2,628.59	
天脊工程公司	会员费、佣金收入	2,627.57	
海丰铝业公司	会员费、佣金收入	2,617.05	
科瀛科技公司	会员费、佣金收入	1,391.06	811.37
化机检验公司	会员费、佣金收入	1,226.42	
应用化学研究所(有限公司)	会员费、佣金收入	726.44	
天脊集团应用化工公司	会员费、佣金收入	108.19	12,274.57
郭庄煤业公司	技术服务费	300,277.82	
环保科技公司	技术服务费	39,259.50	7,329.44
潞安天脊机械制造公司	技术服务费	27,343.38	
潞安重工公司	技术服务费	20,347.52	69,914.80
潞安工程公司	技术服务费	18,569.86	
轻工建设公司	技术服务费	9,078.32	
成品油销售公司	技术服务费	6,993.10	
集团公司	技术服务费	2,894.34	
科瀛科技公司	技术服务费	2,511.89	
潞安戴斯酒店	技术服务费	1,415.10	
天脊煤化工股份公司	技术服务费	964.53	

天脊集团建筑公司	技术服务费	566.04	
阳煤化工工程公司	技术服务费	476.42	
正元化工工程公司	技术服务费	377.36	
天脊潞安公司	煤气	40,552,976.12	34,693,130.51
煤基清洁能源公司	煤炭	1,130,089,462.51	1,105,203,800.01
天脊煤化工集团公司	煤炭	306,789,994.54	333,096,459.82
煤基合成油公司	煤炭	241,873,173.57	191,751,895.68
煤炭经销公司	煤炭	198,850,032.74	290,785,548.95
太原化工新材料公司	煤炭	68,323,105.53	32,544,800.73
丰喜肥业公司	煤炭	49,910,258.39	
张家港国贸公司	煤炭	31,330,483.51	154,219,221.69
恒通化工公司	煤炭	20,262,509.72	84,699,701.74
集团公司	煤炭	18,877,245.35	14,445,122.39
寿阳县潞安销售公司	煤炭	439,311.97	
临猗县晨升商贸公司	煤炭		41,510,230.11
潞安能源科技公司	煤炭		35,817,650.27
潞安工程公司	培训费收入		17,830.19
高河能源公司	汽油款	1,017,046.22	
司马煤业公司	汽油款	431,391.77	468,717.52
煤基清洁能源公司	汽油款	202,770.61	372,285.30
集团公司	汽油款	197,422.20	1,087,521.50
检测检验公司	汽油款	76,436.80	46,978.62
东盛煤业公司	汽油款	39,531.50	
潞安配售电公司	汽油款	32,631.64	21,911.13
潞安工程勘察设计咨询公司	汽油款	17,699.11	
清浪公司	汽油款	14,142.48	29,136.89
工程质检公司	汽油款	4,424.78	
潞安树脂公司	汽油款	2,421.23	3,461.06
潞安化工集团	汽油款		16,331.66
职业技术学院	汽油款		7,519.54
寺家庄煤业公司	取暖收入	1,734,186.47	
轻工建设公司	水费	2,897.12	8,646.61
潞安工程公司	水费、住宿费等	2,840.37	186,508.25
寺家庄煤业公司	瓦斯抽采井排采工程	27,555,963.31	23,477,064.22
集团公司	瓦斯抽采井排采工程	21,939,449.54	10,101,155.96
五里墩煤业公司	瓦斯抽采井排采工程	3,270,000.00	28,032,165.14
新元煤炭公司	瓦斯抽采井排采工程		28,098,349.55
潞安左权阜生煤业公司	瓦斯抽采井排采工程		15,843,233.04
高河能源公司	瓦斯抽采井排采工程		6,318,532.11
司马煤业公司	瓦斯抽采井排采工程		194,388.44
集团公司	瓦斯综合利用		3,565,478.44
寺家庄煤业公司	瓦斯综合利用		895,147.71
郭庄煤业公司	瓦斯综合利用		744,537.03
新元煤炭公司	瓦斯综合利用		172,124.95
天脊潞安公司	蒸汽	12,776,900.92	20,583,764.90
潞安工程公司	住宿费	387,034.91	
上海投资公司	住宿费	103,773.58	45,859.42
轻工建设公司	住宿费	2,830.18	
集团公司	住宿费		1,867.17

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
高河能源公司	设备	4,160,081.60	4,001,556.00
东盛煤业公司	设备	4,052,771.00	3,728,238.00
五里墩煤业公司	设备	3,444,747.00	1,438,512.00
潞安左权阜生煤业公司	设备	2,056,489.00	2,826,288.10
司马煤业公司	设备	1,856,371.00	3,943,266.00
集团公司	设备	1,774,132.40	3,421,905.00
郭庄煤业公司	设备	1,397,202.42	528,998.00
新元煤炭公司	设备	1,284,970.80	498,313.80
阳煤五矿	设备	949,345.00	
寺家庄煤业公司	设备	574,856.00	301,546.00
潞安工程公司	房屋	175,275.41	38,481.06
本源生态农业公司	房屋	150,000.00	
潞安工程公司	设备	36,420.36	5,995.58

本公司作为承租方：
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
集团公司	土地			16,127,333.33	2,923,770.51					3,967,372.48	
集团公司	设备	104,797,751.00		65,635,446.00	13,057,708.82	9,244,887.76	100,326,386.99		109,488,964.37	17,920,835.59	
煤基合成油公司	设备				2,348,216.92				20,000,000.00	421,213.05	
轻工建设公司	设备				464.08						
潞安化工公司	房屋									28,494.19	
集团公司	房屋	3,921,211.70		6,075,000.00	505,346.67		3,377,285.99		6,750,000.00	731,455.00	
集团公司	车辆	2,463,759.27		5,689,031.00	579,429.15	4,965,810.96	1,977,922.00		10,594,074.09	547,672.87	890,543.33
轻工建设公司	车辆								61,415.93	1,835.60	
潞安工程公司	设备	820,796.46									

关联租赁情况说明
□适用 √不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
潞安焦化公司	40,000,000.00	2025/8/26	2028/8/26	否
潞安焦化公司	40,000,000.00	2025/10/16	2028/10/16	否
潞安焦化公司	20,000,000.00	2025/9/10	2028/9/10	否

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5) 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7) 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	184.19	147.51

(8) 其他关联交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额	上年发生额
潞安财务公司	利息支出、手续费	借款利息支出、贴现利息支出、手续费	中国人民银行公布的同期贷款基准利率		2,813,727.08
潞安财务公司	利息收入	存款利息收入	中国人民银行公布的同期存款基准利率	43,831,302.11	26,913,767.52
集团公司	利息支出	利息支出	中国人民银行公布的同期贷款基准利率		5,389,860.69

6、应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金					
	潞安财务公司	6,775,276,519.42		10,842,857,477.79	
应收账款					
	煤基清洁能源公司	610,318,323.41	6,103,183.24	255,830,434.18	2,558,304.35
	天脊煤化工股份公司	244,029,697.29	122,014,848.65	275,990,326.52	110,396,130.61
	羿神能源公司	232,851,680.56	52,067,056.22	232,874,525.56	16,685,547.05

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
	天脊潞安公司	212,666,733.93	12,635,663.30	155,129,567.82	5,547,590.97
	天脊煤化工集团公司	177,183,228.97	1,771,832.29		
	太原化工新材料公司	117,533,564.13	1,175,335.64	119,927,542.38	1,199,275.42
	丰喜肥业公司	95,095,917.51	950,959.18		
	煤基合成油公司	93,349,102.44	933,491.02		
	五里堠煤业公司	87,797,985.16	8,984,513.02	79,873,497.21	4,903,491.05
	集团公司	51,950,364.81	1,846,070.65	48,159,077.96	1,125,104.61
	高河能源公司	36,662,162.69	6,828,650.35	45,023,023.26	2,761,323.28
	潞安左权阜生煤业公司	26,337,221.40	6,350,141.44	24,513,388.83	2,125,557.09
	寿阳化工公司	17,275,531.78	172,755.32		
	寺家庄煤业公司	14,811,569.57	148,115.69	3,613,161.46	36,131.62
	丰喜泉稷公司	10,495,674.53	104,956.75		
	左权佳瑞煤业公司	8,399,300.40	8,399,300.40	8,399,300.40	8,393,510.32
	平原公司	8,300,461.16	8,300,461.16	8,413,893.76	8,413,893.76
	新元煤炭公司	6,535,506.97	65,355.07	12,793,525.40	127,935.25
	恒通化工公司	4,985,657.34	49,856.57		
	阳煤五矿	4,375,274.03	43,752.74	4,717,814.18	47,178.14
	东盛煤业公司	3,930,547.20	39,305.47	9,356,245.37	118,340.99
	司马煤业公司	2,646,964.20	55,978.29	10,866,664.97	127,230.58
	郭庄煤业公司	1,890,171.84	21,703.03	2,857,686.81	28,576.87
	华润煤业公司	732,658.00	650,038.00	732,658.00	645,448.00
	检测检验公司	86,373.57	863.74	159,670.07	1,596.70
	潞安配售电公司	23,031.05	230.31		
	清浪公司	15,981.00	159.81	12,526.11	125.26
	淄博齐鲁化肥公司			1,452,608.01	14,526.08
	潞安化工集团			51,600.00	516.00
	职业技术学院			14,298.23	142.98
	本源生态农业公司			5,680.90	56.81
	环保科技公司			839.25	839.25
应收账款（晋 易信）					
	太原化工新材料公司	267,510,000.00	2,675,100.00	282,360,000.00	2,823,600.00
	临猗县晨升商贸公司	188,900,000.00	1,889,000.00	188,900,000.00	1,889,000.00
	天脊煤化工集团公司	170,000,000.00	1,700,000.00	170,000,000.00	1,700,000.00
	寿阳化工公司	60,000,000.00	600,000.00	60,000,000.00	600,000.00
应收款项融资					
	丰喜肥业公司	35,372,031.79		1,000,000.00	
	正元氢能公司	9,750,000.00		23,200,000.00	
	丰喜泉稷公司	9,431,000.00		4,960,420.69	
	寺家庄煤业公司	5,726,872.56		7,102,000.00	
	恒通化工公司	130,000.00		125,700,000.00	
	集团公司			2,415,428.57	
预付款项					

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
	潞安化工集团	59,292,335.45		2,140,654.53	
	潞安配售电公司	2,040,700.00		1,709,745.54	
	阳煤集团供销公司	1,791,937.27		214,062.15	
	清浪公司	1,356,550.00			
	成品油销售公司	9,425.00		9,425.00	
其他应收款					
	潞安左权阜生煤业公司	14,868,000.00	14,868,000.00	14,895,446.00	14,868,274.46
	潞安化工集团	10,880,000.00	163,400.00	140,000.00	14,000.00
	博恒房地产公司	10,800,000.00	10,800,000.00	10,800,000.00	10,800,000.00
	潞安配售电公司	9,769,700.00	1,353,524.00	9,156,003.93	2,991,468.04
	天脊潞安公司	598,749.89	299,374.95	598,749.89	239,499.96
	新元煤炭公司	507,323.00	46,301.96	704,560.00	25,369.48
	寺家庄煤业公司	210,405.00	2,104.05	735,886.50	7,358.87
	司马煤业	56,761.00	567.61	43,062.00	430.62
	集团公司	42,231.30	422.31	185,503.80	1,855.04
	高河能源公司	40,413.00	404.13	200,642.00	2,006.42
	五里埃煤业公司	14,232.00	142.32	156,113.05	1,561.13
	郭庄煤业公司	10,261.00	102.61	22,781.00	227.81
	东盛煤业公司	2,569.00	25.69	471,967.20	4,719.67
	阳煤五矿			664,959.00	6,649.59
	鸿源置业公司			125,993.82	1,259.94
	华润煤业公司			16,891.50	168.92
合同资产					
	五里埃煤业公司	8,995,420.11	983,311.15	8,547,428.57	541,413.86
	集团公司	5,220,200.52	187,127.45	3,787,831.08	109,168.26
	高河能源公司	3,685,813.38	754,458.86	3,967,813.38	296,466.25
	潞安左权阜生煤业公司	1,914,244.20	674,844.32	1,914,244.20	219,444.56
	寺家庄煤业公司	1,633,767.02	16,337.67	371,290.88	3,712.91
	左权佳瑞煤业公司	933,255.60	933,255.60	933,255.60	932,612.25
	新元煤炭公司	698,220.53	6,982.21	1,364,994.79	13,649.95
	郭庄煤业公司	95,575.64	1,267.01	247,781.43	2,477.81
	司马煤业公司	28,559.26	1,796.51	28,559.26	580.43
其他非流动资产					
	潞安房地产公司	232,770,000.00		229,770,000.00	

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	潞安工程公司	2,465,564,775.50	3,109,525,031.04
	集团公司	1,916,547,859.99	1,879,086,164.35
	轻工建设公司	279,624,134.89	390,175,949.33
	寺家庄煤业公司	49,125,732.40	81,000,000.00
	北大医疗潞安医院	47,832,103.00	55,977,185.39
	成品油销售公司	40,166,501.59	33,797,897.05

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	潞安化工集团	38,736,904.27	42,210,441.08
	煤基合成油公司	37,423,591.98	26,861,398.02
	潞安重工公司	31,683,033.68	47,085,816.18
	本源生态农业公司	30,037,075.46	54,759,559.71
	环保科技公司	27,012,065.54	46,679,853.10
	清浪公司	20,471,253.56	15,256,174.93
	潞安工程勘察设计咨询公司	13,932,660.10	17,687,296.35
	检测检验公司	12,092,351.12	16,453,924.07
	高河能源公司	11,450,000.00	22,900,000.00
	潞安左权阜生煤业公司	9,600,000.00	9,600,000.00
	天脊煤化工股份公司	9,442,644.55	8,971,519.99
	潞安天脊机械制造公司	7,272,695.53	11,480,067.47
	张家港国贸公司	5,961,471.55	5,243,535.05
	潞安配售电公司	4,343,592.98	3,310,177.43
	职业技术学院	3,325,699.62	6,507,043.96
	天脊集团建筑公司	2,593,220.67	6,909,815.01
	天脊集团应用化工公司	2,187,960.44	2,675,130.25
	潞安能源科技公司	1,955,898.11	2,301,188.68
	羿神能源公司	1,752,829.57	36,928,459.09
	潞安实业公司	1,431,031.49	4,183,603.90
	太行润滑科技公司	1,072,313.60	8,302,971.50
	工程质检公司	664,718.00	974,718.00
	潞安数智科技公司	626,375.60	471,719.80
	老爷山旅游开发公司	554,349.80	2,165,889.80
	煤炭经销公司	546,905.66	1,415,039,216.62
	五里堠煤业公司	241,735.66	
	科瀛科技公司	167,375.00	323,535.00
	煤基清洁能源公司	126,504.00	447,616.80
	阳煤化工工程公司	89,622.64	89,622.64
	天脊工程公司	38,858.49	38,858.49
	科通化工公司	6,658.50	6,658.50
	潞安戴斯酒店	5,235.22	1,641,979.50
	玻璃陶瓷研究所	1,512.00	1,512.00
	司马煤业公司		2,934,485.00
	阳煤五矿		22,456,000.00
	中煤资源勘查公司		4,469,576.60
	天脊集团兴化公司		44,833.00
	丰喜肥业公司		10,555.00
其他应付款			
	集团公司	88,469,265.71	87,905,601.73
	潞安工程公司	18,249,295.74	778,640.00
	潞安树脂公司	2,345,131.00	3,345,131.00
	司马煤业公司	1,550,000.00	1,550,000.00
	潞安工程勘察设计咨询公司	530,000.00	530,000.00
	清浪公司	324,408.56	324,408.56
	正元化肥公司	95,325.90	
	北大医疗潞安医院	15,385.00	15,385.00
	轻工建设公司	11,900.00	11,900.00
	正元化工工程公司	10,000.00	5,000.00
	天脊工程公司	5,000.00	

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	天脊煤化工股份公司	1,000.00	1,000.00
	阳煤化工机械公司	100.00	100.00
	成品油销售公司		53,415,000.00
	潞安化工集团		9,107,212.12
	阳煤化工工程公司		5,000.00
合同负债			
	煤炭经销公司	250,560,003.12	541,331,481.97
	成品油销售公司	25,201,665.31	87.49
	张家港国贸公司	19,705,652.40	25,013,082.03
	寿阳县潞安销售公司	5,445,643.80	
	正元氢能公司	4,816,325.82	590,782.16
	潞圣选煤公司	4,778,761.06	
	淄博齐鲁化肥公司	2,681,653.65	
	潞安化工集团	2,142,109.28	
	环保科技公司	9,163.21	5,302.29
	正元化工工程公司	3,350.50	4,214.00
	天脊工程公司	3,013.94	
	北大医疗潞安医院	2,505.98	5,152.38
	科瀛科技公司	2,503.89	131.24
	海丰铝业公司	2,296.13	4,954.41
	潞安重工公司	2,256.60	5,539.44
	天脊煤化工股份公司	2,241.14	5,524.86
	阳煤化工工程公司	1,471.83	4,199.42
	玻璃陶瓷研究所	1,143.75	4,170.25
	潞安能源科技公司	741.89	3,791.14
	集团公司	432.77	3,499.52
	阳煤化工机械公司	339.62	
	潞安天脊机械制造公司	189.76	
	煤基合成油公司		12,177,453.42
	恒通化工公司		8,121,729.34
	天脊煤化工集团公司		7,165,338.87
	临猗县晨升商贸公司		3,103,579.35
	丰喜泉稷公司		3,038,551.65
	寿阳化工公司		2,256,320.99
	正元化肥公司		84,359.20
	潞安工程勘察设计咨询公司		17,699.12
	潞安工程公司		11,251.02
	轻工建设公司		2,741.28
	天脊集团应用化工公司		102.07
租赁负债			
	集团公司	233,916,887.23	462,767,793.97
	煤基合成油公司	38,303,040.81	75,942,568.20
一年内到期的非流动负债			
	集团公司	117,996,689.78	200,354,272.63
	煤基合成油公司	74,627,035.26	73,334,290.93

(3) 其他项目

□适用 √ 不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

(1) 本公司归集至集团的资金

本公司未归集至集团母公司账户而直接存入财务公司的资金

单位：元 币种：人民币

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	6,775,276,519.42		10,842,857,477.79	
其中：因资金集中管理支取受限的资金				

(2) 本公司从集团母公司或成员单位拆借的资金

单位：元 币种：人民币

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

十五、股份支付**1、各项权益工具****(1) 明细情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、本期股份支付费用

□适用 √不适用

5、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十六、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 2025 年 4 月 27 日，本公司召开第八届董事会第八次会议，第八届监事会第五次会议，审议通过了《关于为山西潞安焦化有限责任公司提供担保的议案》，同意公司为全资子公司山西潞

安焦化有限责任公司两笔总额 2 亿元的银行借款提供连带责任担保。其中：山西潞安焦化有限责任公司向招商银行股份有限公司太原分行申请流动资金借款 1 亿元，向华夏银行股份有限公司长治分行申请流动资金借款 1 亿元，以上借款总额共计 2 亿元，期限均不超过三年。截至 2026 年 6 月 30 日，潞安焦化在华夏银行贷款余额为 9,900.00 万元，未在招商银行贷款。

(2) 截至 2026 年 6 月 30 日本集团银行存款保证金年末余额 633,640,339.01 元，作为开具银行承兑汇票的保证金。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☒适用 ☐不适用

尚未裁决的重要仲裁及诉讼事项

1) 因建筑工程施工纠纷，申永枝、冯士增于 2025 年 3 月 2 日向蒲县人民法院提起诉讼，请求本公司子公司黑龙煤业支付工程款 2000 万元及利息。目前第三方鉴定机构在对工程量进行鉴定。截至报告日，尚未判决。

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

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

4) 因建设工程施工合同纠纷，山西八建集团有限公司 2026 年 7 月 5 日向长治仲裁委员会仲裁，要求本公司子公司潞宁煤业支付其工程款 34,051,700.00 元及利息。截至报告日，尚未判决。

5) 因建设工程施工合同纠纷，中煤第一建设有限公司 2025 年 11 月 10 日向长治仲裁委员会仲裁，要求本公司支付其工程款 110,127,000.00 元及利息。截至报告日，尚未判决。

6) 因建设工程设计合同纠纷，山西致雨电力设计有限公司 2026 年 5 月 15 日向吕梁仲裁委员会仲裁，要求本公司子公司元丰公司支付其设计费 3,401,100.00 元及利息。截至报告日，尚未判决。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、其他

☒适用 ☐不适用

已裁决的重要仲裁及诉讼事项

1) 因建设工程施工合同纠纷, 江苏省矿业工程集团有限公司于 2025 年 9 月 29 日向长治仲裁委员会仲裁, 要求本公司子公司潞宁煤业支付其工程款 6,130,000.00 元及利息。长治仲裁委员会 2026 年 6 月 23 日作出裁决, 潞宁煤业支付工程款 774,910.48 元及材料设备损失费、看管费 4,625,089.52 元。截至报告日, 尚未执行完毕。

2) 因买卖合同纠纷, 浙江中宇实业发展有限公司于 2026 年 5 月 8 日向宁武县人民法院提起诉讼, 要求本公司子公司孟家窑煤业公司支付其工程款 8,937,500.00 元及利息。宁武县人民法院于 2026 年 6 月 21 日作出判决, 判决孟家窑煤业公司支付工程款 8,937,500.00 元及利息。截至报告日, 尚未执行完毕。

3) 因债权转让合同纠纷。2026 年 2 月 28 日, 孟安平向太原仲裁委员会申请仲裁, 要求本公司子公司伊田煤业公司支付 15,903,756.04 元及利息。太原仲裁委员会 2026 年 6 月 8 日作出裁决, 裁决伊田煤业支付 4,813,527.49 元及逾期付款利息。截至报告日, 尚未支付完毕。

4) 因地下挖掘活动造成屯留县葆金生态农业发展基地地表、围墙等受损(沉降、裂缝), 2023 年 11 月 27 日屯留县葆金生态农业发展基地向长治市屯留区人民法院起诉, 请求本公司常村煤矿赔偿其固定资产、经营损失。2025 年 7 月 10 日, 屯留区人民法院作出一审判决, 常村煤矿赔偿原告 6,362,833.18 元, 原告不服提起上诉, 长治市中级人民法院于 2025 年 11 月 19 日作出二审判决, 判决发回重审。2026 年 4 月 17 日, 屯留区人民法院作出一审判决, 判决常村煤矿赔偿各项损失 5,228,970.20 元; 常村煤矿不服提起上诉; 长治市中级人民法院 2026 年 7 月 14 日作出二审判决, 常村煤矿赔偿原告各项损失 7,877,793.82 元。截至报告日, 尚未执行完毕。

5) 因 2311 工作面回采, 导致官庄泵站出现地质破坏、地面沉陷。2022 年 12 月 8 日山西水投润泽供水有限公司向长治市屯留区人民法院提起诉讼, 要求常村煤矿赔偿财产损失及预期可得利益损失。2023 年 8 月 9 日, 屯留区人民法院判决, 裁定驳回起诉; 2024 年 5 月 8 日, 原告再次提起诉讼, 2026 年 6 月 5 日屯留区人民法院作出一审判决, 判决常村煤矿赔偿原告各项损失共计 5,442,689.4 元; 常村煤矿不服提起诉讼。截至报告日, 尚未判决。

6) 因施工合同纠纷, 2025 年 1 月 22 日, 平煤神马建工集团有限公司向长治市屯留区人民法院提起诉讼, 诉请本公司常村煤矿支付其工程款及利息。2026 年 1 月 20 日, 屯留区人民法院一审判决常村煤矿支付原告工程款与鉴定费共计 8,729,550.06 元及利息。2026 年 2 月 3 日, 常村煤矿上诉至长治市中级人民法院, 2026 年 6 月 26 日, 长治市中级人民法院作出二审判决, 判决驳回上诉, 维持原判。截至报告日, 尚未执行完毕。

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、年金计划

☐适用 ☒不适用

5、终止经营

☐适用 ☒不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

(2) 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4) 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,880,554,418.91	2,325,068,530.53
其中：1 年以内分项		
1 年以内	3,880,554,418.91	2,325,068,530.53
1 年以内小计	3,880,554,418.91	2,325,068,530.53
1 至 2 年	49,002,712.73	144,598,712.03
2 至 3 年	105,801,466.49	175,427,717.12
3 年以上		
3 至 4 年	273,871,930.80	413,547,847.55
4 至 5 年	308,145,068.41	78,883,724.31
5 年以上	388,844,214.04	341,589,982.84
合计	5,006,219,811.38	3,479,116,514.38

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	402,020,539.91	8.03	402,020,539.91	100.00		402,142,262.84	11.56	402,142,262.84	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	402,020,539.91	8.03	402,020,539.91	100.00		402,142,262.84	11.56	402,142,262.84	100.00	
按组合计提坏账准备	4,604,199,271.47	91.97	442,185,436.69	9.60	4,162,013,834.78	3,076,974,251.54	88.44	376,171,048.87	12.23	2,700,803,202.67
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,604,199,271.47	91.97	442,185,436.69	9.60	4,162,013,834.78	3,076,974,251.54	88.44	376,171,048.87	12.23	2,700,803,202.67
合计	5,006,219,811.38	/	844,205,976.60	/	4,162,013,834.78	3,479,116,514.38	/	778,313,311.71	/	2,700,803,202.67

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
山西潞安容海发电有限责任公司	344,568,700.44	344,568,700.44	100	按预计损失金额计提
长治县旺达洗煤	31,000,000.00	31,000,000.00	100	按预计损失金额计提
山西潞安集团蒲县隰东煤业有限公司	18,151,378.31	18,151,378.31	100	按预计损失金额计提
阳煤平原化工有限公司	8,300,461.16	8,300,461.16	100	破产清算，无法收回
合计	402,020,539.91	402,020,539.91	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	3,862,403,040.60	38,624,030.41	1.00
1 至 2 年	49,002,712.73	2,450,135.63	5.00
2 至 3 年	97,501,005.33	9,750,100.53	10.00
3 至 4 年	115,362,654.28	46,145,061.70	40.00
4 至 5 年	269,427,500.21	134,713,750.10	50.00
5 年以上	210,502,358.32	210,502,358.32	100.00
合计	4,604,199,271.47	442,185,436.69	

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	402,142,262.84		121,722.93			402,020,539.91
按信用风险特征组合计提坏账准备	376,171,048.87	66,014,387.82				442,185,436.69
合计	778,313,311.71	66,014,387.82	121,722.93			844,205,976.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山西潞安煤基清洁能源有限责任公司	610,194,674.74		610,194,674.74	12.19	6,101,946.75
阳煤集团太原化工新材料有限公司	117,533,564.13		117,533,564.13	2.35	1,175,335.64
阳煤集团太原化工新材料有限公司（晋易信）	267,510,000.00		267,510,000.00	5.34	2,675,100.00
阳煤集团太原化工新材料有限公司（合计）	385,043,564.13		385,043,564.13	7.69	3,850,435.64
山西天脊煤化工集团有限公司	177,183,228.97		177,183,228.97	3.54	1,771,832.29
山西天脊煤化工集团有限公司（晋易信）	170,000,000.00		170,000,000.00	3.40	1,700,000.00
山西天脊煤化工集团有限公司（合计）	347,183,228.97		347,183,228.97	6.94	3,471,832.29
山西潞安容海发电有限责任公司	344,568,700.44		344,568,700.44	6.88	344,568,700.44
天脊煤化工集团股份有限公司	244,029,697.29		244,029,697.29	4.87	122,014,848.65
合计	1,931,019,865.57		1,931,019,865.57	38.57	480,007,763.77

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,862,478,162.49	11,083,127,120.23
合计	11,862,478,162.49	11,083,127,120.23

其他说明：

☐适用 ☒不适用**应收利息****(1) 应收利息分类**☐适用 ☒不适用**(2) 重要逾期利息**☐适用 ☒不适用**(3) 按坏账计提方法分类披露**☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用**(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**☐适用 ☒不适用**(5) 坏账准备的情况**☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用**(6) 本期实际核销的应收利息情况**☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**应收股利****(7) 应收股利**☐适用 ☒不适用**(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**☐适用 ☒不适用**(9) 按坏账计提方法分类披露**☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(12) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	13,103,661,203.92	12,319,584,317.75
其中：1 年以内分项		
1 年以内	13,103,661,203.92	12,319,584,317.75
1 年以内小计	13,103,661,203.92	12,319,584,317.75
1 至 2 年	2,583,558.68	2,406,393.71
2 至 3 年	54,645,510.00	55,165,606.65
3 年以上		
3 至 4 年	585,096.65	896,954.60
4 至 5 年	846,954.60	3,345,890.46
5 年以上	168,182,203.56	164,836,313.10
合计	13,330,504,527.41	12,546,235,476.27

(14) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收资金集中管理款		
子公司借款	13,070,611,103.00	12,300,338,336.89
押金	3,839,700.00	3,600,703.93
逾期未收回款项	24,092,217.97	24,092,217.97
备用金	1,252,492.41	1,098,972.67
其他往来款	230,709,014.03	217,105,244.81
合计	13,330,504,527.41	12,546,235,476.27

(15) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	8,663.01	278,972,217.84	1,184,127,475.19	1,463,108,356.04
2026年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	63.06	9,818,236.62	-4,900,290.80	4,918,008.88
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	8,726.07	288,790,454.46	1,179,227,184.39	1,468,026,364.92

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(16) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	1,184,127,475.19		4,900,290.80			1,179,227,184.39
按信用风险特征组合计提坏账准备	278,980,880.85	9,818,299.68				288,799,180.53
合计	1,463,108,356.04	9,818,299.68	4,900,290.80			1,468,026,364.92

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(17) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(18) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
山西潞安集团潞宁孟家窑煤业有限公司	2,780,000,000.00	20.85	流动资金借款	1 年以内	27,800,000.00
山西潞安矿业集团慈林山煤业有限公司	2,743,096,509.00	20.58	流动资金借款	1 年以内	27,430,965.09
山西潞安集团蒲县黑龙煤业有限公司	1,289,750,000.00	9.68	流动资金借款	1 年以内	12,897,500.00
山西潞安集团蒲县隰东煤业有限公司	1,125,020,427.48	8.44	流动资金借款	1 年以内	1,125,020,427.48
山西潞安集团潞宁煤业有限责任公司	1,044,000,000.00	7.83	流动资金借款	1 年以内	10,440,000.00
合计	8,981,866,936.48	67.38	/	/	1,203,588,892.57

(19) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √ 不适用

其他说明：

□适用 √ 不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,433,079,162.79	312,000,000.00	6,121,079,162.79	6,433,079,162.79	312,000,000.00	6,121,079,162.79
对联营、合营企业投资	1,569,369,817.49		1,569,369,817.49	1,447,126,819.25		1,447,126,819.25
合计	8,002,448,980.28	312,000,000.00	7,690,448,980.28	7,880,205,982.04	312,000,000.00	7,568,205,982.04

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
元丰公司	102,000,000.00						102,000,000.00	
潞欣公司	2,541,867.48						2,541,867.48	
温庄煤业公司	160,422,800.00						160,422,800.00	
余吾煤业公司	1,483,655,604.72						1,483,655,604.72	
潞宁煤业公司	592,691,882.09						592,691,882.09	
上庄煤业公司		80,000,000.00						80,000,000.00
东能煤业公司	21,000,000.00						21,000,000.00	
黑龙煤业公司	239,900,000.00						239,900,000.00	
伊田煤业公司	263,900,000.00						263,900,000.00	
常兴煤业公司	190,600,000.00						190,600,000.00	
黑龙关煤业公司	165,000,000.00						165,000,000.00	
新良友煤业公司	120,000,000.00						120,000,000.00	
隰东煤业公司		160,000,000.00						160,000,000.00
后堡煤业公司		72,000,000.00						72,000,000.00
开拓煤业公司	72,000,000.00						72,000,000.00	

宇鑫煤业公司	56,000,000.00						56,000,000.00	
潞安焦化公司	1,779,634,300.00						1,779,634,300.00	
慈林山煤业公司	594,198,789.18						594,198,789.18	
煤婆科技公司	14,358,200.00						14,358,200.00	
金源煤层气公司	263,175,719.32						263,175,719.32	
合计	6,121,079,162.79	312,000,000.00					6,121,079,162.79	312,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末余额（账面 价值）	减值 准备 期末 余额
			追 加 投 资	减 少 投 资	权益法下确认 的投资损益	其他 综合 收益 调整	其他权益变 动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
潞安财务公司	1,315,040,647.48				44,142,255.13						1,359,182,902.61	
煤基清洁能源公司	132,086,171.77				76,685,547.25		1,415,195.86				210,186,914.88	
小计	1,447,126,819.25				120,827,802.38		1,415,195.86				1,569,369,817.49	
合计	1,447,126,819.25				120,827,802.38		1,415,195.86				1,569,369,817.49	

(3) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,793,636,208.88	3,762,503,121.55	6,487,278,623.62	3,742,267,743.23
其他业务	216,375,190.49	20,425,423.60	208,637,964.58	21,626,186.89
合计	7,010,011,399.37	3,782,928,545.15	6,695,916,588.20	3,763,893,930.12

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
煤炭	6,793,636,208.88	3,762,503,121.55	6,793,636,208.88	3,762,503,121.55
其他	76,220,268.92	7,861,990.68	76,220,268.92	7,861,990.68
按经营地区分类				
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认	6,869,856,477.80	3,770,365,112.23	6,869,856,477.80	3,770,365,112.23
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	6,869,856,477.80	3,770,365,112.23	6,869,856,477.80	3,770,365,112.23

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	120,827,802.38	91,755,847.46
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,360,291.20	1,738,485.10
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,139,195.05	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		

处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		
合计	124,327,288.63	93,494,332.56

6、其他

☐适用 ☒不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	72,839,746.43	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	16,238,227.64	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,360,291.20	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	5,915,106.68	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-37,937,451.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-6,673,638.16	
少数股东权益影响额（税后）	4,832,241.67	
合计	61,257,317.13	

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、 净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.85	0.59	0.59
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	3.72	0.57	0.57

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：毛永红

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 26 日

修订信息

☐适用 ☒不适用