

公司代码：900948

公司简称：伊泰 B 股

内蒙古伊泰煤炭股份有限公司 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、 公司负责人张晶泉、主管会计工作负责人郝强胜及会计机构负责人（会计主管人员）何强声明：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

截至2026年6月30日，公司母公司报表中期未未分配利润为人民币322.50亿元。经充分考虑公司未来盈利规模以及股东投资回报等综合因素，董事会建议按公司总股本2,929,267,782股计算向全体股东每股派发现金红利1.5元（含税），股利分配总额为人民币4,393,901,673元（含税）。

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告内容涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，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

公司存在的风险因素主要有政策风险、宏观经济波动风险、行业竞争风险、资金需求增加的风险、安全风险、成本上升风险、煤矿整体托管风险、汇率风险。有关风险内容及应对措施已在本报告第三节“管理层讨论与分析”第五项“其他披露事项”（一）可能面对的风险中详细说明，敬请查阅。

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 8

第四节 公司治理、环境和社会 21

第五节 重要事项 23

第六节 股份变动及股东情况 33

第七节 债券相关情况 36

第八节 财务报告 37

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报告。
	报告期内在《上海证券报》上公开披露过的所有文件正本及公告原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司或本公司	指	内蒙古伊泰煤炭股份有限公司
伊泰投资	指	内蒙古伊泰投资股份有限公司
伊泰集团	指	内蒙古伊泰集团有限公司
伊泰（集团）香港	指	伊泰（集团）香港有限公司
伊泰（股份）香港	指	伊泰（股份）香港有限公司
酸刺沟煤矿	指	内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司
塔拉壕煤矿	指	内蒙古伊泰煤炭股份有限公司塔拉壕煤矿
宝山煤矿	指	内蒙古伊泰宝山煤炭有限责任公司
大地精煤矿	指	内蒙古伊泰大地煤炭有限公司
纳林庙煤矿一号井	指	内蒙古伊泰煤炭股份有限公司纳林庙煤矿一号井
纳林庙煤矿二号井	指	内蒙古伊泰煤炭股份有限公司纳林庙煤矿二号井
宏景塔一矿	指	内蒙古伊泰煤炭股份有限公司宏景塔一矿
凯达煤矿	指	内蒙古伊泰煤炭股份有限公司凯达煤矿
白家梁煤矿	指	内蒙古伊泰白家梁煤炭有限公司
伊犁矿业	指	伊泰伊犁矿业有限公司
伊泰化工	指	内蒙古伊泰化工有限责任公司
煤制油公司	指	内蒙古伊泰煤制油有限责任公司
伊犁能源	指	伊泰伊犁能源有限公司
石油化工	指	内蒙古伊泰石油化工有限公司
京泰发电	指	内蒙古京泰发电有限责任公司
嘎鲁图矿业	指	内蒙古伊泰嘎鲁图矿业有限公司
伊泰财务公司	指	内蒙古伊泰财务有限公司
广联煤化	指	内蒙古伊泰广联煤化有限责任公司
新潮能源	指	山东新潮能源股份有限公司
呼准铁路	指	内蒙古呼准铁路有限责任公司

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	内蒙古伊泰煤炭股份有限公司
公司的中文简称	伊泰B股
公司的外文名称	INNER MONGOLIA YITAI COAL CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	IMYCC/Yitai Coal
公司的法定代表人	张晶泉

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	贺佩勋	李悦嘉
联系地址	内蒙古鄂尔多斯市东胜区天骄北路伊泰大厦	内蒙古鄂尔多斯市东胜区天骄北路伊泰大厦
电话	0477-8565732	0477-8565729
传真	0477-8565415	0477-8565415
电子信箱	hepeixun@ir-yitaicoal.com	liyuejia@ir-yitaicoal.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	内蒙古鄂尔多斯市东胜区天骄北路
公司注册地址的历史变更情况	2004年10月9日，公司办公地址由内蒙古东胜区鄂尔多斯西街变更为内蒙古鄂尔多斯市东胜区天骄北路
公司办公地址	内蒙古鄂尔多斯市东胜区天骄北路伊泰大厦
公司办公地址的邮政编码	017000
公司网址	http://www.yitaicoal.com
电子信箱	ir@yitaicoal.com
报告期内变更情况查询索引	

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	《上海证券报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	

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
B股	上海证券交易所	伊泰B股	900948	伊煤B股

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	23,580,815,698.57	20,774,218,376.59	13.51
利润总额	7,690,284,026.97	3,638,853,363.64	111.34
归属于上市公司股东的净利润	4,465,844,167.75	2,447,648,620.28	82.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,000,547,989.61	2,364,624,575.80	26.89
经营活动产生的现金流量净额	3,391,923,739.65	3,898,863,782.71	-13.00
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	47,194,300,881.13	48,465,307,655.58	-2.62
总资产	118,909,321,709.71	123,287,709,725.81	-3.55

(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)	1.52	0.84	80.95
稀释每股收益(元/股)			
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.02	0.81	25.93
加权平均净资产收益率(%)	8.95	4.82	增加4.13个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.02	4.65	增加1.37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	2,588,121,132.00	
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	4,883,625.17	
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	384,635,846.69	
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	102,545,366.02	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	945,988.26	
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		
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	1,774,044.27	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
减：所得税影响额	1,589,384,059.87	
少数股东权益影响额（税后）	28,225,764.40	
合计	1,465,296,178.14	

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

本公司是以煤炭生产、运输、销售为核心业务，集煤化工以及海外石油天然气勘探、开采与销售于一体大型能源企业。

公司直属及控股的煤矿共 10 座，现阶段的主要产品为环保型优质动力煤，主要作为下游火电、冶金、建材及化工等行业企业的燃料用煤。公司市场覆盖华北、华东、华南、华中、东北、西北等广大地区，与众多火电、冶金、建材及化工用户建立了稳定、长期友好、互惠双赢的战略合作关系，具有较高的品牌效应。

公司已建成完整的公铁联运物流网络，自有铁路为酸刺沟煤矿铁路专用线，同时，公司参股呼准铁路（占股 21.6569%）、新包神铁路（占股 15%）、准朔铁路（占股 10.60%）、蒙冀铁路（占股 8.9%）、鄂尔多斯南部铁路（占股 3.9226%）、浩吉铁路（占股 2%）等多条干线铁路。同时，公司在优质煤炭富集的纳林庙地区，建成以曹羊公路为主线，辐射周边矿区的多条矿区公路。多年来，公司主要矿区的运输网络不断完善，为公司及周边煤炭外运创造了良好的条件。此外，公司在秦皇岛、京唐港、曹妃甸等港口设有货场和转运站，并在北京、上海、广州等地设立销售机构，形成了具有竞争优势的“产运贸”一体化运营模式。

公司长期以来致力于深化和拓展煤炭产业链，积极推动煤炭的清洁高效利用，以提升产品附加值，助力煤化工产业的转型升级。凭借领先的煤间接液化制油技术，公司在内蒙古和新疆地区部署了大型煤化工项目。目前，公司已成功投入运营 16 万吨/年的煤制油示范项目和 120 万吨/年的精细化学品项目，主要产品涵盖费托粗液蜡、石脑油、费托精制蜡、液化石油气及混合烯烃等。此外，通过烷烃分离装置，公司还生产正己烷、正庚烷、正癸烷、正十二烷及环保清洗剂 IP 系列异构烷烃等多样化产品，不仅丰富了产品线，也增强了市场竞争力。

国际方面，2026 年上半年，受地缘冲突影响，天然气价格上行，燃煤发电使用量有所增加，煤炭消费实现小幅回升；从供给端看，印尼受国内政策约束，出口释放空间有限；澳大利亚煤炭产能维持平稳；俄罗斯受地缘因素扰动，海运煤炭出口波动较大；全球海运煤炭供应整体呈紧平衡格局。价格方面，受中东地缘冲突带来的风险溢价推动，国际煤价中枢抬升，随着局势缓和，价格逐步震荡回落。

国内方面，从供给侧看，受煤矿安全监管升级影响，主产区产能释放节奏放缓。国家统计局发布的《2026 年 6 月份能源生产情况》数据显示，1-6 月规模以上工业企业原煤产量 23.7 亿吨，同比下降 1.7%。煤炭进口方面，海关总署统计数据显示，上半年全国累计进口煤炭 2.25 亿吨，同比增长 1.7%。从需求侧看，煤炭消费结构性分化特征突出。国家能源局公开数据显示，上半年，我国煤电发电量达 2.5 万亿千瓦时，在全社会总发电量中的占比降至 49.7%，首次跌破 50%。非电行业需求偏弱，压制传统行业耗煤；现代煤化工产能持续释放，成为煤炭消费重要增量支撑。价格层面，2026 年上半年，煤炭价格整体呈现上行态势。中国煤炭市场网发布的数据显示，截至 6 月 30 日，CCTD 环渤海 5500 大卡动力煤现货参考价为 842 元/吨，较去年年底的 686 元/吨上涨 22.74%，较去年同期的 621 元/吨上涨 35.59%。

原油方面，2026 年上半年全球原油市场受中东地缘局势扰动，整体维持结构性紧平衡格局。从供给端看，据国际能源署 IEA2026 年 6 月发布的《石油市场报告》，在燃料价格上涨和产品供应中断的双重影响下，2026 年二季度，全球石油交付量同比下降 500 万桶/日。从需求侧看，今年 5 月，全球原油产量已降至 9450 万桶/日，环比下降 60 万桶/日。价格方面，布伦特原油期货价格在 3 月初冲高至 118 美元/桶；6 月底，布伦特原油结算价报 72.92 美元/桶。

煤化工行业方面，2026 年上半年受原料煤价格震荡、国际油价高位波动、下游需求分化共同影响，行业整体运行稳健，加速向高端化、精细化、低碳化方向推进。

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 年上半年，公司深入贯彻“稳煤炭、强煤化、拓海外”战略布局，坚持稳中求进工作总基调，扎实推进生产经营提质增效，持续优化产业结构布局，激发管理创新活力，强化创新驱动与新动能培育，巩固大安全体系建设，较好地完成了半年度各项生产经营任务。

截至报告期末，公司总资产达 1,189.09 亿元，上半年实现营业收入 235.81 亿元，实现归属于母公司所有者的净利润 44.66 亿元。公司上半年累计生产商品煤 2,551.60 万吨，销售煤炭 3,189.01 万吨，煤化工板块累计生产各类油品和化工品 73.97 万吨。

煤炭生产方面，报告期内，公司围绕安全生产、高效稳产、降本创效、项目推进及资源保障等核心目标，各项工作取得阶段性成效。生产技术管控持续夯实，相继完成多矿补勘及三维地震勘探成果验收，统筹推进火区高温点治理与通风系统优化升级，切实提升矿井安全水平；积极开展矸石综合利用试验，申报省部级科技奖项 4 项、职工创新成果 16 项，科技创新能力稳步增强。智能矿山建设进程稳步推进，打通安全监管平台数据链路，推进矿鸿平台、智能排水/供电/AI 视频等场景建设。

煤炭运销方面，报告期内，公司通过多元拓展港口采购、集装站社会采购及社会矿煤源渠道采购，推行竞价采购与差异化采购模式，有效降低供应链综合成本，提升采购质效；客户结构持续优化，与国内头部化工及冶金企业战略合作持续深化，长协市场效益稳固提升；依托成熟的市场煤竞价系统，有序开展竞拍销售，实现贸易溢价创效。同时，动态优化铁路及港口物流发运布局，积极把握物流总包政策，多维度推进物流成本精细化管控。

煤化工板块方面，报告期内，公司围绕生产稳定、设备可靠、质量创优、投资控险、产业拓展及数字赋能六大核心主线，统筹推进各分子公司生产运营、项目建设、产业升级与数字化转型。高碳醇、万吨级 α -烯烃等重点项目按计划有序推进，智能化平台与智能装备完成阶段性提质升级；建成产销联动优化模型及二级成本核算数字化模型，实现生产、财务、销售数据自动联动分析，有效支撑经营精准决策。化工品销售方面，精准研判能化产品市场行情，灵活调整价格策略，统筹优化库存与物流配送体系，费托蜡微珠、正异构、轻烃类、液蜡等高附加值核心产品实现量利齐升。

安全监管方面，报告期内，公司持续健全安全生产责任体系，修订各层级、各岗位安全生产责任制及安全管理制度，完善安全通用检查标准，构建权责清晰的安全管控体系。深化双重预防机制建设，依托公司安全生产监管系统及国家、自治区矿山安全风险研判平台，推进智能化管控，安全治理体系信息化、系统化、智能化水平稳步提升；SHQ 管理体系持续改进，顺利通过审核认证。报告期内，公司坚守安全生产红线底线，各产业板块安全生产形势总体平稳可控，未发生轻伤及以上人身伤亡事故及涉险事故，未出现新增职业病病例。

环保工作方面，报告期内，公司深入践行“双碳”战略目标，统筹推进生态环境保护与绿色低碳转型。全面推广智慧“双碳”管理平台，组织多单位实操培训，实现碳排放核算及碳资产管理的数字化管控。构建“责任明确、考核严格、奖惩分明、闭环管控”的全域环保管理体系，上半年累计排查生态环境隐患 122 条，全部完成整改闭环。严格落实能耗强度管控要求，按期完成各单位节能目标管理评价。持续强化排污许可动态管理，重点项目环评、水保手续高效落地。各单位环保治理设施平稳运行，各类污染物全部合规处置、达标排放，未发生突发环境事件。

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

公司作为内蒙古自治区内的大型能源企业，经过 29 年的发展，公司规模持续扩大、发展质量和经济效益显著提升，产业结构不断优化，物质基础日益夯实，整体竞争优势较为突出。公司拥有丰富的煤炭储备、优越的开采条件、现代化的开采技术及持续的内外资源整合机会。同时，公司通过煤化工板块和油气板块打造新的利润增长点，有利于公司实现自身长久稳定发展。

第一，公司煤炭产品是典型的“环保型”优质动力煤，具有中高发热值、中低含灰量、极低含硫量、极低含磷量、低含水量等特点，是国内目前大面积开发煤田中最好的煤种之一，具有强大的市场竞争优势。

第二，公司具有领先的低成本开采优势，公司主要矿区地表条件稳定、地质结构简单、煤层埋藏深度较浅且倾斜角度较小、煤层相对较厚及瓦斯浓度低，大幅降低了本公司采矿作业的安全风险和生产成本。

第三，公司建立了完整的公铁联运物流运输体系，现已形成以准格尔、东胜煤田为中心向四周辐射的运输网络，同时在秦皇岛、京唐港、曹妃甸等港口设有货场和转运站，在北京、上海、广州等地设立销售机构，形成了极具竞争优势的“产运贸”一体化运营模式。

第四，公司以领先的煤间接液化制油技术为依托，积极拓展煤化工业务，有助于延伸公司煤炭产业链，实现产业转型升级，提高核心竞争力并巩固行业地位。

第五，公司通过控股新潮能源成功布局海外油气资源，形成了“国内煤炭+海外油气”双资源驱动格局，有效提升了能源供应的多元性与抗风险能力。

第六，公司在做大做强过程中，始终坚持履行对股东、地方和社会的责任。多年来不仅保持了优异的分红和纳税记录，而且积极帮助本地区进行环境治理和生态改善，真正做到了企业与社会和谐发展。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	2,358,081.57	2,077,421.84	13.51
营业成本	1,606,639.95	1,493,714.66	7.56
销售费用	8,762.82	9,845.79	-11.00
管理费用	88,529.80	71,830.45	23.25
财务费用	45,093.20	19,279.75	133.89
研发费用	18,039.67	17,036.69	5.89
经营活动产生的现金流量净额	339,192.37	389,886.38	-13.00
投资活动产生的现金流量净额	145,131.40	-1,149,862.62	112.62
筹资活动产生的现金流量净额	-615,955.65	965,763.44	-163.78

财务费用变动原因说明：主要系本期新增贷款所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期处置呼准铁路股权现金流入增加，上期购买新潮能源股权所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期偿还借款、分配股利增加所致。

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

3、收入、成本分析

(1) 主营业务分行业情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
煤炭业务	1,464,016.66	1,018,383.82	30.44	-6.33	-10.45	3.20
煤化工业务	497,593.94	309,603.83	37.78	19.45	11.64	4.35
油气业务	311,311.81	212,605.06	31.71			
其他	398.94	102.13	74.40	-29.86	-24.60	-1.78

终止经营（运输业务）	37,188.04	30,910.33	16.88	-36.26	-31.94	-5.27
合计	2,310,509.39	1,571,605.17	31.98	13.34	7.63	3.61

(2) 主营业务分地区情况

单位：万元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
东北	55,474.74	155.97
华北	543,842.34	-17.95
华东	928,146.67	0.64
华南	186,652.11	7.85
华中	44,965.00	57.01
西北	222,980.91	0.62
西南	17,135.81	103.12
境外	311,311.81	
合计	2,310,509.39	

(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：万元 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
交易性金融资产	449,346.13	3.78	276,731.81	2.24	62.38	主要系本期购买结构性存款及新潮能源货币市场基金增加所致；
衍生金融资产	220.23		18,977.95	0.15	-98.84	主要系本期新潮能源现金流套期保值合约市值变化及到期结算所致；
预付款项	148,965.83	1.25	93,178.55	0.76	59.87	主要系本期预付煤款及煤炭运费增加所致；
其他应收款	27,043.22	0.23	49,978.08	0.41	-45.89	主要系本期参股铁路应收股利减少所致；
存货	165,106.88	1.39	104,615.42	0.85	57.82	主要系本期煤炭库存增加所致；
其他流动资产	22,080.54	0.19	139,209.11	1.13	-84.14	主要系本期大额存单减少所致；
长期应收款	8,106.20	0.07	25,644.59	0.21	-68.39	主要系本期重分类到

						一年内到期的非流动资产增加所致；
其他非流动金融资产	243,823.79	2.05	173,652.45	1.41	40.41	主要系本期基金投资增加所致；
固定资产	1,771,509.23	14.90	2,660,304.60	21.58	-33.41	主要系本期处置呼准铁路股权，导致呼准铁路不再纳入合并范围所致；
在建工程	1,036,411.15	8.72	781,938.41	6.34	32.54	主要系本期购建长期资产增加所致；
衍生金融负债	11,190.96	0.09				主要系本期新潮能源现金流套期保值合约市值变化及到期结算所致；
预收款项	569.76	0.00	208.29	0.00	173.54	主要系本期预收租赁款增加所致；
合同负债	58,273.14	0.49	43,714.17	0.35	33.30	主要系期末合同预收款增加所致；
应付职工薪酬	45,607.31	0.38	89,438.81	0.73	-49.01	主要系期末应付工资、奖金减少所致；
应交税费	177,260.23	1.49	95,870.35	0.78	84.90	主要系本期应交企业所得税增加所致；
其他流动负债	22,665.90	0.19	16,371.80	0.13	38.44	主要系本期末兑付现金支票增加所致；
长期应付职工薪酬	6,224.97	0.05	9,480.73	0.08	-34.34	主要系本期计提长期薪酬减少所致。

其他说明

无

2、境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产3,515,914.15（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为29.57%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

境外资产名称	形成原因	运营模式	本报告期营业收入	本报告期净利润
境外油气产业投资	公司所持油气资产全部位于美国德克萨斯州二叠纪盆地，形成多年经营积累。	美国子公司按照当地法律法规独立运营	311,783.18	36,429.06
伊泰（股份）香港有限公司	主要从事国际贸易业务	按照当地法律法规独立运营	24,022.95	-222.01

其他说明

无

3、截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末余额 (元)	受限原因
货币资金	1,096,856,667.65	农民工工资保证金、矿山地质环境治理专项基金、信用证保证金、土地复垦保证金等
一年内到期的非流动资产	500,000,000.00	大额存单质押开具银行承兑汇票
合计	1,596,856,667.65	

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

(3) 以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：万元 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	276,731.81	149.04			229,087.84	48,185.20	-8,437.37	449,346.12
衍生金融资产	18,977.95		-14,398.22	-	-	-	-4,359.50	220.23
其他权益工具投资	721,027.41		23,692.08			6,541.24	-8,104.27	730,073.98
其他非流动金融资产	173,652.45	37,189.58	609.96		33,000.00	717.39	89.19	243,823.79
合计	1,190,389.62	37,338.62	9,903.82	-	262,087.84	55,443.83	-20,811.95	1,423,464.12

证券投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	3369	秦港股份	7,923.79	自有	1,317.19	-150.93	-1,127.20				1,166.26	其他权益工具投资
股票	1341	昊天国际建设	38,019.49	自有	5,275.49	1,265.75	-19,668.47		6,541.24			其他权益工具投资
合计	/	/	45,943.28	/	6,592.68	1,114.82	-20,795.67	0.00	6,541.24	0.00	1,166.26	/

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

持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	投资金额 (万元)	期末账面价 值 (万元)	报告期损益 (万元)	报表列示项目	股份 来源
内蒙古凯诺光影贰号私募股权投资中心（有限合伙）	2,000.00	2,000.75	0.70	其他非流动金融资产	出资
博裕新智新产（宁波）股权投资合伙企业（有限合伙）	33,000.00	36,870.28	3,870.28	其他非流动金融资产	出资
磐茂（上海）投资中心（有限合伙）	28,861.79	32,510.45	-3,159.51	其他非流动金融资产	出资
珠海镭聿投资管理中心（有限合伙）	10,119.07	17,415.28	753.37	其他非流动金融资产	出资
磐沣价值 C 期	30,155.00	69,176.27	34,983.07	其他非流动金融资产	出资
宁波未感半导体科技有限公司	100.00	-	-	其他非流动金融资产	出资
北京凌波微步信息技术有限公司	292.84	227.25	-227.25	其他非流动金融资产	出资
Feng Biosciences, Ltd	1,425.86	2.69	0.00	其他非流动金融资产	出资
北京大橡科技有限公司	85.00	182.11	-0.01	其他非流动金融资产	出资
合肥有感科技有限责任公司	800.00	1,145.10	119.44	其他非流动金融资产	出资
苏州智核生物医药科技有限公司	600.00	853.68	-	其他非流动金融资产	出资
杭州索元生物医药股份有限公司	2,000.00	1,239.67	-	其他非流动金融资产	出资
共青城久友和瑞投资管理合伙企业（有限合伙）	2,960.00	3,536.84	0.00	其他非流动金融资产	出资
北京伟德杰生物科技有限公司	471.07	618.90	-0.04	其他非流动金融资产	出资
深圳兼固股权投资基金企业（有限合伙）	5,949.31	3,255.37	-234.38	其他非流动金融资产	出资
深圳市红杉鑫辰股权投资合伙企业（有限合伙）	10,062.51	18,963.89	1,712.83	其他非流动金融资产	出资
琮碧秋实-春和多策略稳健 2 号私募证券投资基金	30,000.00	30,691.93	413.03	其他非流动金融资产	出资
海盐盞昊臻选股权投资合伙企业（有限合伙）	1,708.29	1,866.51	5.79	其他非流动金融资产	出资
青岛秋实辰星二期创业投资基金合伙企业（有限合伙）	1,976.82	7,071.80	-82.29	其他非流动金融资产	出资
上海浦东引领区海通私募投资基金合伙企业（有限合伙）	7,483.42	7,979.77	227.42	其他非流动金融资产	出资
厦门鼎一淳鑫股权投资合伙企业（有限合伙）	3,600.00	3,849.17	291.15	其他非流动金融资产	出资
井冈山久友和润投资管理合伙企业（有限合伙）	1,200.00	1,390.44	133.44	其他非流动金融资产	出资
CELTIC 2023 ONE LTD 的 UNI 项目	681.09	681.09		其他非流动金融资产	出资
FIAMESTONE FOUNDERS FUND I,G.P 私募封闭式基金	1,363.30	1,486.65		其他非流动金融资产	出资
合计	176,895.38	243,015.90	38,807.05		

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

公司于 2025 年 9 月 29 日与中国铁路呼和浩特局集团有限公司（以下简称“呼和局”）签署股权转让协议，将所持有的控股子公司呼准铁路公司 51% 的股权转让给呼和局。本次股权转让完成后，公司仍持有呼准铁路公司 21.6569% 的股权。具体内容详见公司于 2025 年 9 月 30 日在上海证券交易所网站披露的《内蒙古伊泰煤炭股份有限公司关于转让控股子公司内蒙古伊泰呼准铁路有限公司 51% 股权的公告》（临 2025-060）。公司于 2026 年 3 月 30 日、2026 年 5 月 12 日，分别收到股权转让价款 3,140,043,818.88 元、3,140,043,818.88 元。

(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：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
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	子公司	煤炭经营	1,080,000,000.00	14,934,569,221.60	13,117,868,476.76	2,311,942,263.12	1,025,792,961.03	854,031,792.01
山东新潮能源股份有限公司	子公司	石油及天然气勘探、开采、销售	6,800,495,825.00	34,622,599,003.50	22,775,760,284.43	3,117,831,778.10	408,647,818.85	306,393,801.28
内蒙古伊泰煤制油有限责任公司	子公司	费托精制蜡、1#费托粗液蜡、正构稳定轻烃、正构费托软蜡、液化气等其他化工产品及其附属产品的生产和销售	2,352,900,000.00	1,688,109,049.58	519,438,473.56	707,571,259.30	111,787,457.97	92,903,664.83
内蒙古伊泰化工有限责任公司	子公司	2#费托粗液蜡、1#费托粗液蜡、正构稳定轻烃、费托精制蜡等其他化工产品及其附属产品的生产和销售	5,900,000,000.00	13,871,883,582.85	9,175,752,626.30	4,627,598,914.83	949,673,963.19	798,881,764.65

注：上表中新潮能源财务数据是按照本公司购买日取得新潮能源可辨认资产、负债的公允价值对新潮能源财务报表进行调整，以购买日公允价值为基础持续计量，重新确认新潮能源各项可辨认资产、负债于合并层面的账面价值。

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

1.内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司

酸刺沟煤矿由本公司、北京京能电力股份有限公司和山西粤电能源有限公司共同出资组建，于2007年9月18日正式成立，注册资本10.8亿元，本公司持有其52%的股权。

报告期内，酸刺沟煤矿锚定稳产保供、安全治理、成本管控、科技赋能、管理提效核心目标，坚持“抓可为、增效益”经营导向，实现安全生产“零伤害”、职业病防治“零病例”、消防安全“零事故”目标。生产经营稳中有进，通过推进多工作面协同开采、奥灰水超前治理、采掘接续动态调配，释放优质可采资源。落地无人机智能巡检平台、科研技术攻关、光伏新能源消纳、供暖系统节能、设备全生命周期管理等科技赋能举措，为矿井长效稳产、高质量可持续发展筑牢坚实根基。

报告期内，酸刺沟煤矿实现营业收入23.12亿元，实现净利润8.54亿元。

2.山东新潮能源股份有限公司

新潮能源为上海证券交易所A股上市公司，主营业务为油气资源的勘探、开采与销售。公司持有其50.10%的股权。

报告期内，新潮能源成功撤销退市风险警示及其他风险警示，证券简称恢复为“新潮能源”；治理体系重构完成，治理架构规范运行，各项制度持续完善。美国子公司油气主业保持稳健运营。

报告期内，新潮能源生产经营保持稳定，油气生产1,057.02万桶当量，其中，实现原油报表产量633.33万桶，实现天然气报表产量423.69万桶油当量。实现营业收入31.18亿元，实现净利润3.06亿元。

3.内蒙古伊泰煤制油有限责任公司

煤制油公司主要负责煤化工产品及其附属产品的生产和销售，注册资本23.529亿元，本公司持有其100%的股权。

报告期内，煤制油公司严守安全环保红线与底线，生产装置保持稳定高效运行，实现安全环保零事故。有序推进厂区重点部位智能化迭代改造，加快示范厂转型研究，推进煤基合成气一步法制轻质芳烃、煤基合成气生物法制乙醇、可持续航空燃料（SAF）等项目论证工作。

报告期内装置累计有效运行181天，生产各类油品和化工产品11.40万吨，销售化工品10.87万吨，实现净利润0.93亿元。

4.内蒙古伊泰化工有限责任公司

伊泰化工于2009年10月29日正式成立，注册资本59亿元，本公司持有其100%的股权。

报告期内，伊泰化工深入贯彻“持续提质增效、加快转型升级”核心要求，在确保安全环保的前提下，精细化管控生产经营，加速推进延链补链项目建设。完成智能工厂生产管理系统全流程优化，通过闭环消缺未投用回路，优化仪表与PID参数，依托MES系统实现实时监控与历史溯源等举措，装置自控率已达到99%以上，装置报警总数同比下降9.95%，装置平稳率达98.92%。

报告期内装置累计有效运行181天，生产各类化工品62.57万吨，销售各类化工品61.25万吨，实现净利润7.99亿元。

5.伊泰伊犁矿业有限公司

伊犁矿业于2012年3月13日成立，注册资本6.76亿元，本公司持有其100%的股权。

报告期内，伊犁矿业完成中级智能化建设验收公示和公告；阶段性完成年度安全目标，实现零死亡、零重伤、零涉险、零职业病、零重大事故隐患。

上半年累计完成煤炭销售207.69万吨，实现营业收入2.31亿元，上半年亏损0.13亿元。

6.伊泰伊犁能源有限公司

伊犁能源于2009年9月24日成立，注册资本69.49亿元，本公司持有其100%的股权。

报告期内，伊犁能源项目处于建设施工、设备安装与试车筹备、推进的攻坚阶段。上半年项目整体进度完成约83%，其中，设计进度已全部完成，施工进度完成75%，采购进度完成98%。

7.参股子公司情况

(1) 内蒙古伊泰嘎鲁图矿业有限公司

嘎鲁图矿业成立于 2018 年 11 月 22 日，本公司的控股子公司伊泰化工持股 47.23%，内蒙古矿业（集团）有限责任公司持股 52.77%。

报告期内，嘎鲁图矿业重点推进纳林河矿区手续报批、协议签订及井田优化等前期工作。

(2) 内蒙古伊泰财务有限公司

伊泰财务公司成立于 2015 年 7 月 21 日，由本公司和伊泰集团共同出资设立，本公司持股 40%。报告期内，伊泰财务公司实现营业收入 1.65 亿元，实现净利润 0.90 亿元。

(3) 内蒙古京泰发电有限责任公司

京泰发电由本公司、北京京能电力股份有限公司与山西粤电能源有限公司共同出资组建，本公司持股 29%。京泰发电主要经营煤矸石发电、销售，供热。报告期内，京泰发电实现营业收入 12.65 亿元，实现净利润 1.99 亿元。

(4) 内蒙古伊泰广联煤化有限责任公司

广联煤化由本公司、伊泰集团、内蒙古自治区煤田地质局与内蒙古广联民族经济发展公司共同出资组建，本公司持股 20%。广联煤化主要经营煤炭生产、洗选、销售，设备租赁。报告期内，广联煤化实现营业收入 21.69 亿元，实现净利润 4.32 亿元。

(5) 参股铁路公司

报告期内，呼准铁路实现营业收入 3.20 亿元，亏损 1.26 亿元。蒙冀铁路实现营业收入 82.18 亿元，净利润 17.52 亿元。新包神铁路实现营业收入 39.34 亿元，净利润 2.44 亿元。鄂尔多斯南部铁路实现营业收入 36.35 亿元，净利润 1.24 亿元。浩吉铁路实现营业收入 78.15 亿元，净利润 3.51 亿元。准朔铁路实现营业收入 8.01 亿元，亏损 1.83 亿元。

(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

1. 政策风险

煤炭在我国资源禀赋和能源消费结构中居于主导地位，公司生产经营受国家政策影响较为显著。一方面，随着节能减排持续推进、生态文明建设不断深化、资源环境约束日益强化，国家对能源发展的监管要求日趋严格，环保与生态风险逐步上升。煤炭开采及煤化工项目在准入门槛、节能环保、安全生产等方面的合规标准将持续提高。另一方面，随着供给侧结构性改革深入推进，围绕产能结构优化的一系列调控政策也将对公司生产运营产生重要影响。

针对上述风险，公司将密切跟踪国家产业政策变化，合理安排生产计划，积极把握释放先进产能等政策机遇。同时，持续提升企业管理水平，加快产业升级步伐，加大技术创新和节能环保投入，确保在安全生产、节能环保等关键领域全面达标并力争优于政策要求，保障生产运营平稳有序。

2. 宏观经济波动风险

公司所属煤炭行业及其下游行业均为国民经济基础性行业，与宏观经济运行关联紧密，易受经济周期波动影响。当前，我国正处于经济结构优化、发展方式转变、增长动力转换的关键时期，能源结构调整持续深化，宏观经济波动可能对公司生产经营及经营业绩产生一定影响。

针对上述风险，公司将密切跟踪市场动态，持续强化市场分析研判能力，着力稳定供需关系。同时，聚焦主业发展，做大做强核心板块，提升多元化经营与一体化协同发展能力，增强综合实力与核心竞争力，以更有效应对宏观经济波动带来的挑战。

3. 行业竞争风险

随着落后产能持续出清、行业集中度提升，煤炭行业正由规模扩张转向质量提升，市场竞争格局日趋激烈。煤化工业务也面临国际油价波动、同类产品竞争加剧及政策成本变动等多重压力。同时，新能源替代效应逐步增强，非化石能源发电装机占比持续提升，对煤炭消费形成长期替代趋势，行业竞争压力正从存量市场向增量市场延伸。煤化工行业内部竞争亦呈分化态势，高端产品需求增长推动行业向精细化、高附加值方向升级，传统产品盈利承压，竞争日趋激烈。

针对上述风险，公司将深化管理改革，持续强化降本增效，巩固行业领先的低成本、高效率运营优势。优化产品及销售结构，拓展多元销售渠道，深化与重点客户的战略合作，以增强市场竞争力与占有率。面对油价波动等外部不确定性，灵活调整产品结构，加大技术创新与下游产品开发力度，推动产品向精细化、高端化方向延伸，提升整体经营效益。

4.资金需求增加的风险

煤化工行业属于资金密集型产业，项目投资规模大、建设周期长、投资回收期较长，建设资金需求与公司融资能力之间的匹配风险较为突出。随着在建工程持续推进，购建固定资产、无形资产及其他长期资产支付的现金保持较大规模，整体资本性支出压力显著。若未来现金流量管理失当或融资渠道受限，公司可能面临资金短缺风险，进而影响项目进度。

针对上述风险，公司将根据项目建设进度、产品市场形势及整体资金状况，科学统筹、稳步推进项目投资。同时，通过细分产业链环节，积极拓展战略合作与业务协同，探索多元融资及合作开发模式，以分散项目风险、缓解资金压力。

5.安全风险

煤炭开采作业环境复杂，安全管理始终是公司运营的重中之重。随着矿井服务年限的延长及开采、掘进的延伸，安全管理面临更大考验。同时，公司业务由煤炭开采向煤化工延伸，产业链条加长，进一步加大了安全生产管理难度。

针对上述风险，公司始终坚持以安全生产为核心，持续加大安全生产投入，完善安全生产管理制度，强化现场管理与过程控制。严格落实安全生产主体责任，确保责任、目标与奖惩措施落实到位。持续推进煤矿安全质量标准化建设，完善煤化工作业及安全规程。加强安全技术培训和安全生产文化建设，全面提升员工业务素质和安全意识，加大安全监管力度。通过推进信息化、自动化、智能化开采设施的应用，降低工人劳动强度，提高作业人员安全系数，切实保障安全生产。

6.成本上升风险

随着国家在节能减排、环境治理和安全生产等领域的监管力度持续加强，叠加矿用物资价格、人员工资、煤矿征地拆迁补偿费用不断上升，公司外部经营成本压力持续增加，可能对公司生产经营产生一定影响。

针对上述风险，公司将继续深化管理改革，加强可控成本预算管理，推行定额考核制度，深入挖潜降耗。同时，进一步推进技术和工艺创新，优化资源配置，实现降本增效，提升成本竞争力。

7.煤矿整体托管风险

为严格执行国家政策，确保生产经营合规性，公司对部分煤矿实施整体托管运营。在托管合同履行期间，如遇行业政策调整、市场环境变化、公司经营策略变动或承托方不再具备相关资质条件等不可预见情形，可能导致合同无法如期或完全履行，进而影响煤矿正常生产运营。

针对上述风险，公司将加强对托管煤矿安全生产、技术管理及机电设备运行的监督与检查，强化对承托方生产经营指标的考核管理，确保托管运营安全高效，切实维护公司合法权益。

8.汇率风险

公司外汇风险主要涉及美元及港币，除部分境外子公司以美元进行采购和销售业务外，公司其他主要业务活动以人民币计价结算。汇率波动可能对公司的外币资产、负债及境外经营成果产生一定影响。

针对上述风险，公司财务部门负责监控外币交易和外币资产、负债规模，综合运用多种方式加强汇率风险管理，最大限度降低汇率波动对公司经营的影响。

(二) 其他披露事项

√适用 □不适用

1.煤炭储量情况

主要矿区	主要煤种	资源量（吨）	可采储量（吨）	证实储量（吨）
酸刺沟煤矿	长焰煤	1,067,696,600	645,541,900	496,244,400
纳林庙煤矿二号井	不粘煤	31,855,023	28,287,853	17,501,700
宏景塔一矿	不粘煤	42,748,600	10,215,200	4,674,450

纳林庙煤矿一号井	不粘煤	10,416,700	9,375,030	2,049,700
凯达煤矿	不粘煤	166,056,400	73,829,700	20,147,500
大地精煤矿	不粘煤	45,987,500	16,048,400	31,118,000
宝山煤矿	不粘煤	15,430,000	1,960,700	619,781
白家梁煤矿	不粘煤	3,833,700	2,625,000	781,000
塔拉壕煤矿	长焰煤	713,270,000	395,612,000	457,298,000
伊犁矿业	不粘煤	2,095,625,600	795,615,600	755,750,000
合计	-	4,192,920,123	1,979,111,383	1,786,184,531

说明：

计算标准：截至 2026 年 6 月 30 日，公司根据最近一次自然资源部门备案的资源储量，按动用量逐年核减估算，获得剩余资源储量，与以往披露估算相比无重大变更。本年报估算数据和资源储量级别均采用国家现行规范标准：《固体矿产资源储量分类(GB/T1776-2020)》《矿产地质勘查规范煤(DZ/T0215-2020)》《固体矿产资源量估算规程(DZ/T 0338-2020)》等，且由公司内部地质专家审核。

(1) 白家梁煤矿开采方式为井工转露天。可采储量为露天开采可采储量，含原房柱式采空区残煤量。

(2) 纳林庙煤矿一号井、二号井，井工均已回采完毕，目前以露天灾害治理的形式回收资源，保有资源量为剩余实体煤地质资源量，可采储量为灾害治理露采可采储量，含原房柱式采空区残煤量。

(3) 伊犁矿业开采方式设计为先露天后井工，表内可采储量为露天设计可采储量，因初步设计不含井工部分，故未包含井工可采储量。

(4) 酸刺沟煤矿之前历期的证实储量根据 2019 年备案的储量核实报告数据逐年扣减所得，占保有资源量比例较低，本次根据煤矿 2020 年以后的补充勘探情况对资源储量级别进行了调整，导致证实储量比例大幅提升，对矿井整体的保有资源量没有影响。

2.煤炭成本情况

项目	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月
	单位成本（元）	单位成本（元）
原材料、燃料及动力	7.01	13.20
折旧及摊销	11.48	9.51
其他生产费	114.62	120.61
托管成本	37.79	39.31
煤炭单位生产成本合计	170.90	182.63
国内采购煤单位成本	497	460

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	变动原因说明
刘春林	董事	离任	工作调动	
张钧昱	董事	选举		
王三民	董事	选举		
张晶泉	总经理	聘任		
李俊诚	副总经理兼总工程师	聘任		
杨嘉林	总经理	解聘	工作调动	
	副总经理	聘任		
赵立克	董事	离任	工作调动	
	职工董事	职代会选举		
	副总经理兼总工程师	聘任		
边志宝	董事	离任	工作调动	
李宏斌	总工程师	解聘	工作调动	

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

1.因公司内部分工调整，杨嘉林、李宏斌于2026年1月13日分别申请辞去公司总经理、总工程师职务。公司于2026年1月14日召开九届二十三次董事会，审议通过了《改聘公司总经理的议案》《聘任公司副总经理的议案》《改聘公司总工程师的议案》，同意聘任张晶泉为公司总经理，李俊诚、赵立克为公司副总经理兼总工程师，杨嘉林为公司副总经理。

2.因工作调整，刘春林、边志宝于2026年1月13日申请辞去公司董事职务。公司于2026年1月14日召开九届二十三次董事会，于2026年1月30日召开2026年第一次临时股东会，审议通过了《改选公司董事的议案》，同意选举王三民、张钧昱为公司董事。

3.因公司治理结构调整，赵立克于2026年1月13日申请辞去公司董事职务。经公司职工代表大会审议，同意选举赵立克为公司职工代表董事。

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	是
每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	15
每10股转增数(股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
截至2026年6月30日，公司母公司报表中期末未分配利润为人民币322.50亿元。经充分考虑公司未来盈利规模以及股东投资回报等综合因素，董事会建议按公司总股本2,929,267,782股计算向全体股东每股派发现金红利1.5元(含税)，股利分配总额为人民币4,393,901,673元(含税)。	

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)		9
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	内蒙古伊泰煤炭股份有限公司塔拉壕煤矿	http://111.56.142.62:40010/support-yfpl-web/web/viewRunner.html?viewId=http://111.56.142.62:40010/support-yfpl-web/web/sps/views/yfpl/views/yfplYearReport/index.js&ticket=undefined
2	内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	
3	内蒙古伊泰化工有限责任公司	

其他说明

☒适用 ☐不适用

公司纳入企业环境信息依法披露系统的单位共计 9 家，分别为内蒙古伊泰煤炭股份有限公司塔拉壕煤矿、内蒙古伊泰宝山煤炭有限责任公司、内蒙古伊泰大地煤炭有限公司、内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司、内蒙古伊泰煤炭股份有限公司纳林庙煤矿二号井、内蒙古伊泰煤制油有限责任公司、内蒙古垣吉化工有限公司、杭锦旗信诺市政建设投资有限责任公司、内蒙古伊泰化工有限责任公司，2026 年涉及到环境信息临时披露的 3 家单位，均已经按照《企业环境信息依法披露管理办法》相关规定开展披露工作。

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

报告期内，公司扶贫及乡村振兴项目总投入约 487.19 万元，扶贫资金主要用于改善乡村人居环境、发展壮大村镇集体、村镇环境整治、开展村企共建、助力村集体经济发展、村民养老、就业帮扶、关爱儿童成长等项目。

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
与股改相关的承诺									
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	内蒙古伊泰煤炭股份有限公司	公司承诺在要约收购新潮能源股份完成后 18 个月内，不转让本次要约收购所获得的股份。	2025 年 4 月 19 日	是	2025 年 5 月 29 日至 2026 年 11 月 28 日	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺									
与首次公开发行相关的承诺									
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	内蒙古伊泰集团有限公司	红庆河煤矿的矿权权属资质办理完善且具备合规的生产条件的情况下，按合理和公平的条款和条件将其优先出售给本公司或本公司的附属企业，本公司有选择权和优先受让权。于上市日期起至红庆河煤矿被本公司收购之日止期间，从红庆	2012 年 7 月 12 日	否	不适用	是	不适用	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
			河煤矿开采的所有煤炭产品独家供应予本公司（作为买方）以作转售。						
与股权激励相关的承诺									
其他对公司中小股东所作承诺									
其他承诺	盈利预测及补偿	内蒙古伊泰集团有限公司	2025 年 12 月 31 日，公司以自有资金收购伊泰集团所持有的石油化工 9.8%股权、伊泰化工 9.8%股权、煤制油公司 9.4989%股权，若 2026 年-2028 年石油化工、伊泰化工、煤制油公司每年实现的净利润低于承诺净利润数的，则伊泰集团应对公司进行现金补偿。	2025 年 12 月 31 日	是	2026 年 1 月 1 日至 2028 年 12 月 31 日	是	不适用	不适用
	盈利预测及补偿	内蒙古伊泰集团有限公司	2025 年 12 月 31 日，公司以自有资金收购伊泰集团所持有的伊犁能源 9.8%股权，2026 年至 2028 年伊犁能源每年进行减值测试，如当年伊犁能源净资产评估值低于本次交易采用的资产评估值，则伊泰集团对公司进行现金补偿。	2025 年 12 月 31 日	是	2026 年 1 月 1 日至 2028 年 12 月 31 日	是	不适用	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
	盈利预测及补偿	内蒙古伊泰集团有限公司	2025 年 12 月 31 日，公司以自有资金收购伊泰集团所持有的伊犁矿业 9.8%股权，若 2027 年-2029 年伊犁矿业每年实现的净利润低于承诺净利润数的，则伊泰集团应对公司进行现金补偿。	2025 年 12 月 31 日	是	2027 年 1 月 1 日至 2029 年 12 月 31 日	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、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

控股子公司伊泰伊犁能源有限公司与关联方上海晶宇环境工程股份有限公司于 2025 年 4 月 28 日签署《伊泰伊犁能源有限公司 100 万吨年煤制油示范项目污水处理装置 EPC 总承包合同协议书》，暂定合同金额 650,550,000.00 元，占公司最近一期经审计净资产的 1.35%，上述事项构成关联交易。公司未按规定及时审议并披露以上关联交易，于 2026 年 4 月 29 日收到中国证券监督管理委员会内蒙古监管局《关于对内蒙古伊泰煤炭股份有限公司、张晶泉、杨嘉林、贺佩勋采取监管谈话措施的决定》（〔2026〕4 号）；于 2026 年 4 月 30 日收到上海证券交易所下发的《关于对内蒙古伊泰煤炭股份有限公司及有关责任人予以监管警示的决定》（上证公监函〔2026〕0061 号）。公司深刻吸取本次违规教训，已围绕合同会审及采购管理环节，重点强化系统流程控制，确保在交易实施前完成相应审批程序，杜绝此类行为再次发生。

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

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况。

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

事项概述	查询索引
公司对 2025 年度日常关联交易实际发生额与预计的差异进行了确认。	该事项的详细内容参见公司于 2026 年 4 月 24 日在上海证券交易所网站及《上海证券报》上刊登的《内蒙古伊泰煤炭股份有限公司关于公司对 2025 年度日常关联交易实际发生额进行确认的公告》（公告编号：临 2026-016）。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项☐适用 ☒不适用**3、临时公告未披露的事项**☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、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

单位：万元

目标公司名称	2026 年度承诺净利润	2026 年半年度扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	达成率
石油化工	724.04	1,123.42	155.16%
伊泰化工	118,834.61	79,337.85	66.76%
煤制油公司	9,139.42	9,180.56	100.45%

(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	
内蒙古伊泰财务有限公司	联营企业	15,000,000,000.00	0.1%-0.65%	12,227,736,704.04	96,396,688,302.00	95,579,924,364.55	13,044,500,641.49
合计	/	/	/	12,227,736,704.04	96,396,688,302.00	95,579,924,364.55	13,044,500,641.49

2、贷款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
内蒙古伊泰财务有限公司	联营企业	13,000,000,000.00	2.25%-3.6%	5,653,500,000.00	1,994,000,000.00	3,529,000,000.00	4,118,500,000.00
合计	/	/	/	5,653,500,000.00	1,994,000,000.00	3,529,000,000.00	4,118,500,000.00

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
内蒙古伊泰财务有限公司	联营企业	流动资金贷款	13,435,000,000.00	4,094,000,000.00
内蒙古伊泰财务有限公司	联营企业	项目贷款		24,500,000.00
内蒙古伊泰财务有限公司	联营企业	商票贴现		1,000,000,000.00

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

1、 托管情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
内蒙古伊泰煤炭股份有限公司	内蒙古仲泰能源集团有限公司	委托方所属6个煤矿的井上、井下安全生产相关范围及区域内的部分资产、安全生产系统及受托方办公生活区域	162,080.09	2020年4月1日	无	97,212.42	见说明	21.77%	否	其他

托管情况说明

公司从2020年4月1日开始将所属6个煤矿的安全生产、技术管理业务托管给内蒙古仲泰能源集团有限公司，所托管的业务中不包括销售业务，在确定托管收益时，按照托管煤矿的全部收入，减去托管成本、煤矿自身发生的成本、费用，扣减所得税费用后归属母公司净利润计算得出。托管收益对公司影响为托管收益占公司报告期内归属母公司净利润的比例。

2、 承包情况

☐适用 ☒不适用

3、 租赁情况

☐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							2,981,431,017.75								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							10,679,455,492.57								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							10,679,455,492.57								
担保总额占公司净资产的比例(%)							22.63								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
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）							2,848,640,753.74								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）							2,848,640,753.74								
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

内蒙古伊泰煤炭股份有限公司 2026 年半年度提质增效重回报行动方案评估报告

为落实国务院《关于进一步提高上市公司质量的意见》的要求，积极响应上海证券交易所“提质增效重回报”专项行动倡议，深入践行“以投资者为本”的发展理念，公司于 2026 年 4 月 23 日经第九届董事会第二十四次会议审议通过了《内蒙古伊泰煤炭股份有限公司估值提升计划暨提质增效重回报行动方案》（以下简称“行动方案”）。现将行动方案 2026 年半年度执行情况评估报告如下：

（一）聚焦主业，经营质效稳步提升

2026 年上半年，公司围绕“稳煤炭、强煤化、拓海外”战略布局，坚持稳中求进工作总基调，扎实推进生产经营提质增效。报告期内，公司实现营业收入 235.81 亿元，同比增长 13.51%；实现归属于母公司所有者的净利润 44.66 亿元，同比增长 82.45%。公司上半年累计生产商品煤 2,551.60 万吨，销售煤炭 3,189.01 万吨，煤化工板块累计生产各类油品和化工品 73.97 万吨。公司通过优化生产布局、强化煤质管控与成本控制，有效提升了主营板块盈利能力。

（二）科技赋能，新质生产力加快培育

报告期内，公司持续加大科技创新投入，围绕煤炭与煤化工两大领域开展技术攻坚。煤炭领域方面，继续推进大型煤矿智能化采掘及少人、无人化开采，依托国家级煤炭工业互联网平台，打通产运销储各环节数据链路。积极开展矸石综合利用试验，申报省部级科技奖项 4 项、职工创新成果 16 项，科技创新能力稳步增强。煤化工领域方面，统筹推进各分子公司产业升级与数字化转型。高碳醇、万吨级 α 烯烃等重点项目按计划有序推进，智能化平台与智能装备完成阶段性提质升级；建成产销联动优化模型及二级成本核算数字化模型，实现生产、财务、销售数据自动联动分析，有效支撑经营精准决策。

（三）规范治理，合规运营持续强化

2026 年上半年，公司严格按照上市公司运作程序，召开董事会 4 次、股东会 2 次，审议通过定期报告、年度担保预计、关联交易、高级管理人员聘用、董事长选举等 53 项议案。公司严格遵循《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规，持续健全法人治理运行机制；制定了《内蒙古伊泰煤炭股份有限公司董事、高级管理人员薪酬管理制度》；取消了董事会生产委员会，废止了相关议事规则，并对《内蒙古伊泰煤炭股份有限公司董事会议事规则》《内蒙古伊泰煤炭股份有限公司章程》部分条款进行修订，进一步提升决策效率。

公司聚焦关联交易、资金占用、违规担保等关键环节，强化内控体系建设，积极组织董事、高级管理人员参加监管政策专题培训，切实提升合规意识与履职能力。

（四）重视回报，积极实施现金分红

2026 年 5 月 18 日，公司 2025 年年度股东会审议通过 2025 年度利润分配方案，以总股本为基数向全体股东每股派发人民币现金红利 2 元（含税），股利分配总额为人民币 5,858,535,564 元（含税）。2026 年 5 月 27 日，公司披露《2025 年年度权益分派实施公告》，明确股权登记日、除权除息日及现金红利发放安排，并于 2026 年 6 月 18 日实施完毕。2026 年 8 月 28 日，公司召开第十届董事会第二次会议，经充分考虑公司未来盈利规模以及股东投资回报等综合因素，董事会建议按公司总股本 2,929,267,782 股计算向全体股东每股派发现金红利 1.5 元（含税），股利分配总额为人民币 4,393,901,673 元（含税）。

（五）深化沟通，投资者关系管理不断加强

公司日常沟通渠道畅通，通过业绩说明会、上证 e 互动、投资者热线等多种方式加强与投资者的交流，积极回应市场关切。2026 年 5 月 8 日，公司召开 2025 年年度暨 2026 年一季度业绩说

明会，就产量、新项目进展、煤化工布局、分红政策、资本开支等投资者关注的问题进行了详细回应。

（六）规范信息披露管理，保障披露质量

公司严格遵守《信息披露管理制度》各项要求，规范公司及相关信息披露义务人的信息披露行为，保护投资者合法权益。截至 2026 年 6 月 30 日，公司按期披露 2025 年年度报告、2026 年第一季度报告共 2 份定期报告及临时公告 40 份，严格遵循煤炭行业披露指引，确保信息披露真实、准确、完整、及时、公平。

（七）健全 ESG 体系建设，可持续发展能力持续提升

公司自 2010 年起启动社会责任报告披露工作，至今已连续十六年发布 ESG 专项报告，ESG 管理体系持续优化完善。2026 年 4 月 23 日，公司第九届董事会第二十四次会议审议通过《内蒙古伊泰煤炭股份有限公司 2025 年度可持续发展(ESG)报告》，该报告参考上海证券交易所《上市公司自律监管指引第 14 号——可持续发展报告（试行）》及全球永续标准理事会（GSSB）发布的《可持续发展报告标准》（GRI Standards）编制，将环保低碳、安全生产、绿色技改纳入年度常态化管控范畴，扎实推进“双碳”目标与绿色化工发展要求落地。

（八）强化“关键少数”管理，夯实履职责任

公司持续加强董事及高级管理人员的规范履职能力建设，积极组织核心人员参加专业培训，全面落实新公司法相关要求，持续完善公司治理制度体系，为公司在煤炭行业“智能化、绿色化、一体化”发展进程中筑牢治理根基。

（九）加强人才储备，提升专业能力水平

公司持续加大培训资源投入，组织开展市值管理、资本运作、证券合规等专题培训与交流活动，全面提升相关人员的专业素养与业务能力，打造熟悉资本市场运行规则、精通上市公司业务的专业人才队伍。

（十）控股股东增持有序推进

根据控股股东伊泰集团全资子公司及一致行动人伊泰（集团）香港有限公司的增持计划，其自 2026 年 3 月 31 日起 12 个月内，拟通过集中竞价交易或大宗交易方式择机增持公司 B 股股份，增持总金额不低于 0.4 亿美元、不超过 0.8 亿美元。报告期内，增持工作按计划有序推进。

（十一）评估结论与展望

综上所述，公司 2026 年半年度在聚焦主业、科技赋能、规范治理、股东回报等方面均取得积极进展，行动方案各项举措有序落地实施。公司董事会将继续按照行动方案部署，持续推进各项工作，进一步提升公司投资价值与股东回报能力。

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)	49,809
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

(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（%）	股份类别	持有非流通股数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
						股份状态	数量	
内蒙古伊泰集团有限公司	0	1,600,000,000	54.62	未流通	1,600,000,000	无	0	境内非国有法人
伊泰（集团）香港有限公司	2,692,197	440,632,199	15.04	已流通		无	0	境外法人
招商证券（香港）有限公司	1,881,578	46,448,929	1.59	已流通		未知	未知	境外法人
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	0	12,690,624	0.43	已流通		未知	未知	境外法人
VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	418,500	12,052,375	0.41	已流通		未知	未知	境外法人
胡家英	-45,000	10,678,264	0.36	已流通		未知	未知	境内自然人
ISHARES CORE MSCI EMERGING MARKETS ETF	561,600	9,969,195	0.34	已流通		未知	未知	境外法人
刘景元	0	9,122,550	0.31	已流通		未知	未知	境内自然人
BOCI SECURITIES LIMITED	-169,600	7,759,416	0.26	已流通		未知	未知	境外法人
沈金华	0	7,194,180	0.25	已流通		未知	未知	境内自然人
前十名流通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	期末持有流通股的数量		股份种类及数量			种类	数量	
伊泰（集团）香港有限公司	440,632,199		境内上市外资股				440,632,199	
招商证券（香港）有限公司	46,448,929		境内上市外资股				46,448,929	
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	12,690,624		境内上市外资股				12,690,624	
VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	12,052,375		境内上市外资股				12,052,375	
胡家英	10,678,264		境内上市外资股				10,678,264	
ISHARES CORE MSCI EMERGING MARKETS ETF	9,969,195		境内上市外资股				9,969,195	
刘景元	9,122,550		境内上市外资股				9,122,550	
BOCI SECURITIES LIMITED	7,759,416		境内上市外资股				7,759,416	
沈金华	7,194,180		境内上市外资股				7,194,180	

VFTC INSTITUTIONAL TOTAL INTERNATIONAL STOCK MARKET INDEX TRUST II	6,413,946	境内上市外资股	6,413,946
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	未知		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中伊泰（集团）香港有限公司是境内法人股股东内蒙古伊泰集团有限公司的全资子公司，公司未知其他外资股股东是否存在关联关系和一致行动人关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

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

(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： 内蒙古伊泰煤炭股份有限公司

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	注释 1	17,695,821,857.27	18,355,477,110.04
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	注释 2	4,493,461,256.04	2,767,318,136.77
衍生金融资产	注释 3	2,202,276.79	189,779,474.02
应收票据			
应收账款	注释 5	2,485,278,006.90	2,067,332,941.76
应收款项融资			
预付款项	注释 8	1,489,658,347.75	931,785,476.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 9	270,432,222.58	499,780,795.49
其中：应收利息			
应收股利		569,570.85	237,597,533.98
买入返售金融资产			
存货	注释 10	1,651,068,846.21	1,046,154,204.05
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	注释 12	1,912,228,082.39	1,919,059,314.74
其他流动资产	注释 13	220,805,449.91	1,392,091,107.42
流动资产合计		30,220,956,345.84	29,168,778,560.85
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	注释 16	81,061,957.96	256,445,931.26
长期股权投资	注释 17	14,932,619,156.40	12,105,723,229.95
其他权益工具投资	注释 18	7,300,739,806.25	7,210,274,095.59
其他非流动金融资产	注释 19	2,438,237,939.45	1,736,524,462.14
投资性房地产	注释 20	338,754,416.08	352,330,151.77
固定资产	注释 21	17,715,092,336.32	26,603,046,037.26
在建工程	注释 22	10,364,111,514.12	7,819,384,128.73
生产性生物资产			

油气资产	注释 24	27,291,515,800.80	28,844,269,778.62
使用权资产	注释 25	263,697,383.92	311,903,102.37
无形资产	注释 26	3,546,722,418.79	4,360,304,411.82
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	注释 28	2,228,992,011.92	2,280,802,188.79
递延所得税资产	注释 29	844,246,134.52	869,335,434.14
其他非流动资产	注释 30	1,342,574,487.34	1,368,588,212.52
非流动资产合计		88,688,365,363.87	94,118,931,164.96
资产总计		118,909,321,709.71	123,287,709,725.81
流动负债：			
短期借款	注释 32	2,495,525,000.00	2,000,644,722.22
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	注释 34	111,909,603.94	
应付票据	注释 35	2,303,710,338.58	2,912,480,048.64
应付账款	注释 36	3,618,932,568.71	4,171,201,466.26
预收款项	注释 37	5,697,606.57	2,082,910.05
合同负债	注释 38	582,731,426.32	437,141,666.72
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	注释 39	456,073,120.56	894,388,128.79
应交税费	注释 40	1,772,602,291.20	958,703,485.50
其他应付款	注释 41	4,570,960,277.81	4,807,597,670.94
其中：应付利息			
应付股利			316,440,000.00
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	注释 43	4,246,079,422.75	3,737,464,402.74
其他流动负债	注释 44	226,658,995.51	163,718,004.52
流动负债合计		20,390,880,651.95	20,085,422,506.38
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	注释 45	20,432,208,583.04	21,816,000,798.45
应付债券	注释 46	5,025,760,267.61	5,180,249,996.47
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	注释 47	101,540,406.83	103,103,202.87
长期应付款	注释 48	927,192,850.97	845,980,521.16
长期应付职工薪酬	注释 49	62,249,670.59	94,807,323.56
预计负债	注释 50	2,337,776,950.99	2,322,514,295.66
递延收益	注释 51	49,153,355.28	63,418,917.01

递延所得税负债	注释 29	4,543,684,933.03	3,996,161,748.76
其他非流动负债			
非流动负债合计		33,479,567,018.34	34,422,236,803.94
负债合计		53,870,447,670.29	54,507,659,310.32
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	注释 53	2,929,267,782.00	2,929,267,782.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 55	1,977,698,340.45	1,941,194,541.13
减：库存股			
其他综合收益	注释 57	612,371,510.51	728,926,469.38
专项储备	注释 58	2,370,166,500.14	1,973,942,966.00
盈余公积	注释 59	1,805,225,035.89	1,701,304,779.91
一般风险准备			
未分配利润	注释 60	37,499,571,712.14	39,190,671,117.16
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		47,194,300,881.13	48,465,307,655.58
少数股东权益		17,844,573,158.29	20,314,742,759.91
所有者权益（或股东权益）合计		65,038,874,039.42	68,780,050,415.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		118,909,321,709.71	123,287,709,725.81

公司负责人：张晶泉 主管会计工作负责人：郝强胜 会计机构负责人：何强

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：内蒙古伊泰煤炭股份有限公司

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		2,553,257,119.56	3,413,876,585.38
交易性金融资产		1,001,490,410.96	
衍生金融资产			
应收票据		1,015,563,054.76	171,652,184.79
应收账款	注释 1	294,168,199.97	612,108,991.57
应收款项融资		15,790,504.00	78,827,055.30
预付款项		735,145,297.85	417,301,648.45
其他应收款	注释 2	3,002,130,188.55	1,211,775,108.88
其中：应收利息			
应收股利		343,379,570.85	580,407,533.98
存货		931,892,803.35	356,663,615.44
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		1,723,520,374.41	1,912,843,491.62

其他流动资产		21,816,293.55	189,696,850.10
流动资产合计		11,294,774,246.96	8,364,745,531.53
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	注释 3	45,731,320,685.69	44,026,707,676.43
其他权益工具投资		6,281,232,510.71	6,003,969,129.93
其他非流动金融资产		388,710,272.72	20,000,485.14
投资性房地产		228,292,117.28	239,526,082.88
固定资产		3,232,576,043.99	3,531,716,053.42
在建工程		81,184,656.45	77,492,641.90
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		17,634,051.07	20,783,210.42
无形资产		617,627,116.80	637,624,786.74
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		783,733,506.71	774,414,877.20
递延所得税资产		570,709,536.37	570,232,839.98
其他非流动资产			312,066,575.36
非流动资产合计		57,933,020,497.79	56,214,534,359.40
资产总计		69,227,794,744.75	64,579,279,890.93
流动负债：			
短期借款		995,525,000.00	1,000,644,722.22
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		3,674,721,184.86	3,427,798,463.05
应付账款		2,100,613,520.04	3,013,821,000.48
预收款项		3,492,633.32	1,439,010.97
合同负债		1,365,751,187.29	1,338,381,202.09
应付职工薪酬		93,757,285.33	174,757,962.12
应交税费		1,294,054,364.96	388,284,650.73
其他应付款		1,345,263,626.96	2,035,480,541.65
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		3,158,624,270.40	657,504,765.17
其他流动负债		177,525,907.26	173,440,769.77
流动负债合计		14,209,328,980.42	12,211,553,088.25
非流动负债：			
长期借款		12,656,600,000.00	12,570,400,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		7,012,508.40	5,833,557.79

长期应付款		44,307,493.05	
长期应付职工薪酬			
预计负债		914,898,846.21	898,429,898.08
递延收益		1,025,687.37	1,256,760.81
递延所得税负债		837,321,892.32	486,046,604.27
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,461,166,427.35	13,961,966,820.95
负债合计		28,670,495,407.77	26,173,519,909.20
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,929,267,782.00	2,929,267,782.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		840,985,029.40	155,670,126.50
减：库存股			
其他综合收益		1,370,470,968.57	1,179,435,171.70
专项储备		1,454,646,662.89	1,231,374,463.12
盈余公积		1,712,221,056.08	1,701,304,779.91
未分配利润		32,249,707,838.04	31,208,707,658.50
所有者权益（或股东权益）合计		40,557,299,336.98	38,405,759,981.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计		69,227,794,744.75	64,579,279,890.93

公司负责人：张晶泉 主管会计工作负责人：郝强胜 会计机构负责人：何强

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		23,580,815,698.57	20,774,218,376.59
其中：营业收入	注释 61	23,580,815,698.57	20,774,218,376.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		19,310,379,848.49	17,611,295,383.00
其中：营业成本	注释 61	16,066,399,495.32	14,937,146,627.99
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	注释 62	1,639,725,385.70	1,494,222,000.23
销售费用	注释 63	87,628,227.72	98,457,858.75
管理费用	注释 64	885,298,009.52	718,304,451.29

研发费用	注释 65	180,396,703.04	170,366,926.81
财务费用	注释 66	450,932,027.19	192,797,517.93
其中：利息费用		535,914,655.55	280,726,040.48
利息收入		77,777,647.08	90,336,697.93
加：其他收益	注释 67	15,312,124.43	34,137,746.45
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 68	3,033,804,800.05	506,039,446.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		317,204,868.02	199,613,906.98
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-3,530,555.60	-245.56
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）	注释 70	373,386,275.96	-24,296,128.09
信用减值损失（损失以“-”号填列）	注释 71	2,178,449.53	500,000.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	注释 72	-1,040,405.35	-5,435,852.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 73	1,353,222.84	368,418.59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,695,430,317.54	3,674,236,624.42
加：营业外收入	注释 74	22,552,095.94	9,403,782.46
减：营业外支出	注释 75	27,698,386.51	44,787,043.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,690,284,026.97	3,638,853,363.64
减：所得税费用	注释 76	2,636,424,816.79	736,245,001.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,053,859,210.18	2,902,608,362.07
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,884,399,256.03	2,902,608,362.07
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,169,459,954.15	
（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）		4,465,844,167.75	2,447,648,620.28
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		588,015,042.43	454,959,741.79
六、其他综合收益的税后净额		-795,249,904.93	-305,284,128.24
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-313,865,497.97	-301,980,410.70
1.不能重分类进损益的其他综合收益		199,213,581.76	-301,807,421.65
（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		265,130.31	

(3) 其他权益工具投资公允价值变动		198,948,451.45	-301,807,421.65
(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		-513,079,079.73	-172,989.05
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备		-93,586,651.08	
(6) 外币财务报表折算差额		-398,316,348.14	-172,989.05
(7) 其他		-21,176,080.51	
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-481,384,406.96	-3,303,717.54
七、综合收益总额		4,258,609,305.25	2,597,324,233.83
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		4,151,978,669.78	2,145,668,209.58
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		106,630,635.47	451,656,024.25
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.52	0.84
(二) 稀释每股收益(元/股)			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：张晶泉

主管会计工作负责人：郝强胜

会计机构负责人：何强

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	注释 4	13,172,530,770.68	13,946,988,828.73
减：营业成本	注释 4	10,431,396,324.07	11,299,336,799.54
税金及附加		604,676,124.23	735,923,543.40
销售费用		78,920,814.39	78,335,288.54
管理费用		389,625,795.70	389,643,301.38
研发费用		5,011,910.56	3,336,268.45
财务费用		166,879,729.22	115,109,261.33
其中：利息费用		198,791,861.40	138,747,673.26
利息收入		10,734,388.81	24,970,691.94
加：其他收益		1,681,747.76	2,565,236.57
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 5	4,975,778,878.34	684,644,305.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		265,507,474.60	196,936,129.47

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）		40,200,198.54	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,933,064,361.09	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-100,488.96	280,234.65
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,446,644,769.28	2,012,794,142.44
加：营业外收入		2,381,032.15	4,480,103.50
减：营业外支出		13,825,034.67	26,530,790.02
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,435,200,766.76	1,990,743,455.92
减：所得税费用		1,606,620,818.32	355,862,134.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,828,579,948.44	1,634,881,321.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,828,579,948.44	1,634,881,321.46
（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		207,947,535.58	-4,187,514.83
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		207,947,535.58	-4,187,514.83
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		207,947,535.58	-4,187,514.83
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			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		7,036,527,484.02	1,630,693,806.63
七、每股收益：			

（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：张晶泉 主管会计工作负责人：郝强胜 会计机构负责人：何强

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		28,710,158,762.46	23,968,354,720.57
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		2,911,107.07	13,013,359.36
收到其他与经营活动有关的现金	注释 78、（1）	217,374,132.43	247,157,464.74
经营活动现金流入小计		28,930,444,001.96	24,228,525,544.67
购买商品、接受劳务支付的现金		19,617,513,974.87	14,451,446,182.06
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		1,395,019,741.89	1,273,360,248.78
支付的各项税费		3,843,145,251.95	4,231,496,771.48
支付其他与经营活动有关的现金	注释 78、（1）	682,841,293.60	373,358,559.64

经营活动现金流出小计		25,538,520,262.31	20,329,661,761.96
经营活动产生的现金流量净额		3,391,923,739.65	3,898,863,782.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,887,173,822.40	2,191,488,853.55
取得投资收益收到的现金		503,133,455.49	296,840,214.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,418,785.98	2,333,525.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,912,618,641.18	
收到其他与投资活动有关的现金	注释 78、（2）		
投资活动现金流入小计		8,305,344,705.05	2,490,662,592.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,255,718,984.62	1,540,669,638.48
投资支付的现金		2,585,118,028.94	12,448,619,156.42
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	注释 78、（2）	13,193,651.43	
投资活动现金流出小计		6,854,030,664.99	13,989,288,794.90
投资活动产生的现金流量净额		1,451,314,040.06	-11,498,626,202.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		20,000,000.00	20,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		20,000,000.00	20,000,000.00
取得借款收到的现金		14,991,396,605.99	16,456,949,536.92
收到其他与筹资活动有关的现金		25,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		15,036,396,605.99	16,476,949,536.92
偿还债务支付的现金		14,392,669,444.40	3,254,241,220.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,353,090,135.63	3,545,595,842.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			432,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	注释 78、（3）	450,193,557.98	19,478,026.56
筹资活动现金流出小计		21,195,953,138.01	6,819,315,089.51
筹资活动产生的现金流量净额		-6,159,556,532.02	9,657,634,447.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-59,115,901.07	5,503,117.45
五、现金及现金等价物净增加额		-1,375,434,653.38	2,063,375,145.44
加：期初现金及现金等价物余额	注释 79、（4）	17,974,399,843.00	14,747,245,694.32
六、期末现金及现金等价物余额	注释 79、（4）	16,598,965,189.62	16,810,620,839.76

公司负责人：张晶泉

主管会计工作负责人：郝强胜

会计机构负责人：何强

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		13,407,052,183.83	16,873,851,160.98
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		105,569,873.49	156,921,551.22
经营活动现金流入小计		13,512,622,057.32	17,030,772,712.20
购买商品、接受劳务支付的现金		10,894,044,562.61	11,879,575,875.00
支付给职工及为职工支付的现金		360,401,240.71	392,370,942.25
支付的各项税费		1,807,404,544.71	2,535,977,968.96
支付其他与经营活动有关的现金		386,270,262.10	268,693,570.04
经营活动现金流出小计		13,448,120,610.13	15,076,618,356.25
经营活动产生的现金流量净额		64,501,447.19	1,954,154,355.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		7,167,261,460.16	2,148,085,622.60
取得投资收益收到的现金		914,117,342.65	1,147,973,854.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,861,985.39	1,520,481.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			48,804,923.00
收到其他与投资活动有关的现金		1,105,167,358.27	327,134,600.00
投资活动现金流入小计		9,197,408,146.47	3,673,519,482.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		519,999,896.32	345,116,293.02
投资支付的现金		4,353,475,094.94	13,868,924,593.21
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		2,184,000,000.00	595,000,000.00
投资活动现金流出小计		7,057,474,991.26	14,809,040,886.23
投资活动产生的现金流量净额		2,139,933,155.21	-11,135,521,404.06
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		12,085,994,444.40	15,077,528,611.08

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		12,085,994,444.40	15,077,528,611.08
偿还债务支付的现金		9,532,669,444.40	1,008,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,965,493,217.39	2,976,053,500.53
支付其他与筹资活动有关的现金		8,997,377.57	9,181,032.00
筹资活动现金流出小计		15,507,160,039.36	3,993,734,532.53
筹资活动产生的现金流量净额		-3,421,165,594.96	11,083,794,078.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,075,129.03	-76,397.47
五、现金及现金等价物净增加额		-1,221,806,121.59	1,902,350,632.97
加：期初现金及现金等价物余额		3,127,339,403.90	2,315,883,310.73
六、期末现金及现金等价物余额		1,905,533,282.31	4,218,233,943.70

公司负责人：张晶泉

主管会计工作负责人：郝强胜

会计机构负责人：何强

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		
一、上年期末余额	2,929,267,782.00				1,941,194,541.13		728,926,469.38	1,973,942,966.00	1,701,304,779.91		39,190,671,117.16		48,465,307,655.58	20,314,742,759.91	68,780,050,415.49
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他									103,920,255.98		-101,097,469.67		2,822,786.31		2,822,786.31
二、本年期初余额	2,929,267,782.00				1,941,194,541.13		728,926,469.38	1,973,942,966.00	1,805,225,035.89		39,089,573,647.49		48,468,130,441.89	20,314,742,759.91	68,782,873,201.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					36,503,799.32		-116,554,958.87	396,223,534.14			-1,590,001,935.35		-1,273,829,560.76	-2,470,169,601.62	-3,743,999,162.38
（一）综合收益总额							-313,865,497.97				4,465,844,167.75		4,151,978,669.78	106,630,635.47	4,258,609,305.25
（二）所有者投入和减少资本					140,337.99								140,337.99	19,859,662.01	20,000,000.00

1. 所有者投入的普通股													20,000,000.00	20,000,000.00
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					140,337.99							140,337.99	-140,337.99	
（三）利润分配										-5,858,535,564.00		-5,858,535,564.00		-5,858,535,564.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-5,858,535,564.00		-5,858,535,564.00		-5,858,535,564.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转						197,310,539.10				-197,310,539.10				
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						197,310,539.10			-197,310,539.10				
6. 其他													
（五）专项 储备							396,223,534.14				396,223,534.14	69,524,699.86	465,748,234.00
1. 本期提取							759,737,491.02				759,737,491.02	138,190,018.78	897,927,509.80
2. 本期使用							363,513,956.88				363,513,956.88	68,665,318.92	432,179,275.80
（六）其他					36,363,461.33						36,363,461.33	-2,666,184,598.96	-2,629,821,137.63
四、本期期 末余额	2,929,267,782.00				1,977,698,340.45	612,371,510.51	2,370,166,500.14	1,805,225,035.89	37,499,571,712.14		47,194,300,881.13	17,844,573,158.29	65,038,874,039.42

项目	2025 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	2,929,267,782.00				2,579,988,628.24		2,235,840,033.50	1,635,746,568.66	1,257,824,636.86		37,496,551,703.24		48,135,219,352.50	8,874,186,833.87	57,009,406,186.37
加：会计政策变更															

前期差 错更正													
其他													
二、本年期 初余额	2,929,267,782.00				2,579,988,628.24	2,235,840,033.50	1,635,746,568.66	1,257,824,636.86		37,496,551,703.24	48,135,219,352.50	8,874,186,833.87	57,009,406,186.37
三、本期增 减变动金额 （减少以“-” 号填列）					-140,233,848.11	-301,980,410.70	438,122,526.07			-481,619,161.72	-485,710,894.46	701,939,904.13	216,229,009.67
（一）综合 收益总额						-301,980,410.70				2,447,648,620.28	2,145,668,209.58	451,656,024.25	2,597,324,233.83
（二）所有 者投入和减 少资本					-161,990,425.40						-161,990,425.40	179,298,125.09	17,307,699.69
1. 所有者投 入的普通股												20,000,000.00	20,000,000.00
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					-161,990,425.40						-161,990,425.40	159,298,125.09	-2,692,300.31
（三）利润 分配										-2,929,267,782.00	-2,929,267,782.00	-102,507.53	-2,929,370,289.53
1. 提取盈余 公积													
2. 提取一般 风险准备													
3. 对所有 （或股东） 的分配										-2,929,267,782.00	-2,929,267,782.00	-102,507.53	-2,929,370,289.53
4. 其他													

（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备							438,122,526.07				438,122,526.07	71,088,262.32	509,210,788.39	
1. 本期提取							763,054,063.35				763,054,063.35	147,815,618.61	910,869,681.96	
2. 本期使用							324,931,537.28				324,931,537.28	76,727,356.29	401,658,893.57	
（六）其他					21,756,577.29						21,756,577.29		21,756,577.29	
四、本期期末余额	2,929,267,782.00				2,439,754,780.13	1,933,859,622.80	2,073,869,094.73	1,257,824,636.86		37,014,932,541.52	47,649,508,458.04	9,576,126,738.00	57,225,635,196.04	

公司负责人：张晶泉

主管会计工作负责人：郝强胜

会计机构负责人：何强

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	2,929,267,782.00				155,670,126.50		1,179,435,171.70	1,231,374,463.12	1,701,304,779.91	31,208,707,658.50	38,405,759,981.73
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他					685,314,902.90		-16,911,738.71		10,916,276.17	70,955,795.10	750,275,235.46
二、本年期初余额	2,929,267,782.00				840,985,029.40		1,162,523,432.99	1,231,374,463.12	1,712,221,056.08	31,279,663,453.60	39,156,035,217.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							207,947,535.58	223,272,199.77		970,044,384.44	1,401,264,119.79
（一）综合收益总额							207,947,535.58			6,828,579,948.44	7,036,527,484.02
（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										-5,858,535,564.00	-5,858,535,564.00
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-5,858,535,564.00	-5,858,535,564.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											

4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备							223,272,199.77			223,272,199.77
1. 本期提取							485,297,080.67			485,297,080.67
2. 本期使用							262,024,880.90			262,024,880.90
（六）其他										
四、本期期末余额	2,929,267,782.00				840,985,029.40	1,370,470,968.57	1,454,646,662.89	1,712,221,056.08	32,249,707,838.04	40,557,299,336.98

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	2,929,267,782.00				133,782,146.13		1,747,355,840.34	1,085,518,743.82	1,257,824,636.86	30,182,419,137.54	37,336,168,286.69
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,929,267,782.00				133,782,146.13		1,747,355,840.34	1,085,518,743.82	1,257,824,636.86	30,182,419,137.54	37,336,168,286.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					21,756,577.29		-4,187,514.83	276,872,009.72		-1,294,386,460.54	-999,945,388.36
（一）综合收益总额							-4,187,514.83			1,634,881,321.46	1,630,693,806.63
（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										-2,929,267,782.00	-2,929,267,782.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-2,929,267,782.00	-2,929,267,782.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备							276,872,009.72				276,872,009.72
1. 本期提取							461,675,238.92				461,675,238.92
2. 本期使用							184,803,229.20				184,803,229.20
（六）其他					21,756,577.29						21,756,577.29
四、本期期末余额	2,929,267,782.00				155,538,723.42		1,743,168,325.51	1,362,390,753.54	1,257,824,636.86	28,888,032,677.00	36,336,222,898.33

公司负责人：张晶泉

主管会计工作负责人：郝强胜

会计机构负责人：何强

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

内蒙古伊泰煤炭股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由内蒙古伊泰集团有限公司（以下简称“伊泰集团”）独家发起募集设立的B+H股上市公司。公司创立于1997年8月，并于同年在上海证券交易所上市，股票简称“伊泰B股”（股票代码900948）。公司于2023年8月在香港证券交易所退市，股票简称“伊泰煤炭”（股票代码3948）。公司社会统一信用代码：911506006264024904。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本、增发新股及股份回购，截至2026年6月30日止，本公司总股本为292,926.78万股，其中伊泰集团持有境内有限售条件股份160,000万股，占公司总股本54.62%，流通B股总计132,800万股，占公司总股本45.34%，非上市外资股共发行126.78万股，占总股本0.04%。公司注册地址：中国内蒙古鄂尔多斯市东胜区天骄北路伊泰大厦，总部地址：中国内蒙古鄂尔多斯市东胜区天骄北路伊泰大厦。本公司母公司为内蒙古伊泰集团有限公司，最终母公司为内蒙古伊泰投资股份有限公司。

本公司及各子公司（统称“本公司”）主要从事煤炭生产、运输与销售及石油天然气开采与销售业务，以煤炭、石油天然气生产经营为主业，铁路运输为辅业、煤化工为产业延伸。

本财务报表业经本公司董事会于2026年8月28日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、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（2023年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

√适用 □不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对金融工具的公允价值计量、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、11 “金融工具”、附注五、34 “收入” 各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、39“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

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

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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 1%以上且金额大于 5,000 万元
重要的应收款项坏账准备收回或转回金额	单项收回或转回金额占各类应收款项总额的 1%以上且金额大于 5,000 万元
本年重要的应收款项、其他应收款核销	单项核销金额占各类应收款项总额的 1%以上且金额大于 5,000 万元

账龄超过一年的重要预付款项	单项账龄超过 1 年的预付账款占预付账款总额的 1%以上且金额大于 5,000 万元
重要的在建工程	单项工程预算金额大于 50,000 万元
账龄超过 1 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 1%以上且金额大于 5,000 万元
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款、其他应付款	单项账龄超过 1 年或逾期的应付账款、其他应付款占其总额的 1%以上且金额大于 5,000 万元
重要的预计负债	单项预计负债占预计负债总额的 1%以上且金额大于 10,000 万元
重要的投资活动有关的现金	重要的投资活动有关的现金占同类现金流的 10%以上且金额超过 50,000 万元
重要的联营企业或合营企业	对联营企业或合营企业的长期股权投资账面价值占公司期末净资产的 5%以上或金额大于 4 亿元，或长期股权投资权益法下投资收益占公司合并净利润的 10%以上
重要的非全资子公司	子公司资产总额占公司期末资产总额 5%以上且金额大于 500,000 万元或者单个子公司少数股东权益占净资产的 1%以上且金额大于 100,000 万元
重要的或有事项	公司作为被告（被申请人），单项纠纷涉案标的或原告（申请人）索偿金额超过 5,000 万元的未决诉讼（仲裁）

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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1） 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2） 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会[2012]19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、19“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，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

的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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予以确定。控制是指本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该回报金额。其中，本公司享有现时权利使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本公司是否实际行使该权利，视为本公司拥有对被投资方的权力；本公司自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本公司以主要责任人身份行使决策权的，视为本公司有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本公司享有的权利是否使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动；本公司是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本公司是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本公司与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2） 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、19“长期股权投资”或本附注五、11“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、19“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”

（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权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；但是，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。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☒适用 ☐不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、19“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

9、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1） 发生外币交易时折算汇率的确定方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同），折算为记账本位币金额。

（2） 在资产负债表日对外币货币性项目采用的折算方法和汇兑损益的处理方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损

益或确认为其他综合收益。

（3） 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

11、 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1） 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票组合 1	承兑人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
银行承兑汇票组合 2	承兑人的信用评级较低，历史上发生过票据违约，信用损失风险较高，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力较弱	
商业承兑汇票组合 1	承兑人的信用风险较低	
商业承兑汇票组合 2	承兑人的信用风险较高	

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	信用良好且经常性往来的客户，经评估信用风险为极低的款项，某一债权的信用风险自初始确认后未显著增加	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
组合二	具有相同的风险特征及偿付能力	

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

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本公司采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的应收款项融资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	信用良好且经常性往来的客户，经评估信用风险为极低的款项，某一债权的信用风险自初始确认后未显著增加	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
组合二	具有相同的风险特征及偿付能力	

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

（1） 存货的分类

存货主要包括库存商品、原材料、低值易耗品、周转材料、消耗性生物资产、合同履约成本等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

（2） 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法、个别认定法计价。

（3） 存货的盘存制度为永续盘存制

（4） 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

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

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

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

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某

项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：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该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

本公司在利润表中单独列报终止经营损益，终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益均作为终止经营损益列报。

19、 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量

且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注五、11“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制

的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本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收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而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进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。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，因被投资方除净损益、其他综合

收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将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，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。

20、 投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，本公司以转换前固定资产或无形资产的账面价值作为转换后投资性房地产的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

21、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(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	直线法	8-40 年	3.00%-10.00%	2.25%-12.13%
机车	直线法	10 年	4.00%	9.60%
公路	直线法	20-25 年		4.00%-5.00%
运输设备	直线法	3-12 年	4.00%-5.00%	7.92%-32.00%
井建	工作量法			
铁路	直线法	8-45 年	3.00%-5.00%	2.16%-12.13%
机电设备	直线法	5-30 年	3.00%-10.00%	3.00%-19.40%
其他设备	直线法	4-20 年	3.00%-10.00%	4.50%-24.25%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

22、 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

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；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，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，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或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生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，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

本公司的生物资产包括消耗性生物资产和公益性生物资产。

（1） 消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在郁闭前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在郁闭后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

如果消耗性生物资产改变用途，作为生产性生物资产，改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。如果消耗性生物资产改变用途，作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

（2） 公益性生物资产

公益性生物资产是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。公益性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造的公益性生物资产的成

本，为该资产在郁闭前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

公益性生物资产在郁闭后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

公益性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

如果公益性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产或生产性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。

25、 油气资产

√适用 □不适用

开发井及相关辅助设施的成本予以资本化。其他所有勘探成本（包括地质及地球物理勘探成本）在发生时计入当期利润表。除非出售涉及整项探明储量的油气区块，否则有关的资产不会被确认。此等出售油气资产的收入被贷记入油气资产的账面价值。

本公司对油气资产未来的拆除费用的估计是按照目前的行业惯例，考虑了预期的拆除方法，并参考了工程师的估计后进行的。相关拆除费用按考虑信用评级后的无风险报酬率折为现值并资本化作为油气资产价值的一部分，于其后进行摊销。有关探明的油气资产的资本化成本是按产量法计提折耗。

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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均或产量法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司所有的无形资产主要包括土地使用权，以土地使用权证书上的使用年限为使用寿命；专有技术，以预期能够给本公司带来经济利益的年限作为使用寿命；软件，以预期能够给本公司

带来经济利益的年限作为使用寿命；公路使用权，以预期能够给本公司带来经济利益的年限作为使用寿命；采矿权，以剩余可采储量及本年产量，作为产量法摊销依据。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项 目	使用寿命	摊销方法
软件	3 年、5 年或 10 年	合同期限或可使用年限
土地使用权	10 年—50 年	土地使用证证载年限
资源性资产-采矿权	产量	可采储量
资源性资产-其他	15 年—50 年	可使用年限
专有技术	15 年	可使用年限
公路使用权	18 年-20 年	可使用年限

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括拆迁补偿费、租赁方式租入的固定资产改良支出等，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销；露天开采部分的拆迁补偿费和土地剥离费按产量法进行摊销。

29、 合同负债

√适用 □不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

30、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(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、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负

债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

31、 预计负债

√适用 □不适用

当对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、开采煤炭或油田而形成的矿山地质环境恢复、土地复垦及弃置义务等是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

满足预计负债确认条件的资产弃置义务确认为预计负债，同时计入相关油气资产或固定资产的原值，金额等于根据当地条件及相关要求作出的预计未来支出的现值。这部分价值作为油气资产或固定资产成本的一部分进行折耗。在资产的使用寿命内，资产弃置义务采用实际利率法确定各期间应承担的利息费用。不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计。

32、 股份支付

√适用 □不适用

股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够

选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

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

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、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。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实际占有该商品；企业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；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司收入主要来源于煤炭、煤化工产品销售及运输服务等。收入确认具体方法如下：

（1）煤炭产品销售

根据销售合同条款，满足在某一时点履行履约义务条件的煤炭产品销售，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点，确认销售收入的实现。其中：根据合同规定，对于到场交货方式的，按煤炭运至客户场地并经双方验收后确定的数量和依据质量指标约定的价格确认收入；对于汽运车板交货方式的，按客户在发运站或煤矿的装车数量和依据质量指标约定的价格确认收入；对于铁路直达交货方式的，煤炭运到客户指定地点并经验收后，按双方确定的数量和依据质量指标约定的价格确认收入；对于离岸平仓方式销售的，按双方确定的装船数量和依据质量指标约定的价格确认收入。

（2）油气产品销售

公司原油采用管道和卡车两种销售运输模式，天然气采用管道销售运输模式，一般由管道运营商负责管网的修建。公司采用管道销售运输模式时，依据井口附近安装设置的 LACT Meter 计

量表进行计量，原油和天然气流经 LACT Meter 计量表后，产品的风险和权属完成转移，原油和天然气完成销售，形成收入确认时点。公司采用卡车销售运输模式时，卡车接油管与公司原油储罐连接，双方依据原油储罐显示的储量刻度对装车原油量进行计量。原油装上卡车后，产品的风险和权属完成转移，原油完成销售，形成收入确认时点。

（3）煤化工产品销售

根据销售合同条款，满足在某一时点履行履约义务条件的煤化工产品销售，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点，按照销售出库量和与客户结算交易价格确认销售收入的实现。

（4）运输业务

根据销售合同条款，满足在某一时段内履行履约义务条件的运输业务销售，本公司相关运输业务提供后，按照规定的运输单价和里程确认收入的实现。

本公司给予客户的信用期与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

（2）同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，对超出部分计提减值准备并确认资产减值损失：（一）因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；（二）为转让该相关商品估计将要发生的成本。当以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款（一）减（二）的差额高于该资产账面价值时，转回原已计提的资产减值准备，计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36、 政府补助

√适用 □不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，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，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，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，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

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。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

租赁是指本公司让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1）本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物及土地。

① 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

② 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、17“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁（单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁），本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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。

① 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

② 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

（1）套期会计

为规避某些风险，本公司把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本公司采用套期会计方法进行处理。本公司的套期包括公允价值套期、现金流量套期以及对境外经营净投资的套期。对确定承诺的外汇风险进行的套期，本公司作为现金流量套期处理。

本公司在套期开始时，正式指定套期工具与被套期项目，并准备关于套期关系和本公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。此外，在套期开始及之后，本公司会持续地对套期有效性进行评估。

1、公允价值套期

被指定为公允价值套期且符合条件的套期工具，其产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得和损失计入其他综合收益。被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。如果被套期项目是以公允价值计量的，则被套期项目因被套期风险形成的利得或损失，无需调整被套期项目的账面价值，相关利得和损失计入当期损益或者其他综合收益。

当本公司撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止或已行使、或不再符合运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。

2、现金流量套期

被指定为现金流量套期且符合条件的套期工具，其产生的利得或损失中属于套期有效的部分作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效套期部分计入当期损益。

如果预期交易使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，本公司将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。除此之外的现金流量套期，本公司在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

如果预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补的，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

当本公司对现金流量套期终止运用套期会计时，已计入其他综合收益的累计现金流量套期储备，在未来现金流量预期仍会发生时予以保留，在未来现金流量预期不再发生时，从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3、境外经营净投资套期

境外经营净投资的套期采用与现金流量套期类似的方法进行核算。套期工具的利得或损失中，属于套期有效的部分确认为其他综合收益，套期无效部分的利得或损失则计入当期损益。

已计入其他综合收益的利得和损失，在处置境外经营时，自其他综合收益转出，计入当期损益。

（2）安全生产费及维简费

本公司按照国家规定提取的维简费和安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资

产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

根据财政部、国家煤矿安全监察局及政府有关部门的规定，公司煤矿按煤炭生产量提取维简费、安全费计入生产成本，其中维简费根据内蒙古自治区煤矿原煤实际产量，每月按吨煤 9.5 元标准在成本中提取；根据新疆维吾尔自治区煤矿原煤实际产量，每月按吨煤 8.5 元标准在成本中提取。安全生产费根据煤（岩）与瓦斯（二氧化碳）突出矿井、冲击地压矿井吨煤 50 元；高瓦斯矿井，水文地质类型复杂、极复杂矿井，容易自燃煤层矿井吨煤 30 元；其他井工矿吨煤 15 元；露天矿吨煤 5 元提取。公司交通运输企业安全生产费以上年度实际营业收入为计提依据，普通货运业务按照 1.00%提取；公司煤化工企业安全生产费以上年度实际营业收入为计提依据，取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：营业收入不超过 1,000.00 万元的，按照 4.50%提取；营业收入超过 1,000.00 万元至 1 亿元的部分，按照 2.25%提取；营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.55%提取；营业收入超过 10 亿元的部分，按照 0.20%提取。

维简费主要用于矿井（露天）开拓延伸工程、矿井（露天）技术改造、煤矿固定资产更新、改造和固定资产零星购置、矿区生产补充勘探、综合利用和“三废”治理支出以及矿井新技术的推广等。

煤矿安全费用主要用于矿井主要通风设备的更新改造，完善和改造矿井瓦斯监测系统、抽放系统、综合防治煤与瓦斯突出、防灭火、防治水、机电设备设施的安全维护、供配电系统的安全维护及其他与安全生产直接相关等方面的投入；交通运输业安全费用主要用于完善、改造和维护安全防护设施设备支出（不含“三同时”要求初期投入的安全设施），包括道路、水路、铁路、管道运输设施设备设施和装卸工具安全状况检测及维护系统、运输设施设备和装卸工具附属安全设备等支出；煤制油安全费用主要用于完善、改造和维护安全防护设施设备支出（不含“三同时”要求初期投入的安全设施），包括车间、库房、罐区等作业场所的监控、监测、通风、防晒、调温、防火、灭火、防爆、泄压、防毒、消毒、中和、防潮、防雷、防静电、防腐、防渗漏、防护围堤或者隔离操作等设施设备支出。

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

(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

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1） 收入确认

如本附注五、34、“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及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；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2） 租赁的分类

①租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

②租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③租赁负债

本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计

量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

（3）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（4）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（5）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括折现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（6）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及

计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（7） 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（8） 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（9） 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（10） 对煤炭储量的估计

煤炭储量是估计可以具有经济效益及合法的从本公司的矿区开采的煤炭数量。于计算煤炭储量时，需要使用关于一定范围内地质、技术及经济因素的估计和假设，包括产量、品位、生产技术、回采率、开采成本、运输成本、产品需求及商品价格。

对储量的数量和品位的估计，需要取得矿区的形状、体积及深度的数据，这些数据是由对地质数据的分析得来的，例如采掘样本。这一过程需要复杂和高难度的地质判断及计算，以对数据进行分析。

由于用于估计储量的经济假设在不同的时期会发生变化，同时在经营期中会出现新的地质数据，对储量的估计也会相应在不同的时期出现变动。估计储量的变动将会在许多方面对本公司的经营成果和财务状况产生影响，包括：① 资产的账面价值可能由于未来预计现金流量的变化而受到影响；②按工作量法计算的或者按资产的可使用年限计算的计入损益的折旧和摊销可能产生变化；③估计储量的变动将会对履行弃置、复垦及环境清理等现时义务的预计时间和所需支出产生

影响，从而使确认的预计负债的账面价值产生变化；④由于对可能转回的税收利益的估计的变化可能使递延所得税资产的账面价值产生变化。

（11） 对原油储量的估计

原油储量对油气资产相关投资决策至关重要，同时也是测试减值准备的重要因素。探明原油的变化，尤其是探明已开发储量的变化，将影响计入利润表的与油气生产活动相关资产的产量法折耗。探明已开发储量的减少将增加折耗金额，探明储量的估计需根据情况变化作出向上或向下调整，比如开发和生产活动的新情况或者经济因素的变化，包括产品价格、合同期限、技术进步或开发方案等。

（12） 预计负债

矿山地质环境恢复、土地复垦及弃置义务由管理层考虑现有的相关法规后根据其以往经验及对未来支出的最佳估计而确定，并将预期支出折算为现值。随着目前的煤炭开采活动的进行，对未来土地及环境的影响变得明显的情况下，有关成本的估计可能须不时修订。

油气资产弃置义务的确认是针对油气资产未来的弃置支出，其金额等于预计未来支出的现值。对预计未来支出的估计是基于当地现有条件和相关要求做出的，包括法律要求、技术和价格水平等。除了这些因素外，对油气资产经济寿命和折现率的估计也会影响预计未来支出的现值。上述任何估计的变化将在油气资产的剩余可使用年限内影响油气资产相关的经营成果和财务状况。

（13） 剥离成本：对剥离成本的会计核算基于管理层对于所发生的剥离成本是否对应未来经济利益的估计。此项估计可能受到实际地质条件和煤炭储量的变化以及管理层未来开采计划的改变的影响。

（14） 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本公司的董事会已指定专人，以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。本公司指定人员与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十三中披露。

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	销售货物、无形资产或者不动产	13.00%、9.00%、6.00%
消费税	数量	1.52 元/升
城市维护建设税	实缴流转税税额	7.00%、5.00%、1.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、20.00%、25.00%、16.50%
教育费附加	实缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2.00%
水利建设基金	实缴流转税税额	0.50%
资源税	煤炭销售额	从价 8%、从价 9.00%、从价 10.00%
水资源税	疏干排水回收利用（含回灌）	3 元/立方米、5 元/立方米
	直接取用地下水（其他行业取用水）	2.6 元/立方米
环保税（大气污染）	排污当量	2.4 元/每污染当量
耕地占用税	实际占用的耕地面积	12 元/平方米、15 元/平方米、22 元/平方米、27 元/平方米、37 元/平方米
得克萨斯州特许经营税	以应税实体的边际额为计税基础，按 0.75% 的税率计缴	
得克萨斯州采掘税	按石油销售收入的 4.6%计缴。	
得克萨斯州采掘税	按天然气销售收入的 7.5%计缴。	
得克萨斯州财产税	以不动产和有形动产（如油井设备、管道等矿产财产）的评估价值为计税基础，综合税率通常为 1.5%至 3.0%。	

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

纳税主体名称	所得税税率（%）
内蒙古伊泰煤炭股份有限公司	25.00%
内蒙古伊泰呼准铁路有限公司	15.00%
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	15.00%
内蒙古伊泰煤制油有限责任公司	15.00%
内蒙古伊泰化工有限责任公司	15.00%
内蒙古伊泰大地煤炭有限公司	15.00%
深圳泰誉私募股权基金管理有限公司	20.00%
伊泰大阳国际能源有限公司	16.50%
伊泰（股份）香港有限公司	16.50%
美国新潮及其附属企业	21.00%
其他子公司	25.00%

2、 税收优惠

√适用 □不适用

（1）企业所得税

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195 号）有关规定，内蒙古伊泰煤制油有限责任公司经认定机构认定为

高新技术企业已被公告（证书编号为 GR202215000448），认定有效期为 3 年。根据相关规定，自 2025 年获得高新技术企业认定后三年内（2025 年-2027 年）执行 15.00%的税率。本年度适用税率为 15%。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195 号）有关规定，内蒙古伊泰化工有限责任公司经认定机构认定为高新技术企业已被公告（证书编号为 GR202515000006），认定有效期为 3 年。根据相关规定，自 2025 年获得高新技术企业认定后三年内（2025 年-2027 年）执行 15.00%的税率。本年度适用税率为 15%。

根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（国家税务总局公告[2020]第 23 号）的有关规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60%以上的企业。《西部地区鼓励类产业目录（2025 本）》2024 年 11 月 27 日发布，2025 年 1 月 1 日起实行。本公司的子公司内蒙古伊泰呼准铁路有限公司、内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司、内蒙古伊泰大地煤炭有限公司符合《西部地区鼓励类产业目录（2025 本）》2024 年 11 月 27 日发布，2025 年 1 月 1 日起实行，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日按照 15.00%的税率缴纳企业所得税。

（2）研发费用税前加计扣除

2023 年 3 月 26 日，财政部、税务总局发布了公告 2023 年第 7 号《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。

（3）小型微利企业税收优惠

2023 年 8 月 2 日，财政部、税务总局发布了公告 2023 年第 12 号《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加；对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

（4）房产税、土地使用税

根据财税[2009]132 号财政部、国家税务总局关于股改及合资铁路运输企业房产税、城镇土地使用税有关政策的通知，对股改铁路运输企业及合资铁路运输公司自用的房产、土地暂免征收房产税和城镇土地使用税。本公司的子公司内蒙古伊泰呼准铁路有限公司暂免征收房产税和城镇土地使用税。

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	110,644.00	182,057.00
银行存款	2,645,358,592.14	4,989,490,998.77
其他货币资金	2,005,851,979.64	1,138,067,350.23
存放财务公司存款	13,044,500,641.49	12,227,736,704.04
合 计	17,695,821,857.27	18,355,477,110.04
其中：存放在境外的款项总额	2,314,584,229.83	1,686,695,269.73

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
环保押金	3.47	3.47
农民工工资保证金	3,046,895.83	3,045,356.04
矿山地质环境治理专项基金	750,985,487.30	249,869,707.38
冻结银行存款	14,983.44	5,772,121.07
信用证保证金	233,398,548.44	17,690,083.84
结汇保证金	4,500,068.75	-
存出投资款	22,782.20	23,511.05
土地复垦保证金	104,887,898.22	104,676,484.19
合 计	1,096,856,667.65	381,077,267.04

注 1：根据内自然资规[2019]3 号，关于印发《内蒙古自治区矿山地质环境治理恢复基金管理暂行办法（试行）》的通知，本公司开立矿山地质环境治理专项基金专用户，并根据规定缴存矿山地质环境治理专项基金，截止 2026 年 6 月 30 日，矿山地质环境治理专项基金期末余额为 750,985,487.30 元。

注 2：本公司参与了内蒙古伊泰财务有限公司的资金集中管理计划。截止 2026 年 6 月 30 日，存放于财务公司的款项总额为 13,044,500,641.49 元。

注 3：其他货币资金包括新潮能源的美国子公司存放于 Wells Fargo 银行的 Sweeping 方式存款及因诉讼事项被冻结的款项。

注 4：期末新潮能源子公司香港新潮国际能源投资有限公司银行存款中美元 51,438.72 元（折合人民币 350,411.30 元）、港币 75,305.49 元（折合人民币 65,410.35 元）及人民币 6,755.38 元存放于中国香港。期末新潮能源在美国的子公司 Surge Energy US Holdings Company 等公司的银行存款合计美元 221,519,482.76 元（折合人民币 1,508,747,045.13 元）存放于美国得克萨斯州等地。

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	4,493,461,256.04	2,767,318,136.77	/
其中：			
货币市场基金	3,491,970,845.08	2,767,318,136.77	/
结构性存款	1,001,490,410.96		/
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	4,493,461,256.04	2,767,318,136.77	/

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
套期工具	2,202,276.79	164,218,190.68
期权时间价值		25,561,283.34
合计	2,202,276.79	189,779,474.02

其他说明：

无

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

□适用 √不适用

(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		
商业承兑票据		1,000,000,000.00
国内信用证		1,500,000,000.00
合计		2,500,000,000.00

(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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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

其他说明：

无

(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）	2,484,943,966.62	2,067,034,125.74
1 年以内	2,484,943,966.62	2,067,034,125.74
1 至 2 年	83,098.50	266,916.02
2 至 3 年	219,041.78	
3 年以上		
3 至 4 年		5,103,688.80
4 至 5 年	2,900.00	2,900.00
5 年以上	17,902,882.90	18,302,882.90
合计	2,503,151,889.80	2,090,710,513.46

(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	17,873,882.90	0.71	17,873,882.90	100		23,377,571.70	1.12	23,377,571.70	100	
其中：										
按组合计提坏账准备	2,485,278,006.90	99.29			2,485,278,006.90	2,067,332,941.76	98.88			2,067,332,941.76
其中：										
信用风险极低的客户	1,713,627,283.61	68.46			1,713,627,283.61	1,405,177,630.36	67.21			1,405,177,630.36
油气业务	771,650,723.29	30.83			771,650,723.29	662,155,311.40	31.67			662,155,311.40
合计	2,503,151,889.80	/	17,873,882.90	/	2,485,278,006.90	2,090,710,513.46	/	23,377,571.70	/	2,067,332,941.76

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
内蒙古天润化肥股份有限公司	15,864,988.90	15,864,988.90	100	预计未来全部无法收回
武汉东立光伏电子有限公司	2,008,894.00	2,008,894.00	100	预计未来全部无法收回
合计	17,873,882.90	17,873,882.90	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: 信用风险极低的客户

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
信用风险极低的客户	1,713,627,283.61		
油气业务	771,650,723.29		
合计	2,485,278,006.90		

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

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		23,377,571.70		23,377,571.70
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				
本期转回		400,000.00		400,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动		5,103,688.80		5,103,688.80
2026年6月30日余额		17,873,882.90		17,873,882.90

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

第一阶段：本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后 未显著增加，按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；

第二阶段：如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，本公司按照相当于整个存续期内预期信用 损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；

第三阶段：如果初始确认后发生信用减值的，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并 按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

坏账准备计提比例：

第一阶段：计提比例为 0.00%

第二阶段：计提比例为 100.00%

第三阶段：计提比例为 0.00%

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	
单项计提的坏账准备	23,377,571.70		400,000.00		5,103,688.80	17,873,882.90
合计	23,377,571.70		400,000.00		5,103,688.80	17,873,882.90

注：其他变动为本期出售呼准铁路股权原先按照单项计提坏账准备的内蒙古建海物流有限公司坏账准备转出。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
内蒙古天润化肥股份有限公司	400,000.00	收回	银行存款	预计未来无法收回
合计	400,000.00	/	/	/

其他说明：

无

(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
Delek US Holdings, Inc.	648,509,076.22		648,509,076.22	25.91	
内蒙古京泰发电有限责任公司	284,066,645.04		284,066,645.04	11.35	
万华化学(宁波)能源贸易有限公司	161,761,762.69		161,761,762.69	6.46	
上海电力燃料有限公司	115,121,702.58		115,121,702.58	4.60	
宝山钢铁股份有限公司	105,751,485.16		105,751,485.16	4.22	
合计	1,315,210,671.69		1,315,210,671.69	52.54	

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

6、合同资产

(1) 合同资产情况

□适用 √不适用

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
无

(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

(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

(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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8) 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,372,070,634.13	92.11	852,052,893.42	91.44
1 至 2 年	40,680,788.50	2.73	67,721,432.17	7.27
2 至 3 年	67,389,400.30	4.52	2,544,335.63	0.27
3 年以上	9,517,524.82	0.64	9,466,815.34	1.02
合计	1,489,658,347.75	100.00	931,785,476.56	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	年末余额	账龄	未及时结算的原因
内蒙古国涵工程有限公司	64,309,484.93	2-3年	尚未提供服务

(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(%)
中国铁路呼和浩特局集团有限公司	394,460,000.33	26.48
准格尔旗矿区事业发展中心	76,720,686.22	5.15
伊金霍洛旗矿区移民服务中心	73,517,709.50	4.94
内蒙古国涵工程有限公司	64,309,484.93	4.32
大秦铁路股份有限公司大同铁路物流中心	50,012,480.66	3.36
合 计	659,020,361.64	44.25

其他说明：

无

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	569,570.85	237,597,533.98
其他应收款	269,862,651.73	262,183,261.51
合 计	270,432,222.58	499,780,795.49

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

其他说明：

无

(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

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
新包神铁路有限责任公司		237,597,533.98
秦皇岛港股份有限公司	569,570.85	
合计	569,570.85	237,597,533.98

(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

其他说明：
无

(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）	231,346,179.32	217,621,091.64
1 年以内	231,346,179.32	217,621,091.64
1 至 2 年	14,204,269.69	5,143,720.73
2 至 3 年	1,039,092.37	1,678,227.46
3 年以上		
3 至 4 年	673,765.46	59,793,556.91
4 至 5 年	59,065,812.14	2,631,773.38
5 年以上	735,273,221.61	748,733,590.52
合计	1,041,602,340.59	1,035,601,960.64

(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
股权回购款	600,000,000.00	600,000,000.00

油气资产联合开发运营的其他各方	211,366,575.15	163,338,285.85
资金拆借本金及利息	105,060,958.90	105,060,958.90
应收套保结算款		34,174,306.75
往来款	71,920,867.28	79,253,335.64
保证金及押金	38,768,489.58	47,570,196.33
职工借款	7,651,117.33	1,913,354.10
其他	6,834,332.35	4,291,523.07
合计	1,041,602,340.59	1,035,601,960.64

(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	1,613,530.26	9,043,805.66	762,761,363.21	773,418,699.13
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	-1,232,461.27			-1,232,461.27
本期转回		445,349.00		445,349.00
本期转销	1,200.00			1,200.00
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	379,868.99	8,598,456.66	762,761,363.21	771,739,688.86

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

第一阶段：本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；

第二阶段：如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；

第三阶段：如果初始确认后发生信用减值的，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

坏账准备计提比例：

第一阶段：计提比例为 32.10%

第二阶段：计提比例为 100.00%

第三阶段：计提比例为 100.00%

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	
单项计提	771,805,168.87		445,349.00			771,359,819.87
账龄组合	1,613,530.26	-1,232,461.27		1,200.00		379,868.99
合计	773,418,699.13	-1,232,461.27	445,349.00	1,200.00		771,739,688.86

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
陈有华	445,349.00	收回	银行存款	预计无法收回
合计	445,349.00	/	/	/

其他说明

无

(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
深圳市华瑞矿业有限公司	600,000,000.00	57.60	股权回购款	5 年以上	600,000,000.00
北京新杰投资中心（有限合伙）	105,060,958.90	10.09	资金拆借本金及利息	5 年以上	105,060,958.90
上海勍宇贸易有限公司	56,915,316.18	5.46	往来款	4-5 年	56,915,316.18
Bayswater Management Company LP	18,390,533.91	1.77	应收非作业者油井开发运营款	1 年以内	

察布查尔锡伯 自治县自然资 源局	14,865,616.00	1.43	保证金及押 金	5 年以上	
合计	795,232,424.99	76.35			761,976,275.08

(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	472,856,573.01	52,505,417.05	420,351,155.96	540,607,955.00	52,505,417.05	488,102,537.95
在产品						
库存商品	1,162,414,788.96	5,354,517.49	1,157,060,271.47	561,134,717.92	8,816,321.40	552,318,396.52
周转材料	54,369,710.95		54,369,710.95			
消耗性生物资产				462,000.00		462,000.00
合同履约成本	19,287,707.83		19,287,707.83	5,271,269.58		5,271,269.58
合计	1,708,928,780.75	57,859,934.54	1,651,068,846.21	1,107,475,942.50	61,321,738.45	1,046,154,204.05

(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	52,505,417.05					52,505,417.05
在产品						
库存商品	8,816,321.40	1,198,296.14		4,660,100.05		5,354,517.49
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						

合计	61,321,738.45	1,198,296.14		4,660,100.05		57,859,934.54
----	---------------	--------------	--	--------------	--	---------------

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☒ 适用 ☐ 不适用

本年度因库存商品对外销售，转回存货跌价准备 4,660,100.05 元。

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		
一年内到期的长期应收款	184,707,707.98	6,215,823.12
一年内到期的长期大额存单	1,723,520,374.41	1,912,843,491.62
代垫公路款	4,000,000.00	
合计	1,912,228,082.39	1,919,059,314.74

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

无

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		
待抵扣增值税进项税	118,591,324.29	238,453,601.09
预交企业所得税	102,026,169.81	152,327,111.41
大额存单		1,000,000,000.00
其他	187,955.81	1,310,394.92
合计	220,805,449.91	1,392,091,107.42

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

无

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：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

无

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							
其中：未实 现融资收益							
分期收款销售商 品	265,769,665.94		265,769,665.94	262,661,754.38		262,661,754.38	3.60%
分期收款提供劳 务							
减：一年内到期的 长期应收款	184,707,707.98		184,707,707.98	6,215,823.12		6,215,823.12	
合计	81,061,957.96		81,061,957.96	256,445,931.26	-	256,445,931.26	/

(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

其他说明:

无

(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												
鄂尔多斯市水投杭旗水务有限公司	50,842,869.15				-1,393,193.61						49,449,675.54	
内蒙古伊泰嘎鲁图矿业有限公司	472,580,286.45				-35,300.98						472,544,985.47	
天津源峰镨康创业投资中心（有限合伙）	204,660,187.29		32,550,000.00		40,738,138.17						277,948,325.46	
内蒙古大地雄心影业有限公司	9,518,285.07				-2,510.00						9,515,775.07	

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		
嘉兴丹墀股权投资合伙企业（有限合伙）	15,027,974.65				-155,642.82						14,872,331.83	
青岛琮碧星途创业投资基金合伙企业（有限合伙）	149,334,804.91				4,372.14						149,339,177.05	
小计	901,964,407.52		32,550,000.00	-	39,155,862.90	-	-	-	-	-	973,670,270.42	
二、联营企业												
内蒙古伊泰同达煤炭有限责任公司	286,530,552.02				51,000,967.45		7,089,038.40	-136,900,000.00			207,720,557.87	
内蒙古伊泰财务有限公司	678,862,753.69				35,818,073.93						714,680,827.62	
内蒙古京泰发电有限责任公司	930,433,871.50				57,545,305.22		3,629,976.94				991,609,153.66	

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		
赤峰华远 酒业有限 公司	10,693,977.74				-488,673.34						10,205,304.40	
内蒙古伊 泰广联煤 化有限责 任公司	8,331,206,579.97				86,402,079.58		25,739,464.20				8,443,348,123.75	
青岛三力 本诺新材 料股份有 限公司	362,670,417.66				3,263,135.30		-1,003,797.48				364,929,755.48	
内蒙古呼 准铁路有 限责任公 司					-27,240,957.02		552,098.87			2,637,135,962.36	2,610,447,104.21	
鄂尔多斯 市公沟阳 塔储运有 限公司	60,875,354.78				-1,123,053.47					-59,752,301.31	-	
尚势成长 加速（海 南）创业 投资基金	28,789,795.21										28,789,795.21	

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		
合伙企业 （有限合 伙）												
上海海通 伊泰一期 私募基金 合伙企业 （有限合 伙）	284,833,474.50				59,403,032.95						344,236,507.45	
共青城星 空盛邦创 业投资基 金合伙企 业（有限 合伙）	9,565,374.92				-4,245.56						9,561,129.36	
扬州丹墀 股权投资 合伙企业 （有限合 伙）	9,201,439.53				-528,734.24						8,672,705.29	
共青城星 空福瑞创 业投资基	9,554,838.34				-4,616.58						9,550,221.76	

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		
金合伙企业（有限合伙）												
准格尔旗聚泰水务有限责任公司	9,800,000.00										9,800,000.00	
内蒙古伊诺新材料有限公司	190,740,392.57				14,006,690.90	293,936.04	356,680.41				205,397,699.92	
鄂尔多斯市伊政煤田灭火工程有限责任公司											-	
小计	11,203,758,822.43		-	-	278,049,005.12	293,936.04	36,363,461.34	-136,900,000.00	-	2,577,383,661.05	13,958,948,885.98	
合计	12,105,723,229.95		32,550,000.00	-	317,204,868.02	293,936.04	36,363,461.34	-136,900,000.00	-	2,577,383,661.05	14,932,619,156.40	

(2) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

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					
鄂尔多斯市 南部铁路有 限责任公司	230,000,000.00			4,000,000.00			234,000,000.00	12,077,736.02	34,000,000.00		企业 管理 该金 融资 产的 业务 模式 既以 收取 合同 现金 流量
蒙冀铁路有 限责任公司	4,394,000,000.00			328,000,000.00			4,722,000,000.00		2,021,955,000.00		
浩吉铁路股 份有限公司	1,072,000,000.00				53,000,000.00		1,019,000,000.00			178,000,000.00	
秦皇岛港 H 股	13,171,851.45				1,509,340.74		11,662,510.71	569,570.85		11,272,015.29	
唐山曹妃甸 煤炭港务有 限公司	42,000,000.00			3,000,000.00			45,000,000.00			27,000,000.00	

新包神铁路 有限责任公 司	676,000,000.00				120,000,000.00		556,000,000.00		23,200,000.00		为目 标又 以出 售该 金融 资产 为目 标.
准朔铁路有 限责任公司	567,000,000.00			62,042,721.52		-81,042,721.52	548,000,000.00			193,609,375.00	
全国煤炭交 易中心有限 公司	12,000,000.00			-			12,000,000.00				
中国工商银 行股份有限 公司	100,840,000.00			1,730,000.00			102,570,000.00		2,570,000.00		
内蒙古一派 氢能科技有 限公司	50,000,000.00						50,000,000.00				
沈阳同泽企 业管理中心 合伙企业 (有限合 伙)	507,295.54						507,295.54			12,342,304.46	
昊天国际建 投 HK1341	52,754,948.60		65,412,431.24	12,657,482.64						196,684,721.52	
吉林进取空 间科技有限 公司										12,500,000.00	
烟台市股权 证托管有限 责任公司										400,000.00	
合计	7,210,274,095.59		65,412,431.24	411,430,204.16	174,509,340.74	-81,042,721.52	7,300,739,806.25	12,647,306.87	2,081,725,000.00	631,808,416.27	/

(2) 本期存在终止确认的情况说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	因终止确认转入留存收益的累计利得	因终止确认转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
秦皇岛港 H 股		35,764,984.51	出售
昊天国际建投（HK1341）		167,566,474.51	出售
合计		203,331,459.02	/

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
以公允价值计量且变动计入当期损益的非流动金融资产	2,438,237,939.45	1,736,524,462.14
交易性权益工具投资	78,062,351.13	79,140,898.32
基金投资	2,352,096,658.32	1,656,989,591.50
衍生金融资产	8,078,930.00	393,972.32
合计	2,438,237,939.45	1,736,524,462.14

其他说明：

无

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(2) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	654,195,058.38			654,195,058.38
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	654,195,058.38			654,195,058.38
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	272,592,916.04			272,592,916.04
2.本期增加金额	13,575,735.69			13,575,735.69
(1) 计提或摊销	13,575,735.69			13,575,735.69
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	286,168,651.73			286,168,651.73
三、减值准备				
1.期初余额	29,271,990.57			29,271,990.57

2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	29,271,990.57			29,271,990.57
四、账面价值				
1.期末账面价值	338,754,416.08			338,754,416.08
2.期初账面价值	352,330,151.77			352,330,151.77

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
秦皇岛房产	48,039,294.05	根据转让进度分批办理中

(4) 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	17,715,092,336.32	26,603,046,037.26
固定资产清理		
合计	17,715,092,336.32	26,603,046,037.26

其他说明:

无

固定资产

(5) 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	机车	井建	公路	铁路	运输设备	机电设备	其他设备	合计
一、账面原值：									
1.期初余额	11,625,030,719.12	410,784,507.03	2,254,302,652.53	928,949,307.31	10,832,146,787.96	230,009,794.91	15,505,229,377.47	6,717,132,228.08	48,503,585,374.41
2.本期增加金额	2,950,365.58					18,177,174.68	40,022,231.40	37,228,691.18	98,378,462.84
(1) 购置	3,607,053.75					19,234,467.42	78,235,448.44	38,266,650.84	139,343,620.45
(2) 在建工程转入								36,764.00	36,764.00
(3) 企业合并增加									
(4) 汇率变动	-656,688.17					-1,057,292.74	-38,213,217.04	-1,074,723.66	-41,001,921.61
3.本期减少金额	1,683,708,229.08	341,204,408.28		213,443,830.04	10,172,514,386.55	39,323,897.30	1,433,779,184.01	937,857,002.31	14,821,830,937.57
(1) 处置或报废	15,595,659.29				18,867,868.91	5,727,941.88	1,774,915.94	5,642,975.40	47,609,361.42
(2) 合并范围变化减少	1,668,112,569.79	341,204,408.28		213,443,830.04	10,153,646,517.64	33,595,955.42	1,432,004,268.07	932,214,026.91	14,774,221,576.15
4.期末余额	9,944,272,855.62	69,580,098.75	2,254,302,652.53	715,505,477.27	659,632,401.41	208,863,072.29	14,111,472,424.86	5,816,503,916.95	33,780,132,899.68
二、累计折旧									

1.期初余额	4,297,549,503.64	383,070,786.52	1,232,274,190.10	584,088,534.43	3,936,995,075.09	156,057,536.67	7,229,169,630.03	2,986,625,670.92	20,805,830,927.40
2.本期增加 金额	205,775,067.13	247,746.77	57,842,589.15	18,705,400.81	103,936,459.85	7,744,845.62	479,164,188.38	182,820,952.92	1,056,237,250.63
(1) 计 提	206,013,327.85	247,746.77	57,842,589.15	18,705,400.81	103,936,459.85	8,127,820.42	487,133,612.44	183,722,602.03	1,065,729,559.32
(2) 汇 率变动	-238,260.72					-382,974.80	-7,969,424.06	-901,649.11	-9,492,308.69
3.本期减少 金额	862,974,311.67	322,535,462.53		127,370,802.45	3,727,172,912.26	28,638,290.83	1,097,742,129.40	725,302,115.28	6,891,736,024.42
(1) 处 置或报废	9,775,099.19				11,944,912.80	2,632,678.51	1,695,049.93	5,324,257.00	31,371,997.43
(2) 合 并范围变 化减少	853,199,212.48	322,535,462.53		127,370,802.45	3,715,227,999.46	26,005,612.32	1,096,047,079.47	719,977,858.28	6,860,364,026.99
4.期末余额	3,640,350,259.10	60,783,070.76	1,290,116,779.25	475,423,132.79	313,758,622.68	135,164,091.46	6,610,591,689.01	2,444,144,508.56	14,970,332,153.61
三、减值准备									
1.期初余额	585,539,814.68		34,934,092.00	3,470,438.08	328,657.66	391,260.95	451,149,112.32	18,895,034.06	1,094,708,409.75
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	585,539,814.68		34,934,092.00	3,470,438.08	328,657.66	391,260.95	451,149,112.32	18,895,034.06	1,094,708,409.75
四、账面价值									
1.期末账面价值	5,718,382,781.84	8,797,027.99	929,251,781.28	236,611,906.40	345,545,121.07	73,307,719.88	7,049,731,623.53	3,353,464,374.33	17,715,092,336.32
2.期初账面价值	6,741,941,400.80	27,713,720.51	987,094,370.43	341,390,334.80	6,894,823,055.21	73,560,997.29	7,824,910,635.12	3,711,611,523.10	26,603,046,037.26

(6) 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	157,326.74	85,218.24	-	72,108.50	
机电设备	100,835,380.22	78,047,986.10	10,345,657.73	12,441,736.39	
其他设备	5,094,266.35	3,889,987.10	674,594.18	529,685.07	
合计	106,086,973.31	82,023,191.44	11,020,251.91	13,043,529.96	

(7) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(8) 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	272,523,093.56	尚在办理中

(9) 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	9,219,079,419.04	6,981,441,642.50
工程物资	1,145,032,095.08	837,942,486.23
合计	10,364,111,514.12	7,819,384,128.73

其他说明：

无

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
在建工程	12,618,857,983.61	3,399,778,564.57	9,219,079,419.04	10,381,220,207.07	3,399,778,564.57	6,981,441,642.50
合计	12,618,857,983.61	3,399,778,564.57	9,219,079,419.04	10,381,220,207.07	3,399,778,564.57	6,981,441,642.50

(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
伊犁能源-100 万吨 煤制油工程	21,042,730,000.00	8,495,232,886.05	2,148,759,081.36	36,764.00		10,643,955,203.41	52.67	52.67	1,731,842,058.22	68,349,015.42	2.85	贷款、 其他
伊犁矿业-配套煤矿 工程	3,586,807,900.00	279,818,562.36	74,838,536.48			354,657,098.84	89.17	89.17	343,985,120.99	11,352,003.54	2.90	贷款、 其他
煤制油-200 万吨煤 间接液化工程	29,342,310,400.00	590,827,850.13				590,827,850.13	3.15	3.15	71,830,182.11			贷款、 其他
呼准铁路-大马铁路	3,295,000,000.00	564,147,023.44			564,147,023.44		19.77	19.77		-		自有资 金

鹏泰生物-巨鹏 CO2 和工业尾气生 物发酵法制 10 万 吨乙醇联产 2 万吨 菌体蛋白项目	699,034,000.00	184,248,530.05	251,049,555.36			435,298,085.41	70.36	70.36			2.61	贷款、 其他
博成化学-山东伊泰 博成 25 万吨/年流 体润滑新材料项目	766,482,900.00	112,281,300.69	201,277,078.44			313,558,379.13	46.22	46.22				自有资 金
酸刺沟-煤矿绕场公 路工程	819,067,500.00	8,108,490.56	61,679,792.61			69,788,283.17	9.63	9.63				自有资 金
其他项目		146,555,563.79	68,793,051.96		4,575,532.23	210,773,083.52						
合计		10,381,220,207.07	2,806,397,096.21	36,764.00	568,722,555.67	12,618,857,983.61	/	/	2,147,657,361.32	79,701,018.96	/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
煤制油-200万吨煤间接液化工程	585,552,543.13			585,552,543.13	资产可收回金额低于账面价值
伊犁能源-100万吨煤制油工程	2,802,731,124.82			2,802,731,124.82	资产可收回金额低于账面价值
其他	11,494,896.62			11,494,896.62	资产可收回金额低于账面价值
合计	3,399,778,564.57			3,399,778,564.57	/

(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

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
工程用材料	1,079,134,471.65	637,573,717.57	441,560,754.08	1,186,243,254.69	637,573,717.57	548,669,537.12
尚未安装的设备	703,471,341.00		703,471,341.00	289,272,949.11		289,272,949.11
合计	1,782,605,812.65	637,573,717.57	1,145,032,095.08	1,475,516,203.80	637,573,717.57	837,942,486.23

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(5) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(6) 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

(7) 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

单位：元 币种：人民币

项目	探明矿区权益	未探明矿区权益	井及相关设施	资产评估增值	合计
一、账面原值					
1.期初余额	12,942,146,615.35	231,246,830.41	39,358,697,470.86	378,045,848.28	52,910,136,764.90
2.本期增加金额	-395,670,455.55	-7,168,888.62	-241,471,510.08		-644,310,854.25
(1)外购	5,813,415.28		1,032,021,564.94		1,037,834,980.22
(2)自行建造					
(3)汇率变动	-401,483,870.83	-7,168,888.62	-1,273,493,075.02		-1,682,145,834.47
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	12,546,476,159.80	224,077,941.79	39,117,225,960.78	378,045,848.28	52,265,825,910.65
二、累计折旧					
1.期初余额	4,213,970,304.00	/	16,790,512,082.06	8,619,445.34	21,013,101,831.40
2.本期增加金额	160,989,584.53	/	818,000,483.29	24,091,902.68	1,003,081,970.50
(1) 计提	299,075,560.05	/	1,352,811,046.88	24,091,902.68	1,675,978,509.61
(2) 汇率变动	-138,085,975.52	/	-534,810,563.59		-672,896,539.11
		/			
3.本期减少金额		/			
(1)处置		/			
		/			
		/			
4.期末余额	4,374,959,888.53	/	17,608,512,565.35	32,711,348.02	22,016,183,801.90
三、减值准备					
1.期初余额	1,929,620,321.90		1,123,144,832.98		3,052,765,154.88
2.本期增加金额	-59,820,206.60		-34,818,640.33		-94,638,846.93
(1) 计提					
汇率变动	-59,820,206.60		-34,818,640.33		-94,638,846.93
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	1,869,800,115.30		1,088,326,192.65		2,958,126,307.95
四、账面价值					
1.期末账面价值	6,301,716,155.97	224,077,941.79	20,420,387,202.78	345,334,500.26	27,291,515,800.80
2.期初账面价值	6,798,555,989.45	231,246,830.41	21,445,040,555.82	369,426,402.94	28,844,269,778.62

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

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	房屋建筑物	土地	其他	合计
一、账面原值				
1.期初余额	179,295,048.64	261,858,736.90	5,656,219.02	446,810,004.56
2.本期增加金额	3,416,483.21	-	-	3,416,483.21
租赁	5,809,896.43	-	-	5,809,896.43
汇率变动	-2,393,413.22			-2,393,413.22
3.本期减少金额	61,279,101.73	-	-	61,279,101.73
租赁到期	30,320,218.99	-	-	30,320,218.99
处置子公司	30,958,882.74			30,958,882.74
4.期末余额	121,432,430.12	261,858,736.90	5,656,219.02	388,947,386.04
二、累计折旧				
1.期初余额	69,128,631.97	60,593,402.78	5,184,867.44	134,906,902.19
2.本期增加金额	9,563,541.07	12,675,321.89	471,351.58	22,710,214.54
(1)计提	10,482,376.96	12,675,321.89	471,351.58	23,629,050.43
(2)汇率变动	-918,835.89	-	-	-918,835.89
3.本期减少金额	32,367,114.61	-	-	32,367,114.61
(1)租赁到期	27,073,279.70			27,073,279.70
(2)处置子公司	5,293,834.91	-	-	5,293,834.91
4.期末余额	46,325,058.43	73,268,724.67	5,656,219.02	125,250,002.12
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	75,107,371.69	188,590,012.23		263,697,383.92
2.期初账面价值	110,166,416.67	201,265,334.12	471,351.58	311,903,102.37

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

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	资源性资产	专有技术	软件	公路使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	2,520,709,697.83	2,882,051,652.30	478,364,739.76	323,278,875.84	213,842,927.52	6,418,247,893.25
2.本期增加金额	8,111,735.55	31,303,708.19		-3,729,205.69		35,686,238.05
(1)购置	8,111,735.55	29,002,116.21		380,530.97		37,494,382.73
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
(4)在建工程转入		2,301,591.98				2,301,591.98
(5)汇率变动				-4,109,736.66		-4,109,736.66
3.本期减少金额	949,622,324.13			-1,107,356.38		948,514,967.75
(1)处置	5,263,095.36			683,675.23		5,946,770.59
(2)合并范围变化减少	944,359,228.77			1,866,251.53		946,225,480.30
(3)汇率变动				-3,657,283.14		-3,657,283.14
4.期末余额	1,579,199,109.25	2,913,355,360.49	478,364,739.76	320,657,026.53	213,842,927.52	5,505,419,163.55
二、累计摊销						
1.期初余额	598,555,621.58	744,530,700.51	219,195,216.63	272,187,033.68	172,317,910.53	2,006,786,482.93
2.本期增加金额	22,737,262.44	50,575,548.30	15,324,472.33	14,215,954.46	2,350,472.66	105,203,710.19
(1) 计提	22,737,262.44	50,575,548.30	15,324,472.33	14,215,954.46	2,350,472.66	105,203,710.19
3.本期减少金额	202,060,644.44			2,389,802.42		204,450,446.86
(1)处置	1,437,149.41			683,675.23		2,120,824.64
(2)合并范围变化减少	200,623,495.03			1,706,127.19		202,329,622.22

4.期末余额	419,232,239.58	795,106,248.81	234,519,688.96	284,013,185.72	174,668,383.19	1,907,539,746.26
三、减值准备						
1.期初余额	48,789,037.64	892,788.00	1,451,930.99	23,241.87		51,156,998.50
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	48,789,037.64	892,788.00	1,451,930.99	23,241.87		51,156,998.50
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,111,177,832.03	2,117,356,323.68	242,393,119.81	36,620,598.94	39,174,544.33	3,546,722,418.79
2.期初账面价值	1,873,365,038.61	2,136,628,163.79	257,717,592.14	51,068,600.29	41,525,016.99	4,360,304,411.82

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	50,404,750.87	尚在办理中

(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

(2) 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(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
拆迁补偿费	2,155,702,493.31	109,725,381.54	136,205,238.44	-	2,129,222,636.41
水权使用费	605,952.19	-	226,253.33	-	379,698.86
长期借款手续费	55,588,822.66	382,807.66	11,999,051.99	1,723,310.45	42,249,267.88
装修费	968,496.01	329,262.62	331,328.87	-	966,429.76
其他	67,936,424.62	840,000.00	12,602,445.61	-	56,173,979.01
合计	2,280,802,188.79	111,277,451.82	161,364,318.24	1,723,310.45	2,228,992,011.92

其他说明：

无

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	1,686,254,976.59	414,855,875.91	1,716,613,377.03	422,141,814.80
内部交易未实现利润	320,252,241.38	52,034,516.63	393,365,882.72	66,833,181.78
可抵扣亏损	1,548,395,173.54	337,577,294.42	1,739,282,732.59	335,793,589.46
试运行利润	301,631,741.28	51,573,609.15	292,433,408.57	50,335,023.75
递延收益	49,409,589.34	7,562,135.62	62,098,916.92	9,430,776.13
油田弃置义务	522,273,753.84	113,594,541.53	523,417,678.79	113,843,345.21
土地复垦义务	1,188,506,620.39	273,096,524.26	1,173,382,562.72	268,391,409.49
其他	255,566,579.29	53,905,030.89	3,237,630,806.44	117,512,283.34
租赁	117,416,245.12	26,700,103.11	124,256,859.52	28,228,226.00
公允价值变动	204,939,393.60	51,234,848.39	192,442,819.18	43,847,214.44
套期工具	101,628,397.15	22,104,176.39		
分期付款购买采矿权	121,033,751.00	18,155,062.65	122,449,326.57	18,367,398.99
专项储备购买固定资产	114,441,619.41	19,656,650.64	114,441,619.44	19,656,650.64
合计	6,531,750,081.93	1,442,050,369.59	9,691,815,990.49	1,494,380,914.03

(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				
公允价值变动	2,538,369,477.76	634,592,369.44	2,075,924,195.52	512,800,411.85
固定资产加速折旧	1,494,915,589.77	325,290,675.14	1,534,178,982.75	349,587,493.09
试运行亏损	14,777,843.93	2,216,676.59	14,777,843.93	2,216,676.59
其他	34,472,064.31	5,768,432.22	31,521,169.87	4,728,175.48
土地复垦义务	487,270,589.86	108,337,456.13	506,163,273.48	112,405,900.41
租赁	106,686,203.59	24,929,400.92	115,817,978.60	27,051,877.09
分期付款购买采矿权	91,159,687.52	13,673,953.13	97,530,202.20	14,629,530.33
油气资产弃置义务	16,397,241,167.19	3,474,560,298.13	16,145,847,017.25	3,513,930,553.20
资产评估增值	369,950,445.33	77,689,593.52	417,311,098.36	83,856,610.61
债权投资应计利息	125,990,565.50	31,497,641.38		
长期股权投资	1,771,730,686.00	442,932,671.50		
合计	23,432,564,320.76	5,141,489,168.10	20,939,071,761.96	4,621,207,228.65

(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	597,804,235.07	844,246,134.52	625,045,479.89	869,335,434.14
递延所得税负债	597,804,235.07	4,543,684,933.03	625,045,479.89	3,996,161,748.76

(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	5,484,412,745.11	5,492,384,980.55
可抵扣亏损	2,419,444,274.56	2,688,757,763.57
合计	7,903,857,019.67	8,181,142,744.12

(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 年度	458,031,466.09	590,917,160.02	
2027 年度	225,754,965.25	235,812,325.54	
2028 年度	400,940,518.10	385,867,492.00	
2029 年度	481,482,085.02	462,079,739.78	
2030 年度	259,935,160.85	314,142,464.77	
2031 年度	356,323,382.87	361,752,914.29	
2032 年度	47,786,572.08	77,036,024.50	
2033 年度	117,844,917.87	136,652,679.15	
2034 年度	58,383,680.15	77,266,160.93	
2035 年度	12,961,526.28	47,230,802.59	
合计	2,419,444,274.56	2,688,757,763.57	/

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						
代 垫 公 路 款	37,355,692.00		37,355,692.00	41,355,692.00		41,355,692.00
预 付 土 地 出 让 金	10,459,543.00		10,459,543.00	10,459,543.00		10,459,543.00
公 益 生 物 资 产	127,729,009.47		127,729,009.47	127,729,009.47		127,729,009.47
预 计 于 一 年 以	517,123,789.56		517,123,789.56	235,724,226.98		235,724,226.98

上 抵 扣 的 进 项 税						
外 购 技 术 工 艺 包	521,148,141.87	521,148,141.87	-	521,148,141.87	521,148,141.87	-
大 额 存 单	649,906,453.31		649,906,453.31	953,319,741.07		953,319,741.07
合 计	1,863,722,629.21	521,148,141.87	1,342,574,487.34	1,889,736,354.39	521,148,141.87	1,368,588,212.52

补偿性资产相关信息
☐适用 ☒不适用

其他说明：
无

31、 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,096,856,667.65	1,096,856,667.65	信用证保证、环境治理、农民工工资保证金等	农民工工资保证金、矿山地质环境治理专项基金、信用证保证金、环保押金等	381,077,267.04	381,077,267.04	信用证保证、环境治理、农民工工资保证金等	农民工工资保证金、矿山地质环境治理专项基金、信用证保证金、环保押金等
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产								
无形资产								
其中：数据资源								
一年内到期的非流动资产	500,000,000.00	500,000,000.00	大额存单质押	开具银行承兑汇票	950,000,000.00	950,000,000.00	大额存单质押	开具银行承兑汇票
其他非流动资产					50,000,000.00	50,000,000.00	大额存单质押	开具银行承兑汇票
合计	1,596,856,667.65	1,596,856,667.65	/	/	1,381,077,267.04	1,381,077,267.04	/	/

其他说明：

无

32、 短期借款**(1) 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		1,000,000,000.00
未终止确认未到期票据贴现	2,495,525,000.00	1,000,000,000.00
未到期利息		644,722.22
合计	2,495,525,000.00	2,000,644,722.22

短期借款分类的说明：

无

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
套期工具	111,909,603.94	
合计	111,909,603.94	

其他说明：

无

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	2,037,855,338.58	2,648,902,607.94
银行承兑汇票	265,855,000.00	263,577,440.70
合计	2,303,710,338.58	2,912,480,048.64

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。到期未付的原因是：无

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
购煤款	650,939,951.97	194,315,406.72
材料及设备款	530,528,343.57	731,121,567.76
采掘及矿务工程款	1,485,638,942.93	2,407,963,430.78
运费	338,159,067.78	70,046,844.92
维修费	76,100,059.22	74,406,011.00
油田开发及运营款	217,830,769.61	457,008,750.29
其他	319,735,433.63	236,339,454.79
合计	3,618,932,568.71	4,171,201,466.26

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中化环境科技工程有限公司	22,018,245.58	未到付款期
内蒙古晶泰环境科技有限责任公司	9,483,432.75	未到付款期
鄂尔多斯市泰普矿业工程有限责任公司塔拉壕分公司	6,788,993.14	未到付款期
杭锦旗峰泰物流有限责任公司	6,394,887.55	未到付款期
鄂尔多斯市中钰泰德煤炭有限公司	3,760,131.21	未到付款期
合计	48,445,690.23	/

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收资产处置款	2,952.50	
预收租赁款	5,660,974.07	1,817,930.05
其他	33,680.00	264,980.00
合计	5,697,606.57	2,082,910.05

(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
销货合同相关的合同负债	582,731,426.32	437,141,666.72
合计	582,731,426.32	437,141,666.72

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本公司的销货合同通常构成单项履约义务，并属于在某一时点履行的义务，本公司在客户取得相关商品控制权的时点确认收入。于 2026 年 6 月 30 日，本公司部分销货合同履行履约义务的时间晚于客户付款的时间，从而形成销货合同相关的合同负债。

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	785,704,540.71	893,831,402.26	1,311,819,963.16	367,715,979.81
二、离职后福利-设定提存计划	3,142,808.90	106,688,588.08	106,589,484.11	3,241,912.87
三、辞退福利	-	44,500.00	44,500.00	-
四、一年内到期的其他福利	105,540,779.18	71,792,326.53	92,217,877.83	85,115,227.88
合计	894,388,128.79	1,072,356,816.87	1,510,671,825.10	456,073,120.56

(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	766,025,148.15	762,641,593.96	1,173,781,595.85	354,885,146.26
二、职工福利费	-	21,167,325.11	21,167,325.11	-
三、社会保险费	1,868,394.52	47,928,065.20	47,569,173.12	2,227,286.60
其中：医疗保险费	1,846,418.33	43,310,623.65	42,979,643.45	2,177,398.53
工伤保险费	21,976.19	4,604,218.10	4,576,306.22	49,888.07
生育保险费	-	13,223.45	13,223.45	-
四、住房公积金	2,081,407.42	41,744,765.50	41,302,222.12	2,523,950.80
五、工会经费和职工教育经费	15,729,590.62	20,349,652.49	27,999,646.96	8,079,596.15

六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	785,704,540.71	893,831,402.26	1,311,819,963.16	367,715,979.81

(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	267,241.48	80,508,072.68	79,855,824.42	919,489.74
2、失业保险费	7,128.03	2,533,099.93	2,511,969.83	28,258.13
3、企业年金缴费	2,868,439.39	16,681,113.00	17,255,387.39	2,294,165.00
4、401K 退休福利计划	-	6,966,302.47	6,966,302.47	
合计	3,142,808.90	106,688,588.08	106,589,484.11	3,241,912.87

其他说明：

√适用 □不适用

设定提存计划说明：根据《中华人民共和国劳动法》、《企业年金试行办法》、《企业年金基金管理试行办法》，结合单位实际，内蒙古伊泰煤炭股份有限公司于 2009 年 1 月 1 日建立了企业年金计划。其受托人为中国建设银行股份有限公司，账户管理人为平安养老保险股份有限公司，托管人为中国银行。该年金计划的适用范围为与企业签订正式劳动关系并参加基本养老保险的职工，本年职工月缴费工资基数为 5,000.00 元，企业缴费比例为 10.00%，个人缴费比例为 2.00%。截至 2026 年 6 月 30 日，年金计划无重大变化。

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	206,517,312.34	122,350,773.99
消费税	62,480,108.08	74,481,562.45
营业税		
企业所得税	1,236,498,867.94	275,574,687.11
个人所得税	3,775,620.76	12,212,974.08
城市维护建设税	14,218,262.94	9,884,103.46
资源税	127,137,121.05	165,092,429.40
代扣代缴税金	244,483.77	1,509,794.45
教育费附加	7,956,512.79	5,817,397.08
水利建设基金	1,272,078.54	958,670.56
地方教育费附加	5,304,341.85	3,878,264.74
印花税	10,587,486.83	13,159,126.99
水土保持补偿费	25,360,625.46	55,043,349.70
水资源税	4,612,744.52	4,114,096.89
环保税	2,994,658.29	5,165,093.24
耕地占用税		118,356,555.98
矿业权出让收益金		13,205,044.40

联邦企业所得税及得克萨斯州 特许经营税	8,925,022.61	10,879,672.10
采掘税	174,384.10	768,901.94
财产税	50,732,745.39	63,017,712.71
其他	3,809,913.94	3,233,274.23
合计	1,772,602,291.20	958,703,485.50

其他说明：

无

41、其他应付款

(1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		316,440,000.00
其他应付款	4,570,960,277.81	4,491,157,670.94
合计	4,570,960,277.81	4,807,597,670.94

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		316,440,000.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计		316,440,000.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(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
建安工程及设备款	1,431,739,994.40	967,420,221.97
保证金及押金	571,759,571.41	489,525,989.93
股权转让款	238,770,324.34	616,419,821.68
拆迁补偿款	820,222,022.80	746,343,417.95
代收油气销售收入款	1,202,821,779.61	1,252,086,123.46
其他应付往来款	1,904,434.09	33,055,447.97

弃置义务	20,203,666.80	20,850,039.38
应付套保结算款	58,265,887.32	
其他	225,272,597.04	365,456,608.60
合计	4,570,960,277.81	4,491,157,670.94

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
鄂尔多斯市广利煤炭有限责任公司纳林庙煤矿	103,000,000.00	保证金
内蒙古伊东集团西乌素煤炭有限责任公司	100,000,000.00	未到付款期
鄂尔多斯市锦邦煤炭有限公司	50,000,000.00	未到付款期
中铁十九局集团有限公司	42,837,984.52	未到付款期
江苏苏中建设总承包有限公司	27,289,535.68	未到付款期
合计	323,127,520.20	/

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	3,983,492,844.66	3,469,900,690.56
一年内到期的应付债券	140,474,812.50	144,969,000.00
一年内到期的长期应付款	102,423,854.59	92,804,000.00
一年内到期的租赁负债	11,409,583.79	21,153,656.67
循环信贷额度占用费	8,278,327.21	8,637,055.51
合计	4,246,079,422.75	3,737,464,402.74

其他说明：

无

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		
待转销项税	74,846,298.73	55,010,790.44
未兑付现金支票	151,812,696.78	108,707,214.08
合计	226,658,995.51	163,718,004.52

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	8,608,108,583.04	8,333,706,021.45
信用借款	15,789,500,000.00	16,930,700,000.00
未到期利息	18,092,844.66	21,495,467.56
减：一年内到期的长期借款	3,983,492,844.66	3,469,900,690.56
合计	20,432,208,583.04	21,816,000,798.45

长期借款分类的说明：

无

其他说明

☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
高收益债	5,025,760,267.61	5,180,249,996.47
合计	5,025,760,267.61	5,180,249,996.47

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：美元

债券名称	面值(元)	票面利率（%）	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
Senior Notes	750,000,000.00	8.25	2024 年 8 月 15 日	2024 年 8 月 15 日至 2031 年 9 月 1 日	750,000,000.00	737,003,470.93		30,937,500.00	896,111.74		737,899,582.67	否
合计	/	/	/	/	750,000,000.00	737,003,470.93		30,937,500.00	896,111.74		737,899,582.67	/

(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
与租赁有关的负债	101,540,406.83	103,103,202.87
合计	101,540,406.83	103,103,202.87

其他说明：

无

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	927,192,850.97	845,980,521.16
专项应付款		
合计	927,192,850.97	845,980,521.16

其他说明：

无

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
长期非金融机构借款	353,325,666.68	351,214,000.00
分期付款购买采矿权	705,330,000.00	733,170,000.00

拆迁补偿费	82,710,958.75	
关联方借款	66,063,666.66	40,210,328.78
减：未确认融资费用	177,813,586.53	185,809,807.62
减：一年内到期的长期应付款	102,423,854.59	92,804,000.00
合计	927,192,850.97	845,980,521.16

其他说明：

无

专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、长期应付职工薪酬

☒适用 ☐不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利	62,249,670.59	94,807,323.56
合计	62,249,670.59	94,807,323.56

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

☐适用 ☒不适用

计划资产：

☐适用 ☒不适用

设定受益计划净负债（净资产）

☐适用 ☒不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

☐适用 ☒不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐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	602,297,824.49	607,765,023.24	根据管理层估计计提
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			
复垦费	1,233,409,039.46	1,212,181,633.01	根据管理层估计计提
油田弃置义务	502,070,087.04	502,567,639.41	按美国得州油田管理法规计提
合计	2,337,776,950.99	2,322,514,295.66	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司按照企业会计准则和国家有关规定计量矿井弃置费用。由于要在未来期间矿井闭井时才能确定开采活动对土地造成的影响，预提金额可能因未来出现的变化而受影响。本公司相信于报告期及累计预提的矿井弃置费用足够。由于预提的金额是必须建立在估计的基础上，所以最终的复垦费用可能会超过或低于估计的复垦费用。

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	63,418,917.01		14,265,561.73	49,153,355.28	见下表
合计	63,418,917.01		14,265,561.73	49,153,355.28	/

1、与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关与收益相关
宏一矿井密闭圆筒储煤仓项目	360,000.00		90,000.00		270,000.00	与资产相关
伊泰煤化工大数据技术研究与应用项目	49,999.99		25,000.00		24,999.99	与资产相关
流程工业智能巡检与展示技术开发与应用	427,777.76		91,666.66		336,111.10	与资产相关
就业局补助-新型学徒项目	224,708.00		-		224,708.00	与收益相关
煤间接液化工艺研究与工程示范	1,280,258.11		52,976.20		1,227,281.91	与资产相关
高含盐废水处理及资源利用项目	181,004.65		7,489.85		173,514.80	与资产相关
水处理及零排放整体工艺优化改造项目	3,561,779.81		129,656.53		3,432,123.28	与资产相关
中间罐区油气回收设施项目	1,705,169.80		40,438.81		1,664,730.99	与资产相关
VOCs 治理项目	27,018,000.00		711,000.00		26,307,000.00	与资产相关

浓盐水零排放技改项目	3,463,750.00		116,250.00		3,347,500.00	与资产相关
费托合成水综合利用项目	2,500,000.00		125,000.00		2,375,000.00	与资产相关
锅炉烟气脱硫项目	4,000,000.00		200,000.00		3,800,000.00	与资产相关
废蒸汽发电项目	1,375,000.00		125,000.00		1,250,000.00	与资产相关
高温浆态床费托合成项目	275,000.00		25,000.00		250,000.00	与资产相关
费托合成铁基催化剂性能测试与油品产量提升项目	150,000.00		7,500.00		142,500.00	与资产相关
综合废水实现零排放项目	375,000.00		12,500.00		362,500.00	与资产相关
锅炉烟气超低排放项目	317,750.00		10,250.00		307,500.00	与资产相关
科技成果转化专项资金	1,700,000.00		-		1,700,000.00	与收益相关
AI 视频监控系统项目	1,090,718.89		92,833.68		997,885.21	与资产相关
露天矿道路运输“人-机一环”数据智能分析决策	960,000.00		-		960,000.00	与收益相关
西营子发运站环保改造项目	12,403,000.00		628,000.00	11,775,000.00	-	与资产相关
合 计	63,418,917.01	-	2,490,561.73	11,775,000.00	49,153,355.28	

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	2,929,267,782.00						2,929,267,782.00

其他说明：

无

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）	390,588,248.36	140,337.99		390,728,586.35
其他资本公积	1,550,606,292.77	36,363,461.33		1,586,969,754.10
合计	1,941,194,541.13	36,503,799.32		1,977,698,340.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1. 内蒙古伊泰化工有限责任公司以现金增资内蒙古鹏泰生物科技有限公司 6.66%股权，购买价款与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额调增资本公积-股本溢价 14.07 万元；内蒙古伊泰化工有限责任公司以现金增资内蒙古伊泰宏城化学有限公司 1.01%股权，购买价款与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额调减资本公积-股本溢价 0.04 万元。

注 2：本期其他资本公积增加系按所持股比例计算应享有被投资方所有者权益的其他变动的份额。

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	818,952,235.81	255,279,426.96	-	-197,310,539.10	56,065,845.20	396,524,120.86	28,805.73	1,215,476,356.67
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	-265,130.31	265,130.31				265,130.31	28,805.73	-
其他权益工 具投资公允价 值变动	819,217,366.12	255,014,296.65		-197,310,539.10	56,065,845.20	396,258,990.55		1,215,476,356.67
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	-90,025,766.43	-721,532,954.77	-177,192,077.37	-	-31,261,797.67	-513,079,079.73	-481,413,212.69	-603,104,846.16
其中：权益法 下可转损益的 其他综合收益								

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	
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	9,019,882.46	-263,543,796.18	-144,468,696.49		-25,488,448.61	-93,586,651.08	-93,196,498.43	-84,566,768.620
现金流量套 期成本	-1,502,597.57	-59,672,810.45	-32,723,380.88		-5,773,349.06	-21,176,080.51	-21,087,799.72	-22,678,678.08
外币财务报 表折算差额	-97,543,051.32	-398,316,348.14				-398,316,348.14	-367,128,914.54	-495,859,399.46
其他综合收益 合计	728,926,469.38	-466,253,527.81	-177,192,077.37	-197,310,539.10	24,804,047.53	-116,554,958.87	-481,384,406.96	612,371,510.51

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

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
安全生产费及维简费	1,973,942,966.00	759,737,491.02	363,513,956.88	2,370,166,500.14
合计	1,973,942,966.00	759,737,491.02	363,513,956.88	2,370,166,500.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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	1,805,225,035.89			1,805,225,035.89
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,805,225,035.89			1,805,225,035.89

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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	39,190,671,117.16	37,496,551,703.24
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-101,097,469.67	
调整后期初未分配利润	39,089,573,647.49	37,496,551,703.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,465,844,167.75	5,084,609,706.56
前期计入其他综合收益本期转入留存收益	-197,310,539.10	-17,742,367.59
减：提取法定盈余公积		443,480,143.05
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	5,858,535,564.00	2,929,267,782.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	37,499,571,712.14	39,190,671,117.16

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-101,097,469.67 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	23,105,093,862.33	15,716,051,762.25	20,384,791,123.06	14,601,455,749.59
其他业务	475,721,836.24	350,347,733.07	389,427,253.53	335,690,878.40
合计	23,580,815,698.57	16,066,399,495.32	20,774,218,376.59	14,937,146,627.99

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同 分类	煤炭分部		煤化工分部		油气分部		其他分部		终止经营业务		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收 入	营业成 本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品 类型												
煤炭	14,640,166,611.29	10,183,838,230.62									14,640,166,611.29	10,183,838,230.62
化工 品			4,975,939,354.15	3,096,038,339.80							4,975,939,354.15	3,096,038,339.80
运费									371,880,426.18	309,103,280.95	371,880,426.18	309,103,280.95
油气					3,113,118,060.09	2,126,050,609.38					3,113,118,060.09	2,126,050,609.38
披露 在主 营业 收入 中的 其他 产 品			145,173.00				3,844,237.62	1,021,301.50			3,989,410.62	1,021,301.50
披露 在其 他业 务收 入中 的其 他产 品	156,996,335.51	46,663,390.75	286,508,299.41	289,571,659.76	4,713,718.01		4,953,362.57	5,113,333.56	22,550,120.74	8,999,349.00	475,721,836.24	350,347,733.07

按经营地区分类												
东北	226,913,057.45		327,834,332.28				-		-		554,747,389.73	
华北	4,306,305,466.92		1,210,080,615.31				8,796,847.82		394,430,546.92		5,919,613,476.97	
华东	7,398,608,551.19		1,875,541,342.22				-		-		9,274,149,893.41	
华南	1,289,630,555.20		575,556,986.93				752.37		-		1,865,188,294.50	
华中	97,044,096.21		352,605,935.85				-		-		449,650,032.06	
西北	1,405,214,223.44		823,062,468.24				-		-		2,228,276,691.68	
西南	73,446,996.39		97,911,145.73				-		-		171,358,142.12	
境外					3,117,831,778.10						3,117,831,778.10	
市场或客户类型												
合同类型												
按商品转让的时间分类												

按合同期限分类												
按销售渠道分类												
合计	14,797,162,946.80	10,230,501,621.37	5,262,592,826.56	3,385,609,999.56	3,117,831,778.10	2,126,050,609.38	8,797,600.19	6,134,635.06	394,430,546.92	318,102,629.95	23,580,815,698.57	16,066,399,495.32

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

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为582,731,426.32元，其中：

582,731,426.32元预计将于2026年度确认收入

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

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	356,015,598.77	321,363,891.67
营业税		
城市维护建设税	75,713,490.35	85,537,579.36
教育费附加	44,347,555.91	49,133,300.15
资源税	792,742,237.17	860,200,096.57
房产税	23,571,570.96	25,941,898.37
土地使用税	71,239,251.36	72,514,841.42
车船使用税	92,081.76	129,458.74
印花税	21,095,551.90	15,901,625.81
地方教育费附加	29,565,037.26	32,755,456.36
水资源税	8,124,047.51	12,407,462.22
环保税	6,852,008.69	10,241,101.40
采掘税	166,160,774.24	
财产税	37,034,856.71	
其他	7,171,323.11	8,095,288.16
合计	1,639,725,385.70	1,494,222,000.23

其他说明：

无

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	66,692,144.73	77,430,752.62
折旧与摊销	8,923,454.24	9,029,816.68
业务费	3,877,338.79	3,059,403.59
差旅费	2,645,638.09	1,993,843.90

租赁物管费	688,395.81	432,140.21
水电费	220,147.40	262,922.47
维修费	41,438.22	84,200.00
其他	4,539,670.44	6,164,779.28
合计	87,628,227.72	98,457,858.75

其他说明：

无

64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	504,682,398.67	420,666,364.14
折旧与摊销	127,886,601.05	130,331,240.10
劳务费	29,258,527.20	29,891,657.80
差旅费	17,362,123.77	12,836,969.48
业务费	48,001,821.77	28,741,311.22
绿化物管费	20,776,183.70	6,217,884.02
办公费	2,791,238.90	1,727,947.92
审计、咨询费	36,426,482.93	6,896,614.95
技术服务费	15,118,870.92	23,558,092.28
其他	82,993,760.61	57,436,369.38
合计	885,298,009.52	718,304,451.29

其他说明：

无

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	65,839,664.52	46,646,893.62
物料消耗	109,119,740.61	117,038,663.50
折旧与摊销	3,923,095.26	1,794,235.30
技术服务费	1,163,146.55	4,852,009.92
其他	351,056.10	35,124.47
合计	180,396,703.04	170,366,926.81

其他说明：

无

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
利息支出	535,914,655.55	280,726,040.48
减：利息收入	77,777,647.08	90,336,697.93
汇兑损益	-22,537,163.00	151,228.90

手续费	15,332,181.72	2,256,946.48
合计	450,932,027.19	192,797,517.93

其他说明：

无

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	4,883,625.17	17,001,908.15
个税手续费返还	3,000,454.60	2,262,528.70
进项税额加计扣除	7,428,044.66	14,873,309.60
合计	15,312,124.43	34,137,746.45

1、计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额
宏一矿井密闭圆筒储煤仓项目	90,000.00	90,000.00
伊泰煤化工大数据技术研究与应用项目	25,000.00	25,000.00
流程工业智能巡检与展示技术开发与应用	91,666.66	-
煤间接液化工艺研发经费	52,976.20	52,976.20
高含盐废水处理及资源利用项目	7,489.85	7,489.85
水处理及零排放整体工艺优化改造项目	129,656.53	129,656.53
中间罐区油气回收设施项目	40,438.81	40,438.81
VOCs 治理项目	711,000.00	-
浓盐水零排放技改项目	116,250.00	116,250.00
费托合成水综合利用项目	125,000.00	132,500.00
锅炉烟气脱硫项目	200,000.00	200,000.00
废蒸汽发电项目	125,000.00	125,000.00
高温浆态床费托合成项目	25,000.00	25,000.00
费托合成铁基催化剂性能测试与油品产量提升项目	7,500.00	-
综合废水实现零排放项目	12,500.00	12,500.00
锅炉烟气超低排放项目	10,250.00	10,250.00
AI 视频监控系统项目	92,833.68	92,833.68
西营子发运站环保改造项目	628,000.00	942,000.00
稳岗、扩岗及重点群体社保补贴	19,663.44	1,640,065.46
财政扶持专项基金	1,650,000.00	13,359,947.62
新旧动能转换科技创新补贴	420,000.00	-
科技创新发展专项资金	150,000.00	-
对外贸易高质量发展项目补贴	153,400.00	-
合计	4,883,625.17	17,001,908.15

其他说明：

无

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	317,204,868.02	199,613,906.98
处置长期股权投资产生的投资收益	1,783,604,565.37	9,980.04
丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	810,083,678.64	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	68,381,145.04	6,992,749.75
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	12,647,306.87	184,662,403.47
债权投资在持有期间取得的利息收入	34,164,220.98	64,944,935.17
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	11,249,570.73	49,815,716.48
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		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-3,530,555.60	-245.56
其他		
合计	3,033,804,800.05	506,039,446.33

其他说明：

无

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

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	373,386,275.96	-24,296,128.09
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	373,386,275.96	-24,296,128.09

其他说明：

无

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	-400,000.00	-500,000.00
其他应收款坏账损失	-545,988.26	
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	-1,232,461.27	
合计	-2,178,449.53	-500,000.00

其他说明：

无

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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	1,040,405.35	5,435,852.45
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	1,040,405.35	5,435,852.45

其他说明：

无

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
固定资产处置利得或损失	-954,691.81	368,418.59
无形资产处置利得或损失	2,346,061.44	
生产性生物资产处置利得或损失	-38,146.79	
合计	1,353,222.84	368,418.59

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	230,856.07	1,556,544.30	230,856.07
其中：固定资产处置利得	230,856.07	1,556,544.30	230,856.07
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			
罚没收入	3,504,065.53	2,629,237.05	3,504,065.53
违约赔偿收入	128,700.00	2,974,397.17	128,700.00
久悬未决收入		1,983,714.74	
其他	18,688,474.34	259,889.20	18,688,474.34
合计	22,552,095.94	9,403,782.46	22,552,095.94

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	7,151,190.91	5,068,733.64	7,151,190.91
其中：固定资产处置损失	7,151,190.91	5,068,733.64	7,151,190.91
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	9,026,745.55	33,752,491.91	9,026,745.55
罚款支出	3,680,264.87	4,638,598.99	3,680,264.87
未决诉讼	2,109,837.16		2,109,837.16
税收滞纳金	3,896,522.84	788,899.84	3,896,522.84
其他	1,833,825.18	538,318.86	1,833,825.18
合计	27,698,386.51	44,787,043.24	27,698,386.51

其他说明：

无

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	1,966,159,592.26	703,002,091.65
递延所得税费用	670,265,224.53	33,242,909.92
合计	2,636,424,816.79	736,245,001.57

(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	7,690,284,026.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,922,571,006.76
子公司适用不同税率的影响	-193,577,333.41
调整以前期间所得税的影响	201,308,690.18
非应税收入的影响	-77,638,292.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,682.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-36,843,402.37
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	11,713,095.01
抵免所得税的影响	
研发费用加计扣除	
处置子公司合并报表利得与应纳税所得额差额对所得税费用的影响	808,878,370.47
所得税费用	2,636,424,816.79

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	77,777,647.08	90,336,697.93
周转金及保证金、押金	106,177,960.31	144,575,237.43
政府补助	3,491,850.96	4,398,291.22
其他	29,926,674.08	7,847,238.16
合计	217,374,132.43	247,157,464.74

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

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
周转资金、质保金、保修金等	399,147,238.24	225,813,722.06
期间费用及其他	274,504,028.57	113,792,345.67
捐赠支出	9,190,026.79	33,752,491.91
合计	682,841,293.60	373,358,559.64

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
结构性存款到期收回本金	400,000,000.00	
收回大额存单	1,480,000,000.00	2,130,000,000.00
收到分红款	386,575,270.00	183,207,908.97
处置子公司收到的现金净额	5,912,618,641.18	
合计	8,179,193,911.18	2,313,207,908.97

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

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
购买大额存单	1,400,000,000.00	750,000,000.00
购买新潮能源股权		11,589,024,593.21
合计	1,400,000,000.00	12,339,024,593.21

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
履行弃置义务	13,193,651.43	
合计	13,193,651.43	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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
向关联方的借款	25,000,000.00	
合计	25,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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
购买股权	431,869,200.00	2,625,436.79
支付租赁相关费用	17,937,464.21	16,852,589.77
借款手续费	386,893.77	
合计	450,193,557.98	19,478,026.56

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	2,000,644,722.22	2,491,994,444.40	7,853,888.89	2,004,968,055.51		2,495,525,000.00
长期借款和一年内到期的长期借款	25,285,901,489.01	12,499,402,161.59	322,470,589.03	12,719,559,478.60	972,513,333.33	24,415,701,427.70
长期应付款-长期非金融机构借款	391,424,328.78	25,000,000.00	2,111,666.68	-	-853,337.88	419,389,333.34
应付债券和一年内到期的应付债券	5,325,218,996.47		140,474,812.50	231,879,932.96		5,233,813,876.01
租赁负债和一年内到期的租赁负债	124,256,859.54		6,231,092.38	17,937,464.21	-399,502.91	112,949,990.62
应付股利	316,440,000.00		5,858,535,564.00	5,789,352,112.96	385,623,451.04	-
其他应付款-股权转让款	616,419,821.68		54,219,702.66	431,869,200.00		238,770,324.34
合计	34,060,306,217.70	15,016,396,605.99	6,391,897,316.14	21,195,566,244.24	1,356,883,943.58	32,916,149,952.01

(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	5,053,859,210.18	2,902,608,362.07
加：资产减值准备	1,040,405.35	5,435,852.45
信用减值损失	-2,178,449.53	-500,000.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,729,505,541.20	977,602,054.15
使用权资产摊销	23,629,050.43	22,195,041.59
无形资产摊销	100,514,480.65	105,192,516.45
长期待摊费用摊销	161,364,318.24	199,752,550.87
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）	-1,353,222.84	-368,418.59
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,920,334.84	3,512,189.34
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-373,386,275.96	24,296,128.09
财务费用（收益以“-”号填列）	535,914,655.55	280,726,040.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,033,804,800.05	-506,039,446.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	25,089,299.62	39,143,695.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	645,175,924.91	-5,900,785.38
存货的减少（增加以“-”号填列）	-601,452,838.25	270,674,367.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	372,489,587.08	344,634,476.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,251,403,481.77	-764,100,841.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,391,923,739.65	3,898,863,782.71
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	16,598,965,189.62	16,810,620,839.76
减：现金的期初余额	17,974,399,843.00	14,747,245,694.32
加：现金等价物的期末余额	-	0
减：现金等价物的期初余额		0
现金及现金等价物净增加额	-1,375,434,653.38	2,063,375,145.44

(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

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	6,280,087,637.76
其中：内蒙古伊泰呼准铁路有限公司	6,280,087,637.76
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	367,468,996.58
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	5,912,618,641.18

其他说明：

无

(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	16,598,965,189.62	17,974,399,843.00
其中：库存现金	110,644.00	182,057.00
可随时用于支付的银行存款	15,689,859,233.63	17,217,227,702.81
可随时用于支付的其他货币资金	908,995,311.99	756,990,083.19
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	16,598,965,189.62	17,974,399,843.00
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

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

因本期处置原子公司内蒙古伊泰呼准铁路有限公司部分股权，按照企业会计准则要求对上年期末余额进行追溯调整，该调整在所有者权益变动表“其他”项目列示，调增盈余公积 103,920,255.98 元，调减未分配利润 101,097,469.67 元。

81、 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			2,485,413,687.45
其中：美元	358,027,361.78	6.8109	2,438,488,558.34
欧元			
港币	54,026,974.97	0.86855	46,925,129.11
应收账款		-	804,944,785.26
其中：美元	118,184,789.86	6.8109	804,944,785.26
长期借款		-	
其中：美元			
应付债券			5,025,760,267.61
其中：美元	737,899,582.67	6.8109	5,025,760,267.61
应交税费			50,907,129.49
其中：美元	7,474,361.61	6.8109	50,907,129.49
长期应付职工薪酬			62,249,670.59
其中：美元	9,139,712.90	6.8109	62,249,670.59
其他流动负债			151,812,696.78
其中：美元	22,289,667.56	6.8109	151,812,696.78
应付账款			320,076,659.72
其中：美元	46,994,767.17	6.8109	320,076,659.72
其他应收款			223,902,219.13
其中：美元	32,606,302.27	6.8109	222,078,264.13
港币	2,100,000.00	0.86855	1,823,955.00
其他应付款			1,288,974,371.32
其中：美元	189,251,695.27	6.8109	1,288,974,371.32
租赁负债			66,348,953.92
其中：美元	9,741,583.92	6.8109	66,348,953.92
应付职工薪酬			134,414,203.29
其中：美元	19,735,160.30	6.8109	134,414,203.29

其他说明：

无

- (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

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	选择依据
伊泰（股份）香港有限公司	香港	美元	经营所处的主要经济环境中的货币
美国新潮及其附属企业	美国	美元	经营所处的主要经济环境中的货币

- (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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☒适用 ☐不适用

本公司使用权资产、租赁负债和与租赁相关的总现金流出情况详见注释 25、注释 47 和注释 78。

本公司作为承租人，计入损益情况如下：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债的利息	3,358,399.42	1,099,961.59
短期租赁费用	5,092,463.43	5,378,076.91

本公司作为承租方，主要因日常经营活动所需租入房屋作为办公、仓库等经营场所。

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

简化处理的短期租赁费用为5,070,034.86 元；简化处理的低价值资产的租赁费用 22,428.57 元。

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额2,341.02(单位：万元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋建筑物	11,648,528.63	
设备	63,421,872.56	
无形资产（土地使用权）	672,156.00	

合计	75,742,557.19	
----	---------------	--

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

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	65,839,664.52	46,646,893.62
物料消耗	109,119,740.61	117,038,663.50
折旧与摊销	3,923,095.26	1,794,235.30
技术服务费	1,163,146.55	4,852,009.92
其他	351,056.10	35,124.47
合计	180,396,703.04	170,366,926.81
其中：费用化研发支出	180,396,703.04	170,366,926.81
资本化研发支出		

其他说明：

无

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

其他说明

无

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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例（%）	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例（%）	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
内蒙古呼准铁路有限责任公司	2026 年 5 月 8 日	6,225,867,935.10	51	现金转让	控制权转移	1,923,328,491.78	21.6569	1,827,052,283.72	2,637,135,962.36	810,083,678.64	采用资产基础法、收益法进行评估，最终选取资产基础法评估结果作为股东全部权益价值，	

												按剩余持股比例确定剩余股权公允价值。主要假设包括交易基准假设、公开市场基准假设、持续经营 / 继续使用基准假设；假设国家宏观经济、行业政策无重大不利变动，评估资料真实完整，标的资产权属清晰。	
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---	--

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

名称	注销时间
北京泰誉资产管理有限公司	2026-1-12

6、 其他

□适用 √不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	鄂尔多斯市	108,000 万人民币	内蒙古自治区鄂尔多斯市准格尔旗哈岱高勒乡马家塔村	煤炭采掘	52.00		投资设立
内蒙古伊泰宝山煤炭有限责任公司	鄂尔多斯市	3,000 万人民币	内蒙古自治区鄂尔多斯市伊金霍洛旗纳林陶亥镇	煤炭采掘	100.00		同一控制下企业合并
内蒙古伊泰煤制油有限责任公司	鄂尔多斯市	235,290 万人民币	内蒙古自治区鄂尔多斯市准格尔旗大路工业园区	煤化工	100.00		投资设立

			南煤化工基地纬一路南侧				
内蒙古伊泰石化装备有限责任公司	鄂尔多斯市	49,906.21 万人民币	内蒙古自治区鄂尔多斯市准格尔旗大路新区	特种设备设计、制造及安装		100.00	非同一控制下企业合并
内蒙古伊泰化工有限责任公司	鄂尔多斯市	590,000 万人民币	内蒙古自治区鄂尔多斯市杭锦旗独贵塔拉南工业园区	煤化工	100.00		投资设立
杭锦旗信诺市政建设投资有限公司	鄂尔多斯市	10,000 万人民币	内蒙古自治区鄂尔多斯市杭锦旗独贵塔拉工业园区南项目区	市政公共设施管理		80.00	投资设立
内蒙古垣吉化工有限公司	鄂尔多斯市	16,000 万人民币	内蒙古自治区鄂尔多斯市准格尔旗大路煤化工基地南煤化工园区	煤化工		100.00	非同一控制下企业合并
内蒙古伊泰宏城化学有限公司	鄂尔多斯市	7,300 万人民币	内蒙古自治区鄂尔多斯市杭锦旗独贵塔拉工业园区南项目区	煤化工		51.00	投资设立
内蒙古承泰建设工程有限公司	鄂尔多斯市	4,000 万人民币	内蒙古自治区鄂尔多斯市康巴什区高新技术产业开发区生命科学健康产业孵化基地 1409 室	工程设备维保		100.00	投资设立
内蒙古鹏泰生物科技有限公司	鄂尔多斯市	40,000 万人民币	内蒙古自治区鄂尔多斯市杭锦旗杭锦经济开发区独贵塔拉南项目	生物化工		79.83	投资设立

			区锦六路北锦七路南				
伊泰伊犁能源有限公司	伊犁哈萨克自治州	694,865 万人民币	新疆伊犁察布查尔县伊南工业园区	煤化工	100.00		同一控制下企业合并
伊泰伊犁矿业有限公司	伊犁哈萨克自治州	67,600 万人民币	新疆伊犁哈萨克自治州察布查尔锡伯自治县坎乡友好路2号坎乡政府办公楼101室	煤炭采掘	100.00		投资设立
伊泰能源（上海）有限公司	上海市	5,000 万人民币	上海市静安区灵石路741、745、747号1楼102室	煤炭销售	100.00		投资设立
伊泰（股份）香港有限公司	香港	15,300 万美元	香港上环德辅道西9号19楼	国际贸易	100.00		投资设立
伊泰大阳国际能源有限公司	香港	1,500 万美元	香港德辅道西9号19层	国际贸易		100.00	投资设立
内蒙古伊泰石油化工有限公司	鄂尔多斯市	10,000 万人民币	内蒙古鄂尔多斯市东胜区伊煤路14号街坊	油品及化工品销售	100.00		投资设立
伊泰化学（上海）有限公司	上海市	5,000 万人民币	上海市浦东新区浦东南路1118号鄂尔多斯国际大厦1807室	油品及化工品销售		100.00	投资设立
伊泰能源供应链服务（深圳）有限公司	深圳市	10,000 万人民币,	深圳市前海深港合作区南山街道梦海大道5033号前海卓越金融	煤炭销售	100.00		投资设立

			中心（一期）8 号楼 1901				
内蒙古伊泰铁路投资有限责 任公司	鄂尔多斯市	119,700 万人民币	内蒙古自治区鄂 尔多斯市东胜区 伊煤南路 14 号 街坊	铁路投资	100.00		投资设立
内蒙古伊泰新 能源开发有限 公司	鄂尔多斯市	11,150 万人民币	鄂尔多斯市东胜 区伊煤南路 14 号街坊区六中南	新能源	100.00		同一控制下企业 合并
伊泰渤海能源 有限责任公司	秦皇岛市	5,000 万人民币	河北省秦皇岛市 北戴河区海宁路 225 号 1003 房 间	煤炭销售	100.00		投资设立
伊泰（山西） 煤炭运销有限 责任公司	太原市	5,000 万人民币	山西综改示范区 太原阳曲园区经 园路 46 号紫正 园 B 座 104 室	煤炭销售	100.00		投资设立
内蒙古安创检 验检测有限公 司	鄂尔多斯市	100 万人民币	内蒙古自治区鄂 尔多斯市东胜区 伊煤南路 14 号 街坊区六中南	煤质及油品检测	100.00		同一控制下企业 合并
杭州信聿投资 管理合伙企业 （有限合伙）	杭州市	100,100 万人民币	浙江省杭州市萧 山区湘湖金融小 镇二期中区块南 岸 3 号楼 470 室	基金投资	100.00		投资设立
内蒙古伊泰大 地煤炭有限公 司	鄂尔多斯市	26,272.35 万人民币	内蒙古自治区鄂 尔多斯市伊金霍 洛旗纳林陶亥镇 大柳塔村	煤炭采掘	100.00		投资设立
伊泰股权投资 管理有限公司	深圳市	150,000 万人民币	深圳市南山区蛇 口街道渔一社区	投资管理	100.00		投资设立

			东角头工业区 BC 座 C740				
共青城伊泰久友投资管理合伙企业（有限合伙）	九江市	10,170 万人民币	江西省九江市共青城市私募基金创新园内	投资管理		98.33	投资设立
深圳泰誉私募股权基金管理有限公司	深圳市	1,000 万人民币	深圳市南山区粤海街道海珠社区科苑南路 2666 号中国华润大厦 L1704	基金管理		100.00	投资设立
深圳尚竹投资合伙企业（有限合伙）	深圳市	10,200 万人民币	深圳市南山区粤海街道海珠社区科苑南路 2666 号中国华润大厦 L1704	投资管理		98.44	投资设立
内蒙古伊泰白家梁煤炭有限公司	鄂尔多斯市	100 万人民币	内蒙古自治区鄂尔多斯市伊金霍洛旗纳林陶亥镇淖尔壕移民区东商业二排 92 号	煤炭采掘	100.00		投资设立
内蒙古伊泰国际能源有限公司	包头市	10,000 万人民币	内蒙古自治区包头市达尔罕茂明安联合旗百灵庙镇呼恒乌拉街锦绣花苑 21 号楼 2 单元 404 号	煤炭销售	100.00		投资设立
伊泰（天津）国际能源有限公司	天津市	2,000 万人民币	天津自贸试验区（东疆综合保税区）呼伦贝尔路 416 号铭海中心	煤炭销售		80.00	投资设立

			1 号楼-2、7-703-2				
上海伊泰商业保理有限公司	上海市	10,000 万人民币	上海市静安区沪太支路 768 弄 9-11 号 415 室	商业保理	100.00		投资设立
上海伊泰申浦能源有限公司	上海市	5,000 万人民币	中国（上海）自由贸易试验区金沪路 1155 号 518 室	能源管理	100.00		投资设立
上海伊泰东虹能源有限公司	上海市	5,000 万人民币	上海市虹口区飞虹路 360 弄 9 号 6 层（集中登记地）	能源管理	100.00		投资设立
山东伊泰博成化学科技有限公司	淄博市	40,000 万人民币	山东省淄博市临淄区金山镇南洋路 666 号 708 室	化工产品研发、生产及销售	80.00		投资设立
准格尔旗伊泰凯达煤炭洗选有限公司	鄂尔多斯市	100 万人民币	内蒙古自治区鄂尔多斯市准格尔旗纳日松镇凯达煤矿办公楼 202	煤炭洗选	100.00		投资设立
准格尔旗伊泰纳林庙煤炭洗选有限公司	鄂尔多斯市	100 万人民币	内蒙古自治区鄂尔多斯市准格尔旗纳日松镇内蒙古伊泰煤炭股份有限公司纳林庙煤矿二号井办公楼 404 室	煤炭洗选	100.00		投资设立
内蒙古伊泰纳新生态科技有限公司	鄂尔多斯市	100 万人民币	内蒙古自治区鄂尔多斯市准格尔旗纳日松镇川掌村纳林庙煤矿二	发电、输电、供电业务	100.00		投资设立

			号井办公楼 308 室				
伊泰申晨科技（上海）有限公司	上海市	70,000 万人民币	中国（上海）自由贸易试验区金沪路 1155 号 518 室	贸易	100.00		投资设立
伊泰海润香港有限公司	香港		香港尖沙咀柯士甸道 20 号完美商业大厦 10 楼 1002 室	投资控股	100.00		投资设立
山东新潮能源股份有限公司	烟台市	680,049.58 万人民币	山东省烟台市牟平区滨海东路 766 号 16 号楼 2 层	石油及天然气勘探、开采、销售	50.10		非同一控制下企业合并
浙江犇宝企业管理有限公司	中国杭州	425,000 万人民币	中国杭州	投资		100.00	非同一控制下企业合并
宁波鼎亮企业管理合伙企业（有限合伙）	中国宁波	750,100 万人民币	中国宁波	投资		100.00	非同一控制下企业合并
北京墨鑫国际能源投资有限公司	中国北京	15,000 万人民币	中国北京	能源投资		100.00	投资设立
烟台泰潮智略企业管理有限责任公司	中国烟台	100 万人民币	中国烟台	企业管理		100.00	投资设立
佳木斯新潮纺织有限公司	中国佳木斯	3,200 万人民币	中国佳木斯	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
香港新潮国际能源投资有限公司	中国香港	13,000 万港元	中国香港	能源投资		100.00	投资设立

北京鼎通泰和投资有限公司	中国北京	2,000 万人民币	中国北京	能源投资		100.00	投资设立
烟台扬帆投资有限公司	中国烟台	400 万人民币	中国烟台	投资		100.00	投资设立
上海新潮酒业有限责任公司	中国上海	50,000 万人民币	中国上海	贸易		100.00	投资设立
Xinchao US Holdings Company	美国得克萨斯州	1.00 美元	美国特拉华州	能源投资		100.00	非同一控制下企业合并
Surge Energy US Holdings Company	美国得克萨斯州	1.00 美元	美国特拉华州	能源投资		100.00	非同一控制下企业合并
Surge Operating, LLC	美国得克萨斯州		美国特拉华州	油气开发		100.00	非同一控制下企业合并
Moss Creek Resources Holdings, Inc.	美国得克萨斯州	1.00 美元	美国特拉华州	油气开发		100.00	非同一控制下企业合并
Moss Creek Resources, LLC	美国得克萨斯州		美国特拉华州	油气开发		100.00	非同一控制下企业合并
Moss Creek Marketing, LLC	美国得克萨斯州		美国特拉华州	油气销售		100.00	投资设立
Surge Energy Capital Holdings Company	美国得克萨斯州	1.00 美元	美国内华达州	能源投资		100.00	投资设立
Moss Creek Capital Holdings Company	美国得克萨斯州	1.00 美元	美国特拉华州	能源投资		100.00	投资设立
Shway Resources	美国得克萨斯州	1.00 美元	美国特拉华州	能源投资		100.00	投资设立

Holdings Company							
Seewave Energy Holdings Company	美国得克萨斯州	1.00 美元	美国特拉华州	能源投资		100.00	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：
无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：万元 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
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	48.00	40,993.53	-	629,657.69

山东新潮能源股份有限 公司	49.90	15,287.69	-	1,136,409.31
------------------	-------	-----------	---	--------------

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：万元 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
内蒙古 伊泰京 粤酸刺 沟矿业 有限责任 公司	1,159,687.33	333,769.59	1,493,456.92	136,314.09	45,355.99	181,670.08	1,098,384.38	335,741.40	1,434,125.78	176,377.82	45,848.61	222,226.43
山东新 潮能源 股份有 限公司	617,593.08	2,844,666.82	3,462,259.90	221,993.09	962,690.78	1,184,683.87	554,435.20	3,006,836.71	3,561,271.91	230,738.23	987,112.85	1,217,851.08

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

内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	231,194.23	85,403.18	85,403.18	29,805.27	211,386.05	79,928.24	79,928.24	102,937.72
山东新潮能源股份有限公司	311,783.18	30,639.38	-65,844.80	211,296.20	397,274.76	95,794.60	104,374.88	276,804.35

其他说明：

注：本公司 2025 年 10 月末将山东新潮能源股份有限公司纳入合并报表范围，上年度 6 月不在合并报表范围。为增加数据可比性，报表中补充列示该主体上年同期相关数据。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1) 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

①本期内蒙古伊泰化工有限责任公司以现金 9,930 万元向内蒙古鹏泰生物科技有限公司增资，本次增资后，伊泰化工持有鹏泰生物的股权比例由 73.16262%增至 79.8250%。

②本期内蒙古伊泰化工有限责任公司以现金 60 万元向内蒙古伊泰宏城化学有限公司增资，本次增资后，伊泰化工持有宏城化学的股权比例由 50.00%增至 51.00671%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	内蒙古鹏泰生物科技有限公司	内蒙古伊泰宏城化学有限公司
购买成本/处置对价		
--现金	99,300,000.00	600,000.00
--非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计	99,300,000.00	600,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	99,159,229.86	600,432.15
差额	140,770.14	-432.15
其中：调整资本公积	140,770.14	-432.15
调整盈余公积		
调整未分配利润		

其他说明

√适用 □不适用

无

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	
一、合营企业						
内蒙古伊泰嘎鲁图矿业有限公司	鄂尔多斯市	内蒙古自治区鄂尔多斯市乌审旗嘎鲁图镇五区十三街坊十栋民中西侧	原煤生产和销售		47.23	权益法
二、联营企业						
内蒙古伊泰财务有限公司	鄂尔多斯市	内蒙古自治区鄂尔多斯市东胜区天骄北路万博广场 A 座	非银金融	40.00		权益法
内蒙古京泰发电有限责任公司	鄂尔多斯市	内蒙古自治区鄂尔多斯市准格尔旗薛家湾镇大塔村	煤矸石发电及销售	29.00		权益法
内蒙古伊泰广联煤化有限责任公司	鄂尔多斯市	内蒙古自治区鄂尔多斯市伊金霍洛旗	煤炭生产与销售	20.00		权益法
内蒙古呼准铁路有限责任公司	鄂尔多斯市	内蒙古自治区鄂尔多斯市准格尔旗兴隆街道周家湾村	铁路运输	21.66		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额 内蒙古伊泰嘎鲁图矿业有 限公司	期初余额/ 上期发生额 内蒙古伊泰嘎鲁图矿业有 限公司
流动资产	20,572,227.14	20,596,606.13
其中：现金和现金等价物	17,927,754.21	17,897,151.32
非流动资产	979,946,480.20	979,996,843.91
资产合计	1,000,518,707.34	1,000,593,450.04
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,000,518,707.34	1,000,593,450.04
按持股比例计算的净资产份额	472,544,985.47	472,580,286.45
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	472,544,985.47	472,580,286.45
存在公开报价的合营企业权益投资的 公允价值		
营业收入		
财务费用	-30,621.00	-50,789.13
所得税费用		
净利润	-74,742.70	-156,732.36
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-74,742.70	-156,732.36
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

无

(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			
	内蒙古伊泰财务 有限公司	内蒙古京泰发电 有限责任公司	内蒙古伊泰广联 煤化有限责任公 司	内蒙古呼准铁路 有限责任公司	内蒙古伊泰财务 有限公司	内蒙古京泰发电 有限责任公司	内蒙古伊泰广联 煤化有限责任公 司	内蒙 古呼 准铁 路有 限责 任公 司
流动资产	17,888,453,401.99	500,683,292.33	5,456,493,617.32	667,374,666.67	15,141,528,105.03	467,108,459.22	1,238,119,695.95	
非流动资 产	507,142.16	5,757,907,682.00	48,910,056,910.62	12,420,319,071.55	649,001.25	5,948,277,762.85	49,193,738,026.44	
资产合计	17,888,960,544.15	6,258,590,974.33	54,366,550,527.94	13,087,693,738.22	15,142,177,106.28	6,415,386,222.07	50,431,857,722.39	
流动负债	16,101,072,871.35	1,390,718,967.74	1,288,234,711.96	146,824,889.20	13,445,020,222.06	1,592,169,569.98	1,468,378,821.96	
非流动负 债	1,185,603.75	1,448,530,097.43	10,861,575,197.23	887,218,030.07		1,614,823,991.77	7,283,607,105.51	
负债合计	16,102,258,475.10	2,839,249,065.17	12,149,809,909.19	1,034,042,919.27	13,445,020,222.06	3,206,993,561.75	8,751,985,927.47	
少数股东 权益								
归属于母 公司股东 权益	1,786,702,069.05	3,419,341,909.16	42,216,740,618.75	12,053,650,818.95	1,697,156,884.22	3,208,392,660.32	41,656,032,899.87	
按持股比 例计算的	714,680,827.62	991,609,153.66	8,443,348,123.75	2,610,447,104.21	678,862,753.69	930,433,871.50	8,331,206,579.97	

净资产份 额								
调整事项								
--商誉								
--内部交 易未实现 利润								
--其他								
对联营企 业权益投 资的账面 价值	714,680,827.62	991,609,153.66	8,443,348,123.75	2,610,447,104.21	678,862,753.69	930,433,871.50	8,331,206,579.97	
存在公开 报价的联 营企业权 益投资的 公允价值								
营业收入	165,016,982.78	1,264,693,445.11	2,169,233,753.73	320,042,619.73	97,603,536.11	1,256,346,830.49	2,043,903,096.31	
净利润	89,545,184.83	198,833,622.39	432,010,397.90	-125,784,193.60	14,802,344.33	211,985,015.79	531,502,753.94	
终止经营 的净利润								
其他综合 收益								
综合收益 总额	89,545,184.83	198,833,622.39	432,010,397.90	-125,784,193.60	14,802,344.33	211,985,015.79	531,502,753.94	
本年度收 到的来自 联营企业 的股利								

其他说明

内蒙古呼准铁路有限责任公司上期为本公司子公司，纳入合并财务报表范围；本报告期，公司因处置部分股权对其丧失控制权，剩余股权作为联营企业采用权益法核算，因此上期比较数据未在本表列示。

(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	460,387,132.69	429,384,121.07
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,546,988.38	6,477,817.60
--其他综合收益	-	
--综合收益总额	-1,546,988.38	6,477,817.60
联营企业：		
投资账面价值合计	1,184,421,877.32	1,263,255,617.27
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	111,733,320.44	19,464,117.00
--其他综合收益		
--综合收益总额	111,733,320.44	19,464,117.00

其他说明

无

(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
鄂尔多斯市伊政煤田灭火工程有限责任公司	16,175,746.83		16,175,746.83

其他说明

无

(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
宏一矿井密闭圆筒储煤仓项目	360,000.00			90,000.00		270,000.00	与资产相关
伊泰煤化工大数据技术研究与应用项目	49,999.99			25,000.00		24,999.99	与资产相关
流程工业智能巡检与展示技术开发与应用	427,777.76			91,666.66		336,111.10	与资产相关
就业局补助-新型学徒项目	224,708.00			-		224,708.00	与收益相关
煤间接液化工艺研究与工程示范	1,280,258.11			52,976.20		1,227,281.91	与资产相关
高含盐废水处理及资源利用项目	181,004.65			7,489.85		173,514.80	与资产相关
水处理及零排放整体工艺优化改造项目	3,561,779.81			129,656.53		3,432,123.28	与资产相关

中间罐区油气回收设施项目	1,705,169.80		40,438.81		1,664,730.99	与资产相关
VOCs 治理项目	27,018,000.00		711,000.00		26,307,000.00	与资产相关
浓盐水零排放技改项目	3,463,750.00		116,250.00		3,347,500.00	与资产相关
费托合成水综合利用项目	2,500,000.00		125,000.00		2,375,000.00	与资产相关
锅炉烟气脱硫项目	4,000,000.00		200,000.00		3,800,000.00	与资产相关
废蒸汽发电项目	1,375,000.00		125,000.00		1,250,000.00	与资产相关
高温浆态床费托合成项目	275,000.00		25,000.00		250,000.00	与资产相关
费托合成铁基催化剂性能测试与油品产量提升项目	150,000.00		7,500.00		142,500.00	与资产相关
综合废水实现零排放项目	375,000.00		12,500.00		362,500.00	与资产相关
锅炉烟气超低排放项目	317,750.00		10,250.00		307,500.00	与资产相关
科技成果转化专项资金	1,700,000.00		-		1,700,000.00	与收益相关
AI 视频监控系统项目	1,090,718.89		92,833.68		997,885.21	与资产相关
露天矿道路运输“人-机一环”数据智能分析决策	960,000.00		-		960,000.00	与收益相关
西营子发运站环保改造项目	12,403,000.00		628,000.00	11,775,000.00	-	与资产相关
合计	63,418,917.01	-	2,490,561.73	11,775,000.00	49,153,355.28	

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	2,490,561.73	2,001,895.07
与收益相关	2,393,063.44	15,000,013.08
合计	4,883,625.17	17,001,908.15

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括借款、股权投资、应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。本公司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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

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。

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

①汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、港币有关，除部分境外子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。汇率风险对本公司的交易构成影响。于 2026 年 6 月 30 日，本公司的外币货币性项目余额参见本附注七、81“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。

汇率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，以下所列外币汇率发生合理、可能的变动时，由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化将对税前利润和股东权益产生的影响。

单位：元

项 目	本年	
	对利润的影响	对股东权益的影响
人民币对美元、港币汇率升值 10%	-557,709,354.83	-2,021,559,160.73

人民币对美元、港币汇率贬值 10%	557,709,354.83	2,021,559,160.73
-------------------	----------------	------------------

注 1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注 2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

②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。本公司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公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2026 年 6 月 30 日，本公司的带息债务主要为以人民币或美元计价的浮动利率借款合同，详见附注七、43 及附注七、45。

利率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，浮动利率金融负债的利率发生合理、可能的变动时，将对税前利润和股东权益产生的影响。

单位：元

项目	本年	
	对利润的影响	对股东权益的影响
人民币或美元利率增加 50 个基准点	-46,464,144.11	
人民币或美元利率降低 50 个基准点	46,464,144.11	

注 1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注 2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

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，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。本公司的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的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场价格变动的风险。

由于某些金融工具的公允价值是按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型或其他估值技术确定的，而估值技术本身基于一定的估值假设，因此估值结果对估值假设具有重大的敏感性。

权益工具投资的其他价格风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，权益工具的公允价值发生变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

单位：元

项目	本年	
	对净利润的影响	对股东权益的影响
权益工具投资公允价值减少 5%		-365,036,990.31

(2) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于 2026 年 6 月 30 日，本公司的信用风险主要来自于本公司确认的金融资产，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本公司与客户间的贸易条款以信用交易为主，一般只与信用良好的交易对手进行交易。基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。

本公司评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见本附注五、11。

本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注七、5 及附注七、9 的披露。

截止 2026 年 6 月 30 日，本公司前五大客户的应收账款及合同资产占本公司应收账款及合同资产总额 52.54%，本公司不存在重大的信用集中风险。

(3) 流动性风险

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

管理流动性风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为主要资金来源。

单位：元

项 目	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
短期借款（含利息）	-	800,000,000.00	1,695,525,000.00	-	-	-	2,495,525,000.00
应付票据			2,303,710,338.58				2,303,710,338.58
应付账款			3,618,932,568.71				3,618,932,568.71
其他应付款			4,570,960,277.81				4,570,960,277.81
其他流动负债	151,812,696.78						151,812,696.78
长期借款（含利息）	83,456,093.13	132,110,008.46	4,381,447,966.60	4,682,538,616.71	6,932,442,618.72	11,370,058,095.80	27,582,053,399.42
应付债券	-	-	421,424,437.50	421,424,437.50	1,299,392,015.63	5,178,412,406.25	7,320,653,296.88
租赁负债（含利息）	1,409,407.19	2,818,814.38	12,684,664.72	17,492,569.01	47,741,845.78	65,477,890.63	147,625,191.71
长期应付款	3,682,379.01	690,410.96	129,945,498.96	142,436,966.64	349,427,310.50	603,002,575.34	1,229,185,141.41

项 目	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
合计	240,360,576.11	935,619,233.80	17,134,630,752.88	5,263,892,589.86	8,629,003,790.63	17,216,950,968.02	49,420,457,911.30

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

√适用 □不适用

项目	相应风险管理策略和目标	被套期风险的定性和定量信息	被套期项目及相关套期工具之间的经济关系	预期风险管理目标有效实现情况	相应套期活动对风险敞口的影响
预期石油销售合同	规避原油价格下跌风险，锁定作业产量对应的现金流。通过价格互换（Swaps）和期权合同（Options），将未来预期原油销售价格固定在目标区间，保障资本开支计划的实施。	定性：WTI 原油价格波动风险。定量：指定未来 24 个月内极可能发生的预期原油销售数量（536.30 万桶石油）。	衍生品（套期工具）的公允价值变动与预期销售原油（被套期项目）的价格变动方向相反。两者的标的资产均为 WTI 或与 WTI 高度相关的原油价格，其价格走势高度同步。	套期比率通常设为 1:1。通过比较套期工具和被套期项目的公允价值变动，确认套期高度有效。	有效降低了油价剧烈波动对公司营业收入和经营性现金流的冲击，将销售均价维持在风险承受范围内。

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

单位：元 币种：人民币

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
价格变动风险	被套期项目：不适用。套期工具：衍生金融资产 2,202,276.79 元，其他非流动金融资产 8,078,930.00 元，衍生金融负债 111,909,603.94 元。	不适用	有效部分：计入其他综合收益。无效来源：“预期交易的时间与套期工具到期日的不匹配”或“现货结算地与期货基准地的价差”。	本期计入其他综合收益的现金流量套期工具公允价值变动产生的损失为人民币 645,085,758.12 元，本期确认其他综合收益转出的损失为人民币 353,645,460.08 元。
套期类别				
现金流量套期	被套期项目：不适用。套期工具：衍生金融资产 2,202,276.79 元，其他非流动金融资产 8,078,930.00	不适用	有效部分：计入其他综合收益。无效来源：“预期交易的时间与套期工具到期日的不匹	本期计入其他综合收益的现金流量套期工具公允价值变动产生的损失为 645,085,758.12 人民

	元，衍生金融负债 111,909,603.94 元。		配”或“现货结算 地与期货基准地 的价差”。	币元，本期确认其他 综合收益转出的损失 为 353,645,460.08 人 民币元。
--	-------------------------------	--	------------------------------	--

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	3,491,970,845.08	2,202,276.79	1,001,490,410.96	4,495,663,532.83
1.以公允价值计量且变动 计入当期损益的金融资 产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	3,491,970,845.08			3,491,970,845.08
（3）衍生金融资产		2,202,276.79	1,001,490,410.96	1,003,692,687.75
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	11,662,510.71	102,570,000.00	7,186,507,295.54	7,300,739,806.25
(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				
其他非流动金融资产		8,078,930.00	2,430,159,009.45	2,438,237,939.45
持续以公允价值计量的资产总额	3,503,633,355.79	112,851,206.79	10,618,156,715.95	14,234,641,278.53
(六) 交易性金融负债		111,909,603.94		
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		111,909,603.94		
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		111,909,603.94		
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

交易性金融资产系本公司持有的境外机构发行的美元货币市场基金份额，包括 State Street Government Premier Money Market Fund、RBC US Government Money Market Fund Institutional Class 等，及其他权益工具投资中的秦皇岛港 H 股的公允价值是根据资产负债表日的活跃市场上未经调整的报价计算的，属于公允价值第一层次。

金融资产／负债	于以下日期的 公允价值	公允价值层级	估值技术及主要输入 数据	重大不可观察输入资 料
	2026 年 06 月 30 日（元）			
以公允价值计量且变动计 入当期损益的金融资产－ 货币市场基金	3,491,970,845.08	第 1 层级	于活跃市场有报价。	不适用
以公允价值计量且变动计 入其他综合收益的金融资 产－上市股权投资	11,662,510.71	第 1 层级	于活跃市场有报价。	不适用
合计	3,503,633,355.79			

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

其他权益工具投资中的优先股、昊天国际建设的公允价值，以及衍生金融资产中的场外交易 WTI 原油掉期等衍生金融工具是根据非活跃市场接近资产负债表日的市场报价经过调整计算的，在资产负债表日有可观察的输入值，属于公允价值第二层次。

金融资产／负债	于以下日期的 公允价值	公允价值层 级	估值技术及主要输入 数据	重大不可观察 输入资料
	2026 年 06 月 30 日（元）			
以公允价值计量且变动计入其 他综合收益的金融资产－优先股	102,570,000.00	第 2 层级	来自非活跃市场中相 同或类似资产的报价	不适用
以公允价值计量且变动计入其 他综合收益的金融资产－衍生金 融资产	2,202,276.79	第 2 层级	来自非活跃市场中 相同或类似资产的报 价	不适用
以公允价值计量且变动计入其 他综合收益的金融资产－其他非 流动金融资产	8,078,930.00	第 2 层级	来自非活跃市场中 相同或类似资产的报 价	不适用
以公允价值计量且变动计入当 期损益的金融负债－衍生金融负 债	111,909,603.94	第 2 层级	来自非活跃市场中相 同或类似资产的报价	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

列入第三层次的金融工具主要是本公司持有的未上市公司股权投资、银行理财、私募基金投资等。本公司对重大投资采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型主要为

上市公司比较法和资产基础法，估值技术的输入值主要包括处于同一行业的上市公司的公允市场价值、比率乘数及不可流通折扣率等。

项目	于以下日期的公允价值	公允价值层级	估值技术	重要不可观察输入值
	2026 年 06 月 30 日 (元)			
以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产-非上市股权投资	7,186,507,295.54	第 3 层级	市场法	行业价格乘数、规模调整系数、利润率调整系数、流动性折扣
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产-非上市股权及基金投资	2,430,159,009.45	第 3 层次	市场法、收益法、成本法、最近一期融资价格法等	市盈率、市净率、市销率、流动性折扣、折现率
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产-交易性金融资产	1,001,490,410.96	第 3 层级	已折现现金流量，连同根据预期可收回金额估计的未来现金流量，乃按反映管理层对预期风险水平最佳估计的比率折现。	预期未来现金流量与预期风险水平对应的折现率。
合计	10,618,156,715.95			

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

单位:元

项目	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-非上市股权及基金投资	以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产-交易性金融资产	以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产-应收款项融资	合计
年初余额	7,043,507,295.54	1,736,130,489.82			8,779,637,785.36
处置	81,042,721.52	7,173,822.40			89,024,926.98
添置		330,100,000.00	1,000,000,000.00		1,330,100,000.00
公允价值变动	224,042,721.52	371,910,725.09	1,490,410.96		597,443,857.57
汇率变动		-808,383.06			-808,383.06
年末余额	7,186,507,295.54	2,430,159,009.45	1,001,490,410.96		10,618,156,715.95

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

合并财务报表年末余额中不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括货币资金、应收票据、应收账款、理财产品、一年内到期的非流动资产、短期借款、应付票据、应付账款和一年内到期的长期负债等，因剩余期限较短，账面价值和公允价值相近。

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 (%)
内蒙古伊泰集团有限公司	东胜区伊煤南路 14 号街坊区六中南	原煤生产；原煤加工、运销、铁路建设运输；煤化工、煤化工产品销售	125,000.00	69.66	69.66

本企业的母公司情况的说明

内蒙古伊泰集团有限公司成立于 1999 年 10 月，注册资本 12.50 亿元，注册地为内蒙古鄂尔多斯市东胜区伊煤南路 14 号街坊区六中南。伊泰集团的经营范围为原煤生产；原煤加工、运销；铁路建设、铁路客货运输；矿山设备、零配件及技术的进口业务；公路建设与经营；煤化工、煤化产品销售；种植业、养殖业。截至 2026 年 6 月 30 日，内蒙古伊泰集团有限公司持有本公司 54.62%，其全资子公司伊泰（集团）香港有限公司持有本公司 15.04%股份，合计持有本公司 69.66%股份。内蒙古伊泰投资股份有限公司持有内蒙古伊泰集团有限公司 99.64%的股权。

本企业最终控制方是内蒙古伊泰投资股份有限公司，无实际控制人。

其他说明：

无

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

详见附注十、1、在子公司中的权益

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附注

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
鄂尔多斯市水投杭旗水务有限公司	合营企业
鄂尔多斯市公沟阳塔储运有限责任公司	联营企业
鄂尔多斯市伊政煤田灭火工程有限责任公司	联营企业
内蒙古京泰发电有限责任公司	联营企业
内蒙古伊泰财务有限公司	母公司的控股子公司、本公司持股 40.00%的联营企业
内蒙古伊泰广联煤化有限责任公司	母公司的控股子公司、本公司持股 20.00%的联营企业
内蒙古伊泰同达煤炭有限责任公司	联营企业
青岛三力本诺新材料股份有限公司	联营企业
内蒙古伊诺新材料有限公司	联营企业
内蒙古呼准铁路有限责任公司	联营企业
内蒙古伊泰准东金泰储运有限责任公司	联营企业的子公司
成都欣华源科技有限责任公司	联营企业的子公司

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
北京伊泰华府生态农庄有限公司	受同一母公司控制
北京伊泰领农科技有限公司	受同一母公司控制
鄂尔多斯市伊泰投资控股有限责任公司	受同一母公司控制
国安大数据科技有限公司	关联自然人控制的公司
海南伊泰置业有限责任公司	受同一母公司控制
呼和浩特伊泰景苑置业有限责任公司	受同一母公司控制
科领环保股份有限公司	受同一母公司控制
蒙冀铁路有限责任公司	参股公司
内蒙古晶泰环境科技有限责任公司	关联自然人施加重大影响的公司
内蒙古伊泰北牧田园资源开发有限公司	受同一母公司控制
内蒙古伊泰煤基新材料研究院有限公司	受同一母公司控制
内蒙古伊泰能源管理有限公司	关联自然人控制的公司
内蒙古伊泰生态农业有限公司	受同一母公司控制
内蒙古伊泰信息技术有限公司	母公司的联营企业
内蒙古伊泰印象花卉有限责任公司	受同一母公司控制
内蒙古伊泰智能物流有限公司	受同一母公司控制
内蒙古伊泰置业集团有限责任公司	受同一母公司控制
内蒙古益强新能源有限公司	关联自然人担任董事

上海晶宇环境工程股份有限公司	关联自然人担任董事
唐山曹妃甸伊泰房地产开发有限责任公司	受同一母公司控制
新包神铁路有限责任公司	参股公司
伊古道（北京）食品营销有限公司	受同一母公司控制
伊泰（集团）香港有限公司	受同一母公司控制
伊泰航空服务（深圳）有限公司	受同一母公司控制
中科合成油工程有限公司	过去 12 个月内受同一母公司控制
中科合成油技术股份有限公司	过去 12 个月内受同一母公司控制
中科合成油内蒙古技术研究院有限公司	过去 12 个月内受同一母公司控制
中科合成油内蒙古有限公司	过去 12 个月内受同一母公司控制
准朔铁路有限责任公司	参股公司
鄂尔多斯伊泰生态农业有限公司	受同一母公司控制
内蒙古伊泰农业发展有限公司	受同一母公司控制
中湾国际资产管理有限公司	受同一母公司控制
鄂尔多斯市伊泰华府教育咨询有限责任公司	受同一母公司控制
巨鹏生物科技有限公司	参股公司
内蒙古伊泰能源科技有限公司	受同一母公司控制

其他说明

无

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：万元 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
内蒙古伊泰集团有限公司及附属公司	购买煤炭、催化剂、农副产品等	232,663.29	610,000.00	否	214,818.39
内蒙古伊泰集团有限公司及附属公司	危废处理、技术、绿化服务等	632.29	8,300.00	否	3,390.27
蒙冀铁路有限责任公司	运输服务	1,672.28	339,400.00	否	145,738.13
上海晶宇环境工程股份有限公司	购买材料	8,479.60	33,000.00	否	331.32
内蒙古伊泰信息技术有限公司	购买信息产品	1,590.66	5,600.00	否	386.89
内蒙古伊泰信息技术有限公司	信息服务	198.24	4,500.00	否	1,441.54
内蒙古益强新能源有限公司	购买电力	117.99	1,440.00	否	700.34

内蒙古益强新能源有限公司	地质治理	2,776.35	3,700.00	否	933.05
内蒙古京泰发电有限责任公司	购买热力	658.07	2,300.00	否	878.81
内蒙古呼准铁路有限责任公司	铁路运输及维管服务	5,785.83			
内蒙古晶泰环境科技有限责任公司	水系统运营	5,552.90			
上海晶宇环境工程股份有限公司	建筑安装和设计服务	4,432.40			
内蒙古伊泰准东金泰储运有限责任公司	运输服务	380.15			
成都欣华源科技有限责任公司	技术授权	1,462.26			
准朔铁路有限责任公司	运输服务	299.95			
新包神铁路有限责任公司	运输服务				1,002.02
内蒙古伊泰能源管理有限公司	购买设备				112.38
鄂尔多斯市伊泰华府教育咨询有限公司	购买固定资产				2.42
合计		266,702.26			369,735.56

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
内蒙古京泰发电有限责任公司	销售煤炭	57,353.19	46,117.00
内蒙古伊诺新材料有限公司	销售化工品	7,059.26	-
中科合成油内蒙古有限公司	销售化工品、公用介质、油品等	1,062.37	1,093.50
内蒙古伊泰同达煤炭有限责任公司	销售电力	367.10	1,352.24
鄂尔多斯市公沟阳塔储运有限责任公司	管理服务	247.07	370.61
内蒙古伊泰煤基新材料研究院有限公司	销售化工品	170.18	230.01
内蒙古伊泰广联煤化有限责任公司	销售设备	28.24	7.05
科领环保股份有限公司	销售公用介质	14.70	164.88
中科合成油工程有限公司	维修服务	12.12	-
内蒙古伊泰集团有限公司	餐饮服务	0.70	-

中科合成油内蒙古技术研究院有限公司	销售公用介质、油品	0.04	5.31
内蒙古伊泰北牧田园资源开发有限公司	销售油品、固定资产		1.92
合计		66,314.97	49,342.52

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

单位：元 币种：港元

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
伊泰（股份）香港有限公司	中湾国际控股有限公司	股票	2025 年 7 月 3 日	2027 年 7 月 2 日	协议定价	945,820.12

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
内蒙古伊泰置业集团有限责任公司	房屋建筑物	1,364,835.93	1,360,437.30
内蒙古伊泰广联煤化有限责任公司	租赁设备	62,700,157.32	
内蒙古伊泰集团有限公司	汽车租赁	12,098.07	
科领环保股份有限公司	房屋建筑物、管道		39,380.64
合计		64,077,091.32	1,399,817.94

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
呼和浩特伊泰景苑置业有限责任公司	汽车	67,699.12		67,699.12			67,699.12		67,699.12		
合计		67,699.12		67,699.12			67,699.12		67,699.12		

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
内蒙古呼准铁路有限责任公司	200,176,600.00	2014-03-25	2028-03-25	否
内蒙古呼准铁路有限责任公司	384,958,500.00	2012-12-12	2030-10-10	否
内蒙古呼准铁路有限责任公司	76,991,700.00	2013-12-26	2029-11-10	否
Moss Creek Resources Holdings, Inc	750,000,000.00	2024-08-15	2031-09-01	否

说明：新潮能源为 Moss Creek Resources Holdings, Inc. 提供担保 7.50 亿元的币种为美元。

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
内蒙古伊泰集团有限公司	14,700,000.00	2023-06-27	2028-06-27	否
内蒙古伊泰集团有限公司	51,259,168.47	2024-12-27	2036-12-27	否
内蒙古伊泰集团有限公司	71,050,000.00	2025-09-24	2040-09-24	否
内蒙古伊泰集团有限公司	147,000,000.00	2017-06-28	2029-06-15	否
内蒙古伊泰集团有限公司	591,562,694.75	2026-04-21	2026-10-31	否
合计	875,571,863.22			

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

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
内蒙古伊泰集团有限公司	5,000,000.00	2025-08-25	2028-08-25	
内蒙古伊泰集团有限公司	13,000,000.00	2025-09-25	2028-08-25	
内蒙古伊泰集团有限公司	6,000,000.00	2025-11-06	2028-08-25	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
内蒙古伊泰集团有限公司	6,000,000.00	2025-11-28	2028-08-25	
内蒙古伊泰集团有限公司	10,000,000.00	2025-12-22	2028-08-25	
内蒙古伊泰集团有限公司	10,000,000.00	2026-01-26	2028-08-25	
内蒙古伊泰集团有限公司	5,000,000.00	2026-02-28	2028-08-25	
内蒙古伊泰集团有限公司	10,000,000.00	2026-04-13	2028-08-25	
合计	65,000,000.00			
拆出				
	-			

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

√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
中科合成油技术股份有限公司	收购股权		2,625,436.79

(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	896.01	711.28

(8) 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	内蒙古伊诺新材料有限公司	36,116,274.51			
	科领环保股份有限公司	13,565.75		466,178.25	
	内蒙古京泰发电有限责任公司	284,066,645.04		216,106,189.25	

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
	内蒙古伊泰煤基新材料研究院有限公司	-		1,835,184.55	
	内蒙古伊泰呼准铁路有限公司	865,031.70			
	中科合成油内蒙古技术研究院有限公司	-		95.00	
	中科合成油内蒙古有限公司	9,725,974.22		3,709,644.84	
	中科合成油工程有限公司	2,772,056.77		2,640,000.00	
	内蒙古伊泰同达煤炭有限责任公司	-		435,370.30	
	内蒙古伊泰广联煤化有限责任公司	11,769,632.18			
	中科合成油技术股份有限公司	-		1,739,531.00	
	合 计	345,329,180.17		226,932,193.19	
预付账款					
	新包神铁路有限责任公司	-		3,032.70	
	内蒙古伊泰信息技术有限公司	465,000.00			
	上海晶宇环境工程股份有限公司	19,444.88		19,444.88	
	巨鹏生物科技有限公司	36,542,720.00		30,818,720.00	
	成都欣华源科技有限责任公司	5,000,000.00			
	合计	42,027,164.88		30,841,197.58	
其他应收款		-			
	鄂尔多斯市伊政煤田灭火工程有限责任公司	785,088.13	785,088.13	785,088.13	785,088.13
	上海晶宇环境工程股份有限公司	-		7,000.00	
	鄂尔多斯市公沟阳塔储运有	-		145,454.39	

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
	限责任公司				
	中湾国际资产管理有限公	-		6,274,822.66	
	合计	785,088.13	785,088.13	7,212,365.18	785,088.13

(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
应付票据			
	中科合成油工程有限公司	-	2,806,920.00
	中科合成油技术股份有限公司	85,420,000.00	87,560,000.00
	内蒙古晶泰环境科技有限责任公司	9,910,000.00	
	合计	95,330,000.00	90,366,920.00
应付账款			
	内蒙古伊泰广联煤化有限责任公司	445,078,137.19	
	内蒙古晶泰环境科技有限责任公司	10,251,198.25	9,600,455.49
	内蒙古伊泰信息技术有限公司	1,257,717.16	6,079,690.79
	中科合成油工程有限公司	1,701,100.00	2,528,640.34
	中科合成油技术股份有限公司	62,608,393.64	58,043,990.83
	内蒙古伊泰集团有限公司	104,575,854.39	94,428,045.66
	上海晶宇环境工程股份有限公司	20,556.98	20,556.98
	内蒙古伊泰煤基新材料研究院有限公司	723,520.09	665,535.10
	内蒙古益强新能源有限公司	29,924,421.81	7,016,011.83
	科领环保股份有限公司	225,317.78	269,311.29
	内蒙古呼准铁路有限责任公司	205,246,197.89	
	内蒙古伊泰准东金泰储运有限责任公司	3,230,124.00	
	内蒙古伊泰北牧田园资源开发有限公司	4,172,081.90	2,215,144.44
	合计	869,014,621.08	180,867,382.75
其他应付款		-	

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	内蒙古伊泰北牧田园资源开发有限公司	920,709.86	319,044.00
	内蒙古晶泰环境科技有限责任公司	12,000.00	11,500.00
	内蒙古伊泰信息技术有限公司	13,296,070.45	8,589,249.80
	上海晶宇环境工程股份有限公司	10,011,985.52	7,633,915.12
	内蒙古伊泰集团有限公司	184,550,621.67	616,425,492.27
	内蒙古京泰发电有限责任公司	-	4,853,749.29
	内蒙古伊泰农业发展有限公司	-	1,110.74
	内蒙古伊泰智能物流有限公司	618,000.00	618,000.00
	内蒙古伊泰置业集团有限责任公司	101,607.91	12,610.00
	内蒙古伊泰广联煤化有限责任公司	32,102.53	
	上海恒耕置业有限公司	11,700.55	
	伊泰（集团）香港有限公司	-	3,293.27
	蒙冀铁路有限责任公司	179,948.50	
	中湾国际资产管理有限公司	3,191.18	
	合计	209,737,938.17	638,467,964.49
预收款项			
	内蒙古伊泰置业集团有限责任公司	1,391,856.40	4,398.76
合同负债		-	
	内蒙古晶泰环境科技有限责任公司	4,354.83	4,354.83
	中科合成油内蒙古有限公司	158,829.15	173,163.09
	合计	163,183.98	177,517.92
长期应付款：			
	内蒙古伊泰集团有限公司	66,063,666.66	40,210,328.78

(3) 其他项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

√适用 □不适用

内蒙古伊泰煤炭股份有限公司以自有资金收购内蒙古伊泰集团有限公司（以下简称“伊泰集团”）所持有的内蒙古伊泰石油化工有限公司（以下简称“石油化工”）9.8%股权、内蒙古伊泰化工有限责任公司（以下简称“伊泰化工”）9.8%股权、内蒙古伊泰煤制油有限责任公司（以下简称“煤制油”）9.4989%股权、伊泰伊犁能源有限公司（以下简称“伊犁能源”）9.8%股权、伊泰伊犁矿业有限公司（以下简称“伊犁矿业”）9.8%股权（以下统称“标的股权”）。标的股权转让对价以第三方评估机构出具的资产评估报告为参考，依据目标公司评估基准日股权评估值计算标的股权转让对价合计为人民币 152,338.57 万元。过渡期内盈利归受让方所有，过渡期内如出现亏损，由转让方按转让前持有目标公司股比对受让方进行相应补偿。过渡期出现亏损时，转让方将相应补偿款于目标公司年度合并报表出具后 10 日内以现金方式支付给受让方。

根据双方签订的《补偿承诺协议》，目标公司完成 2026 年度业绩承诺，受让方将标的股权转让对价的 10%以现金方式支付给转让方；若目标公司未完成 2026 年度业绩承诺，则转让方应根据约定向受让方支付业绩补偿款，该补偿款将与受让方尚未支付的股权转让对价相互抵顶，双方根据抵顶后的净额进行最终结算。

伊泰集团承诺，自本次交易完成后，目标公司石油化工、伊泰化工、煤制油及伊犁矿业三年内每年实现的净利润低于以下金额，则对公司进行现金补偿：

单位：万元

目标公司名称	2026 年度	2027 年度	2028 年度	合计
石油化工	724.04	663.25	600.56	1,987.85
伊泰化工	118,834.61	116,405.38	112,793.81	348,033.80
煤制油	9,139.42	8,639.01	7,479.40	25,257.83
伊犁矿业		27,364.20	81,466.07	108,830.27

净利润指扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润。每一个承诺年度结束后目标公司实际实现的净利润情况以公司聘请的上市公司年审会计师事务所出具的年度审计报告为准。

自本次交易完成后三年内目标公司伊犁能源每年进行减值测试，如当年伊犁能源净资产评估值低于本次交易采用的资产评估值，则伊泰集团对公司进行现金补偿。每一个承诺年度结束后目标公司的净资产评估值以公司聘请的资产评估机构出具的评估报告为准。

8、其他

√适用 □不适用

① 接受金融服务

公司 2024 年与内蒙古伊泰财务有限公司（以下简称“财务公司”）签订《金融服务框架协议》，协议约定财务公司根据公司需求，向本公司提供存款、贷款、商业汇票业务及其他金融服务，协议有效期 3 年，自 2024 年 1 月 1 日起至 2026 年 12 月 31 日止。本年财务公司向本公司提供存款、贷款、其他金融服务情况如下：

单位：元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	收取或支付 利息、手续费
存放于财务公司存款	12,227,736,704.04	96,396,688,302.00	95,579,924,364.55	13,044,500,641.49	45,564,401.30
向财务公司取得的贷款	5,653,500,000.00	1,994,000,000.00	3,529,000,000.00	4,118,500,000.00	52,668,988.78
商业汇票业务		2,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	8,005,555.60

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、 本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☒适用 ☐不适用

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

①与广州农村商业银行股份有限公司的涉诉事项

2020 年 11 月，广州农村商业银行股份有限公司（以下简称“广州农商行”）因信托违约起诉包括新潮能源在内的多家公司及自然人，前期具体情况详见公司于 2026 年 4 月 24 日披露的《山东新潮能源股份有限公司 2025 年年度报告》。

2026 年 2 月，新潮能源收到了广州农商行发送的《债权转让通知书》，获悉该行与鄂尔多斯市赛蒙特尔投资有限责任公司（以下简称“赛蒙特尔”）签署了《不良资产转让协议》，将其持有的华翔（北京）投资有限公司标的债权及相关权利（包括前述按照（2022）粤民终 1734 号《民事判决书》对公司享有的权利）转让给了赛蒙特尔。赛蒙特尔与新潮能源、新潮能源的董事和高级管理人员以及控股股东不存在关联关系。同月，新潮能源向广州市中院申请中止和暂缓所有执行工作。2026 年 4 月 21 日，新潮能源与赛蒙特尔、内蒙古伊泰集团有限公司（以下简称“伊泰集团”）签署《债权债务和解三方协议》。上述协议主要约定：新潮能源与赛蒙特尔就原债务达成和解，和解债务金额为人民币 591,562,694.75 元；伊泰集团自愿加入和解债务，作为共同债务人承担清偿责任；新潮能源应于 2026 年 10 月 31 日前一次性偿还和解债务；和解债务履行完毕后，原债务全部归于消灭。

②投资人诉山东新潮能源股份有限公司证券虚假陈述涉及的诉讼案件

截至本报告日，陈小波等 198 名投资者及马凤娟等 6 名投资者诉新潮能源证券虚假陈述诉讼案件，与北京金融法院此前已判决的（2025）京 74 民初 718 号等案系针对相同事实。案件处于法院调解阶段，法院正在委托专业机构对原告损失进行测算。法院组织原被告就损失测算进行了庭前谈话，确定法院委托专业机构对原告损失进行测算，待测算完成后进行调解或开庭审理。陈小波等 198 名投资者的诉讼请求赔偿金额合计 9,855,308.28 元，马凤娟等 6 名投资者的诉讼请求赔偿金额合计 1,371,779.46 元。马凤娟等 6 人诉新潮能源证券虚假陈述涉及的诉讼案件详见附注十七、资产负债表日后事项。

③与四川信托有限公司执行裁定纠纷

2026 年 3 月，新潮能源先后收到最高人民法院送达的（2025）最高法民申 5447 号、（2025）最高法民申 5454 号《应诉通知书》。

四川省高级人民法院作出（2024）川民终 416 号、（2024）川民终 417 号二审《民事判决书》，判令不得追加新潮能源为另案被执行人。四川信托不服，向最高人民法院申请再审，目前正处于再审审查阶段，最高人民法院已在 2026 年 4 月 9 日组织询问。如果新潮能源在该两案中再审败诉，并被追加为另案被执行人，将在对合盛源的 6 亿元出资范围内承担债务清偿责任。从我国司法实践情况来看，原终审败诉的民事案件当事人申请再审最终获得支持改判的几率很低。新潮能源正在积极应对该两案再审审查程序，将全力维护新潮能源和投资者的合法权益。

④汇祥律所起诉主张风险代理律师费案件

2025 年 8 月，北京汇祥律师事务所向烟台市牟平区人民法院起诉，要求判令新潮能源支付律师费 6,000 万元及违约金，理由是其参与代理公司胜诉了四川高院（2024）川民终 417 号二审案件，为新潮能源避免了 6 亿元损失。新潮能源反诉要求汇祥律所退还已收取的基础律师费约 512 万元。2026 年 5 月 26 日牟平法院作出一审判决，驳回原告（反诉被告）汇祥律所的诉讼请求，驳回被告（反诉原告）新潮能源公司的诉讼请求。

（2）为关联方提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

新潮能源美国子公司 Moss Creek Resources, LLC、Surge Operating, LLC 和 Moss Creek Marketing, LLC 为本公司美国子公司 Moss Creek Resources Holdings, Inc 提供担保。截至 2026 年 6 月 30 日，担保余额为 750,000,000.00 美元，担保期限为：2024 年 8 月 15 日-2031 年 9 月 1 日。

截至 2026 年 6 月 30 日，新潮能源美国子公司 Moss Creek Resources Holdings, Inc.、Surge Operating, LLC 和 Moss Creek Marketing, LLC 为 Moss Creek Resources, LLC 在循环信贷协议项下的债务提供担保。根据 2025 年 4 月 3 日签署的第十次修订协议，各贷款方在担保函、担保文件及其他贷款文件项下的责任继续有效，相关保证责任以及抵押、质押担保在修订后的债务项下仍保持完全效力。2026 年 5 月，上述循环信贷协议借款基础额度为 1,100,000,000.00 美元，截至该次修订生效日已选定承诺额度为 900,000,000.00 美元。截至 2026 年 6 月 30 日，上述循环信贷协议项下无实际借款余额。

除上述事项外，截至 2026 年 6 月 30 日止，本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重要承诺及重大的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	4,393,901,673.00
马凤娟等 6 人诉	4,393,901,673.00

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

马凤娟等 6 人诉新潮能源证券虚假陈述涉及的诉讼案件，此案于 2026 年 8 月立案，与北京金融法院此前已判决的（2025）京 74 民初 718 号等案系针对相同事实。2026 年 8 月 6 日法院组织原被告就损失测算进行了庭前谈话，确定法院委托专业机构对原告损失进行测算，待测算完成后进行调解或开庭审理。马凤娟等 6 人的诉讼请求赔偿金额合计 1,371,779.46 元。

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

单位：万元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
呼准铁路	47,846.85	42,579.13	5,323.91	850.31	4,473.60	115,722.77

终止经营损益

本公司在合并利润表中已将上述公司列报为终止经营，并对比较数据进行了重述。上述公司终止经营损益情况如下：

单位：万元

项目	2026 年 1-4 月	2025 年 1-6 月
营业收入	47,846.85	80,787.17
营业成本及费用	42,579.13	69,032.10
利润总额	5,323.91	10,097.98
所得税费用	850.31	1,568.43
净利润	4,473.60	8,529.55
处置收益调整	112,472.40	
终止经营净利润	116,946.00	8,529.55

其他说明：

本年度，本公司向中国铁路呼和浩特局集团有限公司转让所持呼准铁路 51% 股权，丧失对其控制权。呼准铁路相关业务系本公司独立的主要业务，该处置事项符合终止经营的认定条件，构成终止经营。

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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 3 个经营分部，分别为煤炭分部、煤化工分部和石油天然气分部。煤炭分部负责生产、销售煤炭产品；煤化工分部负责生产、销售煤化工产品；油气分部负责生产、销售石油天然气产品。本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 3 个报告分部，这些报告分部是以经营分部为基础确定的。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10.00%或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10.00%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75.00%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75.00%：

- (1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- (2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	煤炭分部	煤化工分部	油气分部	其他分部	终止经营业务	分部间抵销	合计
一. 营业收入	1,507,449.47	526,117.20	311,783.18	4,991.54	47,846.85	40,106.67	2,358,081.57
其中：对外交易收入	1,480,025.82	525,965.29	311,783.18	864.23	39,443.05		2,358,081.57
分部间交易收入	27,423.66	151.91		4,127.31	8,403.79	40,106.67	-
二. 营业费用	1,207,164.77	416,352.44	253,692.30	5,375.95	42,579.13	41,076.78	1,884,087.81
其中：折旧费和摊销费	65,652.08	43,594.51	174,146.12	795.03	19,428.17	756.99	302,858.92
三. 对联营和合营企业的投资收益	26,550.75	1,257.82		4,024.23	-112.31		31,720.49
四. 信用减值损失	44.53	40.00	123.25		10.06		217.84
五. 资产减值损失		-104.04					-104.04
六. 利润总额（亏损）	331,059.77	107,789.86	40,876.48	38,576.98	264,691.48	13,966.17	769,028.40
七. 所得税费用	81,397.21	17,481.86	10,237.10	906.80	147,745.48	-5,874.03	263,642.48
八. 净利润（亏损）	249,662.56	90,308.00	30,639.38	37,670.18	116,946.00	19,840.20	505,385.92
九. 资产总额	8,506,232.64	2,807,406.43	3,462,259.90	403,499.10		3,288,465.90	11,890,932.17
十. 负债总额	3,130,774.07	1,276,398.92	1,184,683.87	44,651.64		249,463.73	5,387,044.77
十一. 其他重要的非现金项目							
1.资本性支出	31,294.72	304,901.36	106,636.88	94.47			442,927.43

(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）	294,168,199.97	612,108,991.57
1 年以内	294,168,199.97	612,108,991.57
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	294,168,199.97	612,108,991.57

(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										
其中：										
按组合计提坏账准备	294,168,199.97	100.00			294,168,199.97	612,108,991.57	100			612,108,991.57

其中：									
信用风险极低的客户	294,168,199.97	100.00			294,168,199.97	612,108,991.57	100		612,108,991.57
合计	294,168,199.97	100.00	0		294,168,199.97	612,108,991.57	100	0	612,108,991.57

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：信用风险极低的客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
信用风险极低的客户	294,168,199.97		
合计	294,168,199.97		

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

无

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(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
伊泰（山西）煤炭运销有限责任公司	89,797,272.12		89,797,272.12	30.53	
内蒙古伊泰化工有限责任公司	81,651,506.16		81,651,506.16	27.76	
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	41,399,082.21		41,399,082.21	14.07	
内蒙古伊泰煤制油有限责任公司	35,639,906.39		35,639,906.39	12.12	
内蒙古伊泰广联煤化有限责任公司	11,769,632.18		11,769,632.18	4.00	
合计	260,257,399.06		260,257,399.06	88.48	

其他说明

无

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	343,379,570.85	580,407,533.98
其他应收款	2,658,750,617.70	631,367,574.90
合计	3,002,130,188.55	1,211,775,108.88

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

其他说明：

无

(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

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	342,810,000.00	342,810,000.00
新包神铁路有限责任公司		237,597,533.98
秦港股份 H 股	569,570.85	
合计	343,379,570.85	580,407,533.98

(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

其他说明：

无

(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）	2,255,892,650.16	1,477,753,715.54
1 年以内	2,255,892,650.16	1,477,753,715.54
1 至 2 年	132,372,653.80	516,893,368.86
2 至 3 年	229,976,724.37	489,544,639.18

3 年以上		
3 至 4 年	36,140,495.92	77,458,834.29
4 至 5 年	2,070,000.00	80,762.04
5 年以上	10,968,656.58	11,371,179.21
合计	2,667,421,180.83	2,573,102,499.12

(14) 按款项性质分类情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	2,650,250,284.23	2,561,026,706.45
保证金及押金	9,418,619.79	10,872,037.72
职工借款	7,481,062.23	1,165,054.70
其他	271,214.58	38,700.25
合计	2,667,421,180.83	2,573,102,499.12

(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		8,330,824.00	1,933,404,100.22	1,941,734,924.22
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				
本期转回		445,349.00	1,932,619,012.09	1,933,064,361.09
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额		7,885,475.00	785,088.13	8,670,563.13

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

第一阶段：本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后 未显著增加，按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；

第二阶段：如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，本公司按照相当于整个存续期内预期信用 损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；

第三阶段：如果初始确认后发生信用减值的，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并 按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

坏账准备计提比例：

第一阶段：计提比例为 0%

第二阶段：计提比例为 98.75%

第三阶段：计提比例为 100.00%

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	
单项计提预期信用损失的其他应收款	1,941,734,924.22		1,933,064,361.09			8,670,563.13
合计	1,941,734,924.22		1,933,064,361.09			8,670,563.13

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
伊泰伊犁能源有限公司	1,932,619,012.09	收回款项	银行存款	管理层估计无法全部收回
合计	1,932,619,012.09	/	/	/

其他说明

无

(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
内蒙古伊泰化工有限责任公司	1,200,000,000.00	44.99	往来款	1 年以内	-
内蒙古伊泰煤制油有限责任公司	950,000,000.00	35.61	往来款	1 年以内	-
伊泰伊犁矿业有限公司	71,553,481.35	2.68	往来款	1 年以内	-
	128,326,712.50	4.81		1 至 2 年	-
	229,976,724.37	8.62		2 至 3 年	-
内蒙古伊泰新能源开发有限公司	25,357,722.21	0.95	往来款	1 年以内	-
内蒙古天河水务有限公司	5,779,959.10	0.22	往来款	1 年以内	5,679,959.10
合计	2,610,994,599.53	97.88	——	——	5,679,959.10

(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	35,882,996,360.22	3,116,434,564.16	32,766,561,796.06	36,170,049,890.21	3,116,434,564.16	33,053,615,326.05
对联营、合营企业投资	12,964,758,889.63	-	12,964,758,889.63	10,973,092,350.38	-	10,973,092,350.38
合计	48,847,755,249.85	3,116,434,564.16	45,731,320,685.69	47,143,142,240.59	3,116,434,564.16	44,026,707,676.43

(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		
内蒙古伊泰宝山煤炭有限责任公司	215,447,203.47						215,447,203.47	
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	561,600,000.00						561,600,000.00	
伊泰能源（上海）有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
伊泰能源供应链服务（深圳）有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
伊泰（股份）香港有限公司	528,846,247.20		543,475,094.94				1,072,321,342.14	

内蒙古伊泰呼 准铁路有限公 司	2,903,354,802.53			-2,903,354,802.53			0.00	
内蒙古伊泰煤 制油有限责任 公司	479,400,000.00	1,700,294,564.16					479,400,000.00	1,700,294,564.16
伊泰伊犁能源 有限公司	5,329,852,116.76	1,416,140,000.00	1,300,000,000.00				6,629,852,116.76	1,416,140,000.00
伊泰伊犁矿业 有限公司	788,445,900.00						788,445,900.00	
内蒙古伊泰化 工有限责任公 司	6,833,657,782.02						6,833,657,782.02	
内蒙古伊泰石 油化工有限公司	103,592,014.25						103,592,014.25	
内蒙古伊泰铁 路投资有限责 任公司	847,000,000.00						847,000,000.00	
伊泰（山西） 煤炭运销有限 责任公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
伊泰渤海能源 有限责任公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
内蒙古安创检 验检测有限公 司	10,000,000.00						10,000,000.00	
杭州信聿投资 管理合伙企业 （有限合伙）	672,857,490.56			-7,173,822.40			665,683,668.16	

内蒙古伊泰白 家梁煤炭有限 公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
内蒙古伊泰大 地煤炭有限公 司	262,723,477.11						262,723,477.11	
伊泰股权投资 管理有限公司	1,093,088,493.15						1,093,088,493.15	
上海伊泰商业 保理公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
内蒙古伊泰国 际能源有限公 司	100,000,000.00						100,000,000.00	
内蒙古伊泰新 能源开发有限 公司	143,940,436.15						143,940,436.15	
山东新潮能源 股份有限公司	11,588,809,362.85						11,588,809,362.85	
山东伊泰博成 化学科技有限 公司	240,000,000.00		80,000,000.00				320,000,000.00	
伊泰申晨科技 (上海)有限 公司			700,000,000.00				700,000,000.00	
合计	33,053,615,326.05	3,116,434,564.16	2,623,475,094.94	-2,910,528,624.93	0.00	0.00	32,766,561,796.06	3,116,434,564.16

(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												
内蒙古大地雄心影业有限公司	9,518,285.07				-2,510.00						9,515,775.07	
青岛琮碧星途创业投资基金合伙企业（有限合伙）	149,334,804.91				4,372.14						149,339,177.05	
小计	158,853,089.98	-	-		1,862.14	-	-	-	-	-	158,854,952.12	
二、联营企业												
内蒙古伊泰同达煤炭有限责任公司	206,684,475.80				51,000,967.45		7,089,038.40	-136,900,000.00			127,874,481.65	
内蒙古伊泰财务有限公司	678,862,753.69				35,818,073.93						714,680,827.62	
内蒙古京泰发电有	930,433,871.50				57,545,305.22		3,629,976.94				991,609,153.66	

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	
限责任公 司											
赤峰华远 酒业有限 公司	10,693,977.74				-488,673.34					10,205,304.40	
内蒙古伊 泰广联煤 化有限责 任公司	8,331,206,579.97				86,402,079.58		25,739,464.20			8,443,348,123.75	
青岛三力 本诺新材 料股份有 限公司	362,670,417.66				3,263,135.30		-1,003,797.48			364,929,755.48	
内蒙古呼 准铁路有 限责任公 司					-27,240,957.02		552,098.87			1,827,052,283.72	1,800,363,425.57
上海海通 伊泰一期 私募基金 合伙企业 （有限合 伙）	283,887,184.04				59,205,681.34					343,092,865.38	

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		
准格尔旗聚泰水务有限责任公司	9,800,000.00										9,800,000.00	
鄂尔多斯市伊政煤田灭火工程有限责任公司	-										-	
小计	10,814,239,260.40	-	-		265,505,612.46	-	36,006,780.93	-136,900,000.00	-	1,827,052,283.72	12,805,903,937.51	
合计	10,973,092,350.38	-	-		265,507,474.60	-	36,006,780.93	-136,900,000.00	-	1,827,052,283.72	12,964,758,889.63	

(3) 长期股权投资的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
内蒙古伊泰煤制油有限责任公司	2,179,694,564.16	479,400,000.00	1,700,294,564.16	管理层估计	不适用	

伊泰伊犁能源有限公司	6,745,992,116.76	5,329,852,116.76	1,416,140,000.00	管理层估计	不适用	
合计	8,925,686,680.92	5,809,252,116.76	3,116,434,564.16	/	/	/

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

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	12,821,316,797.84	10,300,778,038.17	13,790,559,656.30	11,267,684,733.80
其他业务	351,213,972.84	130,618,285.90	156,429,172.43	31,652,065.74
合计	13,172,530,770.68	10,431,396,324.07	13,946,988,828.73	11,299,336,799.54

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	煤炭分部		其他分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型						
煤炭	12,818,364,812.99	10,299,912,189.69			12,818,364,812.99	10,299,912,189.69
披露在主营业务收入中的其他产品			2,951,984.85	865,848.48	2,951,984.85	865,848.48
披露在其他业务收入中的其他产品	346,261,362.64	125,504,952.34	4,952,610.20	5,113,333.56	351,213,972.84	130,618,285.90
小计	13,164,626,175.63	10,425,417,142.03	7,904,595.05	5,979,182.04	13,172,530,770.68	10,431,396,324.07
按经营地区分类						
东北	80,513,445.90		-		80,513,445.90	
华北	3,521,288,370.46		7,904,595.05		3,529,192,965.51	
华东	7,574,586,194.81		-		7,574,586,194.81	
华南	1,033,789,164.95		-		1,033,789,164.95	
华中	2,764,429.64		-		2,764,429.64	
西北	951,684,569.87		-		951,684,569.87	
小计	13,164,626,175.63		7,904,595.05		13,172,530,770.68	
市场或客户类型						
合同类型						

按商品 转让的 时间分 类						
按合同 期限分 类						
按销售 渠道分 类						
合计	13,164,626,175.63	10,425,417,142.03	7,904,595.05	5,979,182.04	13,172,530,770.68	10,431,396,324.07

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

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为1,365,751,187.29元，其中：

1,365,751,187.29元预计将于2026年度确认收入

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

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	481,249,570.73	220,114,733.57
权益法核算的长期股权投资收益	265,507,474.60	196,936,129.47
处置长期股权投资产生的投资收益	4,197,207,476.92	28,932,057.73
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,558,964.07	-
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	12,647,306.87	184,662,403.47
债权投资在持有期间取得的利息收入	23,250,307.43	56,291,647.57

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	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-3,530,555.60	-
其他	-2,111,666.68	-2,292,666.68
合计	4,975,778,878.34	684,644,305.13

其他说明：

无

6、其他

☐适用 ☒不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,588,121,132.00	
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	4,883,625.17	
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	384,635,846.69	
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	102,545,366.02	
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	945,988.26	
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		

项目	金额	说明
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	1,774,044.27	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,589,384,059.87	
少数股东权益影响额（税后）	28,225,764.40	
合计	1,465,296,178.14	

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	8.95	1.52	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.02	1.02	

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

单位：万元

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率(%)	变动原因
交易性金融资产	449,346.13	276,731.81	62.38	主要系本期购买结构性存款及新潮能源货币市场基金增加所致；

衍生金融资产	220.23	18,977.95	-98.84	主要系本期新潮能源现金流套期保值合约市值变化及到期结算所致；
预付款项	148,965.83	93,178.55	59.87	主要系本期预付煤款及煤炭运费增加所致；
其他应收款	27,043.22	49,978.08	-45.89	主要系本期对参股铁路应收股利减少所致；
存货	165,106.88	104,615.42	57.82	主要系本期煤炭库存增加所致；
其他流动资产	22,080.54	139,209.11	-84.14	主要系本期大额存单减少所致；
长期应收款	8,106.20	25,644.59	-68.39	主要系本期重分类到一年内到期的长期应收款增加所致；
其他非流动金融资产	243,823.79	173,652.45	40.41	主要系本期基金投资增加所致；
固定资产	1,771,509.23	2,660,304.60	-33.41	主要系本期处置呼准铁路股权，导致呼准铁路不再纳入合并范围所致；
在建工程	1,036,411.15	781,938.41	32.54	主要系本期购建长期资产增加所致；
衍生金融负债	11,190.96			主要系本期新潮能源现金流套期保值合约市值变化及到期结算所致；
预收款项	569.76	208.29	173.54	主要系本期预收租赁款增加所致；
合同负债	58,273.14	43,714.17	33.30	主要系期末合同预收款增加所致；
应付职工薪酬	45,607.31	89,438.81	-49.01	主要系期末应付工资、奖金减少所致；
应交税费	177,260.23	95,870.35	84.90	主要系期末应交企业所得税增加所致；
其他流动负债	22,665.90	16,371.80	38.44	主要系本期新潮能源未兑付支票增加所致；
长期应付职工薪酬	6,224.97	9,480.73	-34.34	主要系本期计提长期薪酬减少所致；
财务费用	45,093.20	19,279.75	133.89	主要系本期贷款增加所致；
投资收益	303,380.48	50,603.94	499.52	主要系本期处置子公司股权所致；
公允价值变动收益	37,338.63	-2,429.61	-1,636.82	主要系本期交易性金融资产产生的公允价值变动收益增加所致；
信用减值损失	-217.84	-50.00	335.68	主要系前期部分已计提信用减值损失的款项本期转回所致；
资产减值损失	104.04	543.59	-80.86	主要系本期计提资产减值损失减少所致；
资产处置收益	135.32	36.84	267.32	主要系本期无形资产处置利得增加所致；
营业外收入	2,255.21	940.38	139.82	主要系本期保险理赔增加所致；
营业外支出	2,769.84	4,478.70	-38.16	主要系本期对外捐赠减少所致；
所得税费用	263,642.48	73,624.50	258.09	主要系本期利润较上期增加所致
收到的税费返还	291.11	1,301.34	-77.63	主要系本期收到政府税收返还款项减少所致；
支付其他与经营活动有关的现金	68,284.13	37,335.86	82.89	主要系本期期间费用、保证金等支出增加所致；
取得投资收益收到的现金	50,313.35	29,684.02	69.50	主要系本期收到参股公司分红增加所致；
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	591,261.86			主要系本期处置内蒙古伊泰呼准铁路有限公司股权并丧失控制权所致；
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	425,571.90	154,066.96	176.23	主要系本期构建长期资产支出增加所致；
投资支付的现金	258,511.80	1,244,861.92	-79.23	主要系本期较上期股权投资减少所致；
支付其他与投资活动有关的现金	1,319.37			主要系本期履行弃置义务所致；
偿还债务支付的现金	1,439,266.94	325,424.12	342.27	主要系本期偿还借款增加所致；
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	635,309.01	354,559.58	79.18	主要系本期分配股利增加所致；
支付其他与筹资活动有关的现金	45,019.36	1,947.80	2,211.29	主要系本期支付上期购买少数股东股权款所致。

法定代表人：张晶泉

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 28 日

修订信息

☐适用 ☒不适用