

公司代码：601101

公司简称：昊华能源

北京昊华能源股份有限公司 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、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	柴有国	因有其他公务	刘国立

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人薛令光、主管会计工作负责人张明川及会计机构负责人（会计主管人员）李鸣声明：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

公司拟以2026年6月30日总股本1,439,997,926股为基数，向全体股东每股派发现金红利0.11元（含税），共计派发现金158,399,771.86元（含税）不送红股、不转增股本。此预案尚需提交公司股东会审议。

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告中关于未来计划、基于对未来政策和经济的主观假定或判断而做出的前瞻性陈述，可能与实际结果有重大差异。该等陈述不构成本公司对投资者的实质性承诺，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

重大风险详见“第三节管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项（一）可能面对的风险”。

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.....4

第三节 管理层讨论与分析 7

第四节 公司治理、环境和社会 13

第五节 重要事项 15

第六节 股份变动及股东情况 19

第七节 债券相关情况 20

第八节 财务报告 21

备查文件目录	载有公司法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
	载有会计师事务所盖章，注册会计师签名并盖章的审计报告；
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件及公告；
	上述备查文件备置于公司证券产权部供投资者及有关部门查阅。

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		
京能集团	指	北京能源集团有限责任公司
昊华能源、公司、本公司	指	北京昊华能源股份有限公司
昊华精煤	指	鄂尔多斯市昊华精煤有限责任公司
高家梁煤矿	指	鄂尔多斯市昊华精煤有限责任公司高家梁煤矿
西部能源	指	杭锦旗西部能源开发有限公司
红庆梁煤矿	指	杭锦旗西部能源开发有限公司红庆梁煤矿
红庆梁矿业	指	鄂尔多斯市昊华红庆梁矿业有限公司
国泰化工	指	鄂尔多斯市昊华国泰化工有限公司
东铜铁路	指	万利矿区铜匠川铁路专用线
东铜铁路公司	指	鄂尔多斯市东铜铁路物流有限公司
红墩子煤业	指	宁夏红墩子煤业有限公司
昊华销售	指	北京京能昊华煤炭销售有限公司（即原北京昊华鑫达商贸有限公司）
昊华运销	指	鄂尔多斯市昊华煤炭运销有限公司
昊华鑫通	指	鄂尔多斯市昊华鑫通物资有限责任公司
京能财务	指	京能集团财务有限公司
京煤集团	指	北京京煤集团有限责任公司
山西中博	指	山西中博房地产开发有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	北京昊华能源股份有限公司
公司的中文简称	昊华能源
公司的外文名称	BEIJING HAOHUA ENERGY RESOURCE CO.,LTD.
公司的法定代表人	薛令光

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张明川	甄超
联系地址	北京市门头沟区新桥南大街 2 号	北京市门头沟区新桥南大街 2 号
电话	01069839412	01069839412
传真	01069839418	01069839418
电子信箱	bjhhnyzqb@163.com	bjhhnyzqb@163.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市门头沟区新桥南大街 2 号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	北京市门头沟区新桥南大街 2 号
公司办公地址的邮政编码	102300
公司网址	www.bjhhny.com
电子信箱	bjhhny@powerbeijing.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券产权部

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	昊华能源	601101	

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	4,810,709,609.69	4,395,012,178.83	9.46
利润总额	1,142,522,795.78	668,122,595.03	71.00
归属于上市公司股东的净利润	744,589,635.71	448,175,943.46	66.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	747,658,303.38	449,572,843.20	66.30
经营活动产生的现金流量净额	1,622,575,411.00	1,052,015,590.81	54.23
	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	12,434,889,958.04	11,892,503,566.23	4.56
总资产	29,269,450,534.88	28,627,231,220.25	2.24

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.52	0.31	67.74
稀释每股收益(元/股)	0.52	0.31	67.74
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.52	0.31	67.74
加权平均净资产收益率(%)	6.03	3.75	增加 2.28 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.06	3.77	增加 2.29 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

报告期归属于上市公司股东的净利润等财务指标出现大幅上升，主要是公司煤炭、甲醇产品销售价格同比上涨、商品煤销量较上年同期增加，同时公司持续强化落实成本管控各项措施，煤炭单位生产成本同比下降所致。

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	160,200.88	
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	1,170,854.23	
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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,074,472.37	
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	-7,603,659.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-727,715.15	

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
少数股东权益影响额（税后）	-1,401,749.39	
合计	-3,068,667.67	

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

煤炭是重要的基础能源和化工原料，煤炭工业在国民经济中具有重要的战略地位。中国能源资源的基本特点是“富煤、贫油、少气”，既有的能源禀赋结构使煤炭在中国一次能源消费结构中比重过半，远高于世界平均水平。在可预见的相当一段时期内，中国仍将是世界上最大的煤炭消费国，煤炭在能源消费结构中继续占据主导地位，在我国能源体系中发挥压舱石的基础作用。

公司所处行业为采矿业，为煤炭开采和洗选业（B06）（中国证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》）。公司主营业务为煤炭生产与销售、甲醇生产与销售，铁路专用线运输；依托“煤矿+物流+贸易”的产业格局，形成了煤炭生产、铁路发运、商贸销售一体化的运营体系。主要产品包括煤炭和甲醇两大类。煤炭产品以动力煤为主，主要供应电厂燃料使用；同时，红墩子煤业所产气煤经洗选后，可用作炼焦配煤或气化原料，具备一定的产品差异化优势。甲醇产品由国泰化工生产，主要作为基础化工原料，供应周边市场。

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

报告期内，公司党委和董事会聚焦“做精煤炭主业、再造一个昊华”的规划目标，积极推进安全、绿色、智慧、效益“四型矿山”建设，围绕“强安全、精管理、提质效、促发展”工作主线，扎实开展安全、生产、经营、发展相关工作。

报告期内，受国际地缘冲突、国际能源价格剧烈变动等因素影响，煤炭和甲醇行业经历了市场持续下滑到快速回升的巨大转变。昊华能源紧抓有利时机，在强力保障安全生产的前提下，以市场需求为导向，努力释放产能、强化落实治亏减亏和降本控费措施，半年煤炭产销量再创历史最好纪录，各生产单位生产成本进一步下降，红墩子煤业实现上半年扭亏为盈、国泰化工持续创造效益，各项重点工作均取得了阶段性成效，为公司“十五五”高质量发展打下坚实基础。

（一）报告期内主要经营指标完成情况

报告期内，商品煤产量 1,002.07 万吨，同比增加 2.70%；商品煤销量 1,010.40 万吨，同比增加 4.03%，再创公司半年度产销纪录；甲醇产量 25.67 万吨，销量 25.36 万吨，甲醇销售收入 5.12 亿元，同比增幅 12.16%；东铜铁路完成煤炭发运量 265.81 万吨，同比减少 34.40%。

报告期内，公司实现营业收入 48.11 亿元，同比增加 4.16 亿元；实现归属于上市公司股东的净利润 7.45 亿元，同比增加 2.97 亿元。

（二）报告期重点工作完成情况

1. 持续压实安全责任，安全生产形势保持平稳

一是完善安全生产奖励考核管理办法，按季度全覆盖开展 2 次安全生产大检查，问题隐患均建立台账闭环整改，补齐安全管理短板。

二是先后启动“严管理、强作风、重监督、夯基础、保安全”安全主题教育、开展安全生产月系列活动、常态化开展安全警示教育。强化全员安全意识，营造安全氛围。

三是认真吸取事故教训，举一反三组织开展外委单位、危险作业、反违章等专项整治和“顶板管理”“一通三防”等专项隐患排查行动，进一步夯实安全管理基础。

报告期内，公司安全形势总体保持平稳，未发生轻伤及以上安全生产事故。

2. 持续推进重点工作，稳产提效增产

一是首个 450m 超长综采工作面在高家梁煤矿顺利投产，将原来的三个工作面合并为两个工作面，顺槽间隔煤柱减少 2 个，工作面少掘进两条顺槽，能够增加煤炭可采资源 5.3 万吨，巷道掘进直接成本减少三分之一。

二是红庆梁煤矿 11308 综采工作面通过留设小煤柱，能够增加煤炭可采资源 28 万吨。

三是红墩子煤业针对井下地质构造复杂等不利条件，全力克服各类地质条件制约，有序组织采掘生产，保障工作面正常推进，完成目标产量，同比增产 55.69 万吨。

3. 向内深挖潜力，降本治亏取得显著成效

一是亏损企业治理取得重要阶段性成果。红墩子煤业、国泰化工同比双双扭亏为盈。其中红墩子煤业同比增利 2.3 亿元；国泰化工同比减亏 5,065.84 万元。

二是全面推进降本增效，成本管控成效显著。报告期内，公司持续强化落实成本管控各项措施，通过严格采购管理、优化工程部署、压降材料和电力成本等措施，煤炭单位生产成本同比下降 6.19%；成本费用占收入比重同比下降 8.78 个百分点。

4. 市场营销多点发力，实现销售转型升级

一是扩大销售半径，打通港口大列发运通道，上半年稳定发运 21 万吨，实现营收 1.14 亿元。

二是精细化开展配煤加工、定制化供货服务，上半年累计完成配煤业务 66.79 万吨，有效提升产品附加值。

三是聚焦优质大客户资源开发，与五大电力集团全部建立业务联系，上半年新开发直销客户 19 家。

5. 坚持科技创新和绿色转型，新质生产力赋能显示成效

一是智慧矿山建设继续取得新成果。高家梁煤矿井下 AI 视频 50 个应用场景已全部下放至矿端服务器。红墩子煤业红一煤矿矿山智脑 AI 人工智能平台项目已完成自验收。

二是绿色低碳转型持续提速。首批 7 台氢能重卡规模化车队即将全面投运，单台年减排二氧化碳约 20 吨，为企业高质量发展注入绿色新动能。

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

一是股东优势。京能集团作为公司控股股东，是集电力、煤炭、新能源等产业为一体的特大型能源集团，担负着确保首都能源供应安全的重任。公司作为京能集团主业之一的煤炭产业，未来将继续依托京能集团的股东优势，充分发挥煤、电、新能源协同优势，平抑市场波动风险、增强企业市场竞争力，稳步提升公司盈利能力，为煤炭转型升级打下坚实基础。

二是产品环保特质优势。随着各项更加严格的环保法律法规的颁布实施，对煤炭环保使用、减少环境污染的要求越来越高。公司内蒙动力煤产品是低硫、低磷的环保煤种，有利于减少污染物的排放，可以有效减少对环境的污染。因此，公司动力煤品种有较为广阔的市场应用前景。

三是技术优势。高家梁煤矿和红庆梁煤矿已稳定应用智能化开采技术。昊华精煤首套 450 米超长智能化综采工作面地面联合试运转圆满成功，智能化采矿迈出关键一步。西部能源、红墩子煤业红一煤矿通过 II 类中级智能化矿井验收。单产单进效率不断提高，降低了劳动强度，极大改

善了员工作业环境，为后续其他项目建设、生产和经营提供了宝贵的实践经验；红墩子煤业红一煤矿和红二煤矿已按照智慧矿山要求建成并投产。

四是区位与物流优势。公司煤矿地处蒙西、宁东能源基地，紧邻主要煤炭消费市场；同时，昊华销售作为呼铁局大客户享受铁路优惠政策，通过铁路运输拓展销售半径，有效支撑产品外运和客户拓展。

五是文化和管理优势。公司多年来全面深入推进文化建设与“五精”管理深度融合，持续开展“三基九力”团队建设，以文化宣贯和精细化管理助力公司数字化转型和智能化建设，不断提升安全生产、经营管理、战略发展、治理结构等方面的管理效能，成为持续增强企业核心竞争力和提升高质量发展水平的重要内因。

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：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	4,810,709,609.69	4,395,012,178.83	9.46
营业成本	2,853,572,382.85	2,933,269,998.52	-2.72
销售费用	77,850,034.82	84,487,322.96	-7.86
管理费用	285,744,356.34	267,738,180.65	6.73
财务费用	132,517,954.96	130,452,631.93	1.58
研发费用	1,281,727.99	1,016,026.74	26.15
经营活动产生的现金流量净额	1,622,575,411.00	1,052,015,590.81	54.23
投资活动产生的现金流量净额	-448,730,539.41	-409,949,270.06	-9.46
筹资活动产生的现金流量净额	-966,086,645.81	-38,690,137.83	-2,396.98

营业收入变动原因说明：一是煤炭、甲醇产品销售价格同比上涨；二是公司统筹抓好安全生产，全力保障生产运营，实现增产，商品煤销量较上年同期增加所致；

研发费用变动原因说明：主要是报告期内外委研发项目投入较上年同期增加所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期煤炭、甲醇价格及销量增加影响，公司销售收到的现金同比增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期红墩子煤业及西部能源偿还到期借款同比增加所致。

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

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上年期末数	上年期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上年期末变动比例（%）	情况说明

货币资金	4,817,462,539.93	16.46	4,507,043,330.85	15.74	6.89	
应收款项	277,743,165.19	0.95	264,295,131.96	0.92	5.09	
存货	277,723,695.81	0.95	219,648,895.54	0.77	26.44	
长期股权投资	1,313,302,855.94	4.49	1,313,722,972.00	4.59	-0.03	
固定资产	11,881,999,928.33	40.60	11,871,850,172.65	41.47	0.09	
在建工程	552,899,066.24	1.89	387,385,756.94	1.35	42.73	说明 1
使用权资产	8,388,486.03	0.03	8,634,002.72	0.03	-2.84	
短期借款	868,719,100.00	2.97	804,658,624.08	2.81	7.96	
合同负债	313,316,353.65	1.07	283,145,434.88	0.99	10.66	
长期借款	4,197,298,794.42	14.34	5,436,325,219.50	18.99	-22.79	

其他说明

说明 1：主要系红墩子煤业新采区开拓及昊华精煤新水平延伸巷道工程投入增加所致。

2、境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

详见财务报告附注七.31 所有权或使用权受限资产。

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

详见财务报告附注七.17 长期股权投资。

(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

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
昊华精煤	子公司	煤炭生产、销售	67,500.00	571,820.13	468,836.70	158,647.28	80,893.94	68,556.10
西部能源	子公司	矿产资源勘探及相关业务	133,500.00	576,898.16	395,156.23	115,375.52	30,352.03	26,495.03
红墩子煤业	子公司	煤炭生产、销售	122,500.00	932,422.38	46,337.86	97,076.81	1,116.53	930.78
国泰化工	子公司	煤化工产品制造及销售	116,000.00	219,876.22	-59,796.94	51,565.60	4,226.68	4,268.52
东铜铁路公司	子公司	铁路货物运输	31,220.00	73,030.29	58,376.24	5,687.41	2,584.55	2,206.75

昊华销售	子公司	煤炭销售	30,000.00	85,908.50	51,403.09	174,073.96	1,537.61	1,086.82
昊华鑫通	子公司	采购代理服务	10,000.00	10,991.39	10,781.30	1,075.05	271.31	199.13
昊华运销	子公司	煤炭销售	500.00	2,164.96	2,072.47	746.03	729.41	547.06

注：红墩子煤业注册资本金已到位，目前正在办理工商登记变更手续。

报告期内取得和处置子公司的情况 ☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明 ☐ 适用 ☒ 不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 安全生产风险。多年来公司积累了丰富的煤炭安全生产管理经验，拥有完善的通风、防尘、排水和顶板压力等监测监控系统，数字化、智能化矿山建设不断推进，安全生产管理水平和员工安全操作技能不断提高，安全生产综合保障能力持续提升。尽管如此，作为以煤炭和煤化工为主业的能源上市公司，安全风险高于其他一般行业，不能完全排除因发生安全事故而导致公司正常生产经营活动受到不利影响的可能性。

2. 产品价格波动的风险。若未来煤炭和甲醇市场价格发生较大幅度波动，会对公司收入和利润造成影响。公司将根据市场变化调整生产和销售策略，严控成本费用，提升产品市场竞争力，努力化解市场波动带来的风险。

3. 煤矿项目并购存在不确定性。近年来，各类煤矿项目估值水平居高不下，对公司今后并购煤矿项目产生不利影响，产能扩张压力进一步增大。公司将根据自身规模和实际情况，审慎开展煤矿项目并购工作，在不断壮大企业规模、提升发展质量的同时，努力降低投资风险。

(二) 其他披露事项

☐ 适用 ☒ 不适用

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
厚伯茏	董事	选举	工作调动	
郝红霞	董事	离任	退休	

公司董事、高级管理人员变动的情况说明√适用 □不适用

2026 年 1 月 27 日，公司董事会收到董事郝红霞女士的书面辞职报告，郝红霞女士因已达到法定退休年龄，并已办理退休手续，申请辞去公司第七届董事会董事、薪酬与考核委员会委员等职务。

2026 年 3 月 26 日，公司 2026 年第一次临时股东会审议通过了《关于公司选举董事的议案》，同意郝红霞女士不再担任第七届董事会董事职务，选举厚伯茏先生为公司第七届董事会董事。

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 股派息数(元) (含税)	1.1
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
拟以 2026 年 6 月 30 日总股本 1,439,997,926 股为基数，向全体股东每股派发现金红利 0.11 元（含税），共计派发现金 158,399,771.86 元（含税），不送红股、不转增股本。此预案尚需提交公司股东会审议。	

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）			2
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引	
1	国泰化工	http://111.56.142.62:40010/cas/login?pagePublishTicket=888f4e8f2c91403aaf2149d2d9322e91	
2	昊华精煤	http://111.56.142.62:40010/cas/login?pagePublishTicket=888f4e8f2c91403aaf2149d2d9322e91	

其他说明□适用 √不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

（一）在建项目投资完成情况

2026 年上半年京外项目累计完成投资 1090.7 万元，主要为红庆梁煤矿铁路专用线在建项目。

（二）就业帮扶情况

2026 年上半年累计解决当地人员就业 9 人次，其中农村劳动力 6 人。

（三）消费帮扶情况

1.食堂消费帮扶

2026 年上半年食堂采购帮扶产品 123.99 万元。

2.工会消费帮扶

2026 年上半年昊华能源所属工会采购帮扶产品 104.3 万元。

（四）公益帮扶情况

2026 年上半年公司所属昊华精煤向伊金霍洛旗共同富裕基金会资助 94 万元用于支持阿日雅布鲁村基础设施建设项目。

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	是否及时严格履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	京能集团	截至本承诺函出具之日，本集团（含直接或间接控制的子公司）从事的煤炭业务情况包括：（1）本集团控制的北京金泰集团有限公司目前从事少量的民用煤销售业务，该项业务属于本集团承担的社会职能，与昊华能源不构成实质性同业竞争。（2）本集团之全资子公司北京京煤集团有限责任公司为支持昊华能源长远战略需要，持有煤炭项目公司部分股权；（3）本集团拥有的新疆自治区哈密地区三塘湖矿区汉水泉二号区煤炭资源，至今未取得探矿权证。为避免与昊华能源的同业竞争，本集团承诺如下：1、除上述煤炭项目外及持有昊华能源外，本集团不存在且不从事与昊华能源主营业务相同或构成竞争的业务，也未以投资控股、参股、合资或其他形式经营或为他人经营任何与昊华能源的主营业务相同、相近或构成竞争的业务。2、根据本集团煤炭板块发展战略规划，上述煤炭业务相关项目在其经营所需资质完备后，投入正常生产后一年内，将其注入昊华能源。3、本集团将来不以任何方式从事，包括与他人合作直接或间接从事与昊华能源及其子公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；不投资于业务与昊华能源及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织。	2018 年 11 月 5 日作出承诺，承诺没有期限。	否	是
	解决关联交易		1、京能集团将尽力减少本集团及本集团所实际控制企业与昊华能源之间的关联交易。对于无法避免的任何业务来往或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格严格按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。双方就相互间关联事务及交易事务所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。2、京能集团将严格遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所有关规章及《公司章程》《公司关联交易管理办法》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位通过关联交易谋取不当的利益，不损害昊华能源及其他股东的合法权益。			
	其他		京能集团将维护昊华能源的独立性，保证昊华能源的资产独立、人员独立、财务独立、机构独立、业务独立。京能集团将承担因违反上述承诺而给昊华能源造成的任何损失及相关法律责任。			
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	京煤集团	京煤集团作出关于减少及规范与本公司关联交易的承诺，其主要内容如下：（1）京煤集团将尽力减少京煤集团以及其所实际控制企业与本公司之间的关联交易。对于无法避免的任何业务来往或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格严格按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。双方就相互间关联事务及交易事务所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。（2）京煤集团保证严格遵守中国证监会、证券交易所有关规章及《公司章程》《公司关联交易管理办法》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当的利益，不损害本公司及其他股东的合法权益。	2008 年 02 月 28 日作出承诺，承诺没有期限。	否	是
	解决同业竞争		京煤集团同意并承诺：（1）在重组设立本公司时，已将大安山煤矿、长沟峪煤矿和木城洞煤矿（含大台煤矿）的有关煤炭生产及销售的经营性资产和业务全部投入本公司；京煤集团下属的门头沟煤矿、房山煤矿及杨坨煤矿分别于 2001 年 9 月 28 日、2003 年 9 月 10 日、2004 年 12 月 3 日完成破产关闭程序。（2）自九十年代初至今，京煤集团下属王平村煤矿就一直处于停产状态，并且未来该煤矿也不会从事任何煤炭生产经营业务。（3）京煤集团控股子公司北京金泰恒业有限责任公司目前从事少量的民用煤销售业务，该项业务属于京煤集团承担的社会职能，与本公司不构成实质性同业竞争。（4）京煤集团为支持昊华能源长远战略需要，持有煤炭项目公司部分股权，待煤炭项目取得国家发改委的核准批复文件及国土资源部颁发的采矿许可证一年内，将项目公司股权注入昊华能源。（5）京煤集团将承担因违反本承诺而给本公司造成的任何损失及相关法律责任。	2016 年 5 月 9 日作出承诺，承诺没有期限。	否	是

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

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内：						
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)判决执行情况
陈 某 等 投 资 者	昊华能源	证 券 虚 假 陈 述 责 任 纠 纷	诉请昊华能源赔偿投资者投资差额损失	205,393,397.69	截至 2026 年 6 月 30 日，北京金融法院已就 1109 案先后作出民事判决书、民事调解书或司法确认民事裁定书，损失赔偿款合计 112,156,857.35 元。	截至 2026 年 6 月 30 日，公司已支付 1109 名投资者损失赔偿款 112,156,857.35 元。

(三) 其他说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

2026 年 3 月 3 日，公司披露了《关于控股子公司红墩子煤业开展设备售后回租业务暨关联交易的公告》（公告编号：2026-006）。公司控股子公司宁夏红墩子煤业有限公司已与北京京能融资租赁有限公司签订了售后回租合同，金额 598,000,000 元，利率 2.6%，租赁期限 6 年。

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

1、存款业务

☒适用 ☐不适用

单位：亿元 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	
京能财务	母公司控 股子公司	上一年末吸收 存款余额的 30%	0.05%— 1.15%	41.44	198.8	196.77	43.47
合计	/	/	/	41.44	198.8	196.77	43.47

2、贷款业务

☒适用 ☐不适用

单位：亿元 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	本期合	

					计贷款 金额	计还款 金额	
京能财务	母公司控股 子公司		2.15%—3.00%	31.30	5.34	15.15	21.49
合计	/	/	/	31.30	5.34	15.15	21.49

3、授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
京能财务	母公司控股子公司	贷款、票据	77.50	23.94

4、其他说明

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	手续费 (承兑票据)	期初余额	期末余额
京能财务	母公司控股子公司	票据	0.053%	0.79	0.86
合计	/	/	/	0.79	0.86

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

□适用 √不适用

(三) 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、募集资金使用进展说明

□适用 √不适用

十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明 ☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容 ☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 限售股份变动情况 ☐ 适用 ☒ 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	32,039
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或 冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
北京能源集团有限责任公司	0	911,613,544	63.31	0	无	0	国有 法人
香港中央结算有限公司	11,518,249	38,810,853	2.70	0	无	0	未知
中国中煤能源集团有限公司	0	26,777,110	1.86	0	无	0	国有 法人
中国银行股份有限公司－易方达中 证红利交易型开放式指数证券投资 基金	6,898,596	22,268,931	1.55	0	无	0	未知
中国工商银行股份有限公司－国泰 中证煤炭交易型开放式指数证券投 资基金	2,431,101	19,699,272	1.37	0	无	0	未知
上海浦东发展银行股份有限公司－ 招商中证红利交易型开放式指数证 券投资基金	5,032,037	16,402,051	1.14	0	无	0	未知
交通银行股份有限公司－永赢科技 驱动混合型证券投资基金	9,710,040	9,710,040	0.67	0	无	0	未知
交通银行－鹏华中国 50 开放式证 券投资基金	4,728,964	9,070,185	0.63	0	无	0	未知
全国社保基金一一六组合	9,019,800	9,019,800	0.63	0	无	0	未知
中国人寿保险股份有限公司－传统 －普通保险产品－005L－CT001 沪	6,665,107	6,665,107	0.46	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限 售条件流 通股的 数量	股份种类及数量					
		种类	数量				

北京能源集团有限责任公司	911,613,544	人民币普通股	911,613,544
香港中央结算有限公司	38,810,853	人民币普通股	38,810,853
中国中煤能源集团有限公司	26,777,110	人民币普通股	26,777,110
中国银行股份有限公司－易方达中证红利交易型开放式指数证券投资基金	22,268,931	人民币普通股	22,268,931
中国工商银行股份有限公司－国泰中证煤炭交易型开放式指数证券投资基金	19,699,272	人民币普通股	19,699,272
上海浦东发展银行股份有限公司－招商中证红利交易型开放式指数证券投资基金	16,402,051	人民币普通股	16,402,051
交通银行股份有限公司－永赢科技驱动混合型证券投资基金	9,710,040	人民币普通股	9,710,040
交通银行－鹏华中国 50 开放式证券投资基金	9,070,185	人民币普通股	9,070,185
全国社保基金一一六组合	9,019,800	人民币普通股	9,019,800
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－005L－CT001 沪	6,665,107	人民币普通股	6,665,107
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	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况☐适用 ☒不适用

其它情况说明☐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：北京昊华能源股份有限公司

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	七、1	4,817,462,539.93	4,507,043,330.85
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	11,443,728.80	49,602,947.80
应收账款	七、5	65,609,999.38	93,966,438.00
应收款项融资	七、7		
预付款项	七、8	164,880,122.06	72,707,897.64
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	35,809,314.95	48,017,848.52
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	277,723,695.81	219,648,895.54
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	38,880,930.49	20,072,908.44
流动资产合计		5,411,810,331.42	5,011,060,266.79
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	1,313,302,855.94	1,313,722,972.00
其他权益工具投资	七、18	621,968,669.13	621,968,669.13
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	11,881,999,928.33	11,871,850,172.65
在建工程	七、22	552,899,066.24	387,385,756.94
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	8,388,486.03	8,634,002.72
无形资产	七、26	8,765,254,356.49	8,791,560,883.87
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、28	455,013,064.86	371,544,952.21
递延所得税资产	七、29	72,959,397.18	59,957,225.80
其他非流动资产	七、30	185,854,379.26	189,546,318.14
非流动资产合计		23,857,640,203.46	23,616,170,953.46
资产总计		29,269,450,534.88	28,627,231,220.25
流动负债：			
短期借款	七、32	868,719,100.00	804,658,624.08
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		91,129,034.55	110,092,458.88
应付账款	七、36	1,758,249,227.87	1,541,545,122.22
预收款项		144,375.00	144,375.00
合同负债	七、38	313,316,353.65	283,145,434.88
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	七、39	206,057,485.37	85,002,454.77
应交税费	七、40	145,152,396.60	198,148,451.96
其他应付款	七、41	592,077,568.75	649,617,657.90
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	1,106,659,915.39	1,030,959,068.20
其他流动负债	七、44	42,393,949.88	42,756,010.30
流动负债合计		5,123,899,407.06	4,746,069,658.19
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	4,197,298,794.42	5,436,325,219.50
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、48	3,225,671,547.09	2,643,099,816.06
长期应付职工薪酬	七、49	410,894,902.11	411,400,000.00
预计负债	七、50	276,704,323.77	298,001,589.37
递延收益			

递延所得税负债	七、29	86,668,822.79	86,807,683.07
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,197,238,390.18	8,875,634,308.00
负债合计		13,321,137,797.24	13,621,703,966.19
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	1,439,997,926.00	1,439,997,926.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	3,061,583,282.95	3,083,113,494.95
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-37,502,206.13	-37,502,539.13
专项储备	七、58	1,127,616,879.16	948,290,762.56
盈余公积	七、59	950,764,399.94	950,764,399.94
一般风险准备			
未分配利润	七、60	5,892,429,676.12	5,507,839,521.91
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		12,434,889,958.04	11,892,503,566.23
少数股东权益		3,513,422,779.60	3,113,023,687.83
所有者权益（或股东权益）合计		15,948,312,737.64	15,005,527,254.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		29,269,450,534.88	28,627,231,220.25

公司负责人：薛令光

主管会计工作负责人：张明川

会计机构负责人：李鸣

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：北京昊华能源股份有限公司

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		873,204,070.07	1,594,532,603.44
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			345,133.90
应收款项融资			
预付款项		415,786.73	643,771.87
其他应收款	十九、2	1,963,357,954.57	1,979,696,915.86
其中：应收利息			
应收股利			
存货		780.00	
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		200,000,000.00	168,666.67

其他流动资产		6,019,491.41	7,726,413.73
流动资产合计		3,042,998,082.78	3,583,113,505.47
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	十九、3	6,239,621,909.38	5,875,042,025.44
其他权益工具投资		416,571,441.83	416,571,441.83
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		10,325,456.61	11,107,050.77
在建工程		227,735.85	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			8,849.38
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			200,000,000.00
非流动资产合计		6,666,746,543.67	6,502,729,367.42
资产总计		9,709,744,626.45	10,085,842,872.89
流动负债：			
短期借款		60,100,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,131,272.12	2,298,023.68
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		41,716,635.44	56,494,223.92
应交税费		1,531,866.13	3,101,609.78
其他应付款		358,827,623.79	366,346,649.46
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		200,000,000.00	60,335,694.86
其他流动负债		2,202,332.40	2,723,376.33
流动负债合计		666,509,729.88	491,299,578.03
非流动负债：			
长期借款			200,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬		407,600,000.00	407,600,000.00
预计负债		1,142,969.74	24,183,979.36
递延收益			
递延所得税负债		68,622,860.47	68,622,860.47
其他非流动负债			
非流动负债合计		477,365,830.21	700,406,839.83
负债合计		1,143,875,560.09	1,191,706,417.86
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,439,997,926.00	1,439,997,926.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,075,765,582.00	3,075,765,582.00
减：库存股			
其他综合收益		-69,200,313.90	-69,200,313.90
专项储备			
盈余公积		948,764,422.74	948,764,422.74
未分配利润		3,170,541,449.52	3,498,808,838.19
所有者权益（或股东权益）合计		8,565,869,066.36	8,894,136,455.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,709,744,626.45	10,085,842,872.89

公司负责人：薛令光

主管会计工作负责人：张明川

会计机构负责人：李鸣

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		4,810,709,609.69	4,395,012,178.83
其中：营业收入	七、61	4,810,709,609.69	4,395,012,178.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,743,065,574.52	3,805,557,908.70
其中：营业成本	七、61	2,853,572,382.85	2,933,269,998.52
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	七、62	392,099,117.56	388,593,747.90
销售费用	七、63	77,850,034.82	84,487,322.96
管理费用	七、64	285,744,356.34	267,738,180.65

研发费用	七、65	1,281,727.99	1,016,026.74
财务费用	七、66	132,517,954.96	130,452,631.93
其中：利息费用		70,205,267.74	74,125,969.04
利息收入		9,516,409.98	11,259,364.30
加：其他收益	七、67	5,785,016.93	3,714,064.09
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	70,510,519.07	79,090,617.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-420,116.06	-448,692.86
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	6,026,683.42	3,646,998.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,149,966,254.59	675,905,949.88
加：营业外收入	七、74	2,304,902.67	13,763,941.84
减：营业外支出	七、75	9,748,361.48	21,547,296.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,142,522,795.78	668,122,595.03
减：所得税费用	七、76	152,701,597.96	129,602,832.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		989,821,197.82	538,519,762.80
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		989,821,197.82	538,519,762.80
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		744,589,635.71	448,175,943.46
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		245,231,562.11	90,343,819.34
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			

(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2.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			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		989,821,197.82	538,519,762.80
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		744,589,635.71	448,175,943.46
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		245,231,562.11	90,343,819.34
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.52	0.31
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.52	0.31

公司负责人：薛令光

主管会计工作负责人：张明川

会计机构负责人：李鸣

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	十九、4	7,850,602.68	274,304.04
减：营业成本	十九、4	119,949.35	154,047.35
税金及附加		242,194.31	203,348.15
销售费用			
管理费用		73,745,821.92	69,110,066.61
研发费用			
财务费用		-1,080,541.94	-3,259,703.21
其中：利息费用		3,364,068.06	3,663,983.75
利息收入		4,612,601.18	7,036,470.51
加：其他收益		618,287.72	626,838.16
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	65,619,445.41	71,140,349.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-420,116.06	-448,692.86

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-80,337.20	1,970,408.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		31,037,735.85	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		32,018,310.82	7,804,140.90
加：营业外收入		0.01	7,428,841.29
减：营业外支出		286,218.00	147,994.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		31,732,092.83	15,084,987.95
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,732,092.83	15,084,987.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		31,732,092.83	15,084,987.95
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（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		31,732,092.83	15,084,987.95

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：薛令光 主管会计工作负责人：张明川 会计机构负责人：李鸣

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		5,494,936,559.78	5,290,671,761.45
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			
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	479,253,721.22	295,427,028.08
经营活动现金流入小计		5,974,190,281.00	5,586,098,789.53
购买商品、接受劳务支付的现金		1,763,774,684.41	2,169,882,914.96
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		849,950,623.14	792,050,434.04
支付的各项税费		1,007,882,229.91	949,417,753.88

支付其他与经营活动有关的现金	七、78	730,007,332.54	622,732,095.84
经营活动现金流出小计		4,351,614,870.00	4,534,083,198.72
经营活动产生的现金流量净额		1,622,575,411.00	1,052,015,590.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			316,697.36
取得投资收益收到的现金		70,930,635.13	48,855,442.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		271,790.00	2,340.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		71,202,425.13	49,174,479.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		519,932,964.54	459,123,749.81
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		519,932,964.54	459,123,749.81
投资活动产生的现金流量净额		-448,730,539.41	-409,949,270.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		50,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		50,000,000.00	
取得借款收到的现金		772,092,674.92	580,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		598,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,420,092,674.92	580,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,873,000,485.96	465,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		438,559,734.77	78,971,037.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	74,619,100.00	74,619,100.00
筹资活动现金流出小计		2,386,179,320.73	618,690,137.83
筹资活动产生的现金流量净额		-966,086,645.81	-38,690,137.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
	七、79	207,758,225.78	603,376,182.92

加：期初现金及现金等价物余额	七、79	4,149,804,269.61	3,902,338,807.15
六、期末现金及现金等价物余额	七、79	4,357,562,495.39	4,505,714,990.07

公司负责人：薛令光

主管会计工作负责人：张明川

会计机构负责人：李鸣

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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		139,639,836.55	144,660,234.12
经营活动现金流入小计		139,639,836.55	144,660,234.12
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		111,605,352.35	111,608,858.80
支付的各项税费		648,815.69	204,181.33
支付其他与经营活动有关的现金		133,370,054.18	122,111,413.73
经营活动现金流出小计		245,624,222.22	233,924,453.86
经营活动产生的现金流量净额		-105,984,385.67	-89,264,219.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			316,697.36
取得投资收益收到的现金		66,150,009.07	55,706,264.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		32,900,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		16,238,486.11	
投资活动现金流入小计		115,288,495.18	56,022,961.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		544,098.00	278,370.00
投资支付的现金		365,000,000.00	5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		365,544,098.00	5,278,370.00
投资活动产生的现金流量净额		-250,255,602.82	50,744,591.95

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		60,100,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		60,100,000.00	
偿还债务支付的现金		60,100,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		363,599,244.42	3,899,678.61
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		423,699,244.42	3,899,678.61
筹资活动产生的现金流量净额		-363,599,244.42	-3,899,678.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		-719,839,232.91	-42,419,306.40
加：期初现金及现金等价物余额		1,593,043,302.98	2,166,832,120.73
六、期末现金及现金等价物余额			
		873,204,070.07	2,124,412,814.33

公司负责人：薛令光

主管会计工作负责人：张明川

会计机构负责人：李鸣

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,439,997,926.00				3,083,113,494.95		-37,502,539.13	948,290,762.56	950,764,399.94		5,507,839,521.91		11,892,503,566.23	3,113,023,687.83
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	1,439,997,926.00				3,083,113,494.95		-37,502,539.13	948,290,762.56	950,764,399.94		5,507,839,521.91		11,892,503,566.23	3,113,023,687.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-21,530,212.00		333.00	179,326,116.60			384,590,154.21		542,386,391.81	400,399,091.77
（一）综合收益总额											744,589,635.71		744,589,635.71	245,231,562.11
（二）所有者投入和减少资本														50,000,000.00
1．所有者投入的普通股														50,000,000.00
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														
（三）利润分配											-359,999,481.50		-359,999,481.50	-359,999,481.50
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											-359,999,481.50		-359,999,481.50	-359,999,481.50

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							179,326,116.60				179,326,116.60		83,637,650.66		262,963,767.26
1. 本期提取							259,822,480.49				259,822,480.49		124,975,949.43		384,798,429.92
2. 本期使用							80,496,363.89				80,496,363.89		41,338,298.77		121,834,662.66
（六）其他					-21,530,212.00		333.00				-21,529,879.00		21,529,879.00		0.00
四、本期期末余额	1,439,997,926.00				3,061,583,282.95		-37,502,206.13	1,127,616,879.16	950,764,399.94		5,892,429,676.12		12,434,889,958.04	3,513,422,779.60	15,948,312,737.64

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	1,439,997,926.00				3,083,113,494.95		69,981,229.66	764,564,052.00	950,764,399.94		5,655,075,238.38		11,963,496,340.93	3,059,681,912.58	15,023,178,253.51
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,439,997,926.00				3,083,113,494.95		69,981,229.66	764,564,052.00	950,764,399.94		5,655,075,238.38		11,963,496,340.93	3,059,681,912.58	15,023,178,253.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填							-30,465,608.82	192,182,522.22			-211,475,245.50		-49,758,332.10	173,114,860.30	123,356,528.20

列)															
(一) 综合收益总额										448,175,943.46		448,175,943.46	90,343,819.34	538,519,762.80	
(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										-659,651,188.96		-659,651,188.96		-659,651,188.96	
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										-659,519,050.11		-659,519,050.11		-659,519,050.11	
4. 其他										-132,138.85		-132,138.85		-132,138.85	
(四) 所有者权益内部结转							-30,465,608.82					-30,465,608.82		-30,465,608.82	
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							-30,465,608.82					-30,465,608.82		-30,465,608.82	
(五) 专项储备								192,182,522.22				192,182,522.22	82,771,040.96	274,953,563.18	
1. 本期提取								300,369,249.29				300,369,249.29	132,948,176.87	433,317,426.16	
2. 本期使用								108,186,727.07				108,186,727.07	50,177,135.91	158,363,862.98	
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,439,997,926.00					3,083,113,494.95		39,515,620.84	956,746,574.22	950,764,399.94		5,443,599,992.88	11,913,738,008.83	3,232,796,772.88	15,146,534,781.71

公司负责人：薛令光

主管会计工作负责人：张明川

会计机构负责人：李鸣

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	1,439,997,926.00				3,075,765,582.00		-69,200,313.90		948,764,422.74	3,498,808,838.19	8,894,136,455.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,439,997,926.00				3,075,765,582.00		-69,200,313.90		948,764,422.74	3,498,808,838.19	8,894,136,455.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-328,267,388.67	-328,267,388.67
（一）综合收益总额										31,732,092.83	31,732,092.83
（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										-359,999,481.50	-359,999,481.50
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-359,999,481.50	-359,999,481.50
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											

（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,439,997,926.00				3,075,765,582.00		-69,200,313.90		948,764,422.74	3,170,541,449.52	8,565,869,066.36

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	1,439,997,926.00				3,075,765,582.00		-6,208,658.60		948,764,422.74	4,103,788,766.95	9,562,108,039.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,439,997,926.00				3,075,765,582.00		-6,208,658.60		948,764,422.74	4,103,788,766.95	9,562,108,039.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-644,566,201.01	-644,566,201.01
（一）综合收益总额										15,084,987.95	15,084,987.95
（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										-659,651,188.96	-659,651,188.96
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-659,519,050.11	-659,519,050.11
3. 其他										-132,138.85	-132,138.85
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,439,997,926.00				3,075,765,582.00		-6,208,658.60		948,764,422.74	3,459,222,565.94	8,917,541,838.08

公司负责人：薛令光

主管会计工作负责人：张明川

会计机构负责人：李鸣

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

北京昊华能源股份有限公司（以下简称本公司）注册地址：北京市门头沟区新桥南大街 2 号；

本公司及子公司的业务性质：烟煤和无烟煤开采洗选，实际从事的主要经营活动：开采、洗选原煤；制造、加工、销售煤制品；销售化工产品等。

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为编制基础。

2、持续经营

√适用 □不适用

本公司自 2026 年 6 月 30 日至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营的重大事项。

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制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量等。

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

本公司的记账本位币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
账龄超过一年的大额预付款项情况	单项金额 500 万元以上的
重要的在建工程	已开展项目投资额超过 5 亿元的项目
重要的非全资子公司/联营企业	非全资子公司/联营企业资产总额占合并总资产的比例大于等于 2%
账龄超过 1 年的重要应付款项/其他应付款	单项金额 2000 万元以上的
重要或有事项/日后事项/其他重要事项	金额超过 1000 万元的

收到或支付重要的投资活动有关的现金

单项现金流超过 1 亿元的

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

(1) 同一控制下的企业合并

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

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

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) 非同一控制下的企业合并

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，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。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。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经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转为购买日当期投资收益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。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，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。本公司判断控制的标准为，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其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的子公司以及业务，编制合并财务报表时，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点一直存在，调整合并资产负债表所有有关项目的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司以及业务，其自购买日(取得控制权的日期)起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，不调整合并财务报表的期初数和对比数。

对于本公司处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)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。

子公司所采用的会计政策和会计期间应与本公司保持一致，不一致的，按照本公司统一的会计政策和会计期间进行调整。

本公司与子公司之间以及子公司相互之间的所有重大账目及交易在合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。

子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

少数股东分担的子公司的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在编制合并财务报表时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

对于通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：(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)一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。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，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。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，将各项交易作为独立的交易进行会计处理。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☒适用 ☐不适用

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对于合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

9、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短（一般是指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

11、 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融资产**1) 分类和计量：**

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：

a) 以摊余成本计量的金融资产；b) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；c) 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债务工具

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本公司管理此类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按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

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。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。此类金融资产主要包括应收款项融资和其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

②权益工具

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

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，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

2) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

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

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

a) 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合如下：

应收票据组合 1 银行承兑汇票

应收票据组合 2 财务公司承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司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。

应收款项融资确定组合如下：

应收款项融资组合 1 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司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。 应收账款确定组合如下：

应收账款组合 1 信用风险组合

对于划分为组合的应收账款，本公司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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 保证金和押金组合

其他应收款组合 2 信用风险组合

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

对于长期应收工程款、应收租赁款，本公司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。除长期应收工程款、应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

b) 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A.信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B.预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C.债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D.作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E.预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F.借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H.合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

3) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：a) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止； b) 该金融资产已转移，且本公司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； c) 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接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。

(2) 金融负债

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

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融工具的公允价值确定

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

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

具体内容详见附注五、11“金融工具”

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

具体内容详见附注五、11“金融工具”

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

具体内容详见附注五、11“金融工具”

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

具体内容详见附注五、11“金融工具”

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

具体内容详见附注五、11“金融工具”

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

具体内容详见附注五、11 “金融工具”

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

存货主要分为原材料、库存商品等。

(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；库存商品以及原材料煤炭发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。其他原材料发出时，采用个别计价法确定发出存货的实际成本。

(3) 存货的盘存制度

存货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

低值易耗品和包装物均采用一次摊销法摊销，于领用时一次摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。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。

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；对于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，合并计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。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

在本公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，本公司已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款；反之，将本公司已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

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

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

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

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。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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。已抵减的商誉账面价值，以及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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，本公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，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。

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

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

19、长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资包括对子公司、联营企业和合营企业的权益性投资。

（1）初始投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

同一控制下的企业合并，本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司以发行权益性证券作为合并对价的，应当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，应当调整资本公积；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，应区分是否属于“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。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。

(2) 后续计量及损益确认方法

成本法核算的长期股权投资：

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法进行核算；子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

权益法核算的长期股权投资：

本公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本公司能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本公司与其他投资方对其实施共同控制的被投资单位。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都可以按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

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，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算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。

本公司对取得长期股权投资后应享有的被投资单位其他综合收益的份额，确认为其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；本公司对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，相应调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应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) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的判断标准

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其回报金额。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

20、 投资性房地产

不适用

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。固定资产仅在与其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。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。

(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				
其中：房屋及建筑物（不含矿井构筑物）	年限平均法	10-100	0-5	0.95-10.00
矿井构筑物	产量法	——	——	——
机器设备	年限平均法	4-30	0-5	3.17-25.00
运输设备	年限平均法	8-10	1-5	9.50-12.38
电子设备	年限平均法	3-20	0-5	4.75-33.33
办公设备	年限平均法	3-20	0-5	4.75-33.33
其他设备	年限平均法	3-15	0-5	6.33-33.33

本公司除使用提取的安全生产费、维简费形成的固定资产一次性提足折旧外，矿井构筑物从达到预定可使用状态的次月起，采用产量法计提折旧，其余固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的折旧年限、估计残值率和年折旧率见上表。

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。

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。

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。

22、 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

23、 借款费用

√适用 □不适用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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。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。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。

24、 生物资产

□适用 √不适用

25、 油气资产

□适用 √不适用

26、 无形资产**(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

√适用 □不适用

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

公司确定无形资产的使用寿命时，对于源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；对于没有明确的合同或法律规定的无形资产，公司综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证或与同行业的情况进行比较以及公司的历史经验等，来确定无形资产为公司带来未来经济利益的期限，如果经过这些努力确实无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限，再将其作为使用寿命不确定的无形资产。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摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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，必要时进行调整。本公司根据可获得的情况判断，有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命的无形资产，才作为使用寿命不确定的无形资产。期末对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行重新复核，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

研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、设计费用、装备调试费、委托外部研究开发费用、其他费用等。

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。

本公司研究阶段的支出全部费用化，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) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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费用化，计入当期损益。

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、对合营企业、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

长期待摊费用是指公司已经支出，但应由本期和以后各期分别负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使公司在以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29、 合同负债

☒适用 ☐不适用

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在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取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

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，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

本公司离职后福利主要包括设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

本公司的职工参加由政府机构设立的养老保险，本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

对于设定受益计划，在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

1)服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，

是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；

2) 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息；

3) 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第 1) 和 2) 项计入当期损益；第 3) 项计入其他综合收益，且不会在后续会计期间转回至损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1) 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；

2) 本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此之外，本公司按照上述关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1) 服务成本。

2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

31、 预计负债

☒ 适用 ☐ 不适用

当与或有事项相关的义务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。

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

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

32、 股份支付

☐ 适用 ☒ 不适用

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐ 适用 ☒ 不适用

34、 收入

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：①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；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③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。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司主要采用投入法确定履约进度，即根据本公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项(而非全部)履约义务相关的，本公司将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。单独售价，是指本公司向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第13号—或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

本公司商品销售主要为煤炭产品和甲醇的销售。

本公司煤炭产品销售根据合同规定，采用车板交货方式的，按装运煤炭的火车到达国家铁路的起点站后，客户取得货物控制权，公司确认销售收入的实现；采用客户汽车自提方式的，按照煤炭装货完成并双方确认后，客户取得货物控制权，公司确认销售收入的实现；采用汽车送货方式的，公司将煤炭送达客户指定地点并双方确认后，客户取得货物控制权，公司确认销售收入的实现。

本公司甲醇的销售，包括客户自提和送货上门两种方式，其中：客户自提时，客户运输车辆装货过磅完成并经双方确认后，客户取得货物控制权，本公司确认销售收入；送货上门时，货物运输到客户指定交货地点，将货物交付客户验收并经双方确认取得签收单据后，客户取得货物控制权，本公司确认销售收入。

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

□适用 √不适用

35、 合同成本

√适用 □不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)，该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其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。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。合同取得成本确认的资产摊销期限不超过一年的则在发生时计入当期损益。

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，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

(1) 本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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或非货币性资产，不包括政府以投资者身份向本公司投入的资本。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。

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。

(1) 本公司区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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；除与资产相关的政府补助之外的其他政府补助界定为与收益相关的政府补助。

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

(2) 与资产相关的政府补助的确认和计量方法

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

(3) 与收益相关的政府补助的确认和计量方法

与收益相关的政府补助，本公司分情况按照以下规定进行会计处理：

1) 用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

2) 用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

(4) 政府补助的列示

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要退回的，本公司在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

2) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

(5) 本公司涉及的各项政府补助的确认时点

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。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

(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。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，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暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

本公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非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。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本公司才确认递延所得税资产。

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

除与直接计入其他综合收益或所有者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所有者权益，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。

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) 所得税的抵销

当本公司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

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别对各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

- 1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；
- 2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司作为出租人和承租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司租赁资产的类别主要包括房屋及建筑物、运输设备、土地使用权及其他。

1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司将其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。

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

2) 后续计量

本公司采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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) 租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

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

- ①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：

①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止。本公司将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

- ① 其他租赁变更，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

4) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

租赁开始日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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

1) 经营租赁

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

2) 融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

39、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别：

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
 - 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关计划的一部分；
 - 3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。
- 本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。

(2) 专项储备

1) 计提标准

①安全生产费用

根据财政部、应急部“财资〔2022〕136 号”文件，自文件印发之日（2022 年 11 月 21 日）起，煤炭生产企业依据当月开采的原煤产量，于月末提取企业安全生产费用，提取标准如下：

- （一）煤（岩）与瓦斯（二氧化碳）突出矿井、冲击地压矿井吨煤 50 元；
- （二）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；
- （三）其他井工矿吨煤 15 元；
- （四）露天矿吨煤 5 元。

危险品生产与储存企业以上一年度营业收入为依据，采取超额累退方式确定本年度应计提金额，并逐月平均提取，具体如下：

- （一）上一年度营业收入不超过 1000 万元的，按照 4.5%提取；
- （二）上一年度营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 2.25%提取；
- （三）上一年度营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.55%提取；
- （四）上一年度营业收入超过 10 亿元的部分，按照 0.2%提取。

交通运输企业以上一年度营业收入为依据，确定本年度应计提金额，并逐月平均提取，具体标准如下：

- （一）普通货运业务 1%；
- （二）客运业务、管道运输、危险品等特殊货运业务 1.5%。

各公司计提标准如下：

公司名称	行业	矿井分类	计提标准
鄂尔多斯市昊华红庆梁矿业有限公司	煤炭生产	冲击地压矿井	50 元/吨
宁夏红墩子煤业有限公司	煤炭生产	其他井工矿	15 元/吨
鄂尔多斯市昊华精煤有限责任公司	煤炭生产	容易自燃煤层矿井	30 元/吨
鄂尔多斯市昊华国泰化工有限公司	危险品生产	-----	见上述政策
鄂尔多斯市东铜铁路物流有限公司	交通运输	-----	见上述政策

②维简费

根据财政部、国家煤矿安全监察局及有关政府部门的规定，本公司及中国境内涉及煤炭业务的子公司根据原煤产量计提维简费，用于维持矿区生产以及设备改造等相关支出，各公司计提标准如下：

公司名称	计提依据	计提标准
鄂尔多斯市昊华精煤有限责任公司	产量	9.5 元/吨
鄂尔多斯市昊华红庆梁矿业有限公司	产量	9.5 元/吨
宁夏红墩子煤业有限公司	产量	8.5 元/吨

2) 核算方法

根据财政部财会〔2009〕8号《关于印发企业会计准则解释第3号的通知》，安全生产费和维简费计提时计入成本费用，已计提未使用金额在所有者权益的“专项储备”项目单独反映。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。

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

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	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
资源税	应税矿井煤炭收入	内蒙地区洗选煤按照收入 9% 计算，非洗选煤按照收入 10%

		计算；宁夏地区洗选煤按收入6%计算，非洗选煤按照收入6.5%计算
环保税	污染当量	按季度缴纳，以污染当量数作为计税依据进行计算

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（%）
北京昊华能源股份有限公司	25%
北京京能昊华煤炭销售有限公司	25%
杭锦旗西部能源开发有限公司	25%
鄂尔多斯市昊华鑫通物资有限责任公司	25%
宁夏红墩子煤业有限公司	25%
鄂尔多斯市昊华煤炭运销有限公司	25%
鄂尔多斯市东铜铁路物流有限公司	15%
鄂尔多斯市昊华精煤有限责任公司	15%
鄂尔多斯市昊华红庆梁矿业有限公司	15%
鄂尔多斯市昊华国泰化工有限公司	15%

2、 税收优惠

√适用 □不适用

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（财政部公告 2020 年第 23 号），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。本公司子公司鄂尔多斯市昊华精煤有限责任公司、鄂尔多斯市昊华红庆梁矿业有限公司、鄂尔多斯市东铜铁路物流有限公司属于上述设在西部地区的鼓励类产业企业，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据《企业所得税法》第二十八条及其《实施条例》第九十三条规定，对国家需要重点扶持的高新技术企业，经认定取得高新技术资格，减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司子公司鄂尔多斯市昊华国泰化工有限公司经内蒙古自治区科学技术厅、内蒙古自治区财政厅、国家税务总局内蒙古自治区税务局、内蒙古自治区地方税务局批准取得高新技术企业证书，有效期 3 年，2026 年上半年在有效期内，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

3、 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	470,612,362.37	362,901,336.75
其他货币资金		
存放财务公司存款	4,346,850,177.56	4,144,141,994.10
合计	4,817,462,539.93	4,507,043,330.85
其中：存放在境外的款项总额		

2、 交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	11,443,728.80	2,102,947.80
财务公司承兑汇票		47,500,000.00
合计	11,443,728.80	49,602,947.80

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	11,443,728.80	100.00			11,443,728.80	52,102,947.80	100.00	2,500,000.00	4.80	49,602,947.80
其中：										
银行承兑票据	11,443,728.80	100.00			11,443,728.80	2,102,947.80	4.04			2,102,947.80
财务公司承兑汇票						50,000,000.00	95.96	2,500,000.00	5.00	47,500,000.00
合计	11,443,728.80	/		/	11,443,728.80	52,102,947.80	/	2,500,000.00	/	49,602,947.80

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

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	

信用风险组合	2,500,000.00	-2,500,000.00				0.00
合计	2,500,000.00	-2,500,000.00				0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	65,609,999.38	94,096,290.77
其中：1 年以内分项	65,609,999.38	94,096,290.77
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	11,151,500.89	11,151,500.89
合计	76,761,500.27	105,247,791.66

(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	11,151,500.89	14.53	11,151,500.89	100.00	0.00	11,151,500.89	10.60	11,151,500.89	100.00	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	65,609,999.38	85.47			65,609,999.38	94,096,290.77	89.40	129,852.77	0.14	93,966,438.00
其中：										
信用风险组合	65,609,999.38	85.47			65,609,999.38	94,096,290.77	89.40	129,852.77	0.14	93,966,438.00
合计	76,761,500.27	/	11,151,500.89	/	65,609,999.38	105,247,791.66	/	11,281,353.66	/	93,966,438.00

按单项计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山西同世达煤化工集团有限公司	11,151,500.89	11,151,500.89	100.00	预计无法收回
合计	11,151,500.89	11,151,500.89	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	11,151,500.89					11,151,500.89
信用风险组合	129,852.77	-129,852.77				
合计	11,281,353.66	-129,852.77				11,151,500.89

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
宁夏京能宁东发电有限责任公司	39,009,981.20		39,009,981.20	50.82	
山西同世达煤化工集团有限公司	11,151,500.89		11,151,500.89	14.53	11,151,500.89
河北津西钢铁集团股份有限公司	11,184,027.05		11,184,027.05	14.57	
内蒙古银泰煤炭能源有限责任公司	8,749,867.90		8,749,867.90	11.40	
国能浙能宁东发电有限公司	5,062,523.23		5,062,523.23	6.60	

合计	75,157,900.27		75,157,900.27	97.92	11,151,500.89
----	---------------	--	---------------	-------	---------------

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、合同资产

(1) 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☐适用 ☒不适用

(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

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8) 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	151,012,842.40	91.59	71,559,364.04	98.42
1 至 2 年	13,235,343.12	8.03	607,285.89	0.84
2 至 3 年	95,091.35	0.06	458,365.19	0.63
3 年以上	536,845.19	0.32	82,882.52	0.11
合计	164,880,122.06	100.00	72,707,897.64	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国铁路呼和浩特局集团有限公司包头铁路物流中心	66,338,649.67	40.23
内蒙古电力（集团）有限责任公司鄂尔多斯供电分公司	29,171,139.91	17.69
内蒙古汇能集团通汇煤炭经营有限公司	16,000,000.00	9.70
内蒙古汇能集团尔林兔煤炭有限公司	12,550,561.12	7.61
海南宏泰国际贸易有限公司	8,714,775.94	5.29
合计	132,775,126.64	80.52

其他说明

☐适用 ☒不适用

9、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	35,809,314.95	48,017,848.52
合计	35,809,314.95	48,017,848.52

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1) 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1) 应收股利**

□适用 √不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐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

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	1,622,603.74	31,751,573.03
其中：1年以内分项	1,622,603.74	31,751,573.03
1至2年	29,627,916.39	1,411,151.21
2至3年	10,013,234.42	21,608,527.90
3至4年	620,917.74	1,962,837.37
4至5年	366,445.37	5,909,434.87
5年以上	81,844,597.76	77,057,555.26
合计	124,095,715.42	139,701,079.64

(2) 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
押金和保证金	14,838,461.36	27,628,014.73
其他往来款	109,257,254.06	112,073,064.91
合计	124,095,715.42	139,701,079.64

(3) 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	整个存续期预期	整个存续期预期	

	期信用损失	信用损失(未发生 信用减值)	信用损失(已发生 信用减值)	
2026年1月1日余额	1,658,498.11	9,279,243.44	80,745,489.57	91,683,231.12
2026年1月1日余额在本期	1,658,498.11	9,279,243.44	80,745,489.57	91,683,231.12
—转入第二阶段	-1,466,639.60	1,466,639.60		
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	82,637.44	-2,634,995.72	230,000.00	-2,322,358.28
本期转回			-1,074,472.37	-1,074,472.37
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	274,495.95	8,110,887.32	79,901,017.20	88,286,400.47

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

第一阶段划分依据：押金保证金及账龄 1 年以内信用风险组合款项，此部分款项信用风险自初始确认后并未显著增加，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未来 12 个月内预期信用损失率，计算预期信用损失；第二阶段划分依据：账龄 1 年以上 5 年以下的信用风险组合款项，此部分款项由于账龄超过 1 年，信用风险显著增加，但未发生信用减值，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内预期信用损失率，计算预期信用损失；第三阶段划分依据：有明显迹象表明无法收回的款项，计提比例为 100%。

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

(4) 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	
单项计提坏账准备的款项	78,290,802.57		1,074,472.37			77,216,330.20
信用风险组合	13,392,428.55	-2,322,358.28				11,070,070.27
合计	91,683,231.12	-2,322,358.28	1,074,472.37			88,286,400.47

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
------	---------	------	------	---------------------

北京昊华诚和国际贸易有限公司	1,074,472.37	资金收回	银行转账	按照预期信用风险计提，账龄时间长，预计可收回性低。
合计	1,074,472.37	/	/	/

(5) 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

(6) 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
北京欣丰投资有限公司	37,377,660.16	30.12	往来款	5 年以上	37,377,660.16
鄂尔多斯市东胜区人民政府	29,332,792.00	23.64	代收款	1-2 年	2,933,279.20
北京昊华诚和国际贸易有限公司	27,318,437.03	22.01	往来款	5 年以上	27,318,437.03
达拉特旗自然资源局	9,482,447.23	7.64	保证金	2 至 3 年	2,844,734.17
北京昊震经贸有限公司	7,525,426.06	6.06	往来款	5 年以上	7,525,426.06
合计	111,036,762.48	89.47	/	/	77,999,536.62

(7) 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	197,156,935.29		197,156,935.29	169,209,574.09	1,048,413.61	168,161,160.48
库存商品	80,566,760.52		80,566,760.52	52,031,761.98	544,026.92	51,487,735.06
合计	277,723,695.81		277,723,695.81	221,241,336.07	1,592,440.53	219,648,895.54

(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	1,048,413.61			1,048,413.61		
库存商品	544,026.92			544,026.92		
合计	1,592,440.53			1,592,440.53		

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	38,661,368.87	19,611,698.52
预缴税金		443,429.98
待认证进项税	219,561.62	17,779.94
合计	38,880,930.49	20,072,908.44

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

14、债权投资

(1) 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

15、其他债权投资**(1) 其他债权投资情况**

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：☐适用 ☒不适用

其他说明：☐适用 ☒不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

☐适用 ☒不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况：☐适用 ☒不适用

核销说明：☐适用 ☒不适用

其他说明：☐适用 ☒不适用

17、 长期股权投资
(1) 长期股权投资情况
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末 余额（账面价 值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投 资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
鄂尔多斯市京 东方能源投资 有限公司	1,313,722,972.00				-420,116.06						1,313,302,855.94	
小计	1,313,722,972.00				-420,116.06						1,313,302,855.94	
合计	1,313,722,972.00				-420,116.06						1,313,302,855.94	

(2) 长期股权投资的减值测试情况□适用 √不适用
18、 其他权益工具投资
(1) 其他权益工具投资情况√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期确认的股 利收入	累计计入其他 综合收益的利 得	累计计入 其他综合 收益的损 失	指定为以公允价值计量 且其变动计入其他综合 收益的原因
		追 加 投 资	减少投 资	本期计入其 他综合收益 的利得	本期计入 其他综合 收益的损 失	其他					
新包神铁路有 限责任公司	416,571,441.83						416,571,441.83	63,359,342.40	274,491,441.83		非交易性权益投资

鄂尔多斯南部铁路有限责任公司股权投资	205,397,227.30						205,397,227.30	7,571,292.73	63,397,227.30		非交易性权益投资
合计	621,968,669.13						621,968,669.13	70,930,635.13	337,888,669.13		/

(2) 本期存在终止确认的情况说明 ☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明： ☒ 适用 ☐ 不适用

19、 其他非流动金融资产 ☐ 适用 ☒ 不适用

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式： 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	11,881,932,652.24	11,871,782,112.00
固定资产清理	67,276.09	68,060.65
合计	11,881,999,928.33	11,871,850,172.65

固定资产

(1) 固定资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	8,795,703,194.29	8,079,339,585.87	295,968,555.06	679,413,961.19	49,192,936.03	96,559,995.26	17,996,178,227.70
2.本期增加金额	1,926,848.15	472,715,173.65	4,842,079.65	24,290,675.76	1,647,677.63	264,695.52	505,687,150.36
(1) 购置	0.00	396,460,814.11	4,842,079.65	23,760,675.76	1,647,677.63	264,695.52	426,975,942.67
(2) 在建工程转入	1,926,848.15	85,493.45		530,000.00			2,542,341.60

(3) 其他		76,168,866.09					76,168,866.09
3.本期减少金额	22,938,633.75	3,250,573.46	448,950.00	50,131,810.02	612,936.28	3,611,743.50	80,994,647.01
(1) 处置或报废	0.00	3,248,518.60	448,950.00	959,308.93	0.00	3,716.81	4,660,494.34
(2) 其他转出	22,938,633.75	2,054.86	0.00	49,172,501.09	612,936.28	3,608,026.69	76,334,152.67
4.期末余额	8,774,691,408.69	8,548,804,186.06	300,361,684.71	653,572,826.93	50,227,677.38	93,212,947.28	18,420,870,731.05
二、累计折旧							
1.期初余额	1,370,616,876.34	3,714,910,024.68	172,970,719.10	452,454,500.59	34,125,429.31	24,735,566.52	5,769,813,116.54
2.本期增加金额	88,908,293.99	291,842,520.45	11,069,945.05	34,151,263.14	2,372,332.22	596,228.49	428,940,583.34
(1) 计提	68,858,944.58	281,448,663.77	10,634,945.05	30,012,875.83	2,372,332.22	474,347.15	393,802,108.60
(2) 专项储备资本化全额 计提折旧	166,095.14	697,345.14	435,000.00	4,138,387.31			5,436,827.59
(3) 维简费使用增加折旧	17,355,327.80						17,355,327.80
(4) 弃置费用折旧	2,527,926.47						2,527,926.47
(5) 其他		9,696,511.54				121,881.34	9,818,392.88
3.本期减少金额	3,108,571.68	3,186,083.09	435,959.10	7,205,318.69		462,687.67	14,398,620.23
(1) 处置或报废		3,186,083.09	435,959.10	954,505.52		3,679.64	4,580,227.35
(2) 其他转出	3,108,571.68			6,250,813.17		459,008.03	9,818,392.88
4.期末余额	1,456,416,598.65	4,003,566,462.04	183,604,705.05	479,400,445.04	36,497,761.53	24,869,107.34	6,184,355,079.65
三、减值准备							
1.期初余额	23,651,067.88	328,166,528.76	99,799.57	2,424,200.93	240,912.89	489.13	354,582,999.16
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额	23,651,067.88	328,166,528.76	99,799.57	2,424,200.93	240,912.89	489.13	354,582,999.16
四、账面价值							
1.期末账面价值	7,294,623,742.16	4,217,071,195.26	116,657,180.09	171,748,180.96	13,489,002.96	68,343,350.81	11,881,932,652.24
2.期初账面价值	7,401,435,250.07	4,036,263,032.43	122,898,036.39	224,535,259.67	14,826,593.83	71,823,939.61	11,871,782,112.00

(2) 暂时闲置的固定资产情况 ☐ 适用 ☒ 不适用(3) 通过经营租赁租出的固定资产 ☐ 适用 ☒ 不适用(4) 未办妥产权证书的固定资产情况 ☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
红庆梁矿区房屋	337,947,962.41	产权证正在办理中
红墩子矿区房屋	437,570,252.77	产权证正在办理中
国泰化工房屋	284,530,972.96	产权证正在办理中

(5) 固定资产的减值测试情况

☐ 适用 ☒ 不适用其他说明：☐ 适用 ☒ 不适用

固定资产清理

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
生产用设备	67,276.09	68,060.65
合计	67,276.09	68,060.65

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	552,899,066.24	387,385,756.94
合计	552,899,066.24	387,385,756.94

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
红二煤矿 21 采区建设项目	153,825,311.29		153,825,311.29	104,781,476.22		104,781,476.22
高家梁 4-2 中煤至 6-2 中煤南副暗斜井等掘进工程	145,563,604.58		145,563,604.58	110,301,933.84		110,301,933.84
其他零星工程	140,521,626.37	98,728,474.87	41,793,151.50	117,345,721.87	98,728,474.87	18,617,247.00
红一煤矿 119 采区建设项目	120,143,834.06		120,143,834.06	78,920,522.55		78,920,522.55
红庆梁煤矿铁路基建项目	54,998,744.33		54,998,744.33	41,528,156.65		41,528,156.65
高家梁分布式光伏建设项目	24,463,641.79		24,463,641.79	21,686,373.90		21,686,373.90
选煤一厂储车场项目	12,110,778.69		12,110,778.69	11,550,046.78		11,550,046.78
合计	651,627,541.11	98,728,474.87	552,899,066.24	486,114,231.81	98,728,474.87	387,385,756.94

(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
高家梁 4-2 中煤至 6-2 中煤南副暗斜 井等掘进工程	1,902,118,600.00	110,301,933.84	35,261,670.74			145,563,604.58	7.65	7.65%				自有资 金
红一煤矿 119 采区 建设项目	545,368,600.00	78,920,522.55	41,223,311.51			120,143,834.06	22.03	22.03%				自有资 金
红庆梁煤矿铁路基 建项目	684,277,262.26	41,528,156.65	13,470,587.68			54,998,744.33	19.20	19.20%	852,502.46	852,502.46	2. 51	自有资 金、银行 借款
合计	3,131,764,462.26	230,750,613.04	89,955,569.93			320,706,182.97	/	/	852,502.46	852,502.46	/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况 ☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 在建工程的减值测试情况 ☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明 ☐ 适用 ☒ 不适用

工程物资 ☐ 适用 ☒ 不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产 ☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况 ☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产 ☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明 ☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况 ☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况 ☐ 适用 ☒ 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地	合计
一、账面原值		
1.期初余额	9,820,666.80	9,820,666.80
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	9,820,666.80	9,820,666.80
二、累计折旧		
1.期初余额	1,186,664.08	1,186,664.08
2.本期增加金额	245,516.69	245,516.69
(1)计提	245,516.69	245,516.69
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	1,432,180.77	1,432,180.77
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	8,388,486.03	8,388,486.03
2.期初账面价值	8,634,002.72	8,634,002.72

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐ 适用 ☒ 不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	软件	土地使用权	专利权	采矿权	产能置换	黄河水源使用权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	53,248,709.91	451,823,662.45	4,809,000.00	8,563,501,582.61	426,932,309.73	33,249,000.00	9,533,564,264.70
2.本期增加金额		9,960,982.62			35,471,698.11		45,432,680.73
(1)购置		9,960,982.62			35,471,698.11		45,432,680.73
3.本期减少金额	13,274.34						13,274.34
(1)其他转出	13,274.34						13,274.34
4.期末余额	53,235,435.57	461,784,645.07	4,809,000.00	8,563,501,582.61	462,404,007.84	33,249,000.00	9,578,983,671.09
二、累计摊销							
1.期初余额	12,332,568.07	58,131,086.45	4,796,053.72	631,292,648.59	13,328,061.61	22,122,962.39	742,003,380.83
2.本期增加金额	2,688,400.40	4,735,820.05	935.88	60,237,537.03	3,537,431.77	536,133.50	71,736,258.63
(1) 计提	2,688,400.40	4,735,820.05	935.88	60,237,537.03	3,537,431.77	536,133.50	71,736,258.63
3.本期减少金额	10,324.86						10,324.86
(1)其他转出	10,324.86						10,324.86
4.期末余额	15,010,643.61	62,866,906.50	4,796,989.60	691,530,185.62	16,865,493.38	22,659,095.89	813,729,314.60
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
3.本期减少金额							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	38,224,791.96	398,917,738.57	12,010.40	7,871,971,396.99	445,538,514.46	10,589,904.11	8,765,254,356.49
2.期初账面价值	40,916,141.84	393,692,576.00	12,946.28	7,932,208,934.02	413,604,248.12	11,126,037.61	8,791,560,883.87

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

(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
水权转让费	1,247,310.46		29,697.90		1,217,612.56
原材料催化剂	1,098,556.88		346,920.54		751,636.34
森林植被恢复费	2,022,340.07		224,419.85		1,797,920.22
采空区动迁补偿款	362,010,371.54	106,747,961.80	21,857,643.49		446,900,689.85
装修改造款	5,166,373.26	82,651.20	903,818.57		4,345,205.89
合计	371,544,952.21	106,830,613.00	23,362,500.35		455,013,064.86

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	107,814,596.81	25,002,370.68	111,309,797.93	25,634,098.09
内部交易未实现利润	92,447,135.07	15,803,988.69	10,552,771.66	1,582,915.76
固定资产折旧差异	157,672,866.59	23,650,929.99	146,089,951.70	21,913,492.76
预计负债	221,486,655.52	33,222,998.33	220,626,406.82	33,093,961.02
离职福利清算	8,830,000.00	1,324,500.00	8,830,000.00	1,324,500.00
未来可抵扣的采空区耕地占用税	8,830,600.90	1,324,590.14	25,369,388.00	3,805,408.20
合计	597,081,854.89	100,329,377.83	522,778,316.11	87,354,375.83

(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
其他权益工具投资公允价值变动	337,888,669.13	84,472,167.30	337,888,669.13	84,472,167.30
奖补资金自筹部分抵消	8,786,621.97	2,196,655.49	9,342,063.07	2,335,515.77
预计负债	182,466,537.64	27,369,980.65	182,647,666.84	27,397,150.03
合计	529,141,828.74	114,038,803.44	529,878,399.04	114,204,833.10

(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	27,369,980.65	72,959,397.18	27,397,150.03	59,957,225.80
递延所得税负债	27,369,980.65	86,668,822.79	27,397,150.03	86,807,683.07

(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	895,780,398.18	941,562,680.77
可抵扣亏损	3,514,864,758.00	2,733,613,850.54
合计	4,410,645,156.18	3,675,176,531.31

(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		8,047,064.61	
2027 年	426,420,744.10	443,279,000.13	
2028 年	222,340,569.44	268,220,860.12	
2029 年	387,244,543.16	387,244,543.16	
2030 年	1,573,108,195.80	721,071,677.02	
2031 年	367,211,802.15	367,211,802.15	
2032 年	327,946,248.66	327,946,248.66	
2033 年	204,393,420.02	204,393,420.02	
2034 年	6,199,234.67	6,199,234.67	
合计	3,514,864,758.00	2,733,613,850.54	/

其他说明：☐适用 ☒不适用**30、其他非流动资产**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	194,854,379.26	9,000,000.00	185,854,379.26	198,546,318.14	9,000,000.00	189,546,318.14
合计	194,854,379.26	9,000,000.00	185,854,379.26	198,546,318.14	9,000,000.00	189,546,318.14

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用**31、所有权或使用权受限资产**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	459,900,044.54	459,900,044.54	其他	冻结资金、矿山地质环境治理恢复基金等专户资金	357,239,061.24	357,239,061.24	其他	冻结资金、矿山地质环境治理恢复基金等专户资金
固定资产	1,003,161,018.84	1,003,161,018.84	其他	售后回租借款				
无形资产	2,245,678,286.98	2,245,678,286.98	抵押	抵押借款	2,333,807,863.72	2,261,333,134.35	抵押	抵押借款
合计	3,708,739,350.36	3,708,739,350.36	/	/	2,691,046,924.96	2,618,572,195.59	/	/

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
信用借款	868,719,100.00	804,658,624.08
合计	868,719,100.00	804,658,624.08
其中：应付利息		558,138.12

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
财务公司承兑汇票	85,928,852.17	78,760,724.57
银行承兑汇票	5,200,182.38	31,331,734.31
合计	91,129,034.55	110,092,458.88

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
工程及设备款	868,213,329.57	617,812,802.73
工程物资及材料款	517,505,188.43	521,852,275.60
运输费	44,886,230.68	53,608,720.47
质保费	83,436,034.05	63,587,204.77
修理费	56,471,723.54	63,751,400.98
服务费	140,704,123.36	167,415,504.33
其他	47,032,598.24	53,517,213.34
合计	1,758,249,227.87	1,541,545,122.22

(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
中煤第三建设（集团）有限责任公司安徽七十一工程分公司	28,693,835.84	尚未结算
合计	28,693,835.84	/

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
租金	144,375.00	144,375.00
合计	144,375.00	144,375.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	303,252,149.23	277,760,633.71
服务款	9,260,635.13	5,270,462.80
其他	803,569.29	114,338.37
合计	313,316,353.65	283,145,434.88

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	31,188,825.25	813,107,888.07	682,903,686.02	161,393,027.30
二、离职后福利-设定提存计划	1,873,629.52	139,567,615.46	129,919,436.77	11,521,808.21
三、辞退福利		2,124,881.94	2,124,881.94	
四、一年内到期的其他福利	51,940,000.00	187,095.47	18,984,445.61	33,142,649.86
合计	85,002,454.77	954,987,480.94	833,932,450.34	206,057,485.37

(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		639,818,949.11	492,384,402.63	147,434,546.48
二、职工福利费	14,300,108.36	29,488,575.40	41,788,683.76	2,000,000.00
三、社会保险费	1,607,526.82	52,096,991.62	52,149,099.12	1,555,419.32
其中：医疗保险费	1,585,888.60	44,350,951.60	44,402,207.77	1,534,632.43
工伤保险费	21,638.22	7,746,040.02	7,746,891.35	20,786.89
四、住房公积金	298,205.00	63,834,004.00	63,849,308.00	282,901.00

五、工会经费和职工教育经费	14,982,985.07	14,237,658.04	19,100,482.61	10,120,160.50
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		13,631,709.90	13,631,709.90	
合计	31,188,825.25	813,107,888.07	682,903,686.02	161,393,027.30

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,854,508.16	92,183,060.29	92,266,743.49	1,770,824.96
2、失业保险费	19,121.36	2,635,179.17	2,635,926.28	18,374.25
3、企业年金缴费		44,749,376.00	35,016,767.00	9,732,609.00
合计	1,873,629.52	139,567,615.46	129,919,436.77	11,521,808.21

其他说明：□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	47,984,405.02	26,420,678.93
资源税	50,535,890.56	37,100,197.55
企业所得税	33,027,257.11	90,490,302.06
城市维护建设税	2,414,151.78	1,369,486.60
房产税	1,999,172.41	1,998,048.38
土地使用税	1,170,547.96	1,170,547.94
个人所得税	3,083,798.35	28,602,132.82
教育费附加(含地方教育附加)	2,399,220.24	1,319,648.20
其他税费	2,537,953.17	9,677,409.48
合计	145,152,396.60	198,148,451.96

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		
其他应付款	592,077,568.75	649,617,657.90
合计	592,077,568.75	649,617,657.90

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

□适用 √不适用

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付保证金及押金	89,640,260.50	104,207,062.01
股权转让款	200,003,920.00	200,003,920.00
采空区耕地占用税及煤管票款	104,936,792.11	143,696,087.89
待付保险费	146,248,617.01	152,911,720.74
暂收代付款	2,511,541.41	4,230,277.01
党建及党组织经费	35,205,537.23	35,019,356.15
水土保持补偿费	2,749,467.39	2,291,882.62
其他	10,781,433.10	7,257,351.48
合计	592,077,568.75	649,617,657.90

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
北京京东方光电科技有限公司	200,000,000.00	未达到付款条件
合计	200,000,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,049,800,000.00	971,300,000.00
一年内到期的长期应付款	56,859,915.39	55,391,865.72
1 年内到期的长期借款利息		4,267,202.48
合计	1,106,659,915.39	1,030,959,068.20

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
待转销项税额	42,393,949.88	42,756,010.30
合计	42,393,949.88	42,756,010.30

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
抵押借款	3,209,620,000.00	3,347,020,000.00
信用借款	987,678,794.42	2,089,305,219.50
合计	4,197,298,794.42	5,436,325,219.50

其他说明：☐适用 ☒不适用**46、应付债券****(1) 应付债券**☐适用 ☒不适用**(2) 应付债券的具体情况：**（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）☐适用 ☒不适用**(3) 可转换公司债券的说明**☐适用 ☒不适用转股权会计处理及判断依据：☐适用 ☒不适用**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况：☐适用 ☒不适用期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表：☐适用 ☒不适用其他金融工具划分为金融负债的依据说明：☐适用 ☒不适用其他说明：☐适用 ☒不适用**47、租赁负债**☐适用 ☒不适用**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	3,225,671,547.09	2,643,099,816.06
专项应付款		
合计	3,225,671,547.09	2,643,099,816.06

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
红墩子煤矿采矿权	1,601,531,253.23	1,563,006,487.48
红庆梁煤炭采矿权	1,030,669,188.30	1,080,093,328.58
红墩子售后回租租赁费	593,471,105.56	
合计	3,225,671,547.09	2,643,099,816.06

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	410,894,902.11	411,400,000.00
合计	410,894,902.11	411,400,000.00

(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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	411,400,000.00	388,210,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本		
1.当期服务成本		
2.过去服务成本		
3.结算利得（损失以“-”表示）		
4.利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1.精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动	-505,097.89	-730,732.15
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利	-505,097.89	-730,732.15
五、期末余额	410,894,902.11	387,479,267.85

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	411,400,000.00	388,210,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动	-505,097.89	-730,732.15
五、期末余额	410,894,902.11	387,479,267.85

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
弃置费用	275,561,861.78	271,112,362.74	预提矿山环境恢复基金
未决诉讼	1,142,461.99	24,183,471.67	矿权转让及虚假陈述纠纷

其他		2,705,754.96	罚款
合计	276,704,323.77	298,001,589.37	/

51、递延收益递延收益情况：☐适用 ☒不适用其他说明：☐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	1,439,997,926.00						1,439,997,926.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：☐适用 ☒不适用其他说明：☐适用 ☒不适用**55、资本公积**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,036,165,266.44			3,036,165,266.44
其他资本公积	46,948,228.51		21,530,212.00	25,418,016.51
合计	3,083,113,494.95		21,530,212.00	3,061,583,282.95

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	-37,502,539.13	333.00				333.00		-37,502,206.13
其中：重新计量设定受益计划变动额	-271,899,872.77	333.00				333.00		-271,899,539.77
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	234,397,333.64							234,397,333.64
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金 额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-37,502,539.13	333.00				333.00		-37,502,206.13

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	833,413,798.53	194,243,108.65	34,902,485.74	992,754,421.44
维简费	114,876,964.03	65,579,371.84	45,593,878.15	134,862,457.72
合计	948,290,762.56	259,822,480.49	80,496,363.89	1,127,616,879.16

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	760,419,898.35			760,419,898.35
任意盈余公积	190,344,501.59			190,344,501.59
合计	950,764,399.94			950,764,399.94

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	5,507,839,521.91	5,655,075,238.38
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	5,507,839,521.91	5,655,075,238.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	744,589,635.71	512,415,472.49
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	359,999,481.50	659,519,050.11
其他减少		132,138.85
期末未分配利润	5,892,429,676.12	5,507,839,521.91

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	4,782,609,871.15	2,853,405,541.40	4,383,768,902.21	2,928,148,385.00
其他业务	28,099,738.54	166,841.45	11,243,276.62	5,121,613.52
合计	4,810,709,609.69	2,853,572,382.85	4,395,012,178.83	2,933,269,998.52

(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		化工-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	4,270,685,175.18	2,474,428,038.16			4,270,685,175.18	2,474,428,038.16
化工			511,924,695.97	378,977,503.24	511,924,695.97	378,977,503.24
其他	24,368,455.66	166,841.45	3,731,282.88		28,099,738.54	166,841.45
合计	4,295,053,630.84	2,474,594,879.61	515,655,978.85	378,977,503.24	4,810,709,609.69	2,853,572,382.85
按经营地区分类						
境内	4,295,053,630.84	2,474,594,879.61	515,655,978.85	378,977,503.24	4,810,709,609.69	2,853,572,382.85
合计	4,295,053,630.84	2,474,594,879.61	515,655,978.85	378,977,503.24	4,810,709,609.69	2,853,572,382.85
按商品转让的时间分类						
某一时点确认收入	4,295,053,630.84	2,474,594,879.61	515,655,978.85	378,977,503.24	4,810,709,609.69	2,853,572,382.85
合计	4,295,053,630.84	2,474,594,879.61	515,655,978.85	378,977,503.24	4,810,709,609.69	2,853,572,382.85

其他说明 ☐ 适用 ☒ 不适用

履约义务的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
销售商品	客户取得相关商品的控制权	主要是先款后发货	主要销售煤炭和甲醇	是	0	法定质保
合计	/	/	/	/	0	/

(3) 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313,316,353.65元，其中：
313,316,353.65元预计将于2026年下半年确认收入。

(4) 重大合同变更或重大交易价格调整

☐ 适用 ☒ 不适用

62、税金及附加

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资源税	318,920,923.12	314,186,262.74
城市维护建设税	23,152,434.93	18,972,001.03
房产税	12,060,367.77	13,253,405.54
土地使用税	12,896,516.52	11,996,812.57
教育费附加	20,839,382.50	17,695,631.40
车船使用税	38,578.12	172,089.50

印花税	2,328,004.95	2,806,517.66
环境保护税等	1,862,909.65	9,511,027.46
合计	392,099,117.56	388,593,747.90

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
装卸费	1,717,761.74	1,984,574.83
保险费	1,940.32	8,259.84
职工薪酬	9,737,991.39	10,712,685.65
业务经费		8,086.90
折旧费	1,038,332.09	1,036,773.30
煤管票费	61,214,043.86	66,291,609.59
防冻抑尘作业费	3,208,438.28	3,760,356.14
办公及车辆费用	364,670.38	52,435.31
其他	566,856.76	632,541.40
合计	77,850,034.82	84,487,322.96

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	154,243,767.49	149,977,182.07
折旧与摊销	82,585,149.71	71,655,612.29
修理费	2,192,842.89	1,753,625.02
业务招待费	127,887.20	152,521.19
差旅费	1,329,559.46	915,299.68
办公费	1,568,617.45	930,979.65
会议费	114,457.15	140,695.04
咨询及聘请中介机构费用	5,529,956.83	5,044,729.41
水电及取暖	5,180,341.69	7,561,132.71
物业管理费	1,890,511.86	1,936,356.36
车辆使用费	314,181.49	373,745.98
外包服务费	9,741,711.51	7,601,272.99
技术服务费	9,453,835.62	3,525,302.11
其他	11,471,535.99	16,169,726.15
合计	285,744,356.34	267,738,180.65

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
委托外部研发费用	1,281,727.99	1,016,026.74
合计	1,281,727.99	1,016,026.74

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	70,205,267.74	74,125,969.04
减：利息收入	9,516,409.98	11,259,364.30
手续费支出	280,339.15	173,704.87
汇兑损失		197.34
未确认融资费用摊销	69,805,014.03	66,592,059.49
其他	1,743,744.02	820,065.49
合计	132,517,954.96	130,452,631.93

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
个税手续费返还	1,281,224.39	1,326,691.70
进项税加计抵减	1,305,038.31	2,204,519.97
增值税减免	2,027,900.00	
稳岗补贴	1,027,033.85	70,500.00
专项补助	143,820.38	112,352.42
合计	5,785,016.93	3,714,064.09

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	-420,116.06	-448,692.86
处置长期股权投资产生的投资收益		30,683,867.64
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	70,930,635.13	48,855,442.39
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	70,510,519.07	79,090,617.17

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	2,500,000.00	

应收账款坏账损失	125,493.52	-755,664.29
其他应收款坏账损失	3,401,189.90	4,402,662.78
合计	6,026,683.42	3,646,998.49

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

□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	166,458.70	5,567,310.01	166,458.70
其中：固定资产处置利得	166,458.70	5,567,310.01	166,458.70
罚款、违约金、滞纳金、赔偿金收入	1,862,520.94	759,790.19	1,862,520.94
无需支付的应付款项	1,743.00	7,428,841.30	1,743.00
其他	274,180.03	8,000.34	274,180.03
合计	2,304,902.67	13,763,941.84	2,304,902.67

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	6,257.82		6,257.82
其中：固定资产处置损失	6,257.82		6,257.82
公益性捐赠支出	940,000.00		940,000.00
违约金、赔偿金及其他罚款支出	8,655,746.22	18,966,271.05	8,655,746.22
其他	146,357.44	2,581,025.64	146,357.44
合计	9,748,361.48	21,547,296.69	9,748,361.48

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	165,842,629.62	127,277,853.11
递延所得税费用	-13,141,031.66	2,324,979.12
合计	152,701,597.96	129,602,832.23

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,142,522,795.78

按法定/适用税率计算的所得税费用	285,524,778.44
子公司适用不同税率的影响	-115,606,430.33
调整以前期间所得税的影响	-9,603,960.39
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,308,938.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-27,212,083.25
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	6,065,628.50
研发费用、残疾人工资加计扣除的影响	-320,432.00
非应税投资收益的影响	105,029.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	-641,401.08
专项储备计提支出差额的影响	5,081,530.39
所得税费用	152,701,597.96

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.其他综合收益

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
代收代付款	357,809,886.31	182,821,011.05
社保返还款	46,270,929.47	49,618,085.28
押金保证金备用金	34,964,829.35	23,406,587.56
代收股息个税	1,266,261.04	
利息收入	10,696,053.19	11,242,851.18
政府补助	1,170,854.23	182,852.42
其他	27,074,907.63	28,155,640.59
合计	479,253,721.22	295,427,028.08

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
代收代付款	357,809,886.31	196,936,853.56
支付的各项费用	132,181,627.27	187,574,514.94
押金保证金备用金	149,913,275.92	166,058,103.62
诉讼费及执行款	23,235,390.13	16,013,820.88
采空区耕地占用税	57,731,055.83	36,670,872.15
其他	9,136,097.08	19,477,930.69
合计	730,007,332.54	622,732,095.84

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的重要的投资活动有关的现金 ☐ 适用 ☒ 不适用收到的其他与投资活动有关的现金 ☐ 适用 ☒ 不适用支付的其他与投资活动有关的现金 ☐ 适用 ☒ 不适用**(3) 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
售后回租设备款	598,000,000.00	
合计	598,000,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金 ☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
分期支付购买采矿权	74,619,100.00	74,619,100.00
合计	74,619,100.00	74,619,100.00

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	804,658,624.08	768,719,100.00	9,991,018.84	714,649,642.92		868,719,100.00
长期借款	6,411,892,421.98	3,373,574.92	59,023,466.68	1,227,190,669.16		5,247,098,794.42
长期应付款	2,698,491,681.78	598,000,000.00	69,805,014.03	83,765,233.33		3,282,531,462.48
应付股利			359,999,481.50	359,999,481.50		
合计	9,915,042,727.84	1,370,092,674.92	498,818,981.05	2,385,605,026.91		9,398,349,356.90

(4) 以净额列报现金流量的说明☒ 适用 ☐ 不适用

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
代收代付铁路费	昊华销售代收对方国铁费、地铁费后向中国铁路呼和浩特局集团有限公司、鄂尔多斯市东铜铁路物流有限公司代缴，同时对接双方开票事项	根据《企业会计准则第31号——现金流量表》第五条规定，现金流量应当分别按照现金流入和现金流出总额列报。但是，下列各项可以按照净额列报： (一) 代客户收取或支付的现金。 (二) 周转快、金额	同时抵减收到的其他与经营活动有关的现金和支付的其他与经营活动有关的现金金额 8,948,454 元

		大、期限短项目的现金流入和现金流出。	
--	--	--------------------	--

- (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	989,821,197.82	538,519,762.80
加：资产减值准备		
信用减值损失	-6,026,683.42	-3,646,998.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	396,340,844.17	413,110,798.91
使用权资产摊销	245,516.69	322,544.10
无形资产摊销	71,736,258.63	62,182,758.28
长期待摊费用摊销	23,362,500.35	18,410,353.91
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-160,200.88	-5,567,310.01
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	141,754,025.79	141,538,094.02
投资损失（收益以“-”号填列）	-70,510,519.07	-79,090,617.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-13,002,171.38	2,338,637.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-138,860.28	-13,658.39
存货的减少（增加以“-”号填列）	82,047,320.43	35,593,777.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-210,299,770.51	-145,313,949.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	217,405,952.66	73,631,397.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,622,575,411.00	1,052,015,590.81
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	4,357,562,495.39	4,505,714,990.07
减：现金的期初余额	4,149,804,269.61	3,902,338,807.15
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	207,758,225.78	603,376,182.92

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,357,562,495.39	4,149,804,269.61
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	4,357,562,495.39	4,149,804,269.61
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	4,357,562,495.39	4,149,804,269.61
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
冻结资金	60,000,000.00	61,488,792.77	资金受限
保函保证金	1,100,000.00		资金受限
生态保证金		507.69	专款专用，资金受限
矿山地质环境治理恢复基金	396,769,483.37	293,719,576.53	专款专用，资金受限
农牧民工工资保证金	2,030,561.17	2,030,184.25	专款专用，资金受限
合计	459,900,044.54	357,239,061.24	/

其他说明：□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

□适用 √不适用

82、租赁**(1) 作为承租人**

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用√适用 □不适用

本公司本年度发生的简化处理的短期租赁的租赁费用为 3,902,969.82 元。

售后租回交易及判断依据√适用 □不适用

2026年,子公司红墩子煤业与北京京能融资租赁有限公司签订融资性售后回租协议,融资 5.98 亿元。2026 年上半年,售后租回交易现金流出 9,146,133.33 元。

与租赁相关的现金流出总额13,368,584.99(单位:元 币种:人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可 变租赁付款额相关的收入
房屋租赁	7,724,387.94	
合计	7,724,387.94	

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

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
委托外部研发费用	1,281,727.99	1,016,026.74
合计	1,281,727.99	1,016,026.74
其中:费用化研发支出	1,281,727.99	1,016,026.74

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目□适用 √不适用

开发支出减值准备□适用 √不适用

3、重要的外购在研项目

□适用 √不适用

九、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项☐适用 ☒不适用

其他说明：☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形☐适用 ☒不适用

其他说明：☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

6、 其他☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成☒适用 ☐不适用

单位：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	
北京京能昊华煤炭销售有限公司	鄂尔多斯市	30,000.00	北京市	煤炭销售	100.00		设立
鄂尔多斯昊华精煤有限责任公司	鄂尔多斯市	67,500.00	鄂尔多斯市	煤炭生产、销售	80.00		设立
鄂尔多斯市东铜铁路物流有限公司	鄂尔多斯市	31,220.00	鄂尔多斯市	铁路运输	59.00		设立
鄂尔多斯市昊华煤炭运销有限公司	鄂尔多斯市	500.00	鄂尔多斯市	煤炭销售	100.00		设立
杭锦旗西部能源开发有限公司	鄂尔多斯市	133,500.00	鄂尔多斯市	矿产勘探	60.00		非同一控制下企业合并
鄂尔多斯市昊华红庆梁矿业有限公司	鄂尔多斯市	103,500.00	鄂尔多斯市	煤炭产品生产、销售		60.00	非同一控制下企业合并
鄂尔多斯市昊华国泰化工有限公司	鄂尔多斯市	116,000.00	鄂尔多斯市	煤化工产品制造销售	100.00		非同一控制下企业合并
鄂尔多斯市昊华鑫通物资有限责任公司	鄂尔多斯市	10,000.00	鄂尔多斯市	采购代理服务	100.00		同一控制下合并
宁夏红墩子煤业有限公司	银川市	122,500.00	银川市	煤炭生产、销售	60.00		非同一控制下企业合并

(2) 重要的非全资子公司☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	--------------	--------------	----------------	------------

鄂尔多斯昊华精煤有限责任公司	20.00	126,410,383.15		926,971,597.16
鄂尔多斯市东铜铁路物流有限公司	41.00	9,047,671.49		239,342,588.58
杭锦旗西部能源开发有限公司	40.00	102,781,398.84		1,969,116,662.99
宁夏红墩子煤业有限公司	40.00	6,992,108.63		377,991,930.87

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：☐适用 ☒不适用

其他说明：☐适用 ☒不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息 ☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
昊华精煤	2,887,805,425.85	2,830,395,914.08	5,718,201,339.93	843,657,184.50	186,177,119.61	1,029,834,304.11	2,192,326,097.05	2,539,371,212.92	4,731,697,309.97	643,253,319.74	186,364,215.08	829,617,534.82
东铜铁路公司	90,639,043.60	639,663,835.66	730,302,879.26	121,540,468.10	25,000,000.00	146,540,468.10	104,734,506.06	650,891,798.51	755,626,304.57	119,678,636.84	75,000,000.00	194,678,636.84
西部能源	349,464,857.40	6,393,991,753.28	6,743,456,610.68	685,879,636.27	1,131,539,730.00	1,817,419,366.27	273,745,199.72	6,369,425,470.32	6,643,170,670.04	938,489,714.90	1,176,730,046.66	2,115,219,761.56
红墩子煤业	305,655,205.40	9,502,216,638.77	9,807,871,844.17	2,685,966,066.88	6,174,879,054.87	8,860,845,121.75	214,412,451.40	9,471,451,404.95	9,685,863,856.35	2,166,538,029.22	6,734,717,690.66	8,901,255,719.88

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
昊华精煤	1,586,472,844.76	685,560,965.75	685,560,965.75	724,532,151.90	1,553,484,149.00	527,167,396.94	527,167,396.94	513,919,668.39
东铜铁路公司	56,874,131.40	22,067,491.44	22,067,491.44	42,359,674.89	89,222,398.12	44,689,880.21	44,689,880.21	41,476,515.22
西部能源	1,153,755,220.07	257,798,120.09	257,798,120.09	495,828,777.04	1,015,350,430.54	134,782,510.25	134,782,510.25	417,865,235.58
红墩子煤业	970,768,137.00	19,527,166.83	19,527,166.83	366,537,113.93	643,358,154.29	-220,746,043.34	-220,746,043.34	60,437,283.66

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：☐适用 ☒不适用

其他说明：☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司	内蒙古自治区鄂尔多斯市	内蒙古自治区鄂尔多斯市	投资与资产管理	11.54		权益法核算

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：

根据鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司章程，本公司委派一名董事进入鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司董事会，参与重大事项决策。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司	鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司
流动资产	223,644,156.36	228,239,438.61
非流动资产	1,794,574,215.26	1,793,864,003.92
资产合计	2,018,218,371.62	2,022,103,442.53
流动负债	229,367.42	473,917.92
非流动负债		
负债合计	229,367.42	473,917.92
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	2,017,989,004.20	2,021,629,524.61
按持股比例计算的净资产份额	1,313,302,855.94	1,313,722,972.00
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	1,313,302,855.94	1,313,722,972.00

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-3,640,520.41	-3,888,085.67
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-3,640,520.41	-3,888,085.67
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☐适用 ☒不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☐适用 ☒不适用

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
与收益相关	1,170,854.23	182,852.42
合计	1,170,854.23	182,852.42

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股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，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。

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) 信用风险

2026 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，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；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

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。

(2) 流动风险

管理流动风险时，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。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下

单位：元 币种：人民币

项 目	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	868,719,100.00			868,719,100.00
应付账款	1,277,565,235.13	457,591,873.59	23,092,119.15	1,758,249,227.87
其他应付款	227,575,146.81	163,792,728.94	200,709,693.00	592,077,568.75
长期借款		4,197,298,794.42		4,197,298,794.42
一年内到期的非流动负债	1,106,659,915.39			1,106,659,915.39

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

□适用 √不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明□适用 √不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			621,968,669.13	621,968,669.13
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			621,968,669.13	621,968,669.13
（六）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
北京能源集团有限责任公司	北京市西城区复兴门大街2号甲天银大厦A西9层	电力投资	2,208,172.00	63.31	63.31

本企业最终控制方是北京市人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注 ☒适用 ☐不适用

本企业子公司的情况详见附注十、1。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3。

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

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
山西京能吕临发电有限公司	母公司控股子公司
内蒙古京能盛乐热电有限公司	母公司控股子公司
宁夏京能宁东发电有限责任公司	母公司控股子公司
山西京玉发电有限责任公司	母公司控股子公司
内蒙古京宁热电有限责任公司	母公司控股子公司
内蒙古京能双欣发电有限公司	母公司控股子公司
内蒙古京隆发电有限责任公司	母公司控股子公司
京能秦皇岛热电有限公司	母公司控股子公司
北京京能电力股份有限公司	母公司控股子公司
中国共产党北京能源集团有限责任公司委员会党校	母公司控股子公司
北京天岳恒房屋经营管理有限公司	母公司控股子公司
北京京能建设集团有限公司	母公司控股子公司
北京京能地质工程有限公司	母公司控股子公司
北京京能能源技术研究有限责任公司	母公司控股子公司
北京京能碳资产管理有限公司	母公司控股子公司
北京京能信息技术有限公司	母公司控股子公司
北京鑫华源机械制造有限公司	母公司控股子公司
北京金泰国际会展有限公司	母公司控股子公司
北京京煤集团有限责任公司企业管理中心	母公司控股子公司
内蒙古京能康巴什热电有限公司	母公司控股子公司
北京京煤集团有限责任公司	母公司控股子公司
北京金泰国际会展有限公司	母公司控股子公司
北京京能酒店管理有限公司	母公司控股子公司
京能集团财务有限公司	母公司控股子公司
北京京能融资租赁有限公司	母公司控股子公司

5、 关联交易情况**(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
北京金泰物业管理有限公司	物业管理费	5,307,519.13			1,874,760.86
北京金泰物业管理有限公司	服务费	346,615.54			
北京京煤集团有限责任公司物业管理分公司	水电燃气费	38,627.27			213,039.69
北京京能酒店管理有限公司	服务费				297,351.01

北京京能能源技术研究有限责任公司	技术服务				226,415.09
北京京西晨光饭店有限责任公司	服务费	483,030.87			690,625.30
北京科技高级技术学校	服务费	69,984.28			229,000.00
北京鑫华源机械制造有限公司	材料配件	15,682,957.50			5,602,809.50
京能服务管理有限公司	服务费	41,214.67			2,547.17
中国共产党北京能源集团有限责任公司委员会党校	服务费	112,699.03			115,275.73
北京金泰之家宾馆有限公司	住宿费				40,009.43
北京金泰国际会展有限公司	服务费	1,197,029.06			10,299.95
北京京煤集团有限责任公司	服务费	5,761,522.41			
北京京煤集团有限责任公司企业管理中心	服务费	2,108,000.00			
北京京能碳资产管理有限公司	服务费	141,509.43			
北京京能信息技术有限公司	服务费	4,956,290.69			
北京京能建设集团有限公司	服务费	1,433,174.31			

出售商品/提供劳务情况表 ☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
内蒙古京隆发电有限责任公司	煤炭销售	87,512,466.52	137,058,427.05
内蒙古京隆发电有限责任公司	物流服务		3,176,543.01
内蒙古京宁热电有限责任公司	煤炭销售	143,136,387.58	143,596,069.96
内蒙古京宁热电有限责任公司	物流服务		2,311,870.69
内蒙古京能康巴什热电有限公司	煤炭销售	751,721.06	19,895,933.47
河北涿州京源热电有限责任公司	煤炭销售	27,747,734.55	56,297,826.16
河北涿州京源热电有限责任公司	物流服务		814,550.75
京能秦皇岛热电有限公司	煤炭销售	8,105,477.84	50,713,447.87
京能秦皇岛热电有限公司	物流服务		611,824.21
宁夏京能宁东发电有限责任公司	煤炭销售	275,142,716.95	154,455,568.98
山西京能吕临发电有限公司	煤炭销售		24,902,032.44
山西京玉发电有限责任公司	煤炭销售		7,864,384.72
山西漳山发电有限责任公司	煤炭销售		9,637,529.69
内蒙古岱海发电有限责任公司	煤炭销售		20,025,375.80
内蒙古京海煤研石发电有限责任公司	煤炭销售		14,469,071.00
内蒙古京能盛乐热电有限公司	煤炭销售		13,096,091.73
内蒙古京能双欣发电有限公司	煤炭销售	47.66	15,358,332.22
北京京能电力股份有限公司	服务费	998.58	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明 ☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表： ☐ 适用 ☒ 不适用

关联托管/承包情况说明 ☐ 适用 ☒ 不适用

本公司委托管理/出包情况表： ☐ 适用 ☒ 不适用

关联管理/出包情况说明 ☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京京能建设集团有限公司	房屋	7,624,902.84	

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
北京京煤集团有限责任公司	房屋	3,841,014.92		4,033,065.66			3,841,014.92		4,033,065.66		
北京京能融资租赁有限公司	设备售后回租			5,000,000.00	4,617,238.89				58,120,304.17	2,002,718.03	

关联租赁情况说明 √适用 □不适用

本期发生额：2026 年子公司红墩子煤业与北京京能融资租赁有限公司签订融资性售后回租协议，融资 5.98 亿元，本报告期发生融资租赁利息 4,617,238.89 元。上期发生额系子公司国泰化工与该公司开展融资性售后回租业务，相关业务已办结。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方
□适用 √不适用
本公司作为被担保方
□适用 √不适用
关联担保情况说明
□适用 √不适用

(5) 关联方资金拆借

√适用 □不适用

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				
北京能源集团有限责任公司	200,000,000.00	2024-04-01	2027-04-01	本公司 2024 年与北京能源集团有限责任公司、京能集团财务有限公司签订委托贷款合同，借入资金 20,000 万元，年利率 2.76%，本期贷款利息为 2,622,000 元。
北京京煤集团有限责任公司	60,100,000.00	2023-04-18	2026-04-17	本公司 2023 年与北京京煤集团有限责任公司、京能集团财务有限公司签订委托贷款合同，借入资金 6,010 万元，年利率 3.65%。2026 年 4 月，到期还款。本期贷款利息为 645,908.06 元。
北京京煤集团有限责任公司	60,100,000.00	2026-05-28	2027-05-27	2026 年 5 月，与北京京煤集团有限责任公司、京能集团财务有限公司签订委托贷款合同，借入资金 6,010 万元，年利率 2.4%，本期贷款利率 96,160 元。
京能集团财务有限公司	25,000,000.00	2023-09-19	2026-03-25	本公司子公司鄂尔多斯市东铜铁路物流有限公司 2023 年与京能集团财务有限公司借款 5000 万元，年利率 2.8%，本期偿还 2500 万元，本期贷款利息为 493,888.89 元。
	25,000,000.00	2023-09-19	2026-09-19	
京能集团财务有限公司	15,000,000.00	2024-05-31	2026-12-25	本公司子公司鄂尔多斯市东铜铁路物流有限公司 2024 年与京能集团财务有限公司签订借款合同，借款金额 1 亿元，本期贷款利息为 1,318,125.00 元。
	15,000,000.00	2024-05-31	2027-05-31	
	10,000,000.00	2024-06-20	2026-12-25	
	10,000,000.00	2024-06-20	2027-06-20	
	25,000,000.00	2024-11-21	2027-11-21	
	25,000,000.00	2024-11-21	2027-06-25	
京能集团财务有限公司	30,000,000.00	2025-02-28	2026-02-28	本公司子公司鄂尔多斯市东铜铁路物流有限公司 2025 年与京能集团财务有限公司签订借款合同，借款金额 3000 万元，本期已偿还，贷款利息为 116,375.00 元。
京能集团财务有限公司	40,000,000.00	2023-02-22	2026-02-22	本公司子公司鄂尔多斯市昊华国泰化工有限公司 2023 年与京能集团财务有限公司签订借款合同，借入资金 3 亿元，本期已偿还剩余金额，利息合计 1,085,000.00 元。
	35,000,000.00	2023-03-09	2026-03-09	
	75,000,000.00	2023-05-30	2026-05-30	
京能集团财务有限公司	25,000,000.00	2025-01-15	2027-09-25	本公司子公司鄂尔多斯市昊华国泰化工有限公司 2025 年与京能集团财务有限公司签订借款合同，借入资金 2 亿元，本期利息合计 2,802,500.00 元。
	25,000,000.00	2025-01-15	2028-01-15	
	37,500,000.00	2025-08-22	2028-03-25	
	37,500,000.00	2025-08-22	2028-08-22	
	37,500,000.00	2025-12-24	2028-06-25	
	37,500,000.00	2025-12-24	2028-12-24	
京能集团财务有限公司	40,000,000.00	2026-02-11	2027-02-11	本公司子公司鄂尔多斯市昊华国泰化工有限公司 2026 年与京能集团财务有限公司签订借款合同，借入资金 7500 万元，本期利息合计 640,416.67 元。
	35,000,000.00	2026-03-13	2027-03-13	
京能集团财务有限	100,000,000.00	2025-08-28	2026-08-28	本公司子公司鄂尔多斯市昊华红庆梁矿业有限公司 2025 年与京能集团财务有限公司
	50,000,000.00	2025-08-28	2026-04-14	

公司				签订借款合同，借入资金 15,000 万元，年利率 2.7%，本期偿还 5000 万元，贷款利息为 1,668,750.00 元。
京能集团财务有限公司	100,000,000.00	2025-12-25	2026-06-25	本公司子公司鄂尔多斯市昊华红庆梁矿业有限公司 2025 年与京能集团财务有限公司签订借款合同，借入资金 10,000 万元，年利率 2.15%，本期全部偿还，贷款利息为 1,045,138.88 元。
京能集团财务有限公司	50,000,000.00	2022-05-31	2026-06-25	本公司子公司宁夏红墩子煤业有限公司 2022 年与京能集团财务有限公司借款 8.1 亿元，2023 年偿还 8000 万元，本期偿还 1.6 亿元，剩余贷款金额 5.7 亿元，本期贷款利息为 9,568,083.36 元。
	50,000,000.00	2022-05-31	2026-12-25	
	50,000,000.00	2022-05-31	2027-05-31	
	15,000,000.00	2022-07-19	2027-07-19	
	15,000,000.00	2022-07-19	2027-03-25	
	25,000,000.00	2022-08-31	2026-03-25	
	25,000,000.00	2022-08-31	2026-09-25	
	25,000,000.00	2022-08-31	2027-03-25	
	25,000,000.00	2022-08-31	2027-08-31	
	22,500,000.00	2022-10-20	2026-06-25	
	22,500,000.00	2022-10-20	2026-12-25	
	22,500,000.00	2022-10-20	2027-06-25	
	22,500,000.00	2022-10-20	2027-10-20	
	31,250,000.00	2022-11-24	2027-11-24	
	31,250,000.00	2022-11-24	2027-06-25	
	31,250,000.00	2022-11-24	2026-12-25	
	31,250,000.00	2022-11-24	2026-06-25	
	31,250,000.00	2022-12-15	2027-12-15	
	31,250,000.00	2022-12-15	2027-06-25	
	31,250,000.00	2022-12-15	2026-12-25	
	31,250,000.00	2022-12-15	2026-06-25	
	27,500,000.00	2022-12-27	2026-09-25	
	27,500,000.00	2022-12-27	2027-03-25	
	27,500,000.00	2022-12-27	2027-09-25	
	27,500,000.00	2022-12-27	2027-12-27	
京能集团财务有限公司	20,000,000.00	2023-01-12	2026-09-26	本公司子公司宁夏红墩子煤业有限公司 2023 年与京能集团财务有限公司签订借款合同，借入资金 8.1 亿元，2024 年偿还 6.4 亿元，本期贷款利息为 2,018,750.00 元。
	20,000,000.00	2023-01-12	2027-03-25	
	20,000,000.00	2023-01-12	2027-09-25	
	20,000,000.00	2023-01-12	2028-01-12	
	22,500,000.00	2023-02-20	2027-09-25	
	22,500,000.00	2023-02-20	2027-03-25	
京能集团财务有限公司	100,000,000.00	2024-11-25	2027-11-25	本公司子公司宁夏红墩子煤业有限公司 2024 年与京能集团财务有限公司签订借款合同，借入资金 7 亿元，2025 年偿还 2 亿元，本期偿还剩余 5 亿元，本期贷款利息为 2,483,444.45 元。
	100,000,000.00	2024-11-25	2027-06-25	
	140,000,000.00	2024-11-29	2027-06-25	
	10,000,000.00	2024-11-29	2027-06-25	
	150,000,000.00	2024-11-29	2027-11-29	
京能集团财务有限公司	55,000,000.00	2025-01-06	2027-09-25	本公司子公司宁夏红墩子煤业有限公司 2024 年与京能集团财务有限公司签订借款合同，借入资金 1.1 亿元，年利率 2.8%，本期全部偿还，贷款利息为 547,555.56 元。
	55,000,000.00	2025-01-06	2028-01-06	
京能集团财务有限公司	87,500,000.00	2025-11-21	2028-06-25	本公司子公司宁夏红墩子煤业有限公司 2025 年与京能集团财务有限公司签订借款合同，借入资金 4.5 亿元，年利率 2.95%，本期贷款利息为 6,305,625.12 元。
	87,500,000.00	2025-11-21	2028-11-21	
	100,000,000.00	2025-11-28	2028-06-25	
	100,000,000.00	2025-11-28	2028-11-28	
	37,500,000.00	2025-12-23	2028-06-25	
	37,500,000.00	2025-12-23	2028-12-23	
京能集团财务有限公司	70,000,000.00	2025-05-21	2026-05-21	本公司子公司宁夏红墩子煤业有限公司 2025 年与京能集团财务有限公司借款 2.5 亿元，2025 年偿还 1.5 亿元，本期偿还剩
	30,000,000.00	2025-06-18	2026-06-18	

				余 1 亿元，本期贷款利息为 1,065,555.55 元。
京能集团财务有限公司	140,000,000.00	2025-06-18	2026-06-18	本公司子公司宁夏红墩子煤业有限公司 2025 年与京能集团财务有限公司借款 1.4 亿元，本期全部偿还，贷款利息为 1,415,555.55 元。
京能集团财务有限公司	150,000,000.00	2025-12-24	2026-06-24	本公司子公司宁夏红墩子煤业有限公司 2025 年与京能集团财务有限公司借款 1.5 亿元，本期全部偿还，贷款利息为 1,703,750 元。
京能集团财务有限公司	300,000,000.00	2026-05-13	2027-05-13	本公司子公司宁夏红墩子煤业有限公司 2026 年与京能集团财务有限公司借款 4.59 亿元，利率 2.35%，贷款利息为 805,266.67 元。
	159,000,000.00	2026-06-17	2027-06-17	

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7) 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	351	428

(8) 其他关联交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	期末余额	期初余额	本期应计利息
京能集团财务有限公司	4,347,629,757.15	4,144,141,994.10	9,408,600.13

注：京能集团财务有限公司存款业务。

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	内蒙古京能盛乐热电有限公司			1,960,356.01	98,017.80
应收账款	宁夏京能宁东发电有限责任公司	39,009,981.20			
应收账款	山西京玉发电有限责任公司			2,570,223.34	
应收账款	内蒙古京宁热电有限责任公司			22,781,889.09	
应收账款	内蒙古京能双欣发电有限公司			8,362,328.82	
应收账款	内蒙古京隆发电有限责任公司			45,178,723.50	
应收账款	京能秦皇岛热电有限公司			7,039,245.78	
应收账款	北京京能电力股份有限公司			317,450.59	15,872.53
应收票据	宁夏京能宁东发电有限责任公司			50,000,000.00	2,500,000.00
预付款项	中国共产党北京能源集团有限责任公司委员会党校	38,500.00			
预付款项	北京京能能源技术研究有限责任公司	2,040,500.00		874,500.00	

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
其他应收款	北京京能建设集团有限公司	22,515.16	1,125.76	16,475.40	823.77
其他应收款	北京鑫华源机械制造有限公司	7,134.00	356.70		

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京京能建设集团有限公司	20,019,369.99	26,955,508.93
应付账款	北京京能地质工程有限公司	325,479.48	1,962,494.72
应付账款	北京京能能源技术研究有限责任公司	1,478,400.93	3,584,400.93
应付账款	北京京能碳资产管理有限公司	250,000.00	250,000.00
应付账款	北京京能信息技术有限公司	5,116,600.00	4,724,000.00
应付账款	北京鑫华源机械制造有限公司	34,638,266.60	25,017,394.48
应付账款	北京金泰国际会展有限公司		27,000.00
应付账款	北京京煤集团有限责任公司企业管理中心		11,515.00
其他应付款	北京京煤集团有限责任公司		1,244,836.77
其他应付款	北京金泰国际会展有限公司		262,910.30
其他应付款	北京京能酒店管理有限公司		257,510.30
其他应付款	北京京能建设集团有限公司	9,003,616.74	9,003,616.74
一年内到期的非流动负债	北京能源集团有限责任公司	200,000,000.00	168,666.67
一年内到期的非流动负债	北京京煤集团有限责任公司		67,028.19
一年内到期的非流动负债	京能集团财务有限公司		617,123,437.45
长期应付款	北京京能融资租赁有限公司	593,471,105.56	

(3) 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用(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

虚假陈述民事诉讼案件：

2021 年，本公司投资者以公司 2015 年 2 月 11 日《关于收购北京工业发展投资管理有限公司持有的鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司 30%股权的公告》资源配置量披露错误及/或相应定期报告财务数据披露错误为由，向公司提起证券虚假陈述民事诉讼系列案件。

截至 2026 年 6 月 30 日，北京金融法院已就 1109 案先后作出民事判决书、民事调解书或司法确认民事裁定书，1109 名投资者投资损失赔偿款合计 112,156,857.35 元，诉讼费 85,517.52 元，本公司已依法履行了上述生效法律文书载明的全部法律义务。

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	158,399,771.86
经审议批准宣告发放的利润或股利	

公司拟以 2026 年 6 月 30 日总股本 1,439,997,926 股为基数，向全体股东每股派发现金红利 0.11 元（含税），共计派发现金 158,399,771.86 元（含税）不送红股、不转增股本。此预案尚需提交公司股东会审议。

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项**1、 前期会计差错更正****(1) 追溯重述法**☐适用 ☒不适用**(2) 未来适用法**☐适用 ☒不适用**2、 重要债务重组**☐适用 ☒不适用**3、 资产置换****(1) 非货币性资产交换**☐适用 ☒不适用**(2) 其他资产置换**☐适用 ☒不适用**4、 年金计划**☐适用 ☒不适用**5、 终止经营**☐适用 ☒不适用**6、 分部信息****(1) 报告分部的确定依据与会计政策**☒适用 ☐不适用

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 2 个经营分部，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 2 个报告分部，分别为煤炭分部、化工分部。这些报告分部是以经营产品的所属行业为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为煤炭、煤制甲醇。

(2) 报告分部的财务信息☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	煤炭分部	化工分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	4,344,058,826.45	511,924,695.97	73,373,651.27	4,782,609,871.15
主营业务成本	2,474,428,038.16	452,351,154.51	73,373,651.27	2,853,405,541.40
资产总额	29,019,632,136.86	2,198,762,167.17	1,948,943,769.15	29,269,450,534.88
负债总额	12,473,349,961.46	2,796,731,604.93	1,948,943,769.15	13,321,137,797.24

(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）	0.00	363,298.84
其中：1 年以内分项		363,298.84
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	0.00	363,298.84

(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 (%)	
按组合计提坏账准备	0.00		0.00		0.00	363,298.84	100.00	18,164.94	5.00	345,133.90
其中：										
信用风险组合						363,298.84	100.00	18,164.94	5.00	345,133.90
合计	0.00	/	0.00	/	0.00	363,298.84	/	18,164.94	/	345,133.90

按单项计提坏账准备：□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收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	
信用风险组合	18,164.94	-18,164.94				
合计	18,164.94	-18,164.94				

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：□适用 √不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,963,357,954.57	1,979,696,915.86
合计	1,963,357,954.57	1,979,696,915.86

其他说明：☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：☐适用 ☒不适用

其他说明：☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐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

(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）	16,562,759.05	64,870,238.42
其中：1 年以内分项	16,562,759.05	64,870,238.42
1 至 2 年	48,305,506.33	53,536,194.67
2 至 3 年	37,297,708.56	300,092,253.78
3 至 4 年	300,092,253.78	45,363,525.37
4 至 5 年	45,363,525.37	101,098,612.50
5 年以上	1,903,865,000.00	1,802,766,387.50
合计	2,351,486,753.09	2,367,727,212.24

(2) 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
集团内关联方组合	2,350,487,266.26	2,366,188,220.82
押金和保证金	60,720.79	66,639.14
其他往来款	938,766.04	1,472,352.28
合计	2,351,486,753.09	2,367,727,212.24

(3) 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	129,282.28	77,782.99	387,823,231.11	388,030,296.38

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	98,502.14			98,502.14
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	227,784.42	77,782.99	387,823,231.11	388,128,798.52

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

第一阶段划分依据：押金保证金及账龄 1 年以内信用风险组合款项，此部分款项信用风险自初始确认后并未显著增加，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未来 12 个月内预期信用损失率，计算预期信用损失；第二阶段划分依据：账龄 1 年以上 5 年以下的信用风险组合款项，此部分款项由于账龄超过 1 年，信用风险显著增加，但未发生信用减值，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内预期信用损失率，计算预期信用损失；第三阶段划分依据：有明显迹象表明无法收回的款项，计提比例为 100%。

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

(4) 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	
单项计提坏账准备的款项	387,823,231.11					387,823,231.11
信用风险组合	207,065.27	98,502.14				305,567.41
合计	388,030,296.38	98,502.14				388,128,798.52

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：☐适用 ☒不适用

(5) 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

(6) 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
------	------	---------------------	-------	----	----------

鄂尔多斯市昊华国泰 化工有限公司	2,334,767,000.26	99.29	借款及利息	滚动发生	387,823,231.11
宁夏红墩子煤业有限 公司	9,170,000.00	0.39	往来款	3 年以内	
鄂尔多斯市昊华精煤 有限责任公司	3,690,000.00	0.16	往来款	1-2 年	
鄂尔多斯市昊华红庆 梁矿业有限公司	2,830,000.00	0.12	往来款	1-2 年	
韩维坤	579,820.20	0.02	代垫款	5 年以内	279,744.45
合计	2,351,036,820.46	99.98	/	/	388,102,975.56

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,088,819,053.44	1,162,500,000.00	4,926,319,053.44	5,723,819,053.44	1,162,500,000.00	4,561,319,053.44
对联营、合营企业投资	1,313,302,855.94		1,313,302,855.94	1,313,722,972.00		1,313,722,972.00
合计	7,402,121,909.38	1,162,500,000.00	6,239,621,909.38	7,037,542,025.44	1,162,500,000.00	5,875,042,025.44

(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		
鄂尔多斯市昊华精煤有限责任公司	640,000,000.00						640,000,000.00	
杭锦旗西部能源开发有限公司本部	1,868,203,920.00						1,868,203,920.00	
宁夏红墩子煤业有限公司	1,761,652,234.82		75,000,000.00				1,836,652,234.82	
鄂尔多斯市昊华国泰化工有限公司		1,162,500,000.00						1,162,500,000.00
鄂尔多斯市东铜铁路物流有限公司	184,198,000.00						184,198,000.00	
鄂尔多斯市昊华鑫通物资有限责任公司	93,118,458.20						93,118,458.20	
北京京能昊华煤炭销售有限公司	9,146,440.42		290,000,000.00				299,146,440.42	
鄂尔多斯市昊华煤炭运销有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
合计	4,561,319,053.44	1,162,500,000.00	365,000,000.00				4,926,319,053.44	1,162,500,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币												
投资单位	期初 余额（账面价值）	减值准 备期初 余额	本期增减变动								期末余额（账面 价值）	减值准 备期末 余额
			追 加 投 资	减 少 投 资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司	1,313,722,972.00				-420,116.06						1,313,302,855.94	
小计	1,313,722,972.00				-420,116.06						1,313,302,855.94	
合计	1,313,722,972.00				-420,116.06						1,313,302,855.94	

(3) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	7,850,602.68	119,949.35	274,304.04	154,047.35
合计	7,850,602.68	119,949.35	274,304.04	154,047.35

(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		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
其他	7,850,602.68	119,949.35	7,850,602.68	119,949.35
合计	7,850,602.68	119,949.35	7,850,602.68	119,949.35
按经营地区分类				
境内	7,850,602.68	119,949.35	7,850,602.68	119,949.35
合计	7,850,602.68	119,949.35	7,850,602.68	119,949.35
按商品转让的时间分类				
某一时点确认收入	7,850,602.68	119,949.35	7,850,602.68	119,949.35
合计	7,850,602.68	119,949.35	7,850,602.68	119,949.35

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		4,060,155.53
权益法核算的长期股权投资收益	-420,116.06	-448,692.86
处置长期股权投资产生的投资收益		-15,413,272.65
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	63,359,342.40	48,855,442.39
债权投资在持有期间取得的利息收入	2,182,798.74	2,447,547.16
其他	497,420.33	31,639,169.45
合计	65,619,445.41	71,140,349.02

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	160,200.88	
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	1,170,854.23	
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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,074,472.37	
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	-7,603,659.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-727,715.15	

项目	金额	说明
少数股东权益影响额（税后）	-1,401,749.39	
合计	-3,068,667.67	

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	6.03	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.06	0.52	0.52

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：薛令光

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 17 日

修订信息

☐适用 ☒不适用