

公司代码：600348

公司简称：华阳股份

山西华阳集团新能股份有限公司

2026 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人王玉明、主管会计工作负责人崔新武及会计机构负责人（会计主管人员）崔新武声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期，公司未进行利润分配，也未进行公积金转增股本。

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

本公司在“管理层讨论与分析”一节详细说明了公司可能面对的风险，敬请投资者注意查阅。

十一、 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节 释义 4

第二节 公司简介和主要财务指标 6

第三节 管理层讨论与分析 9

第四节 公司治理、环境和社会 15

第五节 重要事项 17

第六节 股份变动及股东情况 27

第七节 债券相关情况 30

第八节 财务报告 42

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
华阳集团	指	华阳新材料科技集团有限公司
财务公司	指	华阳新材料科技集团财务有限公司
公司、华阳股份	指	山西华阳集团新能股份有限公司
立信、会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
一矿	指	山西华阳集团新能股份有限公司一矿
二矿	指	山西华阳集团新能股份有限公司二矿
发供电分公司	指	山西华阳集团新能股份有限公司发供电分公司
煤层气发电分公司	指	山西华阳集团新能股份有限公司煤层气发电分公司
煤炭生产服务中心	指	山西华阳集团新能股份有限公司煤炭生产服务中心
于家庄矿分公司	指	山西华阳集团新能股份有限公司寿阳于家庄矿分公司
寿阳销售公司	指	阳泉煤业集团寿阳煤炭销售有限公司
平定销售公司	指	阳泉煤业集团平定煤炭销售有限公司
东泊铁路公司	指	山西东泊铁路运输有限公司
平鲁销售公司	指	阳泉煤业集团平鲁煤炭销售有限公司
翼城销售公司	指	阳泉煤业集团翼城煤炭销售有限公司
安泽销售公司	指	阳泉煤业集团安泽煤炭销售有限公司
天津销售公司	指	天津阳煤煤炭销售有限公司
青岛销售公司	指	青岛阳煤煤炭销售有限公司
景福公司	指	阳煤集团寿阳景福煤业有限公司
开元公司	指	阳煤集团寿阳开元矿业有限责任公司
新景公司	指	山西新景矿煤业有限责任公司
平舒公司	指	山西平舒煤业有限公司
天成公司	指	阳泉天成煤炭铁路集运有限公司
兴裕公司	指	阳泉煤业（集团）平定东升兴裕煤业有限公司
裕泰公司	指	阳泉煤业（集团）平定裕泰煤业有限公司
榆树坡公司	指	山西宁武榆树坡煤业有限公司
昌盛洗煤公司	指	宁武县昌盛洗煤有限责任公司
煤矸石公司	指	阳泉煤业集团矸石山治理建筑工程有限公司
长沟洗选煤公司	指	阳煤股份和顺长沟洗选煤有限公司
阳泉热电公司	指	华阳建投阳泉热电有限责任公司
泊里公司	指	阳泉煤业集团泊里煤矿有限公司
扬德公司	指	晋中市阳煤扬德煤层气发电有限公司
芬雷公司	指	山西阳煤芬雷选煤有限公司
陆港公司	指	山西（阳泉）国际陆港集团有限公司
陆港孝义公司	指	山西（阳泉）国际陆港集团孝义有限公司
陆港介休公司	指	山西（阳泉）国际陆港集团介休有限公司
国华选煤公司	指	山西阳煤国华选煤工程技术有限公司
阳煤电力公司	指	阳泉阳煤电力有限公司
香港国贸公司	指	阳泉煤业集团香港国际贸易有限公司
七元公司	指	阳泉煤业集团七元煤业有限责任公司
平舒铁路公司	指	山西平舒铁路运输有限公司
新阳能源公司	指	山西新阳清洁能源有限公司

华储光电公司	指	山西华储光电有限公司
华钠芯能公司	指	山西华钠芯能科技有限责任公司
华钠管理公司	指	山西华钠科技项目管理有限公司
铨远煤层气公司	指	山西铨远煤层气开发有限公司
铨耘选煤公司	指	山西铨耘选煤有限公司
煤基新材公司	指	华阳煤基新材料（山西）有限公司
华太光储公司	指	华太光储（大同）有限责任公司
新能源销售公司	指	华阳集团（阳泉）新能源销售有限公司
碳材科技公司	指	山西华阳碳材科技有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	山西华阳集团新能股份有限公司
公司的中文简称	华阳股份
公司的外文名称	SHAN XI HUA YANG GROUP NEW ENERGY CO., LTD.
公司的外文名称缩写	HYGF
公司的法定代表人	王玉明

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	逯新保
联系地址	山西省阳泉市矿区桃北西街2号
电话	0353-7078618、0353-7073649
传真	0353-7080589
电子信箱	hygf600348@sina.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	山西省阳泉市矿区桃北西街2号
公司注册地址的历史变更情况	山西省阳泉市北大街5号（2020年5月前）
公司办公地址	山西省阳泉市矿区桃北西街2号
公司办公地址的邮政编码	045008
公司网址	https://yqmy.ymjt.com.cn
电子信箱	hygf600348@sina.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	山西华阳集团新能股份有限公司证券部

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	华阳股份	600348	国阳新能、阳泉煤业

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	9,920,997,063.88	11,239,594,090.35	-11.73
利润总额	1,712,791,165.73	1,268,956,416.93	34.98

归属于上市公司股东的净利润	1,061,528,744.17	782,636,331.30	35.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,032,668,284.12	824,113,353.42	25.31
经营活动产生的现金流量净额	699,033,787.62	51,817,267.07	1,249.04
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	37,057,221,808.45	36,141,787,110.46	2.53
总资产	87,877,236,437.36	87,404,875,347.09	0.54

(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)	0.29	0.22	31.82
稀释每股收益(元/股)	0.29	0.22	31.82
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.29	0.23	26.09
加权平均净资产收益率(%)	3.82	2.81	增加1.01个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.71	2.96	增加0.75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

报告期内受煤炭市场消费需求回暖因素影响,公司主要煤炭产品综合售价同比提高,公司净利润同比提高。

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	-120,561.01	
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	31,109,496.67	
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	10,376,228.73	
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		

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	10,812,660.10	
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	298,810.85	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,264,858.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	16,991,497.49	
少数股东权益影响额（税后）	359,819.52	
合计	28,860,460.05	

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

☐适用 ☒不适用

十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）行业整体概况

2026年上半年，国内煤炭行业受安全监管趋严影响，原煤产量小幅收缩，动力煤市场供需整体紧平衡。电网调峰、迎峰度夏备货带动电煤采购刚性较强，叠加化工用煤需求稳健，动力煤需求具备韧性。受国内供给偏紧、国际煤炭成本抬升影响，秦皇岛港动力煤现货价格同比明显上涨，行业量缩价涨，整体盈利水平同比改善。国家持续推进煤炭长协保供稳价、煤矿安全生产从严管理，动力煤行业供给弹性受限，“长协托底、现货弹性”的经营格局延续；山西作为全国动力煤核心产区，省内优质动力煤资源价值凸显，为区域煤炭企业经营提供支撑。

新能源新材料领域，国家“十五五”新型能源体系建设规划明确2030年初步建成新型能源体系。风、光等间歇式新能源装机规模持续扩张，受间歇性、波动性、并网消纳约束带动，储能配套刚需持续释放；钠离子电池产业迈入GWh级规模化应用新阶段，储能市场已然成为行业核心增长极；碳纤维领域处于“技术突破、需求爆发、国产替代”三重共振的战略机遇期，航空航天、低空经济等新兴领域驱动需求快速放量。

（二）公司主营业务情况说明

公司聚焦构建“传统能源（煤炭）+新能源新材料”双轮驱动发展格局。煤炭产业方面，核心产品为无烟煤，广泛应用于电力、化工、冶金、建材等行业。公司全部矿井资源总储量65.70亿吨，整体可采储量29.33亿吨（可采储量不含于家庄井田），主力生产煤矿9座，联合试运转煤矿1座，核定产能4590万吨，分别位于山西阳泉、晋中、忻州等地。新能源新材料方面，公司稳步推进钠离子电池产业化与高性能碳纤维规模化生产，促进公司转型高质量发展。其中，钠离子电池形成正负极材料、电池电芯、模组及储能系统制造，钠离子煤矿应急电源、工商业储能柜等产品实现商业化应用；新材料主产12k小丝束T1000级碳纤维，具有高强度、轻量化、耐高低温、耐腐蚀等特性，可应用于航空航天、高端装备制造、风电新能源、新型氢能储能等领域。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

2026年上半年，公司原煤产量完成2,033万吨，同比降低2.10%。商品煤销量1,766万吨，同比降低8.44%。其中，块煤184万吨，同比增长0.28%；洗末煤127万吨，同比增长15.08%；末煤1,347万吨，同比降低13.56%；煤泥107万吨，同比增长41.11%。发电量完成215,879.60万千瓦时，同比降低6.81%。供热完成220.76百万千焦，同比增长9.88%。

煤炭综合售价492.22元/吨，同比增长6.81%。

营业收入99.21亿元，同比降低11.73%，其中自产煤炭产品销售收入85.13亿元，同比增长8.87%。

营业成本56.45亿元，同比降低24.86%，其中自产煤炭产品销售成本46.39亿元，同比增长2.38%。

利润总额17.13亿元，同比增加4.44亿元，增长34.98%。

归属于母公司所有者的净利润10.62亿元，同比增加2.79亿元，增长35.63%。

掘进总进尺79,198米，同比增加679米，增长0.86%。

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

2026 年上半年，公司紧扣煤炭行业提质增效、绿色智能、安全保供主线，稳固煤炭主业基本盘，加速新能源、新材料产业落地，形成“传统主业稳底盘、新兴产业创增量”的双轮驱动格局。报告期内，公司凭借资源禀赋、产业布局、技术创新、安全合规、成本管控等多重优势，持续夯实发展基本盘，整体抗风险能力与行业竞争力稳步提升。

（一）产能有序释放、开采高效提效，稳固无烟煤主业基本盘

公司稳步释放优质合规产能，七元公司正式投产、泊里公司进入联合试运转，矿井核定总产能 4590 万吨 / 年；新设于家庄矿分公司统筹后备资源，保障中长期产能接续。

上半年矿井单产、单进、采掘工效均优于年度计划；瓦斯治理有序落地，钻孔进尺、瓦斯抽采量分别完成年度计划 58%、55%，抽采率达标。多矿井常态化应用切顶卸压、以孔代巷工艺，七元公司覆岩隔离注浆充填试验消纳粉煤灰 30 万吨、增加可采原煤 64 万吨。

（二）新产业研产同步推进，打造新质生产力增长支撑

公司聚焦钠离子电池、高性能碳纤维两大赛道开展技术攻关，推动产业向绿色高端转型。

1. 钠离子电池研发迭代提速，市场落地取得实效

联合科研院所搭建钠电产学研平台，正负极、电解液多批次样品测试达标；模块化储能柜项目完成验收并转化 4 项实用新型专利。

2. T1000 碳纤维产线稳定运行，高端试样验证持续推进

200 吨 / 年示范产线现已实现全线稳定连续运行，项目持续打磨产品合格率与拉伸强度指标。目前已向航天、复合材料企业递送样品，装备承制单位资格认证已进入审核阶段，配套省级实验室也搭建起标准化闭环检测体系。

（三）精细化管控赋能，成本与运营优势凸显

公司围绕价值创造核心目标，聚焦生产效率持续提升，立足长期稳产、系统稳产、效益可控，持续优化矿井生产布局、简化生产系统，科学统筹生产周期安排，减少采掘工作面及巷道冗余配置，减少无效作业；同时大力推广智能化及新技术、新装备，以先进设备替代传统人工作业，持续提升生产集约化、自动化水平。公司依托上述举措叠加全域精细化、集约化经营管理，通过“0+5”全面成本管控、生产工艺优化、产能统筹调度有效压降生产损耗、巩固煤炭主业成本优势，同时依托司库系统优化资金配置、降低财务费用，完善铁路外运配套体系、压降物流运输成本，依托稳定的安全生产局面叠加高效的精细化运营，持续提升企业盈利质量与综合抗风险能力。

（四）市场与区域优势稳固，“阳优”品牌价值攀升

公司依托稀缺的无烟煤资源禀赋与优越的区位物流条件，持续打造“阳优”核心品牌，开展市场用户需求调研、客户评价分析，掌握客户诉求，全面实施“全入洗、精品煤”战略，通过源头采掘管控、洗选工艺技改、全过程质量监督，稳定提升商品煤热值、严控灰分硫分指标，煤质稳定性与产品合格率稳居行业前列，有效满足各类用户用煤需求。在化工、冶金高端刚需市场具备强粘性客户与品牌溢价，市场定价话语权突出，叠加规范的上市公司治理、优质信息披露与稳定分红机制，全方位夯实企业长效经营根基，为市场拓展、长协合作与产业升级提供坚实支撑。

（五）坚守合规安全生产，构筑区域领先安全壁垒

公司锚定安全“零死亡”目标，树牢“坚决保障职工生命安全”理念，构建“合规管控+智能防控+应急兜底”一体化安全体系，坚决杜绝隐蔽工作面、超层越界、监控造假等重点隐患，持续规范各类外包作业管理，常态化开展安全宣教与实操培训，同步升级井下智能监控、远程预警、反三违数字化系统，建立重大风险分级管控清单并常态化开展专项治理，严格落实双回路供电、标准化应急配置要求，依托自研钠离子电池应急电源筑牢矿井应急兜底能力，凭借体系化、智能化、标准化的安全管理实现连续稳定合规生产，形成显著差异化安全竞争优势。

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	9,920,997,063.88	11,239,594,090.35	-11.73
营业成本	5,645,238,169.48	7,512,658,707.88	-24.86

销售费用	49,252,644.54	70,345,521.32	-29.98
管理费用	773,594,573.28	674,104,518.83	14.76
财务费用	286,447,222.16	264,480,501.23	8.31
研发费用	371,962,489.07	304,653,472.56	22.09
经营活动产生的现金流量净额	699,033,787.62	51,817,267.07	1,249.04
投资活动产生的现金流量净额	-2,245,140,076.25	-2,589,688,987.12	13.30
筹资活动产生的现金流量净额	849,759,211.99	2,450,817,256.14	-65.33
利润总额	1,712,791,165.73	1,268,956,416.93	34.98
归属于上市公司股东的净利润	1,061,528,744.17	782,636,331.30	35.63
基本每股收益（元 / 股）	0.29	0.22	31.82
稀释每股收益（元 / 股）	0.29	0.22	31.82

营业收入变动原因说明：主要系本期商品煤销量下降，商品煤收入下降所致。

营业成本变动原因说明：主要系公司不断加强成本管控，按照“一矿一策”原则，重点从简化系统、优化工艺、创新技术、改进装备等方面入手，扎实推进各项降本增效工作所致。

销售费用变动原因说明：主要系公司配煤费、修理费及中介机构服务费减少所致。

管理费用变动原因说明：主要系公司下属七元公司投产，管理费用同比增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系存款利率降低，利息收入减少所致。

研发费用变动原因说明：主要系报告期内公司研发项目投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系购买商品接受劳务支出的现金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本报告期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内支付其他与筹资活动有关的现金增加所致。

利润总额变动原因说明：主要系报告期内公司营业成本降低所致。

归属于上市公司股东的净利润变动原因说明：主要系报告期内公司营业成本降低所致。

基本每股收益变动原因说明：主要系报告期内归属于上市公司股东的净利润同比增加所致。

稀释每股收益变动原因说明：主要系报告期内归属于上市公司股东的净利润同比增加所致。

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
应收款项融资	25,310,655.99	0.03	81,245,385.87	0.09	-68.85	
预付款项	466,705,968.97	0.53	290,158,279.70	0.33	60.85	
其他流动资产	117,654,728.97	0.13	195,961,554.79	0.22	-39.96	
应付票据	701,548,717.19	0.80	1,466,889,035.25	1.68	-52.17	
预收款项	896,031.81		430,557.79		108.11	
应付股利	1,148,977,500.00	1.31	450,800,000.00	0.52	154.88	
一年内到期的	2,441,006,739.51	2.78	1,151,074,674.36	1.32	112.06	

非流动负债						
专项储备	842,594,423.22	0.96	624,903,287.30	0.71	34.84	

其他说明

应收款项融资减少主要系报告期内银行承兑汇票终止确认所致。

预付款项增加主要系预付货款增加所致。

其他流动资产减少主要系报告期末留抵增值税减少所致。

应付票据减少主要系报告期末开立银行承兑汇票减少所致。

预收款项增加主要系报告期末预收租金增加所致。

应付股利增加主要系报告期内确认现金分红增加所致。

一年内到期的非流动负债增加主要系一年内到期的长期借款重分类增加所致。

专项储备增加系报告期内安全费及维简费计提增加所致。

2、 境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、 截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,051,276,987.37	因诉讼被冻结的银行存款、土地复垦费用和矿山环境治理恢复基金专户资金、银行承兑汇票保证金、履约保证金、信用保证金
应收账款	120,823,957.41	借款质押
合计	2,172,100,944.78	/

4、 其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

☐适用 ☒不适用

(1)重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2)重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3)以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
------	-----	------------	---------------	------	--------	-----------	------	-----

				的 减 值				
股票	28,200,000.00		22,200,000.00					28,200,000.00
私募基金	177,792,781.10							177,792,781.10
合计	205,992,781.10		22,200,000.00					205,992,781.10

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
榆树坡公司	子公司	煤炭开采	38,111.48	638,884.64	508,435.87	134,230.70	66,409.69	49,580.20
开元公司	子公司	煤炭开采	5,000.00	315,453.16	83,075.58	44,028.02	-14,074.41	-14,074.27
新景公司	子公司	煤炭开采	210,000.00	965,111.79	779,013.45	140,333.09	20,069.10	16,135.77
七元公司	子公司	煤炭开采	254,700.00	872,050.06	248,881.10	25,673.68	-6,568.95	-6,593.99
阳泉热电公司	子公司	电力、热力生产和供应业	125,000.00	485,674.22	153,729.62	73,427.79	7,008.55	5,289.32

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、煤炭行业周期与市场波动风险

煤炭行业周期性特征显著，公司产品价格受宏观经济、供需结构、行业政策等多重因素影响，波动不确定性较强。

应对措施：一是稳产增效，技术降本。持续深化“八个专班”技术攻关，规模化推广切顶卸压、“以孔代巷”等先进工艺，压降掘进、瓦斯治理等生产成本；依托高产高效专班提升生产效能，持续优化单产、回采工效等核心指标，夯实产能效益基础。二是精准营销，优化结构。动态调整销售策略与客户结构，稳固核心长协用户基本盘；加大铁路喷吹煤、高价区域煤炭发运力度，提升高附加值品种煤、精煤产销占比，优化盈利结构。三是精益管控，深挖内潜。严格落实全面预算与全链条经营管控，严控费用支出；通过物资复用、修旧利废、智能化减人等举措常态化推进“0+5”降本增效，压减非生产性开支，对冲煤价下行压力。

2、安全生产、安全核查及阶段性减产风险

煤炭开采属于高危行业，井下地质条件复杂，瓦斯、水害、顶板等灾害隐患客观存在，安全生产压力持续较大。山西省“5·22”特大瓦斯事故后，区域安全监管全面收紧，行业安全核查频次、标准、督查力度持续升级，常态化专项检查与突击核查导致矿井阶段性隐患整改、限产甚至临时停产，引发短期减产。同时，安全合规标准提升倒逼公司持续加大安全设施改造、隐患治理、安全培训等投入，增加短期经营成本。

应对措施：一是严守安全底线，保障合规稳产。统筹安全生产与稳产保供，严格落实各级监管政策，常态化开展隐患自查自纠与闭环整改，高效应对各类安全核查，杜绝合规性停产减产风险，保障生产连续平稳运行。二是强化技术赋能，提升本质安全。优化采掘部署，减少采掘头面，采用机械化换人、自动化减人、智能化少人措施，最大限度压减井下现场作业人员、高危采掘岗位人员；运用物探、无人机、微震监测等手段常态化开展隐蔽致灾因素普查，深挖隐蔽灾害隐患；推广使用先进采掘和辅助运输工艺装备；确保“双回路”供电运行可靠，并配备独立的自备应急电源；在危险作业设备增设“电子围栏”，在井下重要场所增设完善视频监控，实现井下作业行为、设备运行状态实时在线监管。三是健全管控体系，压实安全责任。完善安全生产标准化体系，细化岗位安全职责，常态化开展安全培训与应急演练；建立专项核查应对机制，实现隐患提前排查、问题闭环整改，最大限度降低安全督查对生产节奏的冲击。四是加大安全投入，夯实生产保障。足额保障安全生产专项投入，持续升级安全设施与安防系统，全面对标行业最新合规标准，从制度、人员、技术、设备多维度筑牢安全防线，稳定产能常态化释放。

3、新能源新材料产业技术迭代与培育风险

公司钠离子电池、碳纤维等新兴业务处于培育成长阶段，行业技术迭代速度快、市场竞争加剧，存在技术更新、产能爬坡不及预期、市场拓展滞后等风险。

应对措施：一是完善全产业链布局，强化协同降本。依托无烟煤资源优势，构建“正负极材料、钠电电芯、储能系统”完整产业链，压缩中间环节成本、提升产业抗风险能力。加快推进聚阴离子正极、无烟煤制石墨负极等核心技术取得阶段性突破，为产业规模化发展提供支撑。二是聚焦场景落地，加快市场拓展。推动从产品销售向综合服务模式转型，持续落地煤矿应急电源、储能等示范场景，积极拓展外部市场，中标多项重点项目、入围核心客户名录，实现细分市场批量稳定交付，销量同比大幅提升。三是攻坚高端产品，突破资质壁垒。公司 T1000 级碳纤维示范项目稳定运行，产品性能达国内领先水平，已向高端客户送样测评，装备承制单位资格认证有序推进，持续突破高端市场准入瓶颈。四是深化产学研协同，强化创新驱动。与行业龙头深度合作，联动科研院所、高校推进技术迭代与成果转化；依托省级重点实验室搭建标准化检测体系，保障产品稳定性与一致性。同时拓展“光伏+储能”一体化解决方案，入围大型能源集团供应商体系，持续拓宽新兴产业发展空间。

(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

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用
 ☒不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用
 ☒不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用
 ☒不适用

其他说明

☐适用
 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用
 ☒不适用

其他激励措施

☐适用
 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☒适用
 ☐不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		9
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	山西华阳集团新能股份有限公司一矿	企业环境信息依法披露系统（阳泉市） http://124.166.230.138:8004/#/reveal?searchContent=%E4%B8%80%E7%9F%BF
2	山西华阳集团新能股份有限公司二矿	企业环境信息依法披露系统（阳泉市） http://124.166.230.138:8004/#/reveal?searchContent=%E4%BA%8C%E7%9F%BF
3	山西新景矿煤业有限责任公司	企业环境信息依法披露系统（阳泉市） http://124.166.230.138:8004/#/reveal?searchContent=%E6%96%B0

		%E6%99%AF%E7%9F%BF
4	阳泉煤业（集团）平定东升兴裕煤业有限公司	企业环境信息依法披露系统（阳泉市） http://124.166.230.138:8004/#/reveal?searchContent=%E5%B9%B3%E5%AE%9A%E4%B8%9C%E5%8D%87
5	山西华阳集团新能股份有限公司煤炭生产服务中心（一二三矿锅炉）	企业环境信息依法披露系统（阳泉市） http://124.166.230.138:8004/#/reveal?searchContent=%E7%85%A4%E7%82%AD%E7%94%9F%E4%BA%A7%E6%9C%8D%E5%8A%A1%E4%B8%AD%E5%BF%83
6	山西华阳集团新能股份有限公司煤层气发电分公司贵石沟电站	企业环境信息依法披露系统（阳泉市） http://124.166.230.138:8004/#/reveal?searchContent=%E8%B4%B5%E7%9F%B3%E6%B2%9F%E7%94%B5%E7%AB%99
7	山西华阳集团新能股份有限公司煤层气发电分公司神堂嘴电站	企业环境信息依法披露系统（阳泉市） http://124.166.230.138:8004/#/reveal?searchContent=%E7%A5%9E%E5%A0%82%E5%98%B4%E7%94%B5%E7%AB%99
8	山西华阳集团新能股份有限公司煤层气发电分公司虎尾沟电站	企业环境信息依法披露系统（阳泉市） http://124.166.230.138:8004/#/reveal?searchContent=%E8%99%8E%E5%B0%BE%E6%B2%9F%E7%94%B5%E7%AB%99
9	华阳建投阳泉热电有限责任公司	企业环境信息依法披露系统（阳泉市） http://124.166.230.138:8004/#/reveal?searchContent=%E5%8D%8E%E9%98%B3%E5%BB%BA%E6%8A%95

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☒适用 ☐不适用

2026 年作为乡村全面振兴常态化帮扶的开局之年，公司将帮扶任务作为一项重要政治任务，旨在强化企业社会责任、彰显国有企业担当、弘扬企业形象。今年上半年，公司采取驻村帮扶、产业帮扶与消费帮扶相结合的模式，切实协助帮扶村庄夯实发展基础、增强发展动能。

（一）驻村帮扶方面

1.防返贫动态监测走访排查 1300 人次，排查出“三类户”52 户，进行重点监测，制定申请低保、增加公益岗位等针对性有效措施，未发生规模性返贫。

2.持续开展冬季送温暖活动，为群众发放各类慰问品 43.07 万元，受益 2204 户次。

3.完成帮扶项目 5 个。静乐县五村整庭院经济地 20 亩种植土豆和玉米、神家村安装 50 盏路灯、黑土塔村内道路硬化及护坡垒筑、右玉县新坊村上下水管道改造、金牛庄村内安装净水设备。

（二）产业帮扶方面

1.加大产业帮扶力度。截至目前，流转土地及带动发展种植基地约 21008 亩，收购当地及周边农特产品约 1537 万斤。

2.拓展就业帮扶渠道。截至目前，提供就业岗位 139 个，带动增收约 749.9 万元；吸纳临时用工 311 人次，带动增收约 96.4 万元。

（三）消费帮扶方面

1.丰富消费帮扶产品。积极挖掘帮扶村特色资源，截至目前累计采购农特产品 60 余种，涵盖杂粮、果品、肉蛋等品类，满足多样化需求。

2.提升消费帮扶实效。发挥公司内部市场优势，截至目前通过春节福利、食堂采购、帮扶超市、驻村慰问，包销助销各类帮扶农特产品 780 万斤，消费金额 6340 万元。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	华阳新材料科技集团有限公司（原“阳泉煤业（集团）有限责任公司”）	1.集团于 2000 年 12 月 16 日签署《避免同业竞争的承诺书》：（1）除集团公司及其下属各成员在本承诺书生效日前所生产的产品和进行经营活动以外，集团公司承诺及保证其本身，并将促使其各成员不会直接或间接参与或进行与股份公司的产品或业务竞争的任何活动。（2）股份公司成立且本承诺书签署后，为避免且解决同业竞争问题，各发起人将其自身及其他控股子公司与股份公司之生产经营相同或类似的经营性资产以托管、租赁的方式交由股份公司经营管理，或通过配股、或股份公司收购、或由股份公司兼并以及资产置换或其他方式逐步投入股份公司。（3）集团公司将不利用其对股份公司的控股或控制关系进行损害股份公司及股份公司中除集团公司以外的其他股东利益的经营活动。（4）集团公司高级管理人员将不兼任股份公司之高级管理人员。（5）集团公司承诺对于本承诺书生效后，不论是由集团公司本身还是集团公司各成员研究开发的或从国外引进或与他人合作开发的新产品或技术，股份公司有优先生产或受让的权利。（6）如集团公司或集团公司各成员拟出售或转让集团公司或其各成员的任何资产、业务或权益，集团公司将给予股份公司优先购买的权利，且优先购买的条件将不逊于集团公司或其各成员向任何第三方提供的条件（7）如发生第(5)、(6)项的情况，集团公司承诺会尽快将有关新产品或拟出售或转让的资产或业务的情况以书面形式通知股份公司，并尽快提供股份公司合理要求的资料，股份公司在接到集团公司通知后三十天内决定是否行使有关优先生产或购买权。（8）如果股份公司决定放弃优先购买权的话，集团公司保证在出售或转让有关资产或业务给予第三方的条件将不会对比给予股份公司的条件更优惠。（9）集团公司确认及向股份公司声明，集团公司在签署本承诺书时是代表其本身和作为集团公司各成员的代理人签署的。 2.除上述承诺外，集团为避免同公司在原煤销售上可能发生的同业竞争，于 2001	上述承诺自签署之日起生效	否	上述承诺为长期承诺	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			年1月8日签署《承诺书》：（1）在洗选煤分公司委托股份公司经营管理期间，非经洗选煤分公司，集团不以任何形式与途径进行任何原煤销售。（2）在洗选煤分公司被股份公司收购后，集团不以任何形式与途径进行任何原煤销售。（3）集团保证其所生产之全部原煤供给股份公司，并不以任何形式向任何第三方销售。（4）集团供给股份公司的原煤价格，按市场价格执行，具体事宜至股份公司收购洗选煤分公司后实际收购原煤时另行签订协议约定。（5）本承诺及于集团所属各生产矿井，并对所属各原煤生产单位均具有法律约束力。（注：2003年8月31日，公司利用募集资金完成了对洗选煤分公司的收购。2021年山西省煤炭企业专业化重组的落地实施，除上市公司所属煤矿，控股股东华阳集团其余煤矿管理权完成移交，控股股东不再直接持有煤矿，从根本上解决了同业竞争的问题。）						

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
关于 2025 年度日常关联交易执行情况的议案	2026 年 4 月 27 日披露于上海证券交易所网站的《山西华阳集团新能股份有限公司关于 2025 年度日常关联交易执行情况的议案》,公告编号为 2026-004。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(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：万元 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	
财务公司	母公司的控股子公司	1,700,000.00	0.2%-2.1%	582,226.93	4,280,676.54	4,330,202.44	532,701.03
合计	/	/	/	582,226.93	4,280,676.54	4,330,202.44	532,701.03

2、 贷款业务

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
财务公司	母公司的控股子公司	400,000.00	2.11%-2.19%	1,000.00	60,000.00	61,000.00	
合计	/	/	/	1,000.00	60,000.00	61,000.00	

3、 授信业务或其他金融业务

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
财务公司	母公司的控股子公司	授信业务	400,000.00	60,000.00
财务公司	母公司的控股子公司	开立履约保函		9.54

1) 授信业务的实际发生额，为报告期内财务公司向本集团实际发放贷款的累计金额。

2) 开立履约保函业务的实际发生额，为报告期内财务公司向本集团开立履约保函的累计金额。

4、 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(六) 其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

(七) 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							120,161.10								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							942,994.98								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							942,994.98								
担保总额占公司净资产的比例(%)							26.09								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							815,576.93								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）							815,576.93								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明			1) 2021年11月26日，本公司第七届董事会第十八次会议审议通过《关于为控股子公司阳泉煤业集团泊里煤矿有限公司申请国家开发银行贷款提供担保的议案》，并经公司2021年12月15日2021年第七次临时股东大会审议通过，为尽快落实项目建设资金，顺利推进矿井项目建设，公司同意泊里公司向国家开发银行山西省分行申请30亿元固定资产贷款，专项用于泊里公司矿井项目建设，贷款期限15年（4年宽限期，即前四年只付息，第五年开始还本），最终的贷款利率以签订的借款合同为准。公司为本项目提供连带责任保证，保证期间为主合同												

	项下债务履行期届满之日起三年。泊里公司依据相关规定为公司提供相应的反担保。同时，公司控股股东华阳集团以泊里公司采矿权为本项目提供抵押担保。截至2026年6月30日，泊里公司在该行贷款余额为235,519.00万元。 2) 2021年11月26日，本公司第七届董事会第十八次会议审议通过《关于为全资子公司阳泉煤业集团七元煤业有限责任公司申请国家开发银行贷款提供担保的议案》，并经公司2021年12月15日2021年第七次临时股东大会审议通过，为尽快落实项目建设资金，顺利推进矿井项目建设，公司同意七元公司向国家开发银行山西省分行申请30亿元固定资产贷款，专项用于七元公司矿井项目建设，贷款期限15年（3年宽限期，即前三年只付息，第四年开始还本），最终的贷款利率以签订的借款合同为准。公司为本项目提供连带责任保证，保证期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年。公司控股股东华阳集团以登记在其名下、实际权益归属于公司的七元公司采矿权为本项目提供抵押担保。截至2026年6月30日，七元公司在该行贷款余额为244,115.22万元。 3) 2021年11月26日，本公司第七届董事会第十八次会议审议通过《关于为华阳建投阳泉热电有限责任公司申请国家开发银行贷款提供担保的议案》，为保证阳泉热电公司热电项目建设资金需求，保证项目建设有序推进，公司同意阳泉热电公司向国家开发银行山西省分行申请30亿元固定资产贷款，专项用于西上庄2×660MW低热值煤热电项目建设，贷款期限18年（2年宽限期，即前两年只付息，第三年开始还本），利率按中国人民银行规定的5年期贷款基准利率（LPR）-15BP，最终的贷款利率以签订的借款合同为准。公司和建投能源按对阳泉热电公司的持股比例分别为其150,000万元银行贷款提供连带责任保证，保证期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年。项目建成后，阳泉热电公司以电费收费权及其项下全部收益按国开行贷款比例提供质押担保以及其他风险缓释措施，并在项目投产工程移交后，以其公司资产（包括土地、厂房、设备等）向股东方提供抵押及/或质押反担保。截至2026年6月30日，阳泉热电公司在该行贷款余额为201,600.60万元。 4) 2021年12月31日，本公司第七届董事会第十九次会议审议通过《关于为全资子公司阳泉煤业集团七元煤业有限责任公司申请中国银行贷款提供担保的议案》，并经公司2022年4月13日2022年第二次临时股东大会审议通过，为尽快落实项目建设资金，顺利推进矿井项目建设，公司同意七元公司向中国银行股份有限公司阳泉市分行申请8亿元固定资产贷款，专项用于七元公司煤矿项目以及置换股东除项目资本金以外的投资款，贷款期限15年（3年宽限期，即前三年只付息，第四年开始还本），贷款利率4.65%。公司同意为本项目提供连带责任保证，保证期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年。截至2026年6月30日，七元公司在该行贷款余额为71,000.00万元。 5) 2022年8月31日，本公司第七届董事会第二十四次会议通过《关于为控股子公司阳泉煤业集团泊里煤矿有限公司申请中国银行贷款提供担保的议案》，并经公司2022年9月24日2022年第三次临时股东大会审议通过，为尽快落实泊里公司项目建设资金、顺利推进矿井项目建设，泊里公司拟向中国银行阳泉市分行申请8亿元固定资产贷款，专项用于泊里公司煤矿项目建设以及置换股东除项目资本金以外的投资款，贷款期限15年（4年宽限期，即前四年只付息，第五年开始还本），贷款利率待合同签订前协商确定（不高于人民银行5年期基准利率）。公司为本项目提供全程全额第三方连带责任保证担保，担保期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年，泊里公司以项目投产工程移交后的土地、厂房、设备等资产向公司提供抵押反担保。截至2026年6月30日，泊里公司在该行贷款余额为13,100.00万元。 6) 2022年10月28日，本公司第七届董事会第二十七次会议通过《关于为全资子公司平舒铁路申请兴业银行贷款提供担保的议案》，为满足平舒铁路项目建设资金需求，平舒铁路拟向兴业银行晋中分行申请并取得授信金额12.96亿元，专项用于“阳煤集团平舒铁路专用线项目（一期/二期）”建设，期限不超过15年，利率不超过LPR5Y，最终以双方签订的借款合同为准，宽限期不超过2年，从第3年开始还本。公司同意平舒铁路在兴业银行申请贷款12.96亿元，并为其提供连带责任保证担保。截至2026年6月30日，平舒铁路在该行贷款余额为4,828.00万元。 7) 2023年6月29日，本公司第七届董事会第三十一次会议通过《关于为山西平舒铁路运输有限公司申请项目贷款提供担保的议案》，为改善平舒铁路的财务状况，提升项目资金选择灵活性，保证平舒铁路专用线项目的顺利实施，平舒铁路拟向中国进出口银行山西省分行申请铁路专用线建设项目贷款6亿元，期限为15年，利率不高于3.6%，最终以双方签订的借款合同为准，公司同意平舒铁路向进出口银行申请贷款6亿元，并为其提供连带责任保证担保。截至2026年6月30日，平舒铁路在该行贷款余额为22,296.42万元。
--	---

	8) 2023年6月29日, 本公司第七届董事会第三十一次会议通过《关于为山西平舒铁路运输有限公司申请项目贷款提供担保的议案》, 为改善平舒铁路的财务状况, 提升项目资金选择灵活性, 保证平舒铁路专用线项目的顺利实施, 平舒铁路拟向中国邮政储蓄银行股份有限公司山西省阳泉市分行申请铁路专用线建设项目贷款12.96亿元, 期限为20年, 利率不高于3.65%, 最终以双方签订的借款合同为准。公司同意平舒铁路向邮储银行申请贷款12.96亿元, 并为其提供连带责任保证担保。截至2026年6月30日, 平舒铁路在该行贷款余额为25,176.97万元。 9) 2023年6月29日, 本公司第七届董事会第三十一次会议通过《关于为山西华储光电有限公司申请流动资金授信提供担保的议案》, 为保证华储光电光伏组件项目生产经营需要, 华储光电拟向兴业银行晋中分行申请流动资金授信5亿元, 期限不超过1年, 用于签发银行承兑汇票进行日常经营周转, 承兑汇票综合费率为0.77%。公司同意华储光电向兴业银行申请贷款5亿元, 并为其提供连带责任保证担保。截至2026年6月30日, 公司已为华储光电担保的银行承兑汇票余额为0万元。 10) 2023年6月29日, 本公司第七届董事会第三十一次会议通过《关于为华阳集团(阳泉)新能源销售有限公司申请分割建行授信提供担保的议案》, 为满足新能源销售公司经营需要, 缩短资金回收期, 减少资金占用, 提高资金周转能力, 缓解资金压力, 新能源销售公司拟向建设银行申请分割公司在建设银行西城支行授信, 额度为6亿元, 期限不超过1年, 无保证金, 年化手续费率不超过1%, 专项用于开具国有商业银行履约保函。公司同意新能源销售公司向建设银行西城支行申请分割公司授信额度6亿元, 并为其提供连带责任保证担保。截至2026年6月30日, 公司已为新能源销售公司担保的履约保函余额为0万元。 11) 2023年10月11日, 本公司第七届董事会第三十四次会议通过《关于同意七元公司申请中国工商银行贷款并为其提供担保的议案》, 为保证煤矿建设项目需要, 七元公司拟向中国工商银行股份有限公司阳泉北大街支行申请煤矿建设项目贷款授信15亿元, 用于七元公司煤矿项目建设、置换原有公司委托贷款, 贷款期限15年, 贷款利率不高于LPR5Y下浮0.5%(即利率不高于3.7%)。公司拟为本项目提供连带责任保证, 保证期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年。截至2026年6月30日, 七元公司在该行贷款余额为98,722.08万元。 12) 2024年3月13日, 本公司第八届董事会第四次会议通过《关于为华钠芯能公司申请晋商银行流资贷款提供担保的议案》, 为保证华钠芯能公司经营管理的需要, 华钠芯能公司拟向晋商银行股份有限公司阳泉分行申请流动资金贷款综合授信2亿元, 用于华钠芯能公司补充流动资金及归还借款, 贷款期限一年, 贷款利率不高于当期LPR(即3.45%)。公司拟为本项目提供连带责任保证, 保证期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年。同时, 华钠芯能公司根据放贷进度以自有机器设备逐笔向公司提供足额抵押反担保。截至2026年6月30日, 华钠芯能公司在该行贷款余额为0万元。 13) 2024年6月11日, 本公司第八届董事会第七次会议通过《关于同意平舒铁路公司申请建设银行项目贷款并对其提供担保的议案》, 为保证铁路专用线项目建设的需要, 平舒铁路公司拟向中国建设银行股份有限公司阳泉分行申请项目贷款综合授信12.774亿元, 贷款期限一年, 贷款利率不高于5年期LPR下浮100BP(截至决策前为2.95%), 最终以双方签订的借款合同为准。公司同意并为其提供连带责任保证担保, 保证期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年。截至2026年6月30日, 平舒铁路公司在该行贷款余额为18,176.13万元。 14) 2024年12月25日, 本公司第八届董事会第十二次会议通过《关于同意开元公司向中国银行办理续贷并提供担保的议案》, 为保证生产经营需要, 开元公司拟向中国银行股份有限公司阳泉市分行申请接续流动资金贷款授信5亿元, 贷款期限1年, 贷款利率不超过2.93%。公司拟为本项目提供连带责任保证, 保证期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年。截至2026年6月30日, 开元公司在该行贷款余额为5,200.00万元。 15) 2025年1月16日, 本公司第八届董事会第十三次会议审议通过《关于为七元公司向工商银行申请选煤厂项目贷款提供担保的议案》, 七元公司为降低融资利率、减轻企业债务压力, 满足选煤厂项目建设资金需求, 拟向中国工商银行股份有限公司阳泉北大街支行申请4.8908亿元选煤厂项目贷款, 期限不超过13年(含宽限期), 利率不高于LPR5Y下浮84BP, 同意公司为本项目提供连带责任保证, 保证期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年。截至2026年6月30日, 七元公司在该行贷款余额为21,980.00万元。 16) 2025年2月19日, 本公司第八届董事会第十四次会议审议通过《关于为华钠科技管理公司向银行申请项目贷款提供担保的议案》, 华钠管理公司为保障万吨级钠离子正、负极项目顺利推进, 拟向中国邮政储蓄银行阳泉市分行申请3亿元银行授信额度, 期限不超过15年,
--	---

	利率不高于LPR5Y下浮60BP（截至2025年2月18日为3.0%），同意公司为本次贷款提供连带责任保证，保证期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年。同时，华钠管理公司以自有土地和在建工程向公司提供抵押反担保。截至2026年6月30日，华钠管理公司在该行贷款余额为3,006.75万元。 17）2025年2月19日，本公司第八届董事会第十四次会议审议通过《关于为华钠芯能公司向银行申请项目贷款及流动资金贷款提供担保的议案》，华钠芯能公司为保障2025年度平稳运营，优化融资利率，保证煤矿应急电源项目、储能集成项目资金需求，拟向银行申请3.1亿元银行授信额度，其中：向山西银行股份有限公司申请新增项目贷款授信1.1亿元，期限不超过5年，利率不高于LPR1Y下浮20BP（截至2025年2月18日为2.9%）；向中国农业银行股份有限公司阳泉矿区支行申请流动资金贷款授信2亿元，期限不超过3年，利率不高于LPR1Y下浮30BP（截至2025年2月18日为2.8%），同意公司为本项目提供连带责任保证，保证期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年。同时，华钠芯能公司以在建工程、机器设备向公司提供抵押反担保。截至2026年6月30日，华钠芯能公司在山西银行贷款余额为7,827.06万元，农业银行贷款余额为15,783.94万元。此外，华钠芯能公司于2026年6月开展供应商融资业务，云信额度为7,000万元，相关保理业务属于上述最高额保证合同约定的担保范围；截至2026年6月30日，供应商尚未取得农业银行保理融资，尚未形成相关保理融资及担保余额。 18）2025年3月31日，本公司第八届董事会第十五次会议审议通过《关于为七元公司向建行申请项目贷款提供担保的议案》，为保障煤矿、选煤厂项目顺利推进，七元公司拟向中国建设银行股份有限公司阳泉龙信支行申请12.9亿元银行授信额度，期限不超过13年，利率不高于LPR5Y下浮88BP（即利率不高于2.72%），同意公司为本次贷款提供连带责任保证，保证期间为主合同项下债务履行期限届满日后三年止。截至2026年6月30日，七元公司在该行贷款余额为55,463.10万元。
--	---

（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

1.关于煤矿建设项目进展情况

泊里公司煤矿建设项目核准生产规模为 500 万吨/年，服务年限达 75.4 年。井田总面积约 107.5794 平方公里，工业储量为 7.61 亿吨，煤种以无烟煤为主，可采煤层包括 3 号、6 号、8 号、9 号和 15 号煤层。2026 年 6 月 26 日，矿井成功实现联合试运转，标志着泊里 500 万吨级矿井建设迈入新阶段。此次联合试运转，为公司注入了优质新增资产，有助于切实提升公司的内在价值和投资吸引力。目前，配套铁路专用线也在同步推进建设。

2.于家庄煤矿项目

2025 年 7 月至 2026 年 2 月，历时半年，完成 3.9 万米勘探工程施工，日均进尺超过 180 米，刷新了省内同类项目的施工效率纪录。2026 年 4 月，勘探、三维地震、地面电法等三项报告顺利完成评审备案及批复工作。项目已明确列入 2026 年山西省重点项目序列，获得省级层面重点推进支持。同时，项目公司组建已完成，成立于家庄矿分公司并取得营业执照。当前，正全力并行推进“探转采”相关手续办理，包括“四合一”方案编制、矿业权重叠区互保协议签订、绿色矿山建设实施方案编制，以及探矿权注销登记等工作。项目可行性研究报告已通过技术审查，社会稳定风险评估报告通过属地主管部门组织的专家评审，用地预审涉及的节地评价报告和地质灾害危险性评估报告也已通过专家审查，项目核准各项前期工作正有序推进。

3.高性能碳纤维项目

高性能碳纤维项目投资总额约 6.08 亿元，实施主体为山西华阳碳材科技有限公司。项目位于大同市云冈经济开发区清洁能源产业园，于 2024 年 6 月 15 日开工，2025 年 11 月 30 日项目建成投产。项目投产后生产的 T1000 级碳纤维，具有高强度、轻量化、耐高低温、耐腐蚀等特性，可应用于航空航天、高端装备制造、风电新能源、新型氢能储能等领域。项目正式验收前置手续共计 20 项，已全部办结。目前，项目正处于 T1000 级碳纤维从“工艺验证”向“批量稳定生产”跨越的关键攻坚期。

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

☐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)	80,536
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	
华阳新材料科技集团有限公司	0	2,003,021,367	55.52	0	质押	275,559,560	国有法人
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	7,427,171	61,421,429	1.7	0	无		其他
香港中央结算有限公司	4,361,605	44,460,677	1.23	0	无		境外法人
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	7,596,931	24,755,605	0.69	0	无		其他
李炎强	23,581,126	23,581,126	0.65	0	无		境内自然 人
国信证券股份有限公司	4,200	22,670,811	0.63	0	无		国有法人
郭庆	20,851,250	20,851,250	0.58	0	无		境内自然 人
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	5,737,404	18,289,967	0.51	0	无		其他
毛伟民	-1,640,000	13,550,000	0.38	0	无		境内自然 人
张军	3,900	12,841,550	0.36	0	无		境内自然 人
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
华阳新材料科技集团有限公司	2,003,021,367	人民币普通股	2,003,021,367
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	61,421,429	人民币普通股	61,421,429
香港中央结算有限公司	44,460,677	人民币普通股	44,460,677
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	24,755,605	人民币普通股	24,755,605
李炎强	23,581,126	人民币普通股	23,581,126
国信证券股份有限公司	22,670,811	人民币普通股	22,670,811
郭庆	20,851,250	人民币普通股	20,851,250
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	18,289,967	人民币普通股	18,289,967
毛伟民	13,550,000	人民币普通股	13,550,000
张军	12,841,550	人民币普通股	12,841,550
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	在上述股东中，公司控股股东华阳新材料科技集团有限公司与其余股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；其余股东之间是否存在关联关系，或者是否属于一致行动人未知。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		
备注	截止报告期末，华阳新材料科技集团有限公司对持有公司的 275,559,560 股股份办理了股份质押登记，占其所持公司股份总数的 13.76%，占公司总股本的 7.64%。华阳新材料科技集团有限公司在中信证券信用账户中持有的 540,375,000 股为融资担保品，此部分股票非融资买入。		

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

(一) 公司债券（含企业债券）

√适用 □不适用

1、 公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	2026 年 8 月 31 日后的 最近回 售日	到期日	债券 余额	利率 (%)	还本付息 方式	交易 场所	主承销商	受托管 理人	投资者 适当性 安排	交易机制	是否存 在终止 上市或 挂牌的 风险
山西华阳集团新能股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行可 续期公司债券(第一期)(品种一)	24 华阳 Y1	241770.SH	2024-10-22	2024-10-24	-	2026-10-24	5.00	2.51	每年付 息，到期 一次还本	上海 证券 交易 所	中德证券有限责任公 司、中信证券股份有 限公司、平安证券股 份有限公司	中德证 券有限 责任公 司	专业 机构 投资 者	匹配成交、点 击成交、询价 成交、竞买成 交、协商成交	否
山西华阳集团新能股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行可 续期公司债券(第一期)(品种二)	24 华阳 Y2	241771.SH	2024-10-22	2024-10-24	-	2027-10-24	10.00	2.95	每年付 息，到期 一次还本	上海 证券 交易 所	中德证券有限责任公 司、中信证券股份有 限公司、平安证券股 份有限公司	中德证 券有限 责任公 司	专业 机构 投资 者	匹配成交、点 击成交、询价 成交、竞买成 交、协商成交	否
山西华阳集团新能股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行可 续期公司债券(第二期)(品种二)	24 华阳 Y4	241972.SH	2024-11-21	2024-11-25	-	2027-11-25	15.00	2.71	每年付 息，到期 一次还本	上海 证券 交易 所	中德证券有限责任公 司、中信证券股份有 限公司、平安证券股 份有限公司	中德证 券有限 责任公 司	专业 机构 投资 者	匹配成交、点 击成交、询价 成交、竞买成 交、协商成交	否
山西华阳集团新能股份有限公司 2025 年公开发行低碳转型挂钩可续 期公司债券(第一期)(品种一)	25 华阳 Y1	244056.SH	2025-10-24	2025-10-28	-	2027-10-28	10.00	2.14	每年付 息，到期 一次还本	上海 证券 交易 所	中信证券股份有限公司、中德证券有限 责任公司、中泰证券股 份有限公司、国信证 券股份有限公司	中信证 券股份 有限公 司	专业 机构 投资 者	匹配成交、点 击成交、询价 成交、竞买成 交、协商成交	否
山西华阳集团新能股份有限公司 2025 年公开发行低碳转型挂钩可续 期公司债券(第一期)(品种二)	25 华阳 Y2	244057.SH	2025-10-24	2025-10-28	-	2028-10-28	10.00	2.37	每年付 息，到期 一次还本	上海 证券 交易 所	中信证券股份有限公司、中德证券有限 责任公司、中泰证券股 份有限公司、国信证 券股份有限公司	中信证 券股份 有限公 司	专业 机构 投资 者	匹配成交、点 击成交、询价 成交、竞买成 交、协商成交	否
山西华阳集团新能股份有限公司 2025 年面向专业投资者公开发行低 碳转型挂钩可续期公司债券(第二期)	25 华阳 Y3	244293.SH	2025-11-21	2025-11-25	-	2028-11-25	10.00	2.25	每年付 息，到期 一次还本	上海 证券 交易 所	中信证券股份有限公司、中德证券有限 责任公司、中泰证券股 份有限公司、国信证 券股份有限公司	中信证 券股份 有限公 司	专业 机构 投资 者	匹配成交、点 击成交、询价 成交、竞买成 交、协商成交	否
山西华阳集团新能股份有限公司 2026 年面向专业投资者公开发行可 续期公司债券(第一期)	26 华阳 Y2	245027.SH	2026-04-13	2026-04-15	-	2029-04-15	20.00	2.04	每年付 息，到期 一次还本	上海 证券 交易 所	中信证券股份有限公司、中德证券有限 责任公司、国信证券股	中信证 券股份 有限公 司	专业 机构 投资 者	匹配成交、点 击成交、询价 成交、竞买成 交、协商成交	否

											份有限公司、申万宏源证券有限公司				
山西华阳集团新能股份有限公司 2026 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第二期)	26 华阳 Y3	245336.SH	2026-05-28	2026-05-29	-	2029-05-29	10.00	1.88	每年付息，到期一次还本	上海证券交易所	中信证券股份有限公司、中德证券有限责任公司、国信证券股份有限公司、申万宏源证券有限公司	中信证券股份有限公司	专业机构投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
山西华阳集团新能股份有限公司 2026 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第三期)	26 华阳 Y4	245510.SH	2026-06-23	2026-06-25	-	2029-06-25	5.00	1.90	每年付息，到期一次还本	上海证券交易所	中信证券股份有限公司、中德证券有限责任公司、国信证券股份有限公司、申万宏源证券有限公司	中信证券股份有限公司	专业机构投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
山西华阳集团新能股份有限公司 2026 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第四期)	26 华阳 Y5	245709.SH	2026-07-22	2026-07-23	-	2029-07-23	5.00	1.91	每年付息，到期一次还本	上海证券交易所	中信证券股份有限公司、中德证券有限责任公司、国信证券股份有限公司、申万宏源证券有限公司	中信证券股份有限公司	专业机构投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否

公司对债券终止上市或挂牌风险的应对措施

☐适用 ☒不适用

2、 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

☐适用 ☒不适用

3、 信用评级结果调整情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

4、 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的变更、变化和执行情况及其影响

☐适用 ☒不适用

(二) 公司债券募集资金情况

☒公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改 ☐本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

1、 基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	债券简称	是否为专项品种债券	专项品种债券的具体类型	募集资金总额	报告期末募集资金余额	报告期末募集资金专项账户余额
245027.SH	26 华阳 Y2	是	可续期公司债券	20.00	-	-

245336.SH	26 华阳 Y3	是	永续期公司债券	10.00	-	-
245510.SH	26 华阳 Y4	是	永续期公司债券	5.00	-	-
245709.SH	26 华阳 Y5	是	永续期公司债券	5.00	-	-

2、 募集资金用途变更调整情况

☐适用 ☒不适用

3、 募集资金的使用情况

(1) 实际使用情况（此处不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	债券简称	报告期内募集 资金实际使用 金额	偿还有息债务 （不含公司债 券）金额	偿还公司债券 金额	补充流动资金 金额	固定资产投资 项目涉及金额	股权投资、债 权投资或资产 收购涉及金额	其他用途金额
245027.SH	26 华阳 Y2	20.00	-	20.00	-	-	-	-
245336.SH	26 华阳 Y3	10.00	-	10.00	-	-	-	-
245510.SH	26 华阳 Y4	5.00	5.00	-	-	-	-	-
245709.SH	26 华阳 Y5	5.00	5.00	-	-	-	-	-

(2) 募集资金用于偿还公司债券及其他有息债务

☒适用 ☐不适用

债券代码	债券简称	偿还公司债券的具体情况	偿还其他有息债务（不含公司债券）的具体情况
245027.SH	26 华阳 Y2	根据募集说明书约定，用于置换偿还到期公司债券本金所使用的自有资金，具体为置换华阳 YK01 本金	-
245336.SH	26 华阳 Y3	根据募集说明书约定，用于置换偿还到期公司债券本金所使用的自有资金，具体为置换华阳 YK02 本金	-
245510.SH	26 华阳 Y4	-	根据募集说明书约定，用于偿还有息债务中的金融机构借款
245709.SH	26 华阳 Y5	-	根据募集说明书约定，用于偿还有息债务中的金融机构借款

(3) 募集资金用于补充流动资金（此处不含临时补流）

☐适用 ☒不适用

(4) 募集资金用于特定项目

☐适用 ☒不适用

(5) 募集资金用于其他用途

☐适用 ☒不适用

(6) 临时补流

☐适用 ☒不适用

4、 募集资金使用的合规性

债券代码	债券简称	募集说明书约定的募集资金用途	截至报告期末募集资金实际用途（包括实际使用和临时补流）	实际用途与约定用途（含募集说明书约定用途和合规变更后的用途）是否一致	报告期内募集资金使用和募集资金专项账户管理是否合规	募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定
245027.SH	26 华阳 Y2	置换偿还到期公司债券本金所使用的自有资金	根据募集说明书约定，用于置换偿还到期公司债券本金所使用的自有资金，具体为置换华阳 YK01 本金	是	是	是
245336.SH	26 华阳 Y3	置换偿还到期公司债券本金所使用的自有资金	根据募集说明书约定，用于置换偿还到期公司债券本金所使用的自有资金，具体为置换华阳 YK02 本金	是	是	是
245510.SH	26 华阳 Y4	偿还有息债务	根据募集说明书约定，用于偿还有息债务中的金融机构借款	是	是	是
245709.SH	26 华阳 Y5	偿还有息债务	根据募集说明书约定，用于偿还有息债务中的金融机构借款	是	是	是

募集资金使用和募集资金账户管理存在违规情况
☒不涉及违规或者整改情形☐涉及违规或者整改情形

(三) 专项品种债券应当披露的其他事项

√适用 □不适用

1、 公司为可交换公司债券发行人

□适用 √不适用

2、 公司为绿色公司债券发行人

□适用 √不适用

3、 公司为可续期公司债券发行人

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	241770.SH
债券简称	24 华阳 Y1
债券余额	5
续期情况	首个周期的到期日为 2026 年 10 月 24 日，尚处首个周期
利率跳升情况	首个周期的票面利率为 2.51%，在首个周期内固定不变。截至定期报告报出日尚处首个周期，利率未跳升
利息递延情况	报告期内不涉及相关情况
强制付息情况	报告期内不涉及相关情况
是否仍计入权益及相关会计处理	是，计入其他权益工具中，截至定期报告报出日余额为 5 亿元
其他事项	无

债券代码	241771.SH
债券简称	24 华阳 Y2
债券余额	10
续期情况	首个周期的到期日为 2027 年 10 月 24 日，尚处首个周期
利率跳升情况	首个周期的票面利率为 2.95%，在首个周期内固定不变。截至定期报告报出日尚处首个周期，利率未跳升
利息递延情况	报告期内不涉及相关情况
强制付息情况	报告期内不涉及相关情况
是否仍计入权益及相关会计处理	是，计入其他权益工具中，截至定期报告报出日余额为 10 亿元
其他事项	无

债券代码	241972.SH
债券简称	24 华阳 Y4
债券余额	15
续期情况	首个周期的到期日为 2027 年 11 月 25 日，尚处首个周期
利率跳升情况	首个周期的票面利率为 2.71%，在首个周期内固定不变。截至定期报告报出日尚处首个周期，利率未跳升
利息递延情况	报告期内不涉及相关情况
强制付息情况	报告期内不涉及相关情况
是否仍计入权益及相关会计处理	是，计入其他权益工具中，截至定期报告报出日余额为 15 亿元

其他事项	无
------	---

债券代码	244056.SH
债券简称	25 华阳 Y1
债券余额	10
续期情况	首个周期的到期日为 2027 年 10 月 28 日，尚处首个周期
利率跳升情况	首个周期的票面利率为 2.14%，在首个周期内固定不变。截至定期报告报出日尚处首个周期，利率未跳升
利息递延情况	报告期内不涉及相关情况
强制付息情况	报告期内不涉及相关情况
是否仍计入权益及相关会计处理	是，计入其他权益工具中，截至定期报告报出日余额为 10 亿元
其他事项	无

债券代码	244057.SH
债券简称	25 华阳 Y2
债券余额	10
续期情况	首个周期的到期日为 2028 年 10 月 28 日，尚处首个周期
利率跳升情况	首个周期的票面利率为 2.37%，在首个周期内固定不变。截至定期报告报出日尚处首个周期，利率未跳升
利息递延情况	报告期内不涉及相关情况
强制付息情况	报告期内不涉及相关情况
是否仍计入权益及相关会计处理	是，计入其他权益工具中，截至定期报告报出日余额为 10 亿元
其他事项	无

债券代码	244293.SH
债券简称	25 华阳 Y3
债券余额	10
续期情况	首个周期的到期日为 2028 年 11 月 25 日，尚处首个周期
利率跳升情况	首个周期的票面利率为 2.25%，在首个周期内固定不变。截至定期报告报出日尚处首个周期，利率未跳升
利息递延情况	报告期内不涉及相关情况
强制付息情况	报告期内不涉及相关情况
是否仍计入权益及相关会计处理	是，计入其他权益工具中，截至定期报告报出日余额为 10 亿元
其他事项	无

债券代码	245027.SH
债券简称	26 华阳 Y2
债券余额	20
续期情况	首个周期的到期日为 2029 年 4 月 15 日，尚处首个周期
利率跳升情况	首个周期的票面利率为 2.04%，在首个周期内固定不变。截至定期报告报出日尚处首个周期，利率未跳升
利息递延情况	报告期内不涉及相关情况
强制付息情况	报告期内不涉及相关情况

是否仍计入权益及相关会计处理	是，计入其他权益工具中，截至定期报告报出日余额为20 亿元
其他事项	无

债券代码	245336.SH
债券简称	26 华阳 Y3
债券余额	10
续期情况	首个周期的到期日为 2029 年 5 月 29 日，尚处首个周期
利率跳升情况	首个周期的票面利率为 1.88%，在首个周期内固定不变。截至定期报告报出日尚处首个周期，利率未跳升
利息递延情况	报告期内不涉及相关情况
强制付息情况	报告期内不涉及相关情况
是否仍计入权益及相关会计处理	是，计入其他权益工具中，截至定期报告报出日余额为10 亿元
其他事项	无

债券代码	245510.SH
债券简称	26 华阳 Y4
债券余额	5
续期情况	首个周期的到期日为 2029 年 6 月 25 日，尚处首个周期
利率跳升情况	首个周期的票面利率为 2.00%，在首个周期内固定不变。截至定期报告报出日尚处首个周期，利率未跳升
利息递延情况	报告期内不涉及相关情况
强制付息情况	报告期内不涉及相关情况
是否仍计入权益及相关会计处理	是，计入其他权益工具中，截至定期报告报出日余额为5 亿元
其他事项	无

债券代码	245709.SH
债券简称	26 华阳 Y5
债券余额	5
续期情况	首个周期的到期日为 2029 年 7 月 23 日，尚处首个周期
利率跳升情况	首个周期的票面利率为 1.91%，在首个周期内固定不变。截至定期报告报出日尚处首个周期，利率未跳升
利息递延情况	报告期内不涉及相关情况
强制付息情况	报告期内不涉及相关情况
是否仍计入权益及相关会计处理	是，计入其他权益工具中，截至定期报告报出日余额为5 亿元
其他事项	无

4、 公司为扶贫公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

5、 公司为乡村振兴公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

6、 公司为一带一路公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

7、公司科技创新公司债券或者创新创业公司债券发行人

□适用 √不适用

8、公司为低碳转型（挂钩）公司债券发行人

√适用□不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	244056.SH
债券简称	25 华阳 Y1
债券余额	10
低碳转型项目进展情况（如有）及其产能效益或转型效果（低碳转型公司债券适用）	本期债券为低碳转型挂钩债券，募集资金约定用于偿还到期债务，不涉及低碳转型项目。
关键绩效指标表现（低碳转型挂钩公司债券适用）	本期低碳转型挂钩可续期公司债与公司治理的低碳转型目标挂钩。预设“华阳股份煤矸石综合利用率”作为关键绩效指标，低碳转型绩效目标为“2025 年全年，华阳股份煤矸石综合利用率不低于 40.50%（目标值）”。2025 年全年，华阳股份煤矸石综合利用率为 40.51%。
低碳转型目标达成情况（低碳转型挂钩公司债券适用）	2025 年全年，华阳股份煤矸石综合利用率为 40.51%，达到预设目标，未触发票面利率调整机制。
对债券结构所产生的影响（低碳转型挂钩公司债券适用）	达到预设目标，未触发票面利率调整机制，不涉及债券结构变化。
实现的低碳转型效益（低碳转型挂钩公司债券适用）	2025 年全年华阳股份煤矸石综合利用 461.31 万吨，其中 23.20 万吨用于煤矸石制砖，结合中国城市温室气体工作组（CCG）“中国产品全生命周期温室气体排放系数库”中煤矸石实心砖和混凝土砖的温室气体排放系数及《烧结煤矸石实心砖和多孔砖（砌块）应用技术标准》（DBJ/T13-195-2022）中烧结煤矸石多孔砖（砌块）的密度，测算煤矸石制实心砖相较于常见的混凝土砖的节能降碳效益。经测算，2025 年二氧化碳年减排量 6.32 万吨，节能降碳效益显著。
评估意见或认证报告的出具情况及主要评估或认证内容（低碳转型挂钩公司债券适用）	联合赤道环境评价股份有限公司于 2026 年 4 月 3 日出具《山西华阳集团新能股份有限公司 2025 年面向专业投资者公开发行低碳转型挂钩可续期公司债券（第一期）存续期跟踪评估认证报告（2025 年度）》。经评估，发行人在本次评估期内（2025 年度）低碳转型绩效目标达到“2025 年全年，华阳股份煤矸石综合利用率为 40.51%”，25 华阳 Y1 达到预设目标，未触发票面利率调整机制。
其他事项	无

债券代码	244057.SH
债券简称	25 华阳 Y2
债券余额	10
低碳转型项目进展情况（如有）及其产能效益或转型效果（低碳转型公司债券适用）	本期债券为低碳转型挂钩债券，募集资金约定用于偿还到期债务，不涉及低碳转型项目。
关键绩效指标表现（低碳转型挂钩公司债券适用）	本期低碳转型挂钩可续期公司债与公司治理的低碳转型目标挂钩。预设“华阳股份煤矸石综合利用率”作为关键绩效指标，低碳转型绩效目标为“2026 年全年，华阳股份煤矸石综合利用率不低于 43.50%（目标值）”。2025 年全年，华阳股份煤矸石综合利用率为 40.51%。

低碳转型目标达成情况（低碳转型挂钩公司债券适用）	2025 年全年，华阳股份煤矸石综合利用率为 40.51%，不涉及债券财务和/或结构变化，预期山西华阳集团新能股份有限公司 2026 年度实现低碳转型绩效目标的可能性处于较高水平。
对债券结构所产生的影响（低碳转型挂钩公司债券适用）	不涉及债券财务和/或结构变化
实现的低碳转型效益（低碳转型挂钩公司债券适用）	2025 年全年华阳股份煤矸石综合利用 461.31 万吨，其中 23.20 万吨用于煤矸石制砖，结合中国城市温室气体工作组（CCG）“中国产品全生命周期温室气体排放系数库”中煤矸石实心砖和混凝土砖的温室气体排放系数及《烧结煤矸石实心砖和多孔砖（砌块）应用技术标准》（DBJ/T13-195-2022）中烧结煤矸石多孔砖（砌块）的密度，测算煤矸石制实心砖相较于常见的混凝土砖的节能降碳效益。经测算，2025 年二氧化碳年减排量 6.32 万吨，节能降碳效益显著。
评估意见或认证报告的出具情况及主要评估或认证内容（低碳转型挂钩公司债券适用）	联合赤道环境评价股份有限公司于 2026 年 4 月 3 日出具《山西华阳集团新能股份有限公司 2025 年面向专业投资者公开发行低碳转型挂钩可续期公司债券（第一期）存续期跟踪评估认证报告（2025 年度）》。经评估，发行人在本次评估期内（2025 年度）低碳转型绩效目标达到“2025 年全年，华阳股份煤矸石综合利用率为 40.51%”，25 华阳 Y2 不涉及债券财务和/或结构变化，预期山西华阳集团新能股份有限公司 2026 年度实现低碳转型绩效目标的可能性处于较高水平。
其他事项	无

债券代码	244293.SH
债券简称	25 华阳 Y3
债券余额	10
低碳转型项目进展情况（如有）及其产能效益或转型效果（低碳转型公司债券适用）	本期债券为低碳转型挂钩债券，募集资金约定用于偿还到期债务，不涉及低碳转型项目。
关键绩效指标表现（低碳转型挂钩公司债券适用）	本期低碳转型挂钩可续期公司债与公司治理的低碳转型目标挂钩。预设“华阳股份煤矸石综合利用率”作为关键绩效指标，低碳转型绩效目标为“2026 年全年，华阳股份煤矸石综合利用率不低于 43.50%（目标值）”。2025 年全年，华阳股份煤矸石综合利用率为 40.51%。
低碳转型目标达成情况（低碳转型挂钩公司债券适用）	2025 年全年，华阳股份煤矸石综合利用率为 40.51%，不涉及债券财务和/或结构变化，预期山西华阳集团新能股份有限公司 2026 年度实现低碳转型绩效目标的可能性处于较高水平。
对债券结构所产生的影响（低碳转型挂钩公司债券适用）	不涉及债券财务和/或结构变化
实现的低碳转型效益（低碳转型挂钩公司债券适用）	2025 年全年华阳股份煤矸石综合利用 461.31 万吨，其中 23.20 万吨用于煤矸石制砖，结合中国城市温室气体工作组（CCG）“中国产品全生命周期温室气体排放系数库”中煤矸石实心砖和混凝土砖的温室气体排放系数及《烧结煤矸石实心砖和多孔砖（砌块）应用技术标准》（DBJ/T13-195-2022）中烧结煤矸石多孔砖（砌块）的密度，测算煤矸石制实心砖相较于常见的混凝土砖的节能降碳效益。经测

	算，2025 年二氧化碳年减排量 6.32 万吨，节能降碳效益显著。
评估意见或认证报告的出具情况及主要评估或认证内容（低碳转型挂钩公司债券适用）	联合赤道环境评价股份有限公司于 2026 年 4 月 3 日出具《山西华阳集团新能股份有限公司 2025 年面向专业投资者公开发行低碳转型挂钩可续期公司债券（第二期）存续期跟踪评估认证报告（2025 年度）》。经评估，发行人在本次评估期内（2025 年度）低碳转型绩效目标达到“2025 年全年，华阳股份煤矸石综合利用率为 40.51%”，25 华阳 Y3 不涉及债券财务和/或结构变化，预期山西华阳集团新能股份有限公司 2026 年度实现低碳转型绩效目标的可能性处于较高水平。
其他事项	无

9、 公司为纾困公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

10、 公司为中小微企业支持债券发行人

☐适用 ☒不适用

11、 其他专项品种公司债券事项

☐适用 ☒不适用

（四）报告期内公司债券相关重要事项

☒适用 ☐不适用

1、 非经营性往来占款和资金拆借

（1）非经营性往来占款和资金拆借余额

报告期初，公司合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：5.69亿元；

单位名称	期末余额	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
阳泉煤业（集团）平定泰昌煤业有限公司	547,055,470.20	原控股子公司借款	5 年以上 547,055,470.20 元	547,055,470.20
中国铁路太原局集团有限公司	22,000,000.00	调度协调中心项目资金	5 年以上 22,000,000.00 元	22,000,000.00
合计	569,055,470.20			569,055,470.20

备注：2025 年 1 月 15 日，山西省阳泉市中级人民法院宣告阳泉煤业（集团）平定泰昌煤业有限公司破产。

报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：0.00亿元，收回：0.00亿元；

非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

☐是 ☒否

报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：5.69亿元，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借合计：0.00亿元。

(2) 非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，公司合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：
1.35%

是否超过合并口径净资产的 10%：☐是 ☒否

(3) 以前报告期内披露的回款安排的执行情况

☒完全执行 ☐未完全执行 ☐不适用

2、负债情况

(1) 有息债务及其变动情况

1.1 公司债务结构情况

报告期初和报告期末，公司（非公司合并范围口径）有息债务余额分别为143.27亿元和145.13亿元，报告期内有息债务余额同比变动1.30%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比（%）
	已逾期	1年以内（含）	超过1年（不含）		
公司信用类债券					
银行贷款		33.79	111.34	145.13	100
非银行金融机构贷款					
其他有息债务					
合计		33.79	111.34	145.13	—

报告期末公司存续的公司信用类债券中，公司债券余额95.00亿元，企业债券余额0.00亿元，非金融企业债务融资工具余额0.00亿元。

1.2 公司合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，公司合并报表范围内公司有息债务余额分别为261.09亿元和273.92亿元，报告期内有息债务余额同比变动4.95%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比（%）
	已逾期	1年以内（含）	超过1年（不含）		
公司信用类债券					
银行贷款		54.37	218.55	272.92	99.63
非银行金融机构贷款		1		1	0.37
其他有息债务					
合计		55.37	218.55	273.92	—

报告期末，公司合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额95.00亿元，企业债券余额0.00亿元，非金融企业债务融资工具余额0.00亿元。

1.3 境外债券情况

截止报告期末，公司合并报表范围内发行的境外债券余额0.00亿元人民币。

(2) 报告期末公司及其子公司存在逾期金额超过 1000 万元或者占公司合并报表范围上年末净资产 5%以上的有息债务或者公司信用类债券逾期情况

☐适用 ☒不适用

(3) 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，公司合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

☐适用 ☒不适用

3、报告期内信息披露事务管理制度变更情况

☐发生变更 ☒未发生变更

(五) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

(六) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

☐适用 ☒不适用

(七) 违反规定及约定情况

报告期内违反法律法规、自律规则、公司章程、信息披露事务管理制度等规定以及债券募集说明书约定或承诺的情况，以及相关情况对债券投资者权益的影响

☐适用 ☒不适用

(八) 主要会计数据和财务指标

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减（%）	变动原因
流动比率	0.68	0.68	-	期末流动资产和流动负债均有所减少，流动比率基本持平
速动比率	0.60	0.61	-1.64	期末速动资产降幅高于流动负债降幅，速动比率略有下降
资产负债率（%）	52.13	53.25	-1.12	期末负债总额减少、资产总额略有增加，资产负债率下降
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	1,032,668,284.12	824,113,353.42	25.31	净利润较上年同期增加
EBITDA 全部债务比	0.07	0.06	16.67	本期 EBITDA 增加且负债总额减少，EBITDA 全部债务比提高
利息保障倍数	4.92	4.03	22.08	本期 EBIT 增加幅度高于利息费用增幅，利息保障倍数提高
现金利息保障倍数	2.65	1.25	112.00	经营活动现金流量净额较上年同期增加，现金利息保障倍数提高
EBITDA 利息保障倍数	7.96	7.11	11.95	本期 EBITDA 增加幅度高于利息费用增幅，EBITDA 利息保障倍数提高
贷款偿还率（%）	100.00	100.00	-	
利息偿付率（%）	100.00	100.00	-	

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √ 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：山西华阳集团新能股份有限公司

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		11,163,679,802.95	11,882,237,496.43
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1,792,357,346.29	1,843,725,441.01
应收款项融资		25,310,655.99	81,245,385.87
预付款项		466,705,968.97	290,158,279.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		143,064,131.55	110,234,579.04
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		811,070,229.61	750,742,305.94
其中：数据资源			
合同资产		262,753,883.26	242,830,570.61
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		117,654,728.97	195,961,554.79
流动资产合计		14,782,596,747.59	15,397,135,613.39
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,791,085,235.02	1,751,329,858.29
其他权益工具投资		28,200,000.00	28,200,000.00
其他非流动金融资产		177,792,781.10	177,792,781.10
投资性房地产			
固定资产		35,185,772,328.38	36,055,456,268.32
在建工程		15,390,834,354.75	13,473,674,731.76
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		372,852,537.77	398,302,192.19
无形资产		13,053,115,761.76	13,210,116,133.91
其中：数据资源			
开发支出		50,000,000.00	50,000,000.00
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		65,534,131.25	70,339,138.41
递延所得税资产		1,095,786,439.46	1,095,786,439.46
其他非流动资产		5,883,666,120.28	5,696,742,190.26
非流动资产合计		73,094,639,689.77	72,007,739,733.70
资产总计		87,877,236,437.36	87,404,875,347.09
流动负债：			
短期借款		3,146,802,373.27	3,559,131,878.28
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		701,548,717.19	1,466,889,035.25
应付账款		8,612,642,910.86	10,392,237,894.91
预收款项		896,031.81	430,557.79
合同负债		2,014,152,495.52	1,755,049,847.74
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		1,084,074,476.63	1,260,226,571.42
应交税费		628,461,152.95	665,814,890.14
其他应付款		2,814,291,626.49	2,254,592,662.15
其中：应付利息			
应付股利		1,148,977,500.00	450,800,000.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,441,006,739.51	1,151,074,674.36
其他流动负债		261,830,016.61	228,154,050.10
流动负债合计		21,705,706,540.84	22,733,602,062.14
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		21,979,762,814.08	21,595,968,473.42
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		375,013,597.24	386,203,933.13
长期应付款		543,557,439.88	583,146,403.59
长期应付职工薪酬			
预计负债		835,929,172.27	858,239,653.47
递延收益		323,789,910.07	340,598,933.81

递延所得税负债		48,952,733.10	48,952,733.10
其他非流动负债			
非流动负债合计		24,107,005,666.64	23,813,110,130.52
负债合计		45,812,712,207.48	46,546,712,192.66
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,607,500,000.00	3,607,500,000.00
其他权益工具		9,477,070,754.75	8,970,594,339.67
其中：优先股			
永续债		9,477,070,754.75	8,970,594,339.67
资本公积		59,771,635.33	59,771,635.33
减：库存股			
其他综合收益		15,198,253.80	18,553,105.71
专项储备		842,594,423.22	624,903,287.30
盈余公积		2,975,835,968.90	2,987,765,214.17
一般风险准备			
未分配利润		20,079,250,772.45	19,872,699,528.28
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		37,057,221,808.45	36,141,787,110.46
少数股东权益		5,007,302,421.43	4,716,376,043.97
所有者权益（或股东权益）合计		42,064,524,229.88	40,858,163,154.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		87,877,236,437.36	87,404,875,347.09

公司负责人：王玉明

主管会计工作负责人：崔新武

会计机构负责人：崔新武

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：山西华阳集团新能股份有限公司

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		6,076,529,334.06	6,626,670,913.01
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		2,585,491,989.47	2,478,503,161.10
应收款项融资		19,457,119.46	73,118,864.53
预付款项		189,170,100.59	104,030,660.52
其他应收款		1,829,819,900.56	1,998,947,227.92
其中：应收利息		151,674,113.27	143,964,794.93
应收股利		835,508,599.73	912,008,599.73
存货		243,824,689.09	210,990,024.38
其中：数据资源			
合同资产		32,919,204.85	35,066,341.49
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		3,113,081,782.18	3,100,673,872.54
流动资产合计		14,090,294,120.26	14,628,001,065.49
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		11,986,168,079.29	11,642,412,702.56
其他权益工具投资		28,200,000.00	28,200,000.00
其他非流动金融资产		177,792,781.10	177,792,781.10
投资性房地产			
固定资产		11,703,910,290.22	12,269,331,811.62
在建工程		2,945,849,157.88	2,309,329,531.21
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		313,051,709.43	334,401,888.16
无形资产		6,934,698,945.64	6,941,840,194.45
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		1,601,375,614.16	1,601,375,614.16
其他非流动资产		5,017,589,718.39	4,898,904,073.10
非流动资产合计		40,708,636,296.11	40,203,588,596.36
资产总计		54,798,930,416.37	54,831,589,661.85
流动负债：			
短期借款		1,800,000,000.00	2,380,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		999,833,759.43	1,148,262,995.39
应付账款		2,593,537,344.15	4,018,720,051.29
预收款项		1,117,012.93	1,060,307.02
合同负债		1,106,317,059.36	889,114,131.67
应付职工薪酬		594,416,344.03	722,238,416.26
应交税费		277,279,829.24	346,924,304.90
其他应付款		4,780,310,227.50	3,998,583,738.93
其中：应付利息			
应付股利		854,977,500.00	83,300,000.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,594,922,703.01	503,511,193.02
其他流动负债		143,762,540.48	115,582,407.13
流动负债合计		13,891,496,820.13	14,123,997,545.61
非流动负债：			
长期借款		11,160,810,000.00	11,507,660,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		318,864,346.72	322,933,168.82

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		453,847,539.09	463,139,172.78
递延收益		187,889,791.97	197,937,187.36
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,121,411,677.78	12,491,669,528.96
负债合计		26,012,908,497.91	26,615,667,074.57
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,607,500,000.00	3,607,500,000.00
其他权益工具		9,477,070,754.75	8,970,594,339.67
其中：优先股			
永续债		9,477,070,754.75	8,970,594,339.67
资本公积		34,298,979.58	34,298,979.58
减：库存股			
其他综合收益		16,650,000.00	16,650,000.00
专项储备		526,623,075.15	436,759,195.20
盈余公积		3,092,219,532.19	3,104,148,777.46
未分配利润		12,031,659,576.79	12,045,971,295.37
所有者权益（或股东权益）合计		28,786,021,918.46	28,215,922,587.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		54,798,930,416.37	54,831,589,661.85

公司负责人：王玉明

主管会计工作负责人：崔新武

会计机构负责人：崔新武

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		9,920,997,063.88	11,239,594,090.35
其中：营业收入		9,920,997,063.88	11,239,594,090.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,195,809,461.77	9,785,603,287.74
其中：营业成本		5,645,238,169.48	7,512,658,707.88
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		1,069,314,363.24	959,360,565.92
销售费用		49,252,644.54	70,345,521.32

管理费用		773,594,573.28	674,104,518.83
研发费用		371,962,489.07	304,653,472.56
财务费用		286,447,222.16	264,480,501.23
其中：利息费用		315,013,542.70	309,211,680.71
利息收入		29,879,902.35	47,374,731.32
加：其他收益		34,221,551.05	29,819,233.43
投资收益（损失以“-”号填列）		50,568,036.83	28,335,704.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		39,755,376.73	28,335,704.79
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-88,340,214.00	-124,997,025.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,460,390.97	-25,027,669.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-100,554.96	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,719,076,030.06	1,362,121,046.29
加：营业外收入		15,529,210.98	6,325,430.10
减：营业外支出		21,814,075.31	99,490,059.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,712,791,165.73	1,268,956,416.93
减：所得税费用		389,090,288.55	319,293,651.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,323,700,877.18	949,662,765.52
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,323,700,877.18	949,662,765.52
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,061,528,744.17	782,636,331.30
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		262,172,133.01	167,026,434.22
六、其他综合收益的税后净额		-3,354,851.91	-1,601,237.94
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-3,354,851.91	-1,601,237.94
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		-3,354,851.91	-1,601,237.94
（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		-3,354,851.91	-1,601,237.94
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,320,346,025.27	948,061,527.58
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,058,173,892.26	781,035,093.36
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		262,172,133.01	167,026,434.22
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.29	0.22
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.29	0.22

公司负责人：王玉明

主管会计工作负责人：崔新武

会计机构负责人：崔新武

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		6,282,045,474.81	5,782,644,856.03
减：营业成本		3,837,175,499.13	3,891,112,309.62
税金及附加		530,105,281.02	399,467,546.13
销售费用		19,659,463.84	18,707,182.44
管理费用		333,119,591.79	312,889,644.10
研发费用		258,863,493.34	190,915,470.49
财务费用		116,471,806.51	107,336,331.83
其中：利息费用		212,692,111.66	226,633,023.78
利息收入		96,400,128.96	120,119,512.36
加：其他收益		12,274,486.89	11,065,245.84
投资收益（损失以“-”号填列）		50,500,836.83	28,889,863.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		39,755,376.73	28,889,863.60
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）		-255,772,327.78	-133,823,071.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-482,773.02	-753,958.04

资产处置收益（损失以“-”号填列）		-100,554.96	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		993,070,007.14	767,594,451.44
加：营业外收入		7,251,792.89	638,391.88
减：营业外支出		10,755,709.88	18,436,855.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		989,566,090.15	749,795,987.85
减：所得税费用		148,900,308.73	166,063,420.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		840,665,781.42	583,732,567.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		840,665,781.42	583,732,567.20
（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		840,665,781.42	583,732,567.20
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.23	0.16
（二）稀释每股收益(元/股)		0.23	0.16

公司负责人：王玉明

主管会计工作负责人：崔新武

会计机构负责人：崔新武

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		12,037,712,376.69	12,014,490,450.92
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		6,097,934.85	1,444,083.02
收到其他与经营活动有关的现金		170,688,837.69	76,540,680.10
经营活动现金流入小计		12,214,499,149.23	12,092,475,214.04
购买商品、接受劳务支付的现金		4,812,471,721.56	5,646,656,174.50
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		3,884,446,695.52	3,740,074,663.11
支付的各项税费		2,410,030,266.66	2,337,184,678.96
支付其他与经营活动有关的现金		408,516,677.87	316,742,430.40
经营活动现金流出小计		11,515,465,361.61	12,040,657,946.97
经营活动产生的现金流量净额		699,033,787.62	51,817,267.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,245,140,076.25	2,519,593,687.12
投资支付的现金			70,095,300.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,245,140,076.25	2,589,688,987.12
投资活动产生的现金流量净额		-2,245,140,076.25	-2,589,688,987.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,500,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		6,504,234,580.77	8,715,499,450.34
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,004,234,580.77	8,715,499,450.34
偿还债务支付的现金		5,221,357,914.09	4,849,039,149.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		525,351,696.52	531,237,119.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		73,500,000.00	147,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		3,407,765,758.17	884,405,924.86
筹资活动现金流出小计		9,154,475,368.78	6,264,682,194.20
筹资活动产生的现金流量净额		849,759,211.99	2,450,817,256.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		462,874.69	-1,072,369.15
五、现金及现金等价物净增加额		-695,884,201.95	-88,126,833.06
加：期初现金及现金等价物余额		9,808,287,017.53	9,405,463,805.31
六、期末现金及现金等价物余额		9,112,402,815.58	9,317,336,972.25

公司负责人：王玉明

主管会计工作负责人：崔新武

会计机构负责人：崔新武

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		6,352,967,061.22	5,584,217,576.39
收到的税费返还		2,040,372.13	
收到其他与经营活动有关的现金		95,912,837.74	119,473,767.73
经营活动现金流入小计		6,450,920,271.09	5,703,691,344.12
购买商品、接受劳务支付的现金		2,444,231,759.30	2,507,905,171.69
支付给职工及为职工支付的现金		1,958,774,786.57	1,876,451,179.75
支付的各项税费		1,240,271,565.25	1,055,771,934.22
支付其他与经营活动有关的现金		517,666,437.69	277,693,147.37
经营活动现金流出小计		6,160,944,548.81	5,717,821,433.03
经营活动产生的现金流量净额		289,975,722.28	-14,130,088.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		1,732,744,265.90	1,660,915,000.00
投资活动现金流入小计		1,732,744,265.90	1,660,915,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		577,351,267.82	908,662,750.53
投资支付的现金		304,000,000.00	428,267,600.00
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		1,723,230,000.00	1,369,810,000.00
投资活动现金流出小计		2,604,581,267.82	2,706,740,350.53
投资活动产生的现金流量净额		-871,837,001.92	-1,045,825,350.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,500,000,000.00	
取得借款收到的现金		3,670,000,000.00	5,840,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		7,170,000,000.00	5,840,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,467,670,754.73	3,888,912,900.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		295,692,095.66	309,829,698.05
支付其他与筹资活动有关的现金		3,366,472,452.82	846,046,090.97
筹资活动现金流出小计		7,129,835,303.21	5,044,788,689.02
筹资活动产生的现金流量净额		40,164,696.79	795,211,310.98
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		-541,696,582.85	-264,744,128.46
加：期初现金及现金等价物余额		5,222,617,644.15	5,500,471,073.97
六、期末现金及现金等价物余额		4,680,921,061.30	5,235,726,945.51

公司负责人：王玉明

主管会计工作负责人：崔新武

会计机构负责人：崔新武

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														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
		优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	3,607,500,000.00		8,970,594,339.67		59,771,635.33		18,553,105.71	624,903,287.30	2,987,765,214.17		19,872,699,528.28		36,141,787,110.46	4,716,376,043.97	40,858,163,154.43	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	3,607,500,000.00		8,970,594,339.67		59,771,635.33		18,553,105.71	624,903,287.30	2,987,765,214.17		19,872,699,528.28		36,141,787,110.46	4,716,376,043.97	40,858,163,154.43	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			506,476,415.08				-3,354,851.91	217,691,135.92	-11,929,245.27		206,551,244.17		915,434,697.99	290,926,377.46	1,206,361,075.45	
（一）综合收益总额							-3,354,851.91				1,061,528,744.17		1,058,173,892.26	262,172,133.01	1,320,346,025.27	
（二）所有者投入和减少资本			506,476,415.08						-11,929,245.27				494,547,169.81		494,547,169.81	
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本			506,476,415.08						-11,929,245.27				494,547,169.81		494,547,169.81	
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
（三）利润分配											-854,977,500.00		-854,977,500.00		-854,977,500.00	

1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-854,977,500.00		-854,977,500.00			-854,977,500.00
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							217,691,135.92					217,691,135.92	28,754,244.45		246,445,380.37
1. 本期提取							748,364,367.36					748,364,367.36	99,415,376.60		847,779,743.96
2. 本期使用							530,673,231.44					530,673,231.44	70,661,132.15		601,334,363.59
（六）其他															
四、本期期末余额	3,607,500,000.00		9,477,070,754.75		59,771,635.33		15,198,253.80	842,594,423.22	2,975,835,968.90		20,079,250,772.45		37,057,221,808.45	5,007,302,421.43	42,064,524,229.88

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益														少数股东权益
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		所有者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	3,607,500,000.00		5,971,273,584.94		63,705,619.56		27,678,090.04	1,169,280,800.65	2,840,115,537.31		19,598,035,623.76		33,277,589,256.26	4,549,875,342.40	37,827,464,598.66

加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	3,607,500,000.00		5,971,273,584.94		63,705,619.56		27,678,090.04	1,169,280,800.65	2,840,115,537.31		19,598,035,623.76	33,277,589,256.26	4,549,875,342.40	37,827,464,598.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-1601237.94	306170810.10			-332081168.70	-27511596.54	198,542,501.92	171,030,905.38
（一）综合收益总额							-1601237.94				782,636,331.30	781,035,093.36	167,026,434.22	948,061,527.58
（二）所有者投入和减少资本														
1．所有者投入的普通股														
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入所有者权益的金额														
4．其他														
（三）利润分配											-1,114,717,500.00	-1,114,717,500.00		-1,114,717,500.00
1．提取盈余公积														
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配											-1,114,717,500.00	-1,114,717,500.00		-1,114,717,500.00
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							306,170,810.10					306,170,810.10	31,516,067.70	337686877.80	
1. 本期提 取							796,561,910.48					796,561,910.48	102,305,070.08	898866980.56	
2. 本期使 用							490,391,100.38					490,391,100.38	70789002.38	561180102.76	
（六）其 他															
四、本期 期末余额	3,607,500,000.00		5971273584.94		63,705,619.56		26,076,852.10	1,475,451,610.75	2,840,115,537.31		19,265,954,455.06		33,250,077,659.72	4,748,417,844.32	37,998,495,504.04

公司负责人：王玉明

主管会计工作负责人：崔新武

会计机构负责人：崔新武

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	3,607,500,000.00		8,970,594,339.67		34,298,979.58		16,650,000.00	436,759,195.20	3,104,148,777.46	12,045,971,295.37	28,215,922,587.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,607,500,000.00		8,970,594,339.67		34,298,979.58		16,650,000.00	436,759,195.20	3,104,148,777.46	12,045,971,295.37	28,215,922,587.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			506,476,415.08					89,863,879.95	-11,929,245.27	-14,311,718.58	570,099,331.18
（一）综合收益总额										840,665,781.42	840,665,781.42
（二）所有者投入和减少资本			506,476,415.08						-11,929,245.27		494,547,169.81

1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本			506,476,415.08					-11,929,245.27		494,547,169.81	
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									-854,977,500.00	-854,977,500.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-854,977,500.00	-854,977,500.00	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备							89,863,879.95			89,863,879.95	
1. 本期提取							332,145,993.49			332,145,993.49	
2. 本期使用							242,282,113.54			242,282,113.54	
（六）其他											
四、本期末余额	3,607,500,000.00		9,477,070,754.75		34,298,979.58		16,650,000.00	526,623,075.15	3,092,219,532.19	12,031,659,576.79	28,786,021,918.46

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	3,607,500,000.00		5,971,273,584.94		38,232,963.81		22,500,000.00	821,973,768.82	2,956,499,100.60	11,997,841,711.78	25,415,821,129.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,607,500,000.00		5,971,273,584.94		38,232,963.81		22,500,000.00	821,973,768.82	2,956,499,100.60	11,997,841,711.78	25,415,821,129.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								149,778,679.16		-530,984,932.80	-381,206,253.64
（一）综合收益总额										583,732,567.20	583,732,567.20
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-1,114,717,500.00	-1,114,717,500.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,114,717,500.00	-1,114,717,500.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								149,778,679.16			149,778,679.16
1. 本期提取								323,672,902.67			323,672,902.67
2. 本期使用								173,894,223.51			173,894,223.51
（六）其他											
四、本期期末余额	3,607,500,000.00		5,971,273,584.94		38,232,963.81		22,500,000.00	971,752,447.98	2,956,499,100.60	11,466,856,778.98	25,034,614,876.31

公司负责人：王玉明

主管会计工作负责人：崔新武

会计机构负责人：崔新武

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

山西华阳集团新能股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”，在包含子公司时统称“本集团”）成立于 1999 年 12 月 30 日，注册地为山西阳泉，总部办公地址为阳泉市矿区桃北西街 2 号。

本公司属采掘业，主要从事煤炭的生产、洗选加工及销售业务。

经营范围主要为：矿产资源开采：煤炭开采；洗选加工、销售（仅限分支机构）；设备租赁；批发零售汽车（除小轿车）、施工机械配件及材料；汽车修理；汽车租赁；道路普通货物运输；电力生产、销售、供应、承装（修试）电力设备（仅限分公司）；太阳能发电业务；光伏设备及元器件、电池制造；飞轮储能技术及产品的研发、生产、销售、推广与服务；新能源技术推广服务；热力生产、销售、供应；煤层气开发、管道燃气（仅限分公司）；煤层气发电及销售；粉煤灰、石膏生产及销售；电器试验检验、煤质化验、油样化验、机电检修；城市公共交通运输；省内客运包车，道路旅客运输。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司之控股股东为华阳新材料科技集团有限公司（以下简称“华阳集团”）。

本财务报表业经公司董事会于 2026 年 8 月 26 日批准报出。

合并财务报表范围

截至 2026 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

公司名称	简称	级次	持股比例（%）
阳泉煤业集团寿阳煤炭销售有限公司	寿阳销售公司	二级子公司	100.00
阳泉煤业集团平定煤炭销售有限公司	平定销售公司	二级子公司	100.00
山西东泊铁路运输有限公司	东泊铁路公司	二级子公司	100.00
阳泉煤业集团平鲁煤炭销售有限公司	平鲁销售公司	二级子公司	100.00
阳泉煤业集团翼城煤炭销售有限公司	翼城销售公司	二级子公司	100.00
阳泉煤业集团安泽煤炭销售有限公司	安泽销售公司	二级子公司	100.00
天津阳煤煤炭销售有限公司	天津销售公司	二级子公司	100.00
青岛阳煤煤炭销售有限公司	青岛销售公司	二级子公司	100.00
阳煤集团寿阳景福煤业有限公司	景福公司	二级子公司	70.00
阳煤集团寿阳开元矿业有限责任公司	开元公司	二级子公司	100.00
山西新景矿煤业有限公司	新景公司	二级子公司	100.00
山西平舒煤业有限公司	平舒公司	二级子公司	56.31
阳泉天成煤炭铁路集运有限公司	天成公司	二级子公司	80.00
阳泉煤业（集团）平定东升兴裕煤业有限公司	兴裕公司	二级子公司	100.00
阳泉煤业（集团）平定裕泰煤业有限公司	裕泰公司	二级子公司	100.00
山西宁武榆树坡煤业有限公司	榆树坡公司	二级子公司	51.00
宁武县昌盛洗煤有限责任公司	昌盛洗煤公司	三级子公司	100.00
阳泉煤业集团矸石山治理建筑工程有限公司	煤矸石公司	二级子公司	100.00
阳煤股份和顺长沟洗选煤有限公司	长沟洗选煤公司	二级子公司	100.00
华阳建投阳泉热电有限责任公司	阳泉热电公司	二级子公司	50.00
阳泉煤业集团泊里煤矿有限公司	泊里公司	二级子公司	70.00
晋中市阳煤扬德煤层气发电有限公司	扬德公司	二级子公司	51.00
山西阳煤芬雷选煤有限公司	芬雷公司	二级子公司	51.00
山西（阳泉）国际陆港集团有限公司	陆港公司	二级子公司	40.00
山西（阳泉）国际陆港集团孝义有限公司	陆港孝义公司	三级子公司	100.00
山西（阳泉）国际陆港集团介休有限公司	陆港介休公司	三级子公司	100.00
山西阳煤国华选煤工程技术有限公司	国华选煤公司	二级子公司	51.00
阳泉阳煤电力有限公司	阳煤电力公司	二级子公司	100.00
阳泉煤业集团香港国际贸易有限公司	香港国贸公司	二级子公司	100.00
阳泉煤业集团七元煤业有限公司	七元公司	二级子公司	100.00
山西平舒铁路运输有限公司	平舒铁路公司	二级子公司	100.00
山西新阳清洁能源有限公司	新阳能源公司	二级子公司	100.00

山西华储光电有限公司	华储光电公司	三级子公司	100.00
山西华钠芯能科技有限责任公司	华钠芯能公司	三级子公司	100.00
山西华钠科技项目管理有限公司	华钠管理公司	二级子公司	100.00
山西铨远煤层气开发有限公司	铨远煤层气公司	二级子公司	100.00
山西铨耘选煤有限公司	铨耘选煤公司	二级子公司	100.00
华太光储（大同）有限责任公司	华太光储公司	二级子公司	100.00
华阳集团（阳泉）新能源销售有限公司	新能源销售公司	二级子公司	100.00
山西华阳碳材科技有限公司	碳材科技公司	二级子公司	40.00

四、财务报表的编制基础

1、 编制基础

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

2、 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

1、 重要会计政策变更

（1）执行《企业会计准则解释第 19 号》

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

①关于非同一控制下企业合并中补偿性资产的会计处理

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

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

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

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

②关于处置原通过同一控制下企业合并取得子公司时相关资本公积的会计处理

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

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

③关于采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认

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

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

④关于金融资产合同现金流量特征的评估及相关披露

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

或有特征引起的合同现金流量在合同现金流量变动（不管现金流量变动可能性的大小）前后均与基本借贷安排一致的，企业仍需评估或有事项的性质。如果或有事项的性质与基本借贷风险和成本的变动直接相关，且合同现金流量的变动方向与基本借贷风险和成本的变动方向相同，则相关金融资产产生的合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

⑤关于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具的披露

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

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

（2）执行《企业会计准则解释第20号》

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

①关于金融资产合同现金流量特征的评估

解释第20号规定了“具有无追索权特征的金融资产”和“合同挂钩工具”是否符合合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付特征的特别分类要求。

对于某项金融资产，当企业收取现金流量的最终合同权利仅限于特定资产的现金流量时，该金融资产具有无追索权特征，此时企业面临的主要风险取决于特定资产的业绩而非债务人的信用风险。对于具有无追索权特征的金融资产，企业在确定其是否符合合同现金流量仅为对本金和以

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

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

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

②关于货币缺乏可兑换性时的会计处理及相关披露

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

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

企业在首次执行时，无需调整前期比较财务报表数据，并按以下规定进行衔接处理：

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

2) 企业采用的列报货币不同于其记账本位币或企业折算境外经营的财务状况和经营成果时，认定企业的记账本位币或该境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的，应当采用首次执行日的估计即期汇率对受影响的资产、负债进行折算；如企业的记账本位币处于恶性通货膨胀状态，还应采用首次执行日的估计即期汇率对受影响的权益项目进行折算。首次执行本解释规定的影响应当作为对报表折算差额累积金额（作为单独项目计入权益）的调整进行处理。执行该准则未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（3）执行《企业会计准则第 25 号——保险合同》（2020 年修订）

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

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

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

重要会计估计变更

无。

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

本集团以 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

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

√适用 □不适用

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

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

（1）控制的判断标准

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

（2）合并程序

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期年初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的年初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，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有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，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损益。

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

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。

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

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“七、17 长期股权投资”。

9、 现金及现金等价物的确定标准

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

10、 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

（1）外币业务

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率（或实际情况）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或实际情况）折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率（或实际情况）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

11、 金融工具

√适用□不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

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

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本集团在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本集团将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本集团依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本集团对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产	账龄组合	按先进先出法计算往来发生账龄

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

12、 应收票据

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐适用 ☒不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

14、 应收款项融资

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐适用 ☒不适用

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

(1) 存货的分类和成本

本集团存货主要包括原材料、库存商品等。

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

(2) 发出存货的计价方法

领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

(3) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

□适用 √不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

□适用 √不适用

17、 合同资产

√适用 □不适用

合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

□适用 √不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

√适用 □不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

□适用 √不适用

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

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

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项关联计划的一部分；

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

19、 长期股权投资

√适用 □不适用

（1）共同控制、重大影响的判断标准

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

（2）初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

（3）后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

20、 投资性房地产

不适用

21、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

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

本集团固定资产包括房屋及建筑物、矿井建筑物、专用设备、运输设备、通用设备

(1).固定资产的确认和初始计量

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

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

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

本集团矿井建筑物中包含预计弃置费用而形成的资产，该部分资产按矿井预计开采年限采用直线法计提折旧。

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

(3) 固定资产处置

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

(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
房屋建筑物	平均年限法	20-30	3%-5%	3.17%-4.85%

专用设备	平均年限法	10-15	3%-5%	6.33%-9.7%
运输设备	平均年限法	6-12	3%-5%	7.92%-16.17%
通用设备	平均年限法	3-25	3%-5%	3.8%-32.33%
矿井建筑物	井巷：按产量吨煤计提 2.5 元/吨			
矿井建筑物	弃置费用：按矿井预计 开采年限直线法			

22、 在建工程

√适用□不适用

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

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	满足建筑完工验收标准
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

23、 借款费用

√适用□不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

(2) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

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

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

(2) 后续计量

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法
采矿权（母公司及开元公司、新景公司）	30 年	*
采矿权（平舒公司、景福公司、榆树坡公司、兴裕公司、裕泰公司）	预计可开采年限	**
土地使用权	50 年	***
软件	10 年	
排污权	按受益年限	
探矿权	按受益年限	****
专有技术	15 年	*****

注：

*本公司及全资子公司开元公司、新景公司采矿权在采矿权证的有效年限 30 年内平均摊销，如果购进时有效年限少于 30 年，则按剩余有效年限平均摊销；

**本公司控股子公司平舒公司、景福公司、榆树坡公司以及全资子公司兴裕公司、裕泰公司采矿权以取得的可采储量为基础按产量法进行摊销。

***本集团土地使用权在土地使用权证的有效年限 50 年内平均摊销，如果购进时有效年限少于 50 年，则按剩余有效年限平均摊销。

****根据财政部财会字[1999]40 号文件《关于印发企业和地质勘查单位探矿权采矿权会计处理规定的通知》，本集团按规定申请取得探矿权，其应缴纳的探矿权价款，直接计入“无形资产—探矿权”。勘查结束形成地质成果并依法办理探矿权转采矿权登记手续后，转入“无形资产—采矿权”项下核算，并在采矿权受益期内以取得的可采储量为基础按产量法进行摊销。不能形成地质成果的，一次计入当期损益。

*****本公司控股子公司碳材科技公司专有技术以合同约定受让技术保密期限 15 年平均摊销。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

☒适用 ☐不适用

1、研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，并按以下方式进行归集：从事研发活动的人员的相关职工薪酬主要指直接从事研发活动的人员以及与研发活动密切相关的管理人员和直接服务人员的相关职工薪酬，耗用材料主要指直接投入研发活动的相关材料，相关折旧摊销费用主要指用于研发活动的固定资产或无形资产的折旧或摊销。

2、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

3、开发阶段支出资本化的具体条件

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

27、 长期资产减值

√适用□不适用

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

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28、 长期待摊费用

√适用□不适用

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

29、 合同负债

√适用 □不适用

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

30、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 设定提存计划

本集团按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本集团提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本集团还参与了由国家相关部门批准的企业年金缴费（补充养老保险）。本集团按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利及内退补偿是指本集团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。对于职工虽然没有与本集团解除劳动合同，但未来不再

为本集团提供服务，不能为本集团带来经济利益，本集团承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。对于内退福利，在符合内退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间本集团拟支付的内退福利，按照现值确认为负债，计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

☐适用 ☒不适用

31、 预计负债

☒适用 ☐不适用

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 各类预计负债的计量方法

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

本集团对因开采煤炭而形成的矿山地质环境治理恢复等现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，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。

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

本集团发行的永续债等其他金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

(1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

(2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务。

除按上述条件可归类为权益工具的其他金融工具以外，本集团发行的其他金融工具归类为金融负债。

归类为权益工具的永续债等其他金融工具，利息支出或股利分配作为本集团的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，相关交易费用从权益中扣减。

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

1.收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本集团根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本集团以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

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

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

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

2.按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

本集团销售煤炭收入确认：根据合同规定，以汽车运输方式销售的，经客户签字确认后确认收入；以火车运输，采用车板交货方式销售的，按装运煤炭的火车到达国家铁路的起点站后确认收入的实现。

本集团销售电力收入确认：在电力供应至各电厂所在地的电网公司，电网公司取得电力的控制权时确认收入，并根据供电量及每年与有关各电力公司确定的适用电价计算。

本集团销售热力收入确认：在热力供应至客户所在地的热网管道，客户取得热力的控制权时确认收入，并根据供热量及每年与客户确定的供热价格计算。

本集团销售光伏组件收入确认：根据合同规定，在光伏组件产品控制权转移至客户时确认收入。

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

36、 政府补助

√适用 □不适用

(1) 类型

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

(2) 确认时点

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

(3) 会计处理

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年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且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益（由企业选择一种方式确认），确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照资产折旧年限分期计入当期损益。

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。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 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。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

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

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

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

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

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

（1）使用权资产

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

租赁负债的初始计量金额；

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

本集团发生的初始直接费用；

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

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

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

（2）租赁负债

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

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

（3）短期租赁和低价值资产租赁

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

（4）租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

（1）本公司作为出租人

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

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

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

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

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

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

（2）售后租回交易

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

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本集团作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本集团作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、11 金融工具”。

（2）作为出租人

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

39、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

（一）债务重组

1、本公司作为债权人

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

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本集团初始确认受让的非金融资产时，以成本计量。存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、

安装费、专业人员服务费等其他成本。生物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致债权人将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本集团按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

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

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本集团首先按照本附注“五、11 金融工具”确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

2、本公司作为债务人

本集团在债务的现时义务解除时终止确认债务。

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

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

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

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

（二）煤矿维简费、煤炭生产安全费用和煤矿转产发展基金

1、标准

根据财资[2022]136号文件“财政部、应急管理部关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知”的有关规定，按原煤产量50元/吨（煤与瓦斯突出矿井）、30元/吨（高瓦斯矿井）计提煤炭生产安全费用。

根据财建[2004]119号文件“财政部、国家发展改革委、国家煤矿安全监察局关于印发《煤炭生产安全费用提取和使用管理办法》和《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》的通知”以及晋财建[2004]320号文件“山西省财政厅、山西省煤炭工业局《关于印发〈煤炭生产安全费用提取和使用管理办法〉和〈关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定〉的通知”的有关规定，按原煤实际产量8.50元/吨计提煤矿维简费和井巷费，其中：维简费6.00元，井巷费2.50元。

根据山西省人民政府文件晋政发[2007]40号《山西省煤矿转产发展资金提取使用管理办法（试行）》的规定，对山西省范围内的煤炭开采企业，自2007年10月1日起按征收可持续发展基金核定的原煤产量，每吨提取5.00元煤矿转产发展资金。2013年7月，根据山西省政府下发的《关于印发进一步促进全省煤炭经济转变发展方式实现可持续增长措施的通知》（晋政发[2013]26号）的规定，从2013年8月1日起至2013年12月31日止，暂停提取煤炭企业煤矿转产发展资金。2014年4月，山西省财政厅印发《关于继续暂停矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金的通知》（晋财煤[2014]17号），自2014年1月1日起至国家煤炭资源税改革方案正式公布实施之日止，继续暂停提取矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金。2015年1月15日，山西省财政厅继续印发《关于2015年继续暂停矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金的通知》（晋财煤[2015]1号），自2015年1月1日至2015年12月31日止，继续暂停提取矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金。2015年12月29日，山西省财政厅继续印发《关于2016年继续暂停矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金的通知》（晋财煤[2015]17号），自2016年1月1日至2016年12月31日止，继续暂停提取矿山环境恢复治理保

证金和煤矿转产发展资金。根据山西省财政厅《关于煤炭企业自行决定提取矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金的通知》（晋综[2017]66号）规定，自2017年8月1日起，由煤炭企业自行提取。根据山西省财政厅《关于全省煤炭企业继续自行决定提取煤矿转产发展资金的通知》（晋综[2022]85号）规定，自2022年12月29日起，由煤炭企业自行提取。自2025年1月1日至2025年12月31日止，本公司继续暂停提取煤矿转产发展资金。

2、会计处理方法

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

（三）矿山环境治理恢复基金

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

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

40、重要会计政策和会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

（2）重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

41、其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	煤炭产品、销售材料、发供电、固定资产租赁	13%
增值税	转供水、供气、热力	9%
增值税	运输收入	9%、3%
增值税	不动产租赁收入	9%
增值税	服务收入	6%

增值税	建筑收入	9%
消费税	电池产品、光伏产品销售额	4%
城市维护建设税	按应缴纳增值税	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
资源税	煤炭产品销售额	10%、9%
教育费附加	按应缴纳增值税	3%
地方教育费附加	按应缴纳增值税	2%
水资源税	按取用水量	回收利用疏干排水：1 元/立方米；其他疏干排水：1.2 元/立方米；其他取水：具体适用税额。
环境保护税	污染物排放量折合的污染当量数	大气污染物：1.8 元/污染当量；水污染物：2.1 元/污染当量
耕地占用税	损毁面积	矿区 45 元/平米，郊区 30 元/平米，孟县 20 元/平米

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☐适用 ☒不适用

2、税收优惠

☒适用 ☐不适用

1、根据财税[2016]94 号《财政部国家税务总局关于供热企业增值税房产税城镇土地使用税优惠政策的通知》，向居民个人供热而取得的采暖费收入免征增值税。

2、根据财税[2015]78 号文件《财政部国家税务总局关于印发<资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录>的通知》，本公司下属子公司晋中市阳煤扬德煤层气发电有限公司销售自产的资源综合利用产品符合法定条件，可享受增值税即征即退税收优惠。

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	3,951,351,021.61	4,161,950,451.02
其他货币资金	1,887,303,633.01	1,904,690,181.27
存放财务公司存款	5,325,025,148.33	5,815,596,864.14
合计	11,163,679,802.95	11,882,237,496.43
其中：存放在境外的款项总额	147,288,562.92	58,697,473.61

其他说明

存放财务公司款项指：

(1) 存放在华阳新材料科技集团财务有限公司（以下简称“财务公司”）的存款年末余额 5,325,010,345.27 元，财务公司系华阳集团的控股子公司，亦是本公司的联营公司，具有经国家金融监督管理总局阳泉监管分局核发的中华人民共和国金融许可证，许可证号为

L0104H314030001。除存放财务公司款项外，存放在财务公司的其他货币资金年末余额 2,000,000.00 元（上年年末余额 6,672,440.00 元）。

（2）存放在河北建投集团财务有限公司（以下简称“建投财务”）的存款年末余额 14,803.06 元，建投财务系公司控股子公司阳泉热电公司参股股东河北建投能源投资股份有限公司之控股股东河北建设投资集团有限责任公司控制的子公司，具有经国家金融监督管理总局河北监管局核发的中华人民共和国金融许可证，许可证号为 L0169H213010001。

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	301,895,194.25	448,080,665.72
信用证保证金	112,421,266.80	1,200,000.00
履约保证金	16,349,459.93	43,938,393.96
土地复垦保证金和矿山环境治理恢复基金专户资金	1,456,439,521.04	1,411,296,916.60
冻结的银行存款	164,171,545.35	169,434,502.62
合计	2,051,276,987.37	2,073,950,478.90

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

（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

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,069,435,723.78	1,385,188,224.81
1 至 2 年	693,128,292.14	428,974,447.31
2 至 3 年	207,144,915.99	248,310,644.61
3 年以上		
3 至 4 年	174,279,776.19	141,423,329.28
4 至 5 年	357,348,952.71	288,581,510.47
5 年以上	2,205,802,876.51	2,186,434,201.23
合计	4,707,140,537.32	4,678,912,357.71

(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	1,224,662,099.14	26.02	1,224,662,099.14	100.00		1,233,867,460.94	26.37	1,233,867,460.94	100.00	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	592,594,082.34	12.59	592,594,082.34	100.00		592,714,082.34	12.67	592,714,082.34	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	632,068,016.80	13.43	632,068,016.80	100.00		641,153,378.60	13.70	641,153,378.60	100.00	

按组合计提坏账准备	3,482,478,438.18	73.98	1,690,121,091.89	48.53	1,792,357,346.29	3,445,044,896.77	73.63	1,601,319,455.76	46.48	1,843,725,441.01
其中：										
账龄组合	3,482,478,438.18	73.98	1,690,121,091.89	48.53	1,792,357,346.29	3,445,044,896.77	73.63	1,601,319,455.76	46.48	1,843,725,441.01
合计	4,707,140,537.32	/	2,914,783,191.03	/	1,792,357,346.29	4,678,912,357.71	/	2,835,186,916.70	/	1,843,725,441.01

按单项计提坏账准备：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山西兆丰铝业有限责任公司	320,670,029.58	320,670,029.58	100.00	预计无法收回
内蒙古富宝源供应链管理有限公司	271,924,052.76	271,924,052.76	100.00	预计无法收回
介休市昌鑫洗煤有限公司	132,130,194.24	132,130,194.24	100.00	预计无法收回
石家庄正元化肥有限公司	126,249,620.50	126,249,620.50	100.00	预计无法收回
山西朔州平鲁区阳煤泰安煤业有限公司	54,573,776.96	54,573,776.96	100.00	预计无法收回
山西石港煤业有限公司	49,953,796.13	49,953,796.13	100.00	预计无法收回
山西阳煤集团南岭煤业有限公司	45,639,846.17	45,639,846.17	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城山凹煤业有限公司	41,483,851.09	41,483,851.09	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城东沟煤业有限公司	29,820,433.57	29,820,433.57	100.00	预计无法收回
石家庄中冀正元化工有限公司	29,486,146.79	29,486,146.79	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城石丘煤业有限公司	18,060,685.94	18,060,685.94	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城堡子煤业有限公司	17,265,751.13	17,265,751.13	100.00	预计无法收回
山西阳煤集团碾沟煤业有限公司	17,194,057.16	17,194,057.16	100.00	预计无法收回
昔阳县坪上煤业有限责任公司	16,968,051.53	16,968,051.53	100.00	预计无法收回
阳泉煤业（集团）平定泰昌煤业有限公司	16,436,789.28	16,436,789.28	100.00	预计无法收回
山东润银生物化工股份有限公司	11,983,081.49	11,983,081.49	100.00	预计无法收回
山西昔阳运裕煤业有限责任公司	9,414,236.35	9,414,236.35	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团蒲县天煜新星煤业有限公司	7,524,371.60	7,524,371.60	100.00	预计无法收回
宝塔石化集团财务有限公司	2,300,000.00	2,300,000.00	100.00	预计无法收回
山西京宇天成科技有限公司	1,459,937.65	1,459,937.65	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城河寨煤业有限公司	1,264,781.42	1,264,781.42	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团五鑫煤业有限公司	879,302.88	879,302.88	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城华泓煤业有限公司	747,255.78	747,255.78	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城汇嵘煤业有限公司	665,635.46	665,635.46	100.00	预计无法收回
阳泉方正门窗有限责任公司	376,455.09	376,455.09	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城中卫青洼煤业有限公司	150,853.00	150,853.00	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城下交煤业有限公司	25,723.00	25,723.00	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城森杰煤业有限公司	7,433.48	7,433.48	100.00	预计无法收回
山西名扬电子有限公司	5,949.11	5,949.11	100.00	预计无法收回
合计	1,224,662,099.14	1,224,662,099.14	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用□不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,058,983,853.93	52,949,192.70	5.00
1 至 2 年	673,365,820.86	67,336,582.09	10.00
2 至 3 年	135,160,781.68	54,064,312.67	40.00
3 至 4 年	161,558,375.19	129,246,700.15	80.00
4 至 5 年	334,426,511.18	267,541,208.94	80.00
5 年以上	1,118,983,095.34	1,118,983,095.34	100.00
合计	3,482,478,438.18	1,690,121,091.89	

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	1,233,867,460.94		9,205,361.80			1,224,662,099.14
按组合计提坏账准备	1,601,319,455.76	94,506,327.25	5,704,691.12			1,690,121,091.89
合计	2,835,186,916.70	94,506,327.25	14,910,052.92			2,914,783,191.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
阳泉煤业（集团）有限责任公司五矿	492,596,675.56		492,596,675.56	9.84	63,866,526.55
山西兆丰铝电有限责任公司	382,073,767.69		382,073,767.69	7.64	340,637,065.95
山西兆丰铝业有限责任公司	320,670,029.58		320,670,029.58	6.41	320,670,029.58
华阳新材料科技集团有限公司	308,238,219.19		308,238,219.19	6.16	289,933,322.28
内蒙古富宝源供应链管理有限公司	271,924,052.76		271,924,052.76	5.43	271,924,052.76
合计	1,775,502,744.78		1,775,502,744.78	35.48	1,287,030,997.12

其他说明

其他说明：
☐适用 ☒不适用

6、 合同资产

(1) 合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收补贴电价	122,322,909.09	20,523,128.73	101,799,780.36	127,010,468.63	21,062,003.20	105,948,465.43
质量保证金	174,768,079.97	13,813,977.07	160,954,102.90	147,696,816.81	10,814,711.63	136,882,105.18
合计	297,090,989.06	34,337,105.80	262,753,883.26	274,707,285.44	31,876,714.83	242,830,570.61

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	297,090,989.06	100.00	34,337,105.80	11.56	262,753,883.26	274,707,285.44	100.00	31,876,714.83	11.60	242,830,570.61
其中：										
账龄组合	297,090,989.06	100.00	34,337,105.80	11.56	262,753,883.26	274,707,285.44	100.00	31,876,714.83	11.60	242,830,570.61
合计	297,090,989.06	/	34,337,105.80	/	262,753,883.26	274,707,285.44	/	31,876,714.83	/	242,830,570.61

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	122,512,417.95	6,125,620.94	5.00
1 至 2 年	143,843,702.93	14,384,370.29	10.00
2 至 3 年	26,901,949.93	10,760,779.97	40.00
3 至 4 年	3,832,918.25	3,066,334.60	80.00

4 至 5 年			
5 年以上			
合计	297,090,989.06	34,337,105.80	

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
单项计提							
组合计提	31,876,714.83	2,460,390.97				34,337,105.80	
合计	31,876,714.83	2,460,390.97				34,337,105.80	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	25,310,655.99	81,245,385.87
合计	25,310,655.99	81,245,385.87

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	177,583,403.11	
合计	177,583,403.11	

(4) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	81,245,385.87	399,758,028.46	455,692,758.34		25,310,655.99	
合计	81,245,385.87	399,758,028.46	455,692,758.34		25,310,655.99	

(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	436,002,884.02	93.43	282,822,761.51	97.47
1 至 2 年	25,266,988.29	5.41	5,918,376.26	2.04
2 至 3 年	4,210,091.65	0.90	893,862.03	0.31
3 年以上	1,226,005.01	0.26	523,279.90	0.18
合计	466,705,968.97	100.00	290,158,279.70	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(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(%)
阳泉煤业集团物资经销有限责任公司	179,024,298.20	38.36
中国铁路北京局集团有限公司	108,597,603.50	23.27
山西潞安环保能源开发股份有限公司	42,112,679.09	9.02
国网山西省电力有限公司	31,279,454.21	6.70
中煤昔阳能源有限责任公司	13,385,209.44	2.87
合计	374,399,244.44	80.22

其他说明：

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	143,064,131.55	110,234,579.04
合计	143,064,131.55	110,234,579.04

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

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	15,574,818.01	100.00	15,574,818.01	100.00		15,574,818.01	100.00	15,574,818.01	100.00	
其中：										
单项金额重 大并单独计 提坏账准备 的应收利息	14,155,306.18	92.56	14,155,306.18	100.00		14,155,306.18	92.56	14,155,306.18	100.00	
单项金额不 重大但单独 计提坏账准 备的应收利 息	1,419,511.83	7.44	1,419,511.83	100.00		1,419,511.83	7.44	1,419,511.83	100.00	
按组合计提 坏账准备										
其中：										
合计	15,574,818.01	/	15,574,818.01	/		15,574,818.01	/	15,574,818.01	/	

按单项计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
阳泉煤业集团翼城河寨煤业有限公司	2,243,288.43	2,243,288.43	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城下交煤业有限公司	3,740,886.68	3,740,886.68	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城汇嵘煤业有限公司	8,171,131.07	8,171,131.07	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城山凹煤业有限公司	896,724.30	896,724.30	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城石丘煤业有限公司	522,787.53	522,787.53	100.00	预计无法收回
合计	15,574,818.01	15,574,818.01	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

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额			15,574,818.01	15,574,818.01
2026年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额			15,574,818.01	15,574,818.01

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

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	15,574,818.01					15,574,818.01
合计	15,574,818.01					15,574,818.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

(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

其他说明：

(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）	68,602,578.94	69,040,039.30
1 至 2 年	73,482,732.54	47,705,526.67
2 至 3 年	18,527,945.07	2,034,358.61
3 年以上		
3 至 4 年	930,933.79	350,436.25
4 至 5 年	2,271,342.70	2,104,326.43
5 年以上	609,536,555.90	609,373,042.57
合计	773,352,088.94	730,607,729.83

(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
投资借款	22,000,000.00	22,000,000.00
备用金	14,465,504.69	7,963,030.98
风险抵押金	4,846,874.44	4,846,874.44
代垫统筹款	25,790,526.93	9,894,683.86
保证金	16,328,692.81	4,004,889.52
其他往来款	142,865,019.87	134,842,780.83
原子公司借款	547,055,470.20	547,055,470.20
合计	773,352,088.94	730,607,729.83

(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	2,228,328.87	68,057,343.22	550,087,478.70	620,373,150.79
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	555,547.96	9,670,767.97		10,226,315.93
本期转回	26,755.10	284,754.23		311,509.33
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	2,757,121.73	77,443,356.96	550,087,478.70	630,287,957.39

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的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	550,087,478.70					550,087,478.70
组合计提	70,285,672.09	10,226,315.93	311,509.33			80,200,478.69
合计	620,373,150.79	10,226,315.93	311,509.33			630,287,957.39

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

(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
阳泉煤业（集团）平定泰昌煤业有限公司	547,055,470.20	70.74	原子公司借款	5 年以上 547,055,470.2 元	547,055,470.20
寿阳县财政局	33,350,077.85	4.31	其他往来款	1 年以内 1,255,064.00 元，1 至 2 年 27,352,400.00 元，5 年以上 4,742,613.85 元	7,540,607.05
中国铁路太原局集团有限公司	22,000,000.00	2.84	投资借款	5 年以上 22,000,000.00 元	22,000,000.00
平定县财政局	27,471,246.21	3.55	其他往来款	1 至 2 年 12,611,146.21 元，2 至 3 年 14,860,100.00 元	7,205,154.62
中国(太原)煤炭交易中心	9,000,000.00	1.16	其他往来款	5 年以上 9,000,000.00 元	9,000,000.00
合计	638,876,794.26	82.60	/	/	592,801,231.87

(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	541,714,822.67	438,089.93	541,276,732.74	495,841,791.26	438,089.93	495,403,701.33
库存商品	275,344,617.03	5,551,120.16	269,793,496.87	260,889,724.77	5,551,120.16	255,338,604.61
合计	817,059,439.70	5,989,210.09	811,070,229.61	756,731,516.03	5,989,210.09	750,742,305.94

(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	438,089.93					438,089.93
库存商品	5,551,120.16					5,551,120.16
合计	5,989,210.09					5,989,210.09

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

一年内到期的非流动资产的其他说明

13、 其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税	3,539,290.75	18,954,722.99
留抵增值税	97,205,139.21	157,197,776.65
预缴企业所得税	16,212,918.07	19,793,836.91
预缴个人所得税	697,380.94	15,218.24
合计	117,654,728.97	195,961,554.79

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

14、 债权投资

(1) 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

15、 其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
联营企业及其他关联方投资性往来款	878,270,571.16	878,270,571.16		879,441,438.09	879,441,438.09		
合计	878,270,571.16	878,270,571.16		879,441,438.09	879,441,438.09		/

(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

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	
阳泉煤业集团翼城下交煤业有限公司（下交煤业）	192,891,943.11					192,891,943.11
阳泉煤业集团翼城华泓煤业有限公司（华泓煤业）	159,618,990.34					159,618,990.34
阳泉煤业集团翼城河寨煤业有限公司（河寨煤业）	143,707,685.98					143,707,685.98
阳泉煤业集团翼城汇嵘煤业有限公司（汇嵘煤业）	177,507,772.28					177,507,772.28
阳泉煤业集团翼城山凹煤业有限公司（山凹煤业）	135,886,598.05					135,886,598.05
阳泉煤业集团翼城中卫青洼煤业有限公司（中卫青洼煤业）	16,280,412.49					16,280,412.49
阳泉煤业集团翼城石丘煤业有限公司（石丘煤业）	36,422,975.48					36,422,975.48
阳泉煤业集团蒲县天煜新星煤业有限公司（天煜新星煤业）	17,125,060.36		1,170,866.93			15,954,193.43
合计	879,441,438.09		1,170,866.93			878,270,571.16

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用
其他说明：

(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												
山西阳煤国新煤炭销售有限公司（阳煤国新）	38,089,747.30				-2,471,650.76						35,618,096.54	
小计	38,089,747.30				-2,471,650.76						35,618,096.54	
二、联营企业												
财务公司	1,561,773,584.34				42,227,027.49						1,604,000,611.83	
华泓煤业	15,561,724.36										15,561,724.36	
阳泉奇峰聚能科技有限公司（奇峰聚能）	42,963,045.36										42,963,045.36	
山西华钠碳能科技有限责任公司（华钠碳能）	34,102,415.23										34,102,415.23	
山西华钠铜能科技有限责任公司（华钠铜能）	58,839,341.70										58,839,341.70	
小计	1,713,240,110.99				42,227,027.49						1,755,467,138.48	
合计	1,751,329,858.29				39,755,376.73						1,791,085,235.02	

(2) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

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					
东海证券股份有限公司	28,200,000.00						28,200,000.00		22,200,000.00		非交易目 的持有
天煜新星煤业										956,000.00	非交易目 的持有
合计	28,200,000.00						28,200,000.00		22,200,000.00	956,000.00	/

(2) 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	177,792,781.10	177,792,781.10
合计	177,792,781.10	177,792,781.10

其他说明：

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	35,185,772,328.38	36,055,456,268.32
固定资产清理		
合计	35,185,772,328.38	36,055,456,268.32

其他说明：

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	矿井建筑物	通用设备	运输工具	专用设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	8,536,993,629.31	24,031,503,406.29	10,557,434,364.33	662,554,220.42	18,513,161,266.24	62,301,646,886.59
2.本期增加金额	1,652,135.76	42,257,826.13	51,297,445.17	17,242,048.35	71,734,551.77	184,184,007.18
(1) 购置	980,953.23		22,974,309.85	17,138,048.35	56,230,741.65	97,324,053.08
(2) 在建工程转入	671,182.53	42,257,826.13	28,323,135.32	104,000.00	15,503,810.12	86,859,954.10
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			1,482.73	2,237,663.13	1,165,856.54	3,405,002.40
(1) 处置或报废				2,187,773.00	1,165,856.54	3,353,629.54
(2) 其他减少			1,482.73	49,890.13		51,372.86
4.期末余额	8,538,645,765.07	24,073,761,232.42	10,608,730,326.77	677,558,605.64	18,583,729,961.47	62,482,425,891.37
二、累计折旧						
1.期初余额	5,121,375,816.49	2,765,672,308.17	4,925,538,733.89	477,716,090.91	12,078,136,439.61	25,368,439,389.07
2.本期增加金额	128,507,365.49	74,657,025.75	227,496,804.60	31,138,979.54	592,009,538.08	1,053,809,713.46
(1) 计提	128,507,365.49	74,657,025.75	227,496,804.60	31,138,979.54	592,009,538.08	1,053,809,713.46
3.本期减少金额			1,482.73	2,179,429.47	1,165,856.54	3,346,768.74
(1) 处置或报废				2,132,033.85	1,165,856.54	3,297,890.39
(2) 其他减少			1,482.73	47,395.62		48,878.35
4.期末余额	5,249,883,181.98	2,840,329,333.92	5,153,034,055.76	506,675,640.98	12,668,980,121.15	26,418,902,333.79
三、减值准备						
1.期初余额	177,649,320.62	561,618,926.05	25,119,993.13	51,946.66	113,311,042.74	877,751,229.20
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	177,649,320.62	561,618,926.05	25,119,993.13	51,946.66	113,311,042.74	877,751,229.20
四、账面价值						
1.期末账面价值	3,111,113,262.47	20,671,812,972.45	5,430,576,277.88	170,831,018.00	5,801,438,797.58	35,185,772,328.38
2.期初账面价值	3,237,968,492.20	20,704,212,172.07	5,606,775,637.31	184,786,182.85	6,321,713,783.89	36,055,456,268.32

- (1) 香港国贸公司外币报表折算造成原值其他减少 51,372.86 元。
- (2) 香港国贸公司外币报表折算造成累计折旧其他减少 48,878.35 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	150,075,964.22
通用设备	33,703,743.90
运输设备	187,018.27
专用设备	316,442,756.17
合计	500,409,482.56

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	650,192,655.81	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

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	15,390,834,354.75	13,473,674,731.76
工程物资		
合计	15,390,834,354.75	13,473,674,731.76

其他说明：

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
新景矿 525 水平井巷技改	198,595,925.83		198,595,925.83	144,858,793.51		144,858,793.51
泊里 500 万吨技改工程	4,930,258,525.73		4,930,258,525.73	4,343,433,810.29		4,343,433,810.29
平舒风井工程	471,915,497.36		471,915,497.36	471,915,497.36		471,915,497.36

一矿阎家庄分区工程	1,444,656,019.03		1,444,656,019.03	1,433,733,405.92		1,433,733,405.92
钠离子电芯生产线	414,308,539.45		414,308,539.45	367,275,449.33		367,275,449.33
神堂嘴 CNG 项目工程	129,158,983.32		129,158,983.32	128,972,755.43		128,972,755.43
煤改气工程	46,731,733.99		46,731,733.99	46,731,733.99		46,731,733.99
翟下庄煤层气发电项目	1,127,091.48		1,127,091.48	1,127,091.48		1,127,091.48
甲醇项目工程	3,718,167.21	3,718,167.21		3,718,167.21	3,718,167.21	
七元煤矿建设项目	1,671,758,489.75		1,671,758,489.75	1,525,953,739.14		1,525,953,739.14
平舒铁路专用线项目	1,238,623,687.85		1,238,623,687.85	1,089,458,821.47		1,089,458,821.47
高效组件制造项目工程	435,630,536.22		435,630,536.22	428,833,050.04		428,833,050.04
纳米超纯碳项目	6,320,397.71		6,320,397.71	6,611,700.42		6,611,700.42
七元公司中心选煤厂	614,438,827.66		614,438,827.66	611,938,827.66		611,938,827.66
榆树坡通风立井项目	15,074,193.75		15,074,193.75	11,286,735.80		11,286,735.80
千吨级高性能碳纤维一期	532,370,683.00		532,370,683.00	479,539,904.49		479,539,904.49
万吨级钠离子电池正负极材料生产线建设项目	320,372,700.38		320,372,700.38	316,665,582.28		316,665,582.28
平舒瓦斯发电厂烟气脱硝改造项目	5,908,363.07		5,908,363.07	5,771,570.62		5,771,570.62
零星工程	2,920,325,644.73	6,741,485.56	2,913,584,159.17	2,066,307,748.09	6,741,485.56	2,059,566,262.53
合计	15,401,294,007.52	10,459,652.77	15,390,834,354.75	13,484,134,384.53	10,459,652.77	13,473,674,731.76

(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
新景矿 525 水 平井巷 技改	2,000,000,000.00	144,858,793.51	53,737,132.32			198,595,925.83	80.24	80.24				其他
泊里 500 万 吨技改 工程	9,042,356,999.34	4,343,433,810.29	586,824,715.44			4,930,258,525.73	54.52	54.52	127,096,460.05	31,006,233.62	2.82	金融机 构贷款 及其他
平舒风 井工程	1,455,159,200.00	471,915,497.36				471,915,497.36	78.15	78.15				金融机 构贷款 及其他
一矿阎 家庄分 区工程	1,700,000,000.00	1,433,733,405.92	10,922,613.11			1,444,656,019.03	88.75	88.75				金融机 构贷款 及其他
七元煤 矿建设 项目	8,281,440,300.00	1,525,953,739.14	145,804,750.61			1,671,758,489.75	92.54	92.54	666,648,666.65	48,320,657.71	2.70	金融机 构贷款 及其他
平舒铁 路专用 线项目	1,954,784,800.00	1,089,458,821.47	149,164,866.38			1,238,623,687.85	83.03	83.03	46,040,169.98	10,003,687.62	2.51	金融机 构贷款 及其他
高效组 件制造 项目工 程	1,097,060,729.85	428,833,050.04	6,797,486.18			435,630,536.22	60.31	60.31	7,543,981.46			金融机 构贷款 及其他
合计		9,438,187,117.73	953,251,564.04			10,391,438,681.77	/	/	847,329,278.14	89,330,578.95	/	/

(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

其他说明：

25、使用权资产**(1) 使用权资产情况**

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	土地	机器设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	279,340,771.42	259,710,684.88	25,328,936.12	564,380,392.42
2.本期增加金额				
3.本期减少金额	7,384.12		5,686,946.62	5,694,330.74
(1)处置	7,384.12		5,686,946.62	5,694,330.74
4.期末余额	279,333,387.30	259,710,684.88	19,641,989.50	558,686,061.68
二、累计折旧				
1.期初余额	75,622,436.88	71,032,942.12	19,422,821.23	166,078,200.23
2.本期增加金额	13,713,940.86	8,115,311.78	3,616,709.71	25,445,962.35
(1)计提	13,713,940.86	8,115,311.78	3,616,709.71	25,445,962.35
3.本期减少金额	3,692.05		5,686,946.62	5,690,638.67
(1)处置	3,692.05		5,686,946.62	5,690,638.67
4.期末余额	89,332,685.69	79,148,253.90	17,352,584.32	185,833,523.91
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	190,000,701.61	180,562,430.98	2,289,405.18	372,852,537.77
2.期初账面价值	203,718,334.54	188,677,742.76	5,906,114.89	398,302,192.19

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	采矿权	探矿权	软件	排污权	专有技术	合计
一、账面原值							
1.期初余额	1,422,736,036.58	8,793,868,616.74	6,800,000,000.00	53,497,136.17	109,008,520.07	100,988,100.00	17,280,098,409.56
2.本期增加金额	1,400,000.00			10,610,470.86			12,010,470.86
(1)购置	1,400,000.00			10,610,470.86			12,010,470.86
(2)内部研发							
(3)企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1)处置							
4.期末余额	1,424,136,036.58	8,793,868,616.74	6,800,000,000.00	64,107,607.03	109,008,520.07	100,988,100.00	17,292,108,880.42
二、累计摊销							
1.期初余额	141,997,010.91	3,658,404,356.55		8,914,970.50	11,424,639.10	561,045.00	3,821,302,022.06
2.本期增加金额	14,300,246.89	146,854,942.56		2,653,348.90	1,836,034.66	3,366,270.00	169,010,843.01
(1) 计提	14,300,246.89	146,854,942.56		2,653,348.90	1,836,034.66	3,366,270.00	169,010,843.01
3.本期减少金额							
(1)处置							
4.期末余额	156,297,257.80	3,805,259,299.11		11,568,319.40	13,260,673.76	3,927,315.00	3,990,312,865.07
三、减值准备							
1.期初余额		247,819,128.68		861,124.91			248,680,253.59
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		247,819,128.68		861,124.91			248,680,253.59
四、账面价值							
1.期末账面价值	1,267,838,778.78	4,740,790,188.95	6,800,000,000.00	51,678,162.72	95,747,846.31	97,060,785.00	13,053,115,761.76
2.期初账面价值	1,280,739,025.67	4,887,645,131.51	6,800,000,000.00	43,721,040.76	97,583,880.97	100,427,055.00	13,210,116,133.91

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0.00%

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	55,853,710.19	正在办理中

(4) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

截至 2026 年 6 月 30 日，全资子公司开元公司及控股子公司景福公司、榆树坡公司未办妥土地使用权证的土地使用权账面价值共计 55,853,710.19 元，相关证件正在办理当中。

截至 2026 年 6 月 30 日，全资子公司新景公司采矿权证尚未办妥。

27、商誉**(1) 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的		处置		
景福公司	23,406,757.32					23,406,757.32
榆树坡公司	27,201,575.41					27,201,575.41
合计	50,608,332.73					50,608,332.73

(2) 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
景福公司	23,406,757.32					23,406,757.32
榆树坡公司	27,201,575.41					27,201,575.41
合计	50,608,332.73					50,608,332.73

(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
探矿权、采 矿权占用费	245,000.12		13,999.98		231,000.14
平舒公司运 煤公路	13,766,314.95		688,315.74		13,077,999.21
天成公司铁 路站场补强 改造费	6,000,000.00		1,000,000.00		5,000,000.00
榆树坡公司 运输局公路	5,780,812.50		462,465.00		5,318,347.50
阳泉热电公 司辛后线改 造工程	25,831,506.87		2,152,625.58		23,678,881.29
阳泉热电公 司 500KV 出 线工程	16,741,860.04		298,961.76		16,442,898.28
新阳能源公 司新能源展 厅装修工程	443,080.56		73,846.80		369,233.76
铔耘选煤公 司办公楼改 造费	1,530,563.37		114,792.30		1,415,771.07
合计	70,339,138.41		4,805,007.16		65,534,131.25

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
应收款项	3,821,007,602.78	955,251,900.72	3,821,007,602.78	955,251,900.72
固定资产（折旧年限差异形成）	10,201,016.33	2,550,254.08	10,201,016.33	2,550,254.08
固定资产（修理费等资本性支出形成）	240,454,808.09	60,113,702.02	240,454,808.09	60,113,702.02
政府补助	320,850,591.52	80,212,647.88	320,850,591.52	80,212,647.88
固定资产、在建工程（减值准备）	46,211,493.28	11,552,873.32	46,211,493.28	11,552,873.32
应付职工薪酬				
存货	3,667,775.80	916,943.95	3,667,775.80	916,943.95
固定资产残值率	6,212,475.20	1,553,118.80	6,212,475.20	1,553,118.80
无形资产（摊销年限差异）	321,446,937.32	80,361,734.33	321,446,937.32	80,361,734.33
造育林费	2,444,435.65	611,108.91	2,444,435.65	611,108.91
租赁负债	430,349,504.96	107,587,376.24	430,349,504.96	107,587,376.24
固定资产（弃置费用）				
预计负债（矿山环境治理恢复）	833,723,501.26	208,430,875.31	833,723,501.26	208,430,875.31
合同资产（减值准备）	31,585,238.83	7,896,309.71	31,585,238.83	7,896,309.71
合计	6,068,155,381.02	1,517,038,845.27	6,068,155,381.02	1,517,038,845.27

(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
固定资产折旧差异	335,817,211.87	83,954,302.97	335,817,211.87	83,954,302.97
其他权益工具投资公允价值变动	22,200,000.00	5,550,000.00	22,200,000.00	5,550,000.00
交易性金融资产投资公允价值变动	85,530,960.50	21,382,740.13	85,530,960.50	21,382,740.13
使用权资产	397,635,725.75	99,408,931.44	397,635,725.75	99,408,931.44
固定资产（弃置费用）	1,002,669,177.24	250,667,294.31	1,002,669,177.24	250,667,294.31
无形资产摊销差异	36,967,480.23	9,241,870.06	36,967,480.23	9,241,870.06
合计	1,880,820,555.59	470,205,138.91	1,880,820,555.59	470,205,138.91

(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	421,252,405.81	1,095,786,439.46	421,252,405.81	1,095,786,439.46
递延所得税负债	421,252,405.81	48,952,733.10	421,252,405.81	48,952,733.10

(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	1,440,142,618.30	1,440,142,618.30
可抵扣亏损	448,033,091.54	448,033,091.54
合计	1,888,175,709.84	1,888,175,709.84

(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	110,948,922.28	110,948,922.28	
2027	26,390,116.55	26,390,116.55	
2028	287,879.99	287,879.99	
2029	91,956,986.96	91,956,986.96	
2030	218,449,185.76	218,449,185.76	
合计	448,033,091.54	448,033,091.54	/

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
预付设备款	145,569,914.68		145,569,914.68	12,759,088.77		12,759,088.77
预付征地款	162,801,440.00		162,801,440.00	162,801,440.00		162,801,440.00
留抵增值税	702,297,952.28		702,297,952.28	641,144,848.17		641,144,848.17
七元公司采矿权价款	4,855,608,435.96		4,855,608,435.96	4,862,648,435.96		4,862,648,435.96
新阳能源厂房租购意向金	16,000,000.00		16,000,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00
预付排污权	1,388,377.36		1,388,377.36	1,388,377.36		1,388,377.36
合计	5,883,666,120.28		5,883,666,120.28	5,696,742,190.26		5,696,742,190.26

补偿性资产相关信息

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

注：经公司第六届董事会第三十五、三十七次会议及公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过，公司与华阳集团签署了《阳泉煤业集团七元煤业有限责任公司矿业权资源整合委托服务协议》（以下简称“《委托服务协议》”），并通过华阳集团向山西省自然资源厅支付了七元矿矿业权首期出让收益 249,900.00 万元。

2020 年 11 月，华阳集团取得七元矿采矿权证，有效期截至 2050 年 11 月 3 日。根据华阳集团与山西省自然资源厅签订的《山西省自然资源厅采矿权出让合同》（合同编号：2020009），在探矿权转采矿权阶段，矿业权出让收益资源量核增 485 万吨，出让收益核增 2,997.30 万元，矿业权出让收益由原来的 1,249,100.00 万元核增至 1,252,097.30 万元。根据山西省自然资源厅《阳泉煤业(集团)有限责任公司七元煤矿分期缴纳矿业权出让收益的函》，七元矿矿业权出让收益共计 1,252,097.30 万元，前期（取得探矿权阶段）已支付 249,900.00 万元，（探矿权转采矿权后）余 1,002,197.30 万元。剩余款项分 30 期缴纳，首期缴纳 200,637.30 万元，其余 29 期从 2021 年缴到 2049 年，每年（期）缴纳 27,640.00 万元。其后，山西省自然资源厅又下发了《关于华阳新材料科技集团有限公司七元煤矿、泊里煤矿分期缴纳首期矿业权出让收益的函》，明确七元煤矿首期需缴纳 200,637.30 万元分 10 期（年）缴纳，每期缴纳金额均为 20,063.73 万元。上述缴款时间和缴款方式可能发生变化，具体执行时遵照山西省自然资源厅的要求办理。

经公司 2021 年 10 月 29 日第七届董事会第十七次会议审议，并经公司 2021 年 11 月 16 日临时股东大会审议通过，公司根据原《委托服务协议》与华阳集团签订了《委托服务协议之补充协议》，考虑到矿井预计 2023 年 12 月投产，根据《探矿权采矿权转让管理办法》第六条的规定，矿山企业投入采矿生产满 1 年，具备转让条件。由于转让采矿权需履行较为繁琐的审批程序，因此约定华阳集团于 2025 年底前将七元矿采矿权过户至公司或全资子公司七元矿公司名下，按 5 年交易期测算，公司委托华阳集团支付七元矿矿业权交易金额为 338,837.30 万元。在此期间因七元矿采矿权需支付给山西省自然资源厅的矿业权出让收益仍由公司委托华阳集团向山西省自然资源厅支付。同时约定，如期限届满前，华阳集团仍无法将七元矿矿业权过户至公司或七元矿公司名下，应按照公司已先期通过华阳集团支付的款项加计参照同期银行存款利息计算的金额退回公司。

经公司 2025 年 12 月 8 日第八届董事会第十九次会议审议通过，公司根据原《委托服务协议之补充协议》与华阳集团签订了《委托服务协议之补充协议（二）》，就委托服务约定进行变更，华阳集团已取得七元矿采矿权许可证，根据《探矿权采矿权转让管理办法》第六条的规定，矿山企业投入采矿生产满 1 年，采矿权属无争议，且按照国家有关规定已经缴纳采矿权使用费、矿业权出让收益、矿产资源补偿费和资源税后，将具备转让采矿权的条件。2025 年底山西省能源局对七元公司生产能力进行了公告，至此，七元公司 500 万吨/年煤矿建设项目转入生产矿井所需的证照手续全部齐备，正式转入生产矿井序列。双方预计将在 2027 年底前将七元矿采矿权过户至公司或七元公司名下。在此期间继续委托华阳集团向山西省自然资源厅缴付矿业权出让收益，以便公司适时取得七元矿矿业权。

截至 2026 年 6 月 30 日，公司通过华阳集团累计向山西省自然资源厅支付了七元矿矿业权出让收益款 488,418.65 万元，七元矿采矿权尚未过户至公司或全资子公司七元矿公司名下。

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	2,051,276,987.37	2,051,276,987.37	其他	因诉讼被冻结的银行存款、银行承兑汇票保证金、履约保证金、土地复垦费用和矿山环境治理恢复基金专户资金、信用证保证金	2,073,950,478.90	2,073,950,478.90	其他	因诉讼被冻结的银行存款、银行承兑汇票保证金、履约保证金、土地复垦费用和矿山环境治理恢复基金专户资金、信用证保证金
应收账款	127,183,113.06	120,823,957.41	质押	借款质押	204,162,702.13	193,954,567.02	质押	借款质押
合计	2,178,460,100.43	2,172,100,944.78	/	/	2,278,113,181.03	2,267,905,045.92	/	/

其他说明：

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
保证借款	209,839,406.04	644,903,943.34
信用借款	2,936,962,967.23	2,914,227,934.94
合计	3,146,802,373.27	3,559,131,878.28

短期借款分类的说明：

(1) 短期借款利率在 2.01%至 3.60%之间；

(2) 保证借款 209,839,406.04 元全部由本公司提供担保。

(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
银行承兑汇票	701,548,717.19	1,466,889,035.25
合计	701,548,717.19	1,466,889,035.25

36、应付账款

(1) 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,150,037,869.23	6,009,138,311.41
1-2 年	1,797,794,820.26	1,404,435,835.08
2-3 年	1,017,657,546.41	682,563,494.74
3 年以上	2,647,152,674.96	2,296,100,253.68
合计	8,612,642,910.86	10,392,237,894.91

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1) 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	896,031.81	430,557.79
合计	896,031.81	430,557.79

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	2,014,152,495.52	1,755,049,847.74
合计	2,014,152,495.52	1,755,049,847.74

(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	1,240,234,709.95	3,362,554,976.88	3,574,309,386.02	1,028,480,300.81
二、离职后福利-设定提存计划	17,694,277.36	449,980,141.33	414,686,370.58	52,988,048.11
三、辞退福利	2,297,584.11	4,300,858.96	3,992,315.36	2,606,127.71
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,260,226,571.42	3,816,835,977.17	3,992,988,071.96	1,084,074,476.63

(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	695,065,869.69	2,538,962,604.46	2,785,938,378.90	448,090,095.25
二、职工福利费		128,252,625.78	128,252,625.78	
三、社会保险费	5,172,922.02	312,826,965.53	297,031,387.97	20,968,499.58
其中：医疗保险费	2,062,338.42	210,848,612.68	202,347,443.79	10,563,507.31
工伤保险费	3,031,677.16	98,091,113.39	90,890,683.72	10,232,106.83
生育保险费		6,804.44	6,804.44	
大病保险	78,906.44	3,880,435.02	3,786,456.02	172,885.44
四、住房公积金	35,478,235.28	230,102,451.52	222,887,113.08	42,693,573.72
五、工会经费和职工教育经费	493,484,881.09	94,445,781.24	76,690,399.85	511,240,262.48
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	11,032,801.87	57,964,548.35	63,509,480.44	5,487,869.78
合计	1,240,234,709.95	3,362,554,976.88	3,574,309,386.02	1,028,480,300.81

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	16,752,351.66	429,409,830.13	395,295,843.90	50,866,337.89
2、失业保险费	781,838.00	18,609,930.26	17,270,058.04	2,121,710.22
3、企业年金缴费	160,087.70	1,960,380.94	2,120,468.64	
合计	17,694,277.36	449,980,141.33	414,686,370.58	52,988,048.11

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	140,162,511.54	107,802,932.49
企业所得税	266,408,683.60	274,493,444.49
个人所得税	10,378,977.46	63,446,905.30
城市维护建设税	7,348,996.75	5,976,556.84
房产税	3,824,107.84	
教育费附加	3,935,114.22	2,900,053.71
资源税	136,982,328.33	149,855,186.97
土地使用税	2,259,659.03	1,592,534.87
矿产资源补偿费	28,982.88	28,982.88
印花税	5,623,157.36	8,524,050.33
环境保护税	1,625,290.49	2,290,956.43
水资源税	36,948,682.85	34,780,349.49
其他地方性税额	10,311,250.88	12,189,567.19
地方教育费附加	2,623,409.72	1,933,369.15
合计	628,461,152.95	665,814,890.14

其他说明：

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	1,148,977,500.00	450,800,000.00
其他应付款	1,665,314,126.49	1,803,792,662.15
合计	2,814,291,626.49	2,254,592,662.15

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	854,977,500.00	
子公司应付少数股东股利	294,000,000.00	367,500,000.00
永续债利息		83,300,000.00
合计	1,148,977,500.00	450,800,000.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(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
个人部分薪酬	126,750,189.16	215,062,536.49
垫付款	8,519,215.71	13,068,768.26
铁路公司专线费	13,646,866.29	19,663,224.79
往来款	458,718,444.21	514,644,751.09
收到押金	585,529,236.62	569,203,207.02
采矿权使用费	408,583,565.14	408,583,565.14
资源整合矿主欠款	63,566,609.36	63,566,609.36
合计	1,665,314,126.49	1,803,792,662.15

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
华阳新材料科技集团有限公司	461,587,243.06	未结算
合计	461,587,243.06	/

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	2,390,528,237.52	1,079,116,406.49
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款	26,623,891.42	26,623,891.42
一年内到期的租赁负债	23,854,610.57	45,334,376.45
合计	2,441,006,739.51	1,151,074,674.36

其他说明：

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	261,830,016.61	228,154,050.10
合计	261,830,016.61	228,154,050.10

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,470,382,335.30	2,627,681,404.29
抵押借款		
保证借款	7,655,549,569.86	6,763,806,160.21
信用借款	11,853,830,908.92	12,204,480,908.92
合计	21,979,762,814.08	21,595,968,473.42

长期借款分类的说明：

(1) 长期借款利率在 2.12%至 3.65%之间；

(2) 质押借款 2,016,006,000.00 元质押物为阳泉热电公司享有的电费收费权及其项下全部收益（年末重分类至一年内到期的非流动负债金额：146,430,000.00 元）；质押借款 407,632,702.33 元质押物为阳泉热电公司享有的电费收费权（年末重分类至一年内到期的非流动负债金额：56,606,761.64 元）；质押借款 275,064,225.63 元质押物为阳泉热电公司享有的售电收益形成的应收账款（年末重分类至一年内到期的非流动负债金额：25,283,831.02 元）。

(3) 保证借款 8,212,107,214.72 元全部由本公司提供担保（年末重分类至一年内到期的非流动负债金额：556,557,644.86 元），其中：保证借款 2,441,152,165.00 元由公司控股股东华阳集团以登记在其名下、实际权益归属于公司的七元公司采矿权提供抵押担保（年末重分类至一年内到期的非流动负债金额：284,000,000.00 元）；保证借款 2,355,190,000.00 元由公司控股股东华阳集团以泊里公司采矿权提供抵押担保（年末重分类至一年内到期的非流动负债金额 59,000,000.00 元）。

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 可转换公司债券的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

转股权会计处理及判断依据

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

47、租赁负债

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	595,948,140.16	637,841,777.48
减：未确认融资费用	197,079,932.35	206,303,467.90
重分类至一年内到期的非流动负债	-23,854,610.57	-45,334,376.45
合计	375,013,597.24	386,203,933.13

其他说明：

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	543,557,439.88	583,146,403.59
合计	543,557,439.88	583,146,403.59

其他说明：

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
采矿权价款	543,557,439.88	583,146,403.59
合计	543,557,439.88	583,146,403.59

其他说明：

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	17,394,352.22	17,394,352.22	
资产弃置义务	818,534,820.05	840,845,301.25	
合计	835,929,172.27	858,239,653.47	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：本集团根据《财政部国土部环保部关于取消矿山地质环境治理恢复保证金建立矿山地质环境治理恢复基金的指导意见》（财建〔2017〕638号）、《山西省人民政府关于印发山西省矿山环境治理恢复基金管理办法的通知》（晋政发〔2019〕3号）的规定建立了矿山环境治理恢复基金。本集团下属各个生产矿井确认了与矿山环境治理恢复相关的预计负债，同时确认了对应弃置资产，根据弃置资产计提折旧额计入成本项目，同时，在报告期按照预计负债摊余成本及折现率计算的财务费用计入预计负债。

51、递延收益**递延收益情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	340,598,933.81		16,809,023.74	323,789,910.07	政府拨款
合计	340,598,933.81		16,809,023.74	323,789,910.07	/

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	3,607,500,000.00						3,607,500,000.00

其他说明：

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

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股息率或利息率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
山西华阳集团新能股份有限公司2024 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期)(品种一)（24 华阳 Y1）	2024/10/22	权益工具	本期债券票面利率通过询价方式确定为 2.51%，票面利率在首个周期内保持不变。首个周期的票面利率为初始基准利率加上初始利差，其中初始基准利率为簿记建档日前 250 个交易日由中国债券信息网（或中央国债登记结算有限责任公司认可的其他网站）公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期与本期债券基础期限一致的国债收益率算术平均值；初始利差为首个周期票面利率与初始基准利率之间的差值，并在后续重置票面利率时保持不变。如果公司行使续期选择权，本期债券后续每个周期的票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点。	100.00	5,000,000.00	500,000,000.00	本期债券品种一债券基础期限为 2 年。在约定的基础期限年末及每一个周年末，公司有权行使续期选择权，按约定的基础期限延长 1 个周期（品种一为 2 年）；公司不行使续期选择权则全额到期兑付。	不适用	不适用
山西华阳集团新能股份有限公司2024 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期)(品种二)（24 华阳 Y2）	2024/10/22	权益工具	本期债券票面利率通过询价方式确定为 2.95%，票面利率在首个周期内保持不变。首个周期的票面利率为初始基准利率加上初始利差，其中初始基准利率为簿记建档日前 250 个交易日由中国债券信息网（或中央国债登记结算有限责任公司认可的其他网站）公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期与本期债券基础期限一致的国债收益率算术平均值；初始利差为首个周期票面利率与初始基准利率之间的差值，并在后续重置票面利率时保持不变。如果公司行使续期选择权，本期债券后续每个周期的票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点。	100.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00	本期债券品种二债券基础期限为 3 年。在约定的基础期限年末及每一个周年末，公司有权行使续期选择权，按约定的基础期限延长 1 个周期（品种二为 3 年）；公司不行使续期选择权则全额到期兑付。	不适用	不适用
山西华阳集团新能股份有限公司	2024/11/21	权益	本期债券票面利率通过询价方式确定为 2.71%，票面利率在首个周期内保持不变。首个周期的票面	100.00	15,000,000.00	1,500,000,000.00	本期债券品种二债券基础期限为 3 年。在约定的基础	不适	不适

2024 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第二期)(品种二) (24 华阳 Y4)		工具	利率为初始基准利率加上初始利差，其中初始基准利率为簿记建档日前 250 个交易日由中国债券信息网（或中央国债登记结算有限责任公司认可的其他网站）公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期与本期债券基础期限一致的国债收益率算数平均值；初始利差为首个周期票面利率与初始基准利率之间的差值，并在后续重置票面利率时保持不变。如果公司行使续期选择权，本期债券后续每个周期的票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点。				期限年末及每一个周年末，公司有权行使续期选择权，按约定的基础期限延长 1 个周期（品种二为 3 年）；公司不行使续期选择权则全额到期兑付。	用	用
山西华阳集团新能股份有限公司 2025 年面向专业投资者公开发行低碳转型挂钩可续期公司债券(第一期)(品种一) (25 华阳 Y1)	2025/10/27	权益工具	本期债券票面利率通过询价方式确定为 2.14%，票面利率在本期债券存续期内前 1 年固定不变，第 2 个计息年度票面利率根据第三方评估机构出具的本期低碳转型挂钩可续期公司债验证报告中给出的低碳转型目标评估结果确定，第 2 个计息年度票面利率与企业预设关键绩效指标（KPI）和低碳转型绩效目标（SPTs）完成度相挂钩。首个周期的票面利率为初始基准利率加上初始利差，其中初始基准利率为簿记建档日前 250 个交易日由中国债券信息网（或中央国债登记结算有限责任公司认可的其他网站）公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期与本期债券基础期限一致的国债收益率算数平均值；初始利差为首个周期票面利率与初始基准利率之间的差值，并在后续重置票面利率时保持不变。如果公司行使续期选择权，本期债券后续每个周期的票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点。	100.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00	本期债券品种一债券基础期限为 2 年。在约定的基础期限年末及每一个周年末，公司有权行使续期选择权，按约定的基础期限延长 1 个周期（品种一为 2 年）；公司不行使续期选择权则全额到期兑付。	不适用	不适用
山西华阳集团新能股份有限公司 2025 年面向专业投资者公开发行低碳转型挂钩可续期公司债券(第一期)(品种二) (25 华阳 Y2)	2025/10/27	权益工具	本期债券票面利率通过询价方式确定为 2.37%，票面利率在本期债券存续期内前 2 年固定不变，第 3 个计息年度票面利率根据第三方评估机构出具的本期低碳转型挂钩可续期公司债验证报告中给出的低碳转型目标评估结果确定，第 3 个计息年度票面利率与企业预设关键绩效指标（KPI）和低碳转型绩效目标（SPTs）完成度相挂钩。首个周期的票面利率为初始基准利率加上初始利差，其中初始基准利率为簿记建档日前 250 个交易日由中	100.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00	本期债券品种二债券基础期限为 3 年。在约定的基础期限年末及每一个周年末，公司有权行使续期选择权，按约定的基础期限延长 1 个周期（品种二为 3 年）；公司不行使续期选择权则全额到期兑付。	不适用	不适用

			国债券信息网（或中央国债登记结算有限责任公司认可的其他网站）公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期与本期债券基础期限一致的国债收益率算数平均值；初始利差为首个周期票面利率与初始基准利率之间的差值，并在后续重置票面利率时保持不变。如果公司行使续期选择权，本期债券后续每个周期的票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点。						
山西华阳集团新能股份有限公司 2025 年面向专业投资者公开发行低碳转型挂钩可续期公司债券(第二期)（25 华阳 Y3）	2025/11/24	权益工具	本期债券票面利率通过询价方式确定为 2.25%，票面利率在本期债券存续期内前 2 年固定不变，第 3 个计息年度票面利率根据第三方评估机构出具的本期低碳转型挂钩可续期公司债验证报告中给出的低碳转型目标评估结果确定，第 3 个计息年度票面利率与企业预设关键绩效指标（KPI）和低碳转型绩效目标（SPTs）完成度相挂钩。首个周期的票面利率为初始基准利率加上初始利差，其中初始基准利率为簿记建档日前 250 个交易日由中国债券信息网（或中央国债登记结算有限责任公司认可的其他网站）公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期与本期债券基础期限一致的国债收益率算数平均值；初始利差为首个周期票面利率与初始基准利率之间的差值，并在后续重置票面利率时保持不变。如果公司行使续期选择权，本期债券后续每个周期的票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点。	100.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00	本期债券基础期限为 3 年，以每 3 个计息年度为 1 个重定价周期，在每个重定价周年末，公司有权选择将本期债券期限延长 1 个周期（即延长 3 年），或选择在该周年末到期全额兑付本期债券。	不适用	不适用
山西华阳集团新能股份有限公司 2026 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券（第一期）(26 华阳 Y2)	2026/4/14	权益工具	本期债券票面利率通过询价方式确定为 2.04%，票面利率在首个周期内保持不变。首个周期的票面利率为初始基准利率加上初始利差，其中初始基准利率为簿记建档日前 250 个交易日由中国债券信息网（或中央国债登记结算有限责任公司认可的其他网站）公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期与本期债券基础期限一致的国债收益率算数平均值；初始利差为首个周期票面利率与初始基准利率之间的差值，并在后续重置票面利率时保持不变。如果公司行使续期选择	100.00	20,000,000.00	2,000,000,000.00	本期债券基础期限为 3 年，以每 3 个计息年度为 1 个重定价周期，在每个重定价周年末，公司有权选择将本期债券期限延长 1 个周期（即延长 3 年），或选择在该周年末到期全额兑付本期债券。	不适用	不适用

			权，本期债券后续每个周期的票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点。						
山西华阳集团新能股份有限公司 2026 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券（第二期）(26 华阳 Y3)	2026/5/29	权益工具	本期债券票面利率通过询价方式确定为 1.88%，票面利率在首个周期内保持不变。首个周期的票面利率为初始基准利率加上初始利差，其中初始基准利率为簿记建档日前 250 个交易日由中国债券信息网（或中央国债登记结算有限责任公司认可的其他网站）公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期与本期债券基础期限一致的国债收益率算数平均值；初始利差为首个周期票面利率与初始基准利率之间的差值，并在后续重置票面利率时保持不变。如果公司行使续期选择权，本期债券后续每个周期的票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点。	100.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00	本期债券基础期限为 3 年，以每 3 个计息年度为 1 个重定价周期，在每个重定价周年末，公司有权选择将本期债券期限延长 1 个周期（即延长 3 年），或选择在该周年末到期全额兑付本期债券。	不适用	不适用
山西华阳集团新能股份有限公司 2026 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券（第三期）(26 华阳 Y2)	2026/6/24	权益工具	本期债券票面利率通过询价方式确定为 1.90%，票面利率在首个周期内保持不变。首个周期的票面利率为初始基准利率加上初始利差，其中初始基准利率为簿记建档日前 250 个交易日由中国债券信息网（或中央国债登记结算有限责任公司认可的其他网站）公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期与本期债券基础期限一致的国债收益率算数平均值；初始利差为首个周期票面利率与初始基准利率之间的差值，并在后续重置票面利率时保持不变。如果公司行使续期选择权，本期债券后续每个周期的票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点。	100.00	5,000,000.00	500,000,000.00	本期债券基础期限为 3 年，以每 3 个计息年度为 1 个重定价周期，在每个重定价周年末，公司有权选择将本期债券期限延长 1 个周期（即延长 3 年），或选择在该周年末到期全额兑付本期债券。	不适用	不适用
合计				100.00	95,000,000.00	9,500,000,000.00			

(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

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
华阳 YK01	20,000,000.00	1,991,938,679.26			20,000,000.00	1,991,938,679.26		
华阳 YK02	10,000,000.00	996,132,075.47			10,000,000.00	996,132,075.47		
24 华 阳 Y1	5,000,000.00	497,495,283.03					5,000,000.00	497,495,283.03
24 华 阳 Y2	10,000,000.00	994,283,018.88					10,000,000.00	994,283,018.88
24 华 阳 Y4	15,000,000.00	1,491,424,528.30					15,000,000.00	1,491,424,528.30
25 华 阳 Y1	10,000,000.00	999,773,584.91		-943,396.23			10,000,000.00	998,830,188.68
25 华 阳 Y2	10,000,000.00	999,773,584.91		-943,396.23			10,000,000.00	998,830,188.68
25 华 阳 Y3	10,000,000.00	999,773,584.91		-943,396.23			10,000,000.00	998,830,188.68
26 华 阳 Y2			20,000,000.00	1,997,433,962.27			20,000,000.00	1,997,433,962.27
26 华 阳 Y3			10,000,000.00	999,943,396.23			10,000,000.00	999,943,396.23
26 华 阳 Y4			5,000,000.00	500,000,000.00			5,000,000.00	500,000,000.00
合计	90,000,000.00	8,970,594,339.67	35,000,000.00	3,494,547,169.81	30,000,000.00	2,988,070,754.73	95,000,000.00	9,477,070,754.75

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

(1) 其他权益工具本年增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：本公司以 2026 年 1-6 月公开发行可续期公司债券实际发行总额合计 35 亿元，扣除相关交易费用合计人民币 2,622,641.50 元后计入其他权益工具。根据债券募集说明书约定，本公司行使华阳 YK01、华阳 YK02 债券的发行人赎回选择权，以票面面值加应付利息全额赎回该债券，相应减少其他权益工具账面价值 2,988,070,754.73 元。根据上述可续期公司债券的发行条款，可续期公司债券附设发行人递延支付利息选择权，除非发生强制付息事件，可续期公司债券的每个付息日，公司可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息或其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制，并无偿还本金或支付任何利息的合约义务。本公司认为上述可续期公司债券并不符合金融负债的定义，将发行总额扣除相关交易费后实际收到的金额确认为权益，宣告派发利息则作为利润分配处理。

(2) 债券期限：华阳 YK01、华阳 YK02、24 华阳 Y1、25 华阳 Y1，以上债券以每 2 个计息年度为 1 个重新定价周期，在每个重新定价周期末，公司有权选择将本期债券期限延长 1 个周期（即延长 2 年），或选择在该周期末到期全额兑付本期债券。24 华阳 Y2、24 华阳 Y4、25 华阳 Y2、25 华阳 Y3、26 华阳 Y2、26 华阳 Y3、26 华阳 Y4，以上债券以每 3 个计息年度为 1 个重新定价周期，在每个重新定价周期末，公司有权选择将本期债券期限延长 1 个周期（即延长 3 年），或选择在该周期末到期全额兑付本期债券。公司续期选择权的行使不受次数的限制。公司可以自主决定永续债是否续期，是否行使续期选择权取决于公司的选择。

(3) 强制付息事件的限制事项：付息日前 12 个月内，发生以下事件的，公司不得递延当期利息以及按照约定已经递延的所有利息及其孳息：1) 向普通股股东分红（按规定上缴国有资本收益除外）；2) 减少注册资本。强制付息事项无论是“向普通股股东分红”还是“减少注册资本”，都属于公司可自主决策的事项。

(4) 票面利率调整机制：如果公司行使续期选择权，债券后续每个周期当期的票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点。当期基准利率为重新定价周期起息日前 250 个交易日由中国债券信息网（或中央国债登记结算有限责任公司认可的其他网站）公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期与债券基础期限一致的国债收益率算数平均值。债券仅在票面重置日进行有限的调整，并不高于“同期同行业同类型工具的平均利率水平”，不构成公司交付现金或其他金融资产的间接义务。

(5) 清偿顺序：债券在破产清算时的清偿顺序劣后于公司普通债务。公司没有交付现金或其他金融资产的合同义务。

(6) 增信情况：债券未设置增信机制。

基于债券的条款和条件，债券符合准则第 37 号“第二章金融负债和权益工具的区分”第九条规定的权益工具定义和条件，分类为权益工具。

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）				
其他资本公积	59,771,635.33			59,771,635.33
合计	59,771,635.33			59,771,635.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	16,650,000.00							16,650,000.00
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	16,650,000.00							16,650,000.00
企业自身信用风险公允价值变动								

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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,903,105.71	-3,354,851.91				-3,354,851.91		-1,451,746.20
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	1,903,105.71	-3,354,851.91				-3,354,851.91		-1,451,746.20
其他综合收益合计	18,553,105.71	-3,354,851.91				-3,354,851.91		15,198,253.80

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

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	27,015,278.48	641,985,387.57	460,284,600.34	208,716,065.71
维简费	56,859,808.74	106,378,979.79	65,515,708.86	97,723,079.67
转产发展基金	541,028,200.08		4,872,922.24	536,155,277.84
合计	624,903,287.30	748,364,367.36	530,673,231.44	842,594,423.22

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	2,987,765,214.17		11,929,245.27	2,975,835,968.90
合计	2,987,765,214.17		11,929,245.27	2,975,835,968.90

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期法定盈余公积减少11,929,245.27元，系公司赎回可续期公司债，实际支付的赎回价款高于相关其他权益工具账面价值，因资本公积——股本溢价无余额，相关差额按规定冲减法定盈余公积所致。

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	19,872,699,528.28	19,598,035,623.76
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	19,872,699,528.28	19,598,035,623.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,061,528,744.17	1,703,031,089.51
减：提取法定盈余公积		147,649,676.86
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	854,977,500.00	1,114,717,508.13
转作股本的普通股股利		
应付可续期公司债利息		166,000,000.00
期末未分配利润	20,079,250,772.45	19,872,699,528.28

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	9,489,963,707.86	5,382,377,430.99	9,754,358,461.71	6,178,625,890.61
其他业务	431,033,356.02	262,860,738.49	1,485,235,628.64	1,334,032,817.27
合计	9,920,997,063.88	5,645,238,169.48	11,239,594,090.35	7,512,658,707.88

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

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

其他说明：

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	2,141,669.00	
城市维护建设税	50,984,581.07	46,726,494.79
教育费附加	25,523,763.14	23,556,185.45
资源税	776,031,756.00	717,795,683.91
房产税	24,048,658.46	16,476,585.39
土地使用税	4,193,448.28	3,823,645.06
车船使用税	171,085.55	191,078.29
印花税	10,788,401.50	11,030,832.77
地方教育费附加	17,015,842.27	15,704,123.59
地方水利建设基金	47,403.54	62,639.92
环保税	3,360,389.05	6,458,869.31
水资源税	70,458,679.14	116,562,022.57
耕地占用税	84,548,686.24	972,404.87
合计	1,069,314,363.24	959,360,565.92

其他说明：

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,306,558.36	17,795,792.74
折旧费	11,064,075.39	11,068,690.26
材料及低值易耗品		46,276.57
运输费	279,222.54	
差旅费	849,372.77	994,911.91
业务招待费	1,458,832.32	1,681,045.10
水电费	1,916,838.25	3,428,478.12
会议费	8,770.78	2,830.19
中介机构服务费		1,122,783.15
修理费	1,370,957.54	4,988,576.36
服务费	1,786,157.34	2,801,397.85
其他	10,211,859.25	26,414,739.07
合计	49,252,644.54	70,345,521.32

其他说明：

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	554,285,543.64	526,400,518.72
折旧费	37,910,926.81	31,420,673.66
修理费	15,163,347.01	2,295,042.98
无形资产摊销	19,018,563.05	3,105,112.54

残疾人就业保障金	55,568.88	27,653.00
业务招待费	1,277,280.54	2,245,523.22
保险费	1,757,087.00	1,152,518.02
材料及低值易耗品	18,587,981.90	13,286,362.57
电费	2,028,435.18	2,021,539.24
办公费	1,885,445.30	3,227,650.03
租赁费	19,203,987.91	12,996,591.82
差旅费	1,400,016.47	1,431,714.34
会议费	228,722.11	130,703.23
中介机构服务费	6,344,977.46	7,732,163.02
其他	94,446,690.02	66,630,752.44
合计	773,594,573.28	674,104,518.83

其他说明：

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	255,258,093.91	196,921,419.29
折旧费	5,130,683.48	5,549,135.26
材料燃料动力费	56,389,266.62	39,797,585.75
技术服务费	10,005,732.85	26,297,881.99
租赁费	38,849,636.57	30,750,009.71
其他相关费用	6,329,075.64	5,337,440.56
合计	371,962,489.07	304,653,472.56

其他说明：

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	315,013,542.70	309,211,680.71
其中：租赁负债利息费用	9,217,170.82	9,748,852.14
减：利息收入	29,879,902.35	47,374,731.32
汇兑损益	714,081.01	425,811.46
其他	599,500.80	2,217,740.38
合计	286,447,222.16	264,480,501.23

其他说明：

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助（与收益相关）	18,072,868.34	13,083,111.07
政府补助（与资产相关）	13,036,628.33	13,119,635.10
代扣个人所得税手续费	3,112,054.38	3,616,487.26
合计	34,221,551.05	29,819,233.43

其他说明：

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	39,755,376.73	28,335,704.79
债务重组收益	10,812,660.10	
合计	50,568,036.83	28,335,704.79

其他说明：

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		153,000.00
应收账款坏账损失	-79,596,274.33	-123,491,999.35
其他应收款坏账损失	-9,914,806.60	-1,658,025.83
长期应收款坏账损失	1,170,866.93	
合计	-88,340,214.00	-124,997,025.18

其他说明：

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-2,460,390.97	-912,764.97
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-24,114,904.39
合计	-2,460,390.97	-25,027,669.36

其他说明：

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
使用权资产处置损益	-100,554.96	
合计	-100,554.96	

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	39,856.36	6,888.95	39,856.36
其中：固定资产处置利得	39,856.36	6,888.95	39,856.36
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
各种罚款收入	13,810,358.78	5,466,350.45	13,810,358.78
赔款收入	239,900.00	218,147.00	239,900.00
其他	1,439,095.84	634,043.70	1,439,095.84
合计	15,529,210.98	6,325,430.10	15,529,210.98

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	59,862.41	91,062.67	59,862.41
其中：固定资产处置损失	59,862.41	91,062.67	59,862.41
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	237,128.26	166,361.74	237,128.26
罚款及罚款滞纳金	17,864,098.35	59,942,401.21	17,864,098.35
其他	3,652,986.29	39,290,233.84	3,652,986.29
合计	21,814,075.31	99,490,059.46	21,814,075.31

他说明：

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	389,090,288.55	319,293,651.41
递延所得税费用		
合计	389,090,288.55	319,293,651.41

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

☐适用 ☒不适用

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

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	29,879,902.35	47,374,731.32
罚款及奖励收入	13,810,358.78	5,466,350.45
各类保证金等	100,588,204.97	
其他	26,410,371.59	23,699,598.33
合计	170,688,837.69	76,540,680.10

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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
技术开发费	52,660,374.52	
罚款及罚金	17,864,098.35	59,942,401.21
业务招待费	2,736,112.86	3,926,568.32
租赁费	19,203,987.91	14,000,134.01
水电费	3,945,273.43	5,450,017.36
保险费	1,757,087.00	1,152,518.02
差旅费	2,249,389.24	2,426,626.25
办公费	1,885,445.30	3,332,372.34
手续费	599,495.80	2,217,740.38
会议费	237,492.89	133,533.42
对外捐赠	237,128.26	166,361.74
装卸费	4,560,432.92	11,578,312.09
中介机构服务费	6,344,977.46	8,854,946.17
专户存储的矿山环境治理恢复基金	68,567,359.22	38,539,070.38
专户存储的土地复垦保证金	3,951,805.90	24,798,864.79
诉讼冻结	12,917.90	
各类保证金等	101,048,820.20	
其他	120,654,478.71	140,222,963.92
合计	408,516,677.87	316,742,430.40

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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

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
支付租入资产的租金	52,312,927.98	38,403,044.86
应付票据贴现融资款及保证金	350,000,000.00	840,000,000.00
支付其他权益工具发行费用	5,452,830.19	6,002,880.00
归还可续期公司债券	3,000,000,000.00	
合计	3,407,765,758.17	884,405,924.86

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	
应付票据	500,000,000.00			350,000,000.00	150,000,000.00	
短期借款	3,559,131,878.28	3,572,335,887.14		3,984,665,392.15		3,146,802,373.27
应付股利	450,800,000.00		854,977,500.00	156,800,000.00		1,148,977,500.00
一年内到期的非流动负债	1,151,074,674.36		2,441,006,739.51		1,151,074,674.36	2,441,006,739.51
长期借款	21,595,968,473.42	2,931,898,693.63	1,079,116,406.49	1,236,692,521.94	2,390,528,237.52	21,979,762,814.08
长期应付款	583,146,403.59				39,588,963.71	543,557,439.88
租赁负债	386,203,933.13		52,851,535.85	40,981,282.60	23,060,589.14	375,013,597.24
合计	28,226,325,362.78	6,504,234,580.77	4,427,952,181.85	5,769,139,196.69	3,754,252,464.73	29,635,120,463.98

(4) 以净额列报现金流量的说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,323,700,877.18	949,662,765.52
加：资产减值准备	2,460,390.97	25,027,669.36
信用减值损失	88,340,214.00	124,997,025.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,053,809,713.46	1,034,436,626.21
使用权资产摊销	25,445,962.35	26,411,473.61
无形资产摊销	169,010,843.01	142,204,119.88
长期待摊费用摊销	4,805,007.16	3,979,255.92
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）	-100,554.96	-6,888.95
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-39,856.36	91,062.67
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	315,727,623.71	309,211,680.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-50,568,036.83	-28,335,704.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-60,327,923.67	50,873,715.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-154,200,918.12	-346,562,443.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,019,029,554.28	-2,240,173,090.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	699,033,787.62	51,817,267.07
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	9,112,402,815.58	9,317,336,972.25
减：现金的期初余额	9,808,287,017.53	9,405,463,805.31
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	-695,884,201.95	-88,126,833.06

(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	9,112,402,815.58	9,808,287,017.53
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	9,112,402,815.58	9,808,287,017.53
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	9,112,402,815.58	9,808,287,017.53
其中：母公司或集团内子公司使用受限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
货币资金	2,051,276,987.37	2,073,950,478.90	银行承兑汇票保证金、履约保证金、冻结、土地复垦费用和矿山环境治理恢复基金专户资金、信用保证金
合计	2,051,276,987.37	2,073,950,478.90	/

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 供应商融资安排

本集团所属山西华钠芯能科技有限责任公司与中国农业银行相关分支机构、中企云链股份有限公司开展“保理 e 融”供应商融资业务。华钠芯能基于真实采购交易，对已确认的应付货款向供应商开立云信，将付款期限延长至云信约定的承诺付款日。供应商可选择持有云信至到期、转让或向农业银行申请无追索权保理融资；供应商申请融资后，相关应收账款债权转让给农业银行，由农业银行向供应商提供融资，华钠芯能于云信承诺付款日向农业银行支付相应款项。该供应商融资安排项下云信额度为人民币 7,000.00 万元。

本公司为华钠芯能在农业银行项下相关债务提供最高额保证，最高保证额为人民币 2.00 亿元，担保范围包括流动资金贷款、保理等业务，该最高保证额并非全部专项用于上述供应商融资安排。

(2) 属于供应商融资安排的金融负债

列报项目	期末余额	上年年末余额
应付账款	10,190,186.01	
其中：供应商已从融资提供方收到的款项		

(3) 付款到期日区间

	期末	期初
属于供应商融资安排的金融负债	自云信开立之日起 180 天-360 天	
不属于供应商融资安排的可比金融负债	自收到发票之日起 60 日内	

(4) 供应商融资安排的金融负债账面金额中不涉及现金收支的当期变动的类型和影响

类型	本期金额	上期金额
无		

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

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	81,319,636.39
其中：美元	11,926,587.73	6.81090	81,230,796.34
欧元			
港币	102,285.48	0.86855	88,840.05
其他应收款	-	-	115,621.38
其中：美元			
欧元			
港币	133,120.00	0.86855	115,621.38
应付账款	-	-	25,942,207.24
其中：美元	3,808,924.99	6.81090	25,942,207.24
欧元			
港币			
其他应付款	-	-	2,848,442.90
其中：美元			
欧元			
港币	3,279,538.20	0.86855	2,848,442.90

其他说明：

(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

67,623,531.16 元

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额78,754,837.44(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
经营租赁收入	101,989,400.82	
合计	101,989,400.82	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

其他说明

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☒适用 ☐不适用

试运行销售

单位：元币种:人民币

项目	本年金额	上年金额
营业收入	25,715,231.09	370,471,433.47
营业成本	23,839,303.02	257,492,615.74

八、研发支出

1、按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	255,258,093.91	196,921,419.29
折旧费	5,130,683.48	5,549,135.26
材料燃料动力费	56,389,266.62	39,797,585.75
技术服务费	10,005,732.85	127,285,981.99
租赁费	38,849,636.57	30,750,009.71
其他相关费用	6,329,075.64	5,337,440.56
合计	371,962,489.07	405,641,572.56
其中：费用化研发支出	371,962,489.07	304,653,472.56
资本化研发支出		100,988,100.00

其他说明：

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

√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
		内部 开发 支出	其他		确认为 无形资 产	转入当 期损益		
千吨级高性能碳纤维一期 200 吨/年示范项目	50,000,000.00							50,000,000.00
合计	50,000,000.00							50,000,000.00

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

其他说明

3、重要的外购在研项目

□适用 √不适用

九、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
寿阳销售公司	山西寿阳	20,000,000.00	山西寿阳	煤炭及制品销售	100		设立
平定销售公司	山西平定	10,000,000.00	山西平定	煤炭及制品销售	100		设立
东泊铁路公司	山西和顺	20,000,000.00	山西和顺	铁路运输	100		设立
平鲁销售公司	山西平鲁	10,000,000.00	山西平鲁	煤炭批发经营（公路经销）	100		设立
翼城销售公司	山西翼城	40,000,000.00	山西翼城	煤炭及制品销售	100		设立
安泽销售公司	山西安泽	10,000,000.00	山西安泽	煤炭及制品销售	100		设立
天津销售公司	中国天津	10,000,000.00	中国天津	煤炭及制品销售	100		设立

青岛销售公司	中国青岛	10,000,000.00	中国青岛	煤炭及制品销售	100		设立
景福公司	山西晋中	190,310,000.00	山西晋中	煤炭开采	70		非同一控制下企业合并
开元公司	山西寿阳	50,000,000.00	山西寿阳	煤炭开采	100		同一控制下企业合并
新景公司	山西阳泉	2,100,000,000.00	山西阳泉	煤炭开采	100		同一控制下企业合并
平舒公司	山西寿阳	376,000,000.00	山西寿阳	煤炭开采、洗选、加工	56.31		非同一控制下企业合并
天成公司	山西阳泉	245,000,000.00	山西阳泉	煤炭及制品销售	80		设立
兴裕公司	山西平定	45,000,000.00	山西平定	煤炭开采	100		设立
裕泰公司	山西平定	45,000,000.00	山西平定	煤炭开采	100		设立
榆树坡公司	山西宁武	381,114,800.00	山西宁武	煤炭开采	51		非同一控制下企业合并
昌盛洗煤公司	山西宁武	5,000,000.00	山西宁武	原煤洗选		100	非同一控制下企业合并
煤研石公司	山西阳泉	10,000,000.00	山西阳泉	工程绿化	100		设立
长沟洗选煤公司	山西和顺	30,000,000.00	山西和顺	原煤洗选	100		设立
阳泉热电公司	山西阳泉	1,250,000,000.00	山西阳泉	电力、热力生产和供应业	50		同一控制下企业合并
泊里公司	山西晋中	250,000,000.00	山西晋中	煤炭开采	70		同一控制下企业合并
扬德公司	山西晋中	72,000,000.00	山西晋中	煤层气发电	51		同一控制下企业合并
芬雷公司	山西阳泉	50,000,000.00	山西阳泉	原煤洗选	51		设立
陆港公司	山西阳泉	100,000,000.00	山西阳泉	物流服务	40		设立
陆港孝义公司	山西吕梁	10,000,000.00	山西吕梁	物流服务		100	设立
陆港介休公司	山西晋中	10,000,000.00	山西晋中	物流服务		100	设立
国华选煤公司	山西阳泉	50,000,000.00	山西阳泉	原煤洗选	51		设立
阳煤电力公司	山西阳泉	60,000,000.00	山西阳泉	电力销售	100		设立
香港国贸公司	中国香港	80,000,000.00	中国香港	煤炭及制品销售	100		同一控制下企业合并
七元公司	山西寿阳	2,697,000,000.00	山西寿阳	煤炭开采	100		同一控制下企业合并
平舒铁路公司	山西寿阳	450,000,000.00	山西寿阳	煤炭洗选业、铁路专用线投资	100		同一控制下企业合并
新阳能源	山西阳泉	1,508,093,300.00	山西阳泉	太阳能发电	100		同一控制下企业合并
华储光电	山西阳泉	890,000,000.00	山西阳泉	光伏设备及元器件制造		100	设立
华钠芯能	山西阳泉	300,000,000.00	山西阳泉	电池制造		100	设立
华钠管理	山西太原	170,000,000.00	山西太原	其他批发	70.59	29.41	非同一控制下企业合并
铨远煤层气	山西晋中	10,000,000.00	山西晋中	煤气生产和供应业	100		设立
铨耘选煤	山西阳泉	10,000,000.00	山西阳泉	原煤洗选	100		设立
华太光储	山西大同	20,000,000.00	山西大同	光伏制造	100		设立
新能源销售	山西阳泉	500,000,000.00	山西阳泉	光伏设备及元器件、电池销售	100		同一控制下企业合并
碳材科技	山西大同	900,000,000.00	山西大同	其他合成纤维制造	40		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

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

(1) 阳泉热电公司原系本公司的全资子公司，2020 年 9 月 30 日本公司与河北建投能源投资股份有限公司签订协议将持有的阳泉热电公司 50%股权转让给建投能源。鉴于公司拥有参与

和控制其财务和经营活动的权力，并享有可变回报，且经股权转让协议的约定，公司将阳泉热电公司纳入合并报表的编制范围。

(2) 陆港公司重要经营管理人员全部由本公司派出，本公司拥有控制权，将其纳入合并范围。

(3) 碳材科技公司董事会由 7 人组成，公司推荐 3 人，太原化学工业集团有限公司推荐 1 人，山西华阳资本控股有限公司推荐 1 人，大同市经济建设投资集团有限责任公司、大同云峰资产经营有限责任公司共同推荐 1 人，职工董事 1 人，在董事会审议相关事项时，太原化学工业集团有限公司推荐的董事应事先与公司推荐的董事充分讨论，并形成一致意见，如意见不一致时，以公司推荐的董事意见为准进行表决。鉴于公司拥有参与和控制其财务和经营活动的权力，并享有可变回报，公司将碳材科技公司纳入合并报表的编制范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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
榆树坡公司	49.00	242,942,983.98		2,491,335,748.63

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
榆树坡公司	348,049.82	290,834.82	638,884.64	121,728.85	8,719.92	130,448.77	321,003.24	256,645.84	577,649.08	114,222.16	8,669.32	122,891.48

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
榆树坡公司	134,230.70	49,580.20	49,580.20	50,266.43	101,071.59	32,412.25	32,412.25	15,779.60

其他说明：

(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	
财务公司	山西阳泉	山西阳泉	金融	34.49		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

(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：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	财务公司	财务公司
流动资产	1,727,070.81	1,602,867.34
非流动资产	6,404.10	6,068.66
资产合计	1,733,474.91	1,608,936.00
流动负债	1,265,280.85	1,150,973.40
非流动负债	3,093.09	5,106.14
负债合计	1,268,373.94	1,156,079.54
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	465,100.98	452,856.47
按持股比例计算的净资产份 额	160,397.05	156,177.36
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	160,397.05	156,177.36
存在公开报价的联营企业权 益投资的公允价值		
营业收入	18,299.01	19,675.49
净利润	12,244.51	11,183.25
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	12,244.51	11,183.25
本年度收到的来自联营企业 的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	3,561.81	3,808.97
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-247.17	-196.47
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	15,146.65	15,146.65
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		-55.42
--其他综合收益		
--综合收益总额		-55.42

其他说明

(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

应收款项的期末余额0.00（单位：元 币种：人民币）

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	277,314,825.58			13,036,628.33		264,278,197.25	与资产相关政府补助
递延收益	63,284,108.23			3,772,395.41		59,511,712.82	与收益相关政府补助
合计	340,598,933.81			16,809,023.74		323,789,910.07	/

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	13,036,628.33	13,119,635.10
与收益相关	18,072,868.34	13,083,111.07
合计	31,109,496.67	26,202,746.17

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

☒适用 ☐不适用

(一)金融工具产生的各类风险

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

(二)各类风险管理目标和政策

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

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

于 2026 年 6 月 30 日，可能引起本集团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集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，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，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团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，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：1,775,502,744.78 元。

2、流动性风险

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

本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团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。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	即 时 偿 还	期末余额					账面价值
		1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	未折现合同金额 合计	
货币资金		11,163,679,802.95				11,163,679,802.95	11,163,679,802.95
应收款项融资		25,310,655.99				25,310,655.99	25,310,655.99
短期借款		3,146,802,373.27				3,146,802,373.27	3,146,802,373.27
应付票据		701,548,717.19				701,548,717.19	701,548,717.19
应付账款		8,612,642,910.86				8,612,642,910.86	8,612,642,910.86
应付股利		1,148,977,500.00				1,148,977,500.00	1,148,977,500.00
一年内到期的非流动负债		2,441,006,739.51				2,441,006,739.51	2,441,006,739.51
长期借款			4,005,239,223.42	7,496,985,744.14	10,477,537,846.52	21,979,762,814.08	21,979,762,814.08
长期应付款			28,481,987.71	93,550,835.61	421,524,616.56	543,557,439.88	543,557,439.88
合计		27,239,968,699.77	4,033,721,211.13	7,590,536,579.75	10,899,062,463.08	49,763,288,953.73	49,763,288,953.73

单位：元币种：人民币

项目	即 时 偿 还	上年年末余额					账面价值
		1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	未折现合同金额 合计	
货币资金		11,882,237,496.43				11,882,237,496.43	11,882,237,496.43
应收票据							
应收款项融资		81,245,385.87				81,245,385.87	81,245,385.87

短期借款	3,559,131,878.28				3,559,131,878.28	3,559,131,878.28
应付票据	1,466,889,035.25				1,466,889,035.25	1,466,889,035.25
应付账款	10,392,237,894.91				10,392,237,894.91	10,392,237,894.91
应付股利	450,800,000.00				450,800,000.00	450,800,000.00
一年内到期的非流动负债	1,151,074,674.36				1,151,074,674.36	1,151,074,674.36
长期借款		3,479,155,646.00	7,918,775,282.00	10,198,037,545.42	21,595,968,473.42	21,595,968,473.42
长期应付款		27,848,590.44	91,470,403.40	463,827,409.75	583,146,403.59	583,146,403.59
合计	28,983,616,365.10	3,507,004,236.44	8,010,245,685.40	10,661,864,955.17	51,162,731,242.11	51,162,731,242.11

3、 市场风险

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

(1) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2026 年 6 月 30 日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为 24,370,291,051.60 元，及人民币计价的固定利率合同，金额为 3,146,802,373.27 元。

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

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

(2) 汇率风险

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

本集团尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。本集团承受汇率风险与港币有关，除本集团的全资子公司香港国贸公司业务活动以港币进行结算外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2026 年 6 月 30 日，除下表所述资产、负债的港币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该港币余额的资产、负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响：

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	81,230,796.34	88,840.05	81,319,636.39	8,341,018.22	77,638.61	8,418,656.83
应收账款						
其他应收款		115,621.38	115,621.38		5,979,502.50	5,979,502.50
资产合计	81,230,796.34	204,461.43	81,435,257.77	8,341,018.22	6,057,141.11	14,398,159.33
应付账款	25,942,207.24		25,942,207.24		6,881,600.27	6,881,600.27
其他应付款		2,848,442.90	2,848,442.90			
负债合计	25,942,207.24	2,848,442.90	28,790,650.14		6,881,600.27	6,881,600.27

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。于 2026 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对港币升值或贬值 5%，则公司将增加或减少利润总额-132,199.07 元

（2025 年 12 月 31 日：37,233.40 元）；如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将减少或增加利润总额 2,764,429.46 元（2025 年 12 月 31 日：2,931,367.44 元）。

(3) 其他价格风险

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

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	上年年末余额
东海证券股份有限公司	28,200,000.00	28,200,000.00

于 2026 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 10%，则本公司将增加或减少其他综合收益 2,820,000.00 元（未考虑所得税）。

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	28,200,000.00			28,200,000.00
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
（六）应收款项融资			25,310,655.99	25,310,655.99
（七）其他非流动金融资产			177,792,781.10	177,792,781.10
持续以公允价值计量的资产总额	28,200,000.00		203,103,437.09	231,303,437.09
（八）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

以相同资产或负债在活跃市场上的报价为依据确定公允价值。

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

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

其他权益工具投资中本集团持有的未上市股权投资和其他非流动金融资产中本集团持有的合伙企业基金份额。本集团对该类投资采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型主要为上市公司比较法，估值技术的输入值主要包括处于同一行业的上市公司的公允市场价值、比率乘数及不可流通折扣率。

应收款项融资主要系年末持有的应收票据，公允价值与票面价值差异微小，以票面金额作为公允价值计量。

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 (%)
华阳集团	山西阳泉	制造业	758,037.23	55.52	55.52

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是山西省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称山西省国资委）。
其他说明：

根据山西省人民政府国有资产监督管理委员会《山西省人民政府国有资产监督管理委员会关于将持有省属 22 户企业国有股权全部注入山西省国有资本投资运营有限公司的通知》（晋国资发[2017]35 号）要求，山西省国资委将持有的公司控股股东华阳集团 54.03%股权全部注入山西省国有资本运营有限公司（以下简称国资运营公司）。

根据山西省政府印发的《山西省划转部分国有资本充实社保基金实施方案》，2022 年 6 月国资运营公司将所持华阳集团股权的 10%（5.9783%）划转给山西省财政厅，划转完成后国资运营公司持有华阳集团 53.8051%股权。

2025 年 12 月山西省人民政府将国资运营公司持有的华阳集团 53.8051%股权划转至山西省国资委直接持有，本次控股股东与实际控制人之间产权层级减少不会导致华阳集团直接控股股东及实际控制人发生变化。本集团直接控股股东仍为华阳集团，最终控制方仍为山西省国资委。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

本公司子公司的情况详见本附注“十、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☒适用 ☐不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“十、在其他主体中的权益”。

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

☒适用 ☐不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
山西阳煤国新煤炭销售有限公司（阳煤国新）	本公司的合营企业
阳泉煤业集团翼城下交煤业有限公司（下交煤业）	本公司的联营企业
阳泉煤业集团翼城华泓煤业有限公司（华泓煤业）	本公司的联营企业
阳泉煤业集团翼城河寨煤业有限公司（河寨煤业）	本公司的联营企业
阳泉煤业集团翼城汇嵘煤业有限公司（汇嵘煤业）	本公司的联营企业
阳泉煤业集团翼城山凹煤业有限公司（山凹煤业）	本公司的联营企业
阳泉煤业集团翼城中卫青洼煤业有限公司（中卫青洼煤业）	本公司的联营企业
阳泉煤业集团翼城石丘煤业有限公司（石丘煤业）	本公司的联营企业

其他说明

☐适用 ☒不适用

4、其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
阳泉新宇岩土工程有限责任公司（新宇岩土）	同一控制人
阳泉太行房地产开发有限公司（太行房地产）	同一控制人
北京阳煤安索特国际贸易有限公司（安索特国贸）	同一控制人
阳泉煤业太行地产投资管理有限公司（太行投资）	同一控制人
阳泉煤业集团物资经销有限责任公司（物资经销公司）	同一控制人
阳泉煤业集团融资再担保有限责任公司（融资再担保）	同一控制人
阳泉煤业集团吉成建设工程检测有限责任公司（吉成建设）	同一控制人
阳泉煤业集团国际贸易有限公司（阳煤国贸）	同一控制人
阳泉宾馆有限责任公司（阳泉宾馆）	同一控制人
阳煤纳谷（山西）节能服务有限责任公司（纳谷节能）	同一控制人
阳煤集团孟县铝土矿有限责任公司（孟县铝土）	同一控制人
阳煤集团深州化肥有限公司（深州化肥）	同一控制人
阳泉煤业集团孟县化工有限责任公司（孟县化工）	同一控制人
石家庄中冀正元化工有限公司（中冀正元）	同一控制人

上海博量融资租赁有限公司（上海博量）	同一控制人
山西兆丰运输有限责任公司（兆丰运输）	同一控制人
山西兆丰信远物资经销有限公司（兆丰信远）	同一控制人
山西兆丰天成铝材有限责任公司（兆丰天成）	同一控制人
山西兆丰铝业有限责任公司（兆丰铝业）	同一控制人
山西兆丰铝土矿有限责任公司（兆丰铝土矿）	同一控制人
山西兆丰铝电有限责任公司（兆丰铝电）	同一控制人
山西阳泰环保技术服务有限公司（阳泰环保）	同一控制人
山西阳煤新科农业开发有限公司（新科农业）	同一控制人
山西阳煤联创信息技术有限公司（阳煤联创）	同一控制人
山西阳煤九洲节能环保科技有限责任公司（九洲节能）	同一控制人
山西阳煤电力销售有限公司（电力销售）	同一控制人
山西亚美商砼有限公司（亚美商砼）	同一控制人
山西亚美建筑工程材料有限责任公司（亚美公司）	同一控制人
山西新碳超硬材料科技有限公司（新碳材料）	同一控制人
山西维克特瑞瓦斯钻抽有限公司（维克特瑞）	同一控制人
山西太行物业管理有限公司（太行物业）	同一控制人
山西太行建设开发有限公司（太行建设）	同一控制人
山西科林矿山检测技术有限责任公司（科林公司）	同一控制人
山西京宇磁性材料有限公司（京宇磁材）	同一控制人
山西嘉盛招标代理有限公司（嘉盛招标）	同一控制人
山西华阳资本控股有限公司（华阳资本）	同一控制人
山西华阳新材料股份有限公司（华阳新材）	同一控制人
山西华阳生物降解新材料有限责任公司（生物降解材料）	同一控制人
山西华阳科汇检测技术有限公司（华阳科汇）	同一控制人
山西宏厦建筑工程有限公司（宏厦建筑）	同一控制人
山西宏厦建筑工程第三有限公司（宏厦三公司）	同一控制人
山西国辰建设工程勘察设计院有限公司（国辰建设）	同一控制人
山西诚正建设监理咨询有限公司（诚正监理）	同一控制人
山西辰诚建设工程有限公司（辰诚建设）	同一控制人
山西华禹新材料科技有限公司（华禹新材）	同一控制人
华阳纳谷（深圳）新材料科技有限公司（新材料科技）	同一控制人
华阳集团智联（山西）新材科技有限公司（华阳智联）	同一控制人
华阳集团艾瑞格（山西）新材料科技有限公司（艾瑞格公司）	同一控制人
华阳集团（山西）纤维新材料有限责任公司（纤维新材料）	同一控制人
华阳集团（山西）碳基合成新材料有限责任公司（碳基新材）	同一控制人
华阳集团（山西）碳基合成材料咨询有限公司（碳基合成）	同一控制人
华阳集团（山西）碳基材料科贸有限公司（碳基材料）	同一控制人
华阳集团（山西）树脂医用材料有限责任公司（树脂医用材料）	同一控制人
华阳集团（山西）钙基新材料有限责任公司（钙基新材料）	同一控制人
华阳集团（山西）产业技术研究总院有限责任公司（华阳研究总院）	同一控制人
北京邦泰宾馆（北京邦泰）	同一控制人
山西华阳华豹新材料科技有限公司（华豹新材料）	同一控制人
和顺和邢铁路建设投资有限公司（和邢铁路）	同一控制人
山西顶吉食品开发有限公司（顶吉食品）	同一控制人

山西阳煤纳谷赛龙气凝胶纤维有限公司（赛龙气凝胶）	同一控制人
华阳富瑞邦（上海）新材料科技有限公司（华阳富瑞邦）	同一控制人
山西华阳科汇检测技术有限公司（华阳科汇）	同一控制人
山西兆丰天成铝材有限责任公司（兆丰天成铝材）	同一控制人
阳泉煤业太行地产投资管理有限公司（太行地产投资）	同一控制人
阳泉市华夏旅行社有限责任公司（华夏旅行社）	同一控制人
山西兆丰铝电新材料有限公司（兆丰新材料）	同一控制人
山西晋韩洁环保科技有限公司（晋韩洁环保）	同一控制人
阳煤集团晋中物流有限公司（晋中物流）	同一控制人
阳泉市天和堂药店有限公司（天和堂药店）	控股股东参股企业
阳泉方正门窗有限责任公司（方正门窗）	控股股东参股企业
山西华瑞纳米新材料科技有限公司（华瑞纳米）	控股股东参股企业
嘉兴富瑞邦新材料科技有限公司（富瑞邦新材料）	控股股东参股企业
山西潞安化工有限公司（潞安化工）	控股股东参股企业
山西潞安集团左权阜生煤业有限公司（左权阜生）	控股股东参股企业控制
阳泉煤业（集团）有限责任公司五矿（阳煤五矿）	控股股东参股企业控制
山西新元煤炭有限责任公司（新元煤业）	控股股东参股企业控制
山西阳煤寺家庄煤业有限公司（寺家庄煤业）	控股股东参股企业控制
阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司（丰喜肥业）	控股股东参股企业控制
阳泉煤业化工集团供销有限责任公司（化工供销）	控股股东参股企业控制
阳煤集团太原化工新材料有限公司（太化新材料）	控股股东参股企业控制
阳煤集团深州化工有限公司（深州化工）	控股股东参股企业控制
山西海丰铝业有限责任公司（海丰铝业）	控股股东参股企业控制
山西丰喜华瑞煤化工有限公司（丰喜华瑞）	控股股东参股企业控制
阳煤平原化工有限公司（平原化工）	控股股东参股企业控制
阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司（齐鲁一化）	控股股东参股企业控制
石家庄柏坡正元化肥有限公司（正元化肥）	控股股东参股企业控制
山西潞化氢能科技有限责任公司（潞化氢能）	控股股东参股企业控制
山西煤炭运销集团阳泉有限公司（煤炭运销阳泉）	子公司参股股东
北京扬德环保能源科技股份有限公司（北京扬德）	子公司参股股东
天津港集团物流有限公司（天津港物流）	子公司参股股东
天佑京铁物流有限公司（京铁物流）	子公司参股股东
华新燃气集团有限公司（华新燃气）	子公司参股股东
山西通宝能源股份有限公司（通宝能源）	子公司参股股东
芬雷选煤工程技术（北京）有限公司（芬雷北京）	子公司参股股东
河北建投能源科学技术研究院有限公司（建投研究院）	子公司参股股东控制
河北建投集团财务有限公司（建投财务）	子公司参股股东之控股股东控制
河北建投建能电力燃料物资有限公司（建能电力燃料）	子公司参股股东之控股股东控制
河北建投电力科技服务有限公司（电力科技）	子公司参股股东控制
河北建投明佳物业服务有限公司（建投明佳物业）	子公司参股股东之控股股东控制
山西华钠碳能科技有限责任公司（华钠碳能）	子公司的联营企业
阳泉奇峰聚能科技有限公司（奇峰聚能）	子公司的联营企业

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√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
物资经销公司	材料配件	577,497,823.12	1,813,570,000.00	否	613,154,655.78
潞安化工公司	材料配件	443,300.97	不适用	否	
华阳集团及其子公司	材料配件		10,690,000.00	否	2,227,836.29
太化集团及其子公司	工程	16,402,494.68	28,320,000.00	否	7,138,490.15
华阳集团及其子公司	工程	35,935,100.31	157,790,000.00	否	27,831,130.11
宏厦三公司	工程	133,704,539.54	594,640,000.00	否	156,216,303.12
宏厦建筑	工程	213,706,469.32	754,630,000.00	否	90,239,684.82
华阳集团及其子公司	煤		190,000,000.00	否	13,109,139.74
本公司合营联营	煤	1,272,241.51	不适用	否	
物资经销公司	其他服务	4,910,639.60	不适用	否	9,183,508.01
天津港物流	其他服务	360,000.00	760,000.00	否	
赛龙气凝胶	其他服务		不适用	否	23,656.64
京铁物流	其他服务	517,300.00	1,200,000.00	否	
华阳集团及其子公司	其他服务	82,870,616.70	288,450,000.00	否	75,840,396.61
华阳集团合营联营	其他服务	17,275.00	40,000.00	否	
宏厦三公司	其他服务	367,290.90	不适用	否	2,716,700.00
宏厦建筑	其他服务		不适用	否	9,448,136.89
河北建投集团	其他服务	4,422,452.82	8,960,000.00	否	
电力科技	其他服务	2,490,566.04	不适用	否	
北京扬德	其他服务	214,653.39	1,000,000.00	否	
物资经销公司	设备	109,950,427.65	1,329,900,000.00	否	317,346,512.26
赛龙气凝胶	设备		不适用	否	9,522.12
华阳集团及其子公司	设备	367,924.53	3,350,000.00	否	8,779,231.21
华阳集团及其子公司	试验费	247,333.59	不适用	否	881,952.88
潞安化工公司	水、电、热、煤气	899,289.21	2,500,000.00	否	
物资经销公司	修理费	60,459.11	不适用	否	28,712.00
华阳集团及其子公司	修理费	656,146.22	10,320,000.00	否	
宏厦三公司	修理费	485,006.91	不适用	否	521,148.77
宏厦建筑	修理费	-	不适用	否	407,521.10

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
物资经销公司	材料配件	8,293,548.54	1,041,056.57
潞安化工公司	材料配件	21,252,107.52	
华阳集团及其子公司	材料配件		140,221.62
宏厦建筑	材料配件	1,485,276.95	
太化集团及其子公司	车证款	160,664.07	217,449.14
潞安化工公司	车证款	283,902.91	
华阳集团及其子公司	车证款	501,558.26	617,480.90
宏厦三公司	车证款	272,130.10	
宏厦建筑	车证款	2,724.27	
财务公司	车证款		14,681.55
华阳集团及其子公司	工程	876,925.44	5,162,443.46
华阳集团及其子公司	煤	19,007,721.45	5,562,001.38
本公司合营联营	煤	109,404,027.95	144,960,903.27
物资经销公司	其他服务	3,671,057.32	2,466,530.85
太化集团及其子公司	其他服务	445,117.94	304,034.53
潞安化工公司	其他服务	3,628,541.88	
华阳集团及其子公司	其他服务	7,334,686.90	8,240,668.56
宏厦三公司	其他服务	333,350.00	1,693,127.43
宏厦建筑	其他服务	4,096,254.44	285,580.35
财务公司	其他服务	98,846.99	89,223.40
本公司合营联营	其他服务		943,396.22
物资经销公司	试验费	94.34	
华阳集团及其子公司	试验费	9,358.49	12,603.78
宏厦三公司	试验费		188.68
物资经销公司	水、电、热、煤气	6,499.08	3,788.98
太化集团及其子公司	水、电、热、煤气	87,216.16	
潞安化工公司	水、电、热、煤气	476,749.83	
华阳集团及其子公司	水、电、热、煤气	5,786,012.41	2,436,267.77
宏厦三公司	水、电、热、煤气	208,948.73	272,238.31
宏厦建筑	水、电、热、煤气	5,596,519.56	280,354.59
物资经销公司	运费		4,715.60
太化集团及其子公司	运费	87,864.08	66,990.28
潞安化工公司	运费	285,436.89	
华阳集团及其子公司	运费	1,230,393.20	141,462.84
宏厦建筑	运费	3,251.46	1,781.65
财务公司	运费	381.65	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
新景公司	九洲节能	其他资产托管	2026/1/1	2026/12/31	托管协议	7,642,891.76
兴裕公司	九洲节能	其他资产托管	2026/1/1	2026/12/31	托管协议	163,521.70
榆树坡公司	宏厦三公司	其他资产托管	2026/1/1	2026/12/31	托管协议	6,512,130.47
榆树坡公司	九洲节能	其他资产托管	2026/1/1	2026/12/31	托管协议	794,009.45
榆树坡公司	华阳集团	其他资产托管	2026/1/1	2026/12/31	托管协议	490,000.00
本公司	宏厦三公司	其他资产托管	2026/1/1	2026/12/31	托管协议	1,639,697.33

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
宏厦三公司	车辆	99,556.41	
华阳集团	车辆	160,679.39	37,467.00
华阳资本	车辆	29,613.52	29,613.52
科林公司	车辆		37,260.00
纳谷节能	车辆	67,080.52	23,374.71
融资再担保	车辆		39,723.89
上海博量	车辆		31,675.00
碳基材料	车辆	33,306.00	33,123.00
碳基合成	车辆	35,059.54	18,849.56
碳基新材	车辆	97,194.50	69,142.00
物资经销公司	车辆	99,063.32	
新碳材料	车辆	67,020.35	
新宇岩土	车辆	101,693.39	
阳煤联创	车辆	59,227.04	59,157.95
阳泉宾馆	车辆	49,737.63	49,737.63
孟县铝土	车辆	59,227.04	
兆丰铝电	车辆	154,254.54	126,558.43
兆丰天成	车辆		36,000.00
兆丰信远	车辆		59,717.88
宏厦建筑	房屋	149,483.87	19,828.57
宏厦三公司	房屋	156,029.06	30,168.50
九洲节能	房屋	4,457.14	4,457.14
新宇岩土	房屋		3,466.02
宏厦建筑	设备	798,255.74	2,140.78
新宇岩土	设备		17,941.75
新碳材料	综采设备		2,000.00
华泓煤业	综采设备		1,562,121.02
山凹煤业	综采设备	1,079,949.36	4,014,128.30
阳煤五矿	综采设备	38,557,811.10	
诚正监理	房屋	3,428.57	
和邢铁路	车辆	33,123.00	
九洲节能	车辆	129,817.04	
寺家庄煤业	综采设备	61,871,497.31	

阳煤五矿	房屋	3,956,615.65	
电力销售	车辆	71,544.71	
宏厦三公司	设备	6,038.10	
寺家庄煤业	车辆	55,627.61	
太行地产投资	车辆	35,059.54	
太行建设	房屋	1,501.95	
兆丰天成铝材	车辆	60,049.91	

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
华阳集团	房屋	8,561,716.43		21,146,716.45	4,640,689.96		7,096,092.61		25,011,556.15	4,155,834.38	
华阳智联	房屋	23,808.72		51,903.00			47,617.43				
华阳集团	土地	780,134.47		18,885,600.27	4,474,953.70		306,784.91		19,669,663.53	4,985,877.05	1,515,115.01
华阳集团	机器设备	10,309,931.95		401,008.03			59,792,479.46		20,000,000.00	400,596.96	
物资经销公司	机器设备	24,840,929.70		17,977,285.83			16,181,123.80		9,498,533.24		
上海博量	机器设备				11,317.38					16,719.18	
阳煤联创	机器设备	344,509.25		887,841.37	34,907.64		96,451.45		2,202,482.74	93,743.28	
九洲节能	机器设备	238,300.92		2,267,500.00							
华阳集团	车辆	474,755.72					474,755.70				
阳泉宾馆	房屋建筑物	3,446,473.58		5,756,656.20							
北京邦泰	房屋建筑物	380,952.38		200,000.00							
太行建设	车辆			20,000.00							
晋中物流	房屋建筑物	3,669.72		4,000.00							
宏厦建筑	车辆			207,600.00							
阳煤五矿	房屋			121,342.78							

关联租赁情况说明
□适用 √不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华阳集团	60,000,000.00	2022/9/27	2037/4/19	否
华阳集团	60,000,000.00	2022/8/23	2037/4/19	否
华阳集团	40,000,000.00	2022/7/21	2037/4/19	否
华阳集团	40,000,000.00	2022/5/23	2037/4/19	否
华阳集团	20,000,000.00	2022/4/26	2037/4/19	否
华阳集团	60,000,000.00	2023/1/10	2037/4/19	否
华阳集团	40,000,000.00	2023/1/12	2037/4/19	否
华阳集团	60,000,000.00	2023/2/13	2037/4/19	否
华阳集团	40,000,000.00	2023/5/25	2037/4/19	否
华阳集团	20,000,000.00	2023/7/3	2037/4/19	否
华阳集团	18,000,000.00	2023/9/20	2037/4/19	否
华阳集团	102,190,000.00	2025/1/22	2037/4/19	否
华阳集团	9,600,000.00	2025/2/12	2037/4/19	否
华阳集团	59,000,000.00	2025/2/28	2037/4/19	否
华阳集团	22,100,000.00	2025/3/14	2037/4/19	否
华阳集团	30,900,000.00	2025/3/21	2037/4/19	否
华阳集团	17,300,000.00	2025/3/28	2037/4/19	否
华阳集团	11,660,000.00	2025/4/11	2037/4/19	否
华阳集团	55,305,000.00	2025/4/29	2037/4/19	否
华阳集团	9,400,000.00	2025/5/16	2037/4/19	否
华阳集团	90,600,000.00	2025/5/23	2037/4/19	否
华阳集团	6,000,000.00	2025/6/3	2037/4/19	否
华阳集团	23,130,000.00	2025/6/17	2037/4/19	否
华阳集团	61,100,000.00	2025/6/27	2037/4/19	否
华阳集团	36,825,000.00	2025/7/17	2037/4/19	否
华阳集团	58,780,000.00	2025/7/31	2037/4/19	否
华阳集团	19,830,000.00	2025/8/14	2037/4/19	否
华阳集团	79,360,000.00	2025/8/27	2037/4/19	否
华阳集团	77,820,000.00	2025/9/15	2037/4/19	否
华阳集团	11,450,000.00	2025/9/28	2037/4/19	否
华阳集团	56,610,000.00	2025/9/29	2037/4/19	否
华阳集团	15,460,000.00	2025/10/17	2037/4/19	否
华阳集团	71,080,000.00	2025/10/30	2037/4/19	否
华阳集团	24,630,000.00	2025/11/17	2037/4/19	否
华阳集团	121,820,000.00	2025/11/26	2037/4/19	否
华阳集团	30,300,000.00	2025/12/15	2037/4/19	否
华阳集团	95,880,000.00	2025/12/23	2037/4/19	否
华阳集团	35,500,000.00	2026/1/8	2037/4/19	否
华阳集团	184,410,000.00	2026/1/23	2037/4/19	否
华阳集团	183,710,000.00	2026/2/9	2037/4/19	否
华阳集团	25,240,000.00	2026/3/18	2037/4/19	否
华阳集团	101,470,000.00	2026/3/31	2037/4/19	否
华阳集团	39,080,000.00	2026/4/30	2037/4/19	否
华阳集团	10,330,000.00	2026/5/20	2037/4/19	否
华阳集团	81,320,000.00	2026/5/29	2037/4/19	否
华阳集团	38,000,000.00	2026/6/15	2037/4/19	否

华阳集团	1,000,000.00	2022/5/24	2037/4/19	否
华阳集团	30,000,000.00	2022/7/22	2037/4/19	否
华阳集团	40,000,000.00	2022/8/23	2037/4/19	否
华阳集团	80,000,000.00	2022/9/1	2037/4/19	否
华阳集团	50,000,000.00	2022/10/19	2037/4/19	否
华阳集团	700,000,000.00	2022/11/25	2037/4/19	否
华阳集团	100,000,000.00	2023/1/6	2037/4/19	否
华阳集团	100,000,000.00	2023/2/16	2037/4/19	否
华阳集团	500,000,000.00	2023/3/24	2037/4/19	否
华阳集团	30,000,000.00	2023/9/26	2037/4/19	否
华阳集团	30,000,000.00	2023/10/24	2037/4/19	否
华阳集团	14,000,000.00	2023/11/27	2037/4/19	否
华阳集团	21,000,000.00	2023/12/13	2037/4/19	否
华阳集团	100,000,000.00	2024/4/25	2037/4/19	否
华阳集团	50,000,000.00	2024/5/31	2037/4/19	否
华阳集团	39,000,000.00	2024/6/28	2037/4/19	否
华阳集团	27,000,000.00	2024/7/23	2037/4/19	否
华阳集团	38,000,000.00	2024/8/23	2037/4/19	否
华阳集团	29,000,000.00	2024/9/10	2037/4/19	否
华阳集团	17,600,000.00	2024/9/19	2037/4/19	否
华阳集团	34,600,000.00	2024/10/22	2037/4/19	否
华阳集团	1,000,000.00	2024/11/11	2037/4/19	否
华阳集团	46,100,000.00	2024/11/22	2037/4/19	否
华阳集团	51,000,000.00	2024/12/20	2037/4/19	否
华阳集团	110,700,000.00	2025/1/31	2037/4/19	否
华阳集团	21,210,000.00	2025/3/18	2037/4/19	否
华阳集团	17,960,000.00	2025/3/28	2037/4/19	否
华阳集团	25,950,000.00	2025/4/23	2037/4/19	否
华阳集团	11,280,000.00	2025/5/22	2037/4/19	否
华阳集团	22,800,000.00	2025/6/30	2037/4/19	否
华阳集团	2,794,200.00	2025/7/29	2037/4/19	否
华阳集团	19,600,000.00	2025/7/31	2037/4/19	否
华阳集团	5,700,000.00	2025/8/26	2037/4/19	否
华阳集团	4,357,965.00	2025/10/27	2037/4/19	否
华阳集团	11,300,000.00	2026/1/23	2037/4/19	否
华阳集团	58,200,000.00	2026/2/6	2037/4/19	否
财务公司	2,000,000.00	2025/12/5	2027/12/31	否

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				
建投财务	100,000,000.00	2026/6/1	2026/12/1	信用借款

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
下交煤业	192,891,943.11			投资性往来款
华泓煤业	159,618,990.34			投资性往来款
河寨煤业	143,707,685.98			投资性往来款

汇嵘煤业	177,507,772.28			投资性往来款
山凹煤业	135,886,598.05			投资性往来款
中卫青洼煤业	16,280,412.49			投资性往来款
石丘煤业	36,422,975.48			投资性往来款

(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	179.46	348.55

(8) 其他关联交易

√适用 □不适用

1) 关联方资金往来

利息（单位：元）

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额	上年发生额
财务公司	利息收入	存款利息收入	中国人民银行公布的同期存款基准利率	18,012,930.72	39,569,095.74
建投财务	利息收入	存款利息收入	中国人民银行公布的同期存款基准利率	2,003.06	16,095.17
财务公司	利息支出	借款利息支出	中国人民银行公布的同期贷款基准利率	3,137,366.64	2,395,291.67
建投财务	利息支出	借款利息支出	中国人民银行公布的同期贷款基准利率	1,443,200.00	2,233,089.85
石丘煤业	利息收入	投资性往来款利息收入	协议价		145,374.68
山凹煤业	利息收入	投资性往来款利息收入	协议价		249,357.54
下交煤业	利息收入	投资性往来款利息收入	协议价		1,038,334.22
河寨煤业	利息收入	投资性往来款利息收入	协议价		-1,624,361.05
汇嵘煤业	利息收入	投资性往来款利息收入	协议价		2,198,733.62

2) 关联方手续费（单位：元）

关联方	关联交易内容	本年金额	上年金额
财务公司	委贷手续费支出		1,022,286.79
财务公司	履约保函手续费支出	500.00	22,562.89

6、应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金					
	财务公司	5,327,010,345.27		5,822,269,304.14	
	建投财务	14,803.06			
应收账款					
	艾瑞格公司	154,773.28	35,984.81	154,493.00	11,144.90
	财务公司	46,643.40	2,332.17		
	诚正监理	78,048.00	4,788.20	17,716.00	885.80
	电力销售	80,845.52	4,042.28		
	方正门窗	376,455.09	376,455.09	376,455.09	376,455.09
	丰喜肥业	57,042,572.08	57,042,572.08	57,542,572.08	56,622,363.61
	富瑞邦新材料	24,760.00	1,876.00	12,760.00	638.00
	钙基新材料	570,453.00	451,854.90	564,443.00	224,993.70
	国辰建设	109,117.50	7,532.83	41,539.00	2,076.95
	河寨煤业	1,264,781.42	1,264,781.42	1,264,781.42	1,264,781.42
	宏厦建筑	4,821,482.72	327,767.96	3,562,508.85	178,796.25
	宏厦三公司	1,313,570.30	125,322.80	1,528,119.76	76,405.98
	华豹新材料	242,114.00	193,691.20	242,114.00	103,605.60
	华泓煤业	747,255.78	747,255.78	797,255.78	797,255.78
	华夏旅行社	14,700.00	735.00		
	华阳集团	308,238,219.19	289,933,322.28	314,508,351.82	259,146,162.51
	华阳科汇	8,821.99	882.20	16,336.74	816.84
	华阳新材	58,635,119.75	58,635,119.75	58,635,119.75	58,635,119.75
	华阳研究总院	280,000.00	224,000.00	280,000.00	224,000.00
	华阳资本	11,277.68	563.88	5,731.28	286.56
	化工供销	184,114,397.08	184,114,397.08	186,328,835.54	186,328,835.54
	汇嵘煤业	665,635.46	665,635.46	665,635.46	665,635.46
	吉成建设	17,967.69	1,298.38	8,000.00	400.00
	京宇磁材	142,842.86	142,842.86	142,842.86	142,842.86
	九洲节能	18,633,816.35	14,809,208.29	18,687,123.09	13,273,408.45
	科林公司	36,671.75	3,547.18	34,271.75	1,713.59
	纳谷节能	569,207.99	147,269.20	497,756.67	40,887.83
	山凹煤业	41,483,851.09	41,483,851.09	42,263,508.26	42,263,508.26
	上海博量	904,182.78	723,346.22	904,182.78	723,346.22
	深州化肥	4,055,310.15	4,055,310.15	4,055,310.15	4,055,310.15
	生物降解材料	459,138.35	34,699.52	371,852.01	19,367.60
	石丘煤业	18,060,685.94	18,060,685.94	18,060,685.94	18,060,685.94
	树脂医用材料	189,000.00	189,000.00	189,000.00	189,000.00
	寺家庄煤业	195,390,567.18	10,141,069.42	182,024,721.97	10,230,814.11
	太化新材料	2,933,378.00	2,933,378.00	2,933,378.00	2,904,862.40
	太行投资	33,050.88	1,652.54	79,891.20	3,994.56
	碳基材料	35,981.46	1,799.07		

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
	碳基合成	244,691.44	53,012.32	220,074.16	18,254.72
	碳基新材	395,743.65	33,366.75	271,591.38	13,579.57
	维克特瑞	1,346,531.43	1,077,225.14	1,346,531.43	1,077,225.14
	物资经销公司	57,779,681.47	3,333,441.21	43,010,358.13	2,167,880.46
	下交煤业	25,723.00	25,723.00	25,723.00	25,723.00
	纤维新材料	129,497,601.61	128,642,787.06	129,342,910.61	127,264,505.56
	新碳材料	15,577,252.02	3,777,117.94	15,073,458.82	3,236,552.30
	新宇岩土	80,174,362.59	41,491,205.54	80,395,555.56	32,220,544.93
	新元煤业	38,511,209.88	4,309,445.22	69,585,375.95	5,774,610.61
	亚美公司	47,429,660.37	30,123,728.79	47,213,210.37	27,630,362.73
	亚美商砼	69,564.36	43,273.97	98,511.12	23,496.91
	阳煤国贸	53,131,372.53	53,131,372.53	53,131,372.53	42,505,098.02
	阳煤国新	12,044,895.00	1,204,489.50	12,221,895.00	611,094.75
	阳煤联创	39,453.16	2,262.91	51,733.92	2,586.70
	阳煤五矿	492,596,675.56	63,866,526.55	433,253,198.97	43,575,190.06
	阳泉宾馆	910,071.15	285,186.22	897,593.15	118,132.66
	阳泰环保	6,244.16	506.45	3,884.83	194.24
	孟县化工	352,000.00	352,000.00	352,000.00	352,000.00
	孟县铝土	7,516,891.81	748,342.86	7,449,965.25	372,498.26
	兆丰铝电	382,073,767.69	340,637,065.95	385,471,968.64	366,547,157.36
	兆丰铝土矿	462,600.00	462,600.00	462,600.00	462,600.00
	兆丰铝业	320,670,029.58	320,670,029.58	320,670,029.58	320,670,029.58
	兆丰天成	74,585.20	6,229.26	83,084.40	4,154.22
	兆丰新材料	202,460.00	10,123.00		
	正元化肥	126,249,620.50	126,249,620.50	126,249,620.50	126,249,620.50
	中冀正元	29,486,146.79	29,486,146.79	29,486,146.79	29,486,146.79
	中卫青洼煤业	150,853.00	150,853.00	150,853.00	150,853.00
	左权阜生	22,924,966.63	3,495,490.32	24,307,253.83	1,492,297.57
	深州化工			132,380.85	132,380.85
应收款项融资					
	寺家庄煤业	440,000.00		54,949,206.52	
	丰喜肥业			380,000.00	
预付款项					
	艾瑞格公司	256,100.00		256,101.88	
	华阳集团	188,907.77		16,821.07	
	嘉盛招标	25,000.00		55,000.00	
	九洲节能	202,259.47		247,466.15	
	物资经销公司	179,024,298.20		97,447,471.86	
	华阳智联	23,808.72			
	阳泉宾馆	60,000.00		100,000.00	
应收利息					
	山凹煤业	896,724.30	896,724.30	896,724.30	896,724.30
	河寨煤业	2,243,288.43	2,243,288.43	2,243,288.43	2,243,288.43
	下交煤业	3,740,886.68	3,740,886.68	3,740,886.68	3,740,886.68
	汇嵘煤业	8,171,131.07	8,171,131.07	8,171,131.07	8,171,131.07
	石丘煤业	522,787.53	522,787.53	522,787.53	522,787.53

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					
	宏厦建筑	4,027,335.76	213,041.36	2,410,182.64	120,510.64
	宏厦三公司	540,915.45	106,283.79	356,781.69	28,548.59
	华阳集团	8,483,218.57	1,615,265.10	3,119,053.28	1,291,261.22
	嘉盛招标	264,772.00	18,747.30	189,299.00	9,464.95
	九洲节能	37,500.00	37,500.00	37,500.00	30,000.00
	纳谷节能	4,726.35	236.32	31,719.93	1,620.57
	寺家庄煤业	15,000.00	6,000.00	15,000.00	1,500.00
	太行建设	609,213.01	600,460.65	606,109.63	600,305.48
	物资经销公司	333,655.63	16,682.78	66,160.14	3,308.01
	下交煤业	795,595.60	795,595.60	795,595.60	795,595.60
	阳泉宾馆			80,000.00	4,000.00
	兆丰铝电	97,600.00	85,280.00	97,600.00	62,440.00
	兆丰铝业	12,832.36	10,265.89	12,832.36	10,265.89
合同资产					
	纳谷节能			107,805.60	5,390.28
	物资经销公司	31,949,733.00	1,597,486.65	9,727,605.00	486,380.25
长期应收款					
	下交煤业	192,891,943.11	192,891,943.11	192,891,943.11	192,891,943.11
	华泓煤业	159,618,990.34	159,618,990.34	159,618,990.34	159,618,990.34
	河寨煤业	143,707,685.98	143,707,685.98	143,707,685.98	143,707,685.98
	汇嵘煤业	177,507,772.28	177,507,772.28	177,507,772.28	177,507,772.28
	山凹煤业	135,886,598.05	135,886,598.05	135,886,598.05	135,886,598.05
	中卫青洼煤业	16,280,412.49	16,280,412.49	16,280,412.49	16,280,412.49
	石丘煤业	36,422,975.48	36,422,975.48	36,422,975.48	36,422,975.48
其他非流动资产					
	物资经销公司	139,344,244.28		4,380,777.96	

(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
短期借款			
	财务公司	0.00	10,000,000.00
	建投财务	100,000,000.00	197,000,000.00
应付账款			
	物资经销公司	480,204,700.01	696,417,224.20
	华阳集团	757,343,804.15	718,905,716.35
	宏厦三公司	668,301,442.59	794,757,924.54
	新宇岩土	196,192,560.79	243,917,763.51
	宏厦建筑	322,028,694.31	420,418,654.28
	国辰建设	37,484,630.02	43,154,982.42
	太行建设	35,325,279.83	51,953,733.14
	华泓煤业	98,339.89	98,339.89

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	诚正监理	22,807,678.30	21,576,651.69
	嘉盛招标	1,486,773.00	1,475,898.00
	科林公司	8,036,198.47	10,141,889.46
	阳煤国新	0.30	0.30
	华豹新材料	103,382.32	174,273.93
	吉成建设	2,547,749.50	3,622,734.10
	华阳科汇	1,275,662.83	4,867,701.83
	亚美公司	264,146.56	264,146.56
	阳煤联创	24,891,320.54	34,651,951.88
	碳基合成	0.00	99,300.00
	辰诚建设	3,564,445.15	6,319,512.04
	汇嵘煤业	164,353.00	164,353.00
	九洲节能	159,885,657.95	156,159,194.13
	阳泰环保	15,489,122.08	16,742,974.21
	阳泉宾馆	9,503,953.41	15,603,945.44
	兆丰铝电	1,006,385.43	1,006,385.43
	纤维新材料	38,467.10	38,467.10
	纳谷节能	15,455,715.71	18,910,179.97
	阳煤国贸	2,531,740.01	3,571,040.01
	兆丰运输	139,075.95	198,075.95
	华阳研究总院	1,396,002.96	1,553,654.46
	艾瑞格公司	2,671,958.47	2,671,958.47
	华瑞纳米	2,318,425.32	2,460,773.82
	华阳智联	0.00	420,000.00
	建投明佳物业	0.00	255,866.15
	建投研究院	2,716,073.58	2,697,673.58
	新材料科技	34,500.25	34,500.25
	奇峰聚能	130,000.00	130,000.00
	电力科技	415,094.34	5,280,000.00
	顶吉食品	1,229,541.00	1,404,044.00
	海丰铝业	3.83	3.83
	建能电力燃料	9,677,708.33	7,685,255.51
	晋韩洁环保	628,375.42	780,175.42
	寺家庄煤业	44,595,072.70	44,514,778.59
	天和堂药店	17,275.00	13,732.00
	新科农业	1,284,881.00	1,501,172.00
	新碳材料	184,549.00	1,094,549.00
	新元煤业	10,000,000.00	10,134,456.70
	阳煤五矿	242,869,906.79	242,438,819.04
	北京扬德	42,960.96	
	煤炭运销阳泉	136,176.44	
	太行物业	52,027.54	
应付票据			
	辰诚建设		700,900.00
	物资经销公司	31,912,772.00	62,235,335.24
	宏厦建筑	1,840,000.00	
	宏厦三公司	2,500,000.00	
其他应付款			
	华阳集团	493,322,607.74	502,507,943.52
	孟县铝土	14,000.00	14,000.00

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	宏厦三公司	7,178,908.67	2,642,720.67
	国辰建设	2,245,777.73	2,267,631.73
	宏厦建筑	73,028,561.38	57,265,669.96
	诚正监理	838,642.00	833,142.00
	物资经销公司	17,780.62	17,780.62
	新宇岩土	12,282,373.59	12,263,393.59
	九洲节能	6,475,761.40	5,778,201.40
	太行建设	7,086,902.41	4,605,552.41
	北京扬德	0.00	115,428.37
	阳泉宾馆	8,669.00	16,606.00
	山凹煤业	0.00	7,000.00
	纳谷节能	2,078,181.06	1,975,931.12
	华阳资本	7,000.00	7,000.00
	华泓煤业	26,785,261.44	26,785,261.44
	河寨煤业	9,922,782.72	9,922,782.72
	下交煤业	6,238,876.00	6,238,876.00
	石丘煤业	88,040.05	88,040.05
	中卫青洼煤业	3,912,032.26	3,912,032.26
	阳煤联创	784,100.91	952,860.91
	华禹新材	0.00	
	碳基材料	7,000.00	207,000.00
	新碳材料	7,000.00	7,000.00
	华阳研究总院	7,000.00	7,000.00
	兆丰铝电	21,217.00	21,217.00
	阳煤国贸	0.00	79,755.00
	太行投资	7,000.00	7,000.00
	上海博量	7,000.00	7,000.00
	融资再担保	7,000.00	7,000.00
	科林公司	86,876.00	93,876.00
	华阳科汇	114,415.00	28,415.00
	吉成建设	9,900.00	9,900.00
	华豹新材料	6,100.00	6,100.00
	辰诚建设	1,105,113.80	1,394,897.00
	艾瑞格公司	42,269.50	42,269.50
	新材料科技	3,550.00	3,550.00
	碳基新材	42,000.00	42,000.00
	树脂医用材料	0.00	
	华瑞纳米	20,000.00	20,000.00
	和邢铁路	7,000.00	7,000.00
	电力销售	14,000.00	7,000.00
	碳基合成	53,900.00	53,900.00
	阳煤五矿	20.00	20.00
	新元煤业	324,134.94	322,395.38
	寺家庄煤业	14,000.00	14,000.00
	兆丰信远	7,000.00	7,000.00
	兆丰天成	7,000.00	7,000.00
	建投明佳物业	246,285.75	246,285.75
	芬雷北京	317,419.26	235,414.38
	京铁物流	0.00	1,526,000.00
	天津港物流	0.00	734,994.16

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	北京邦泰	200,000.00	
预收款项			
	宏厦建筑	145,000.00	
	华阳集团	146,349.00	145,728.00
	上海博量	11,943.57	41,557.10
	阳泉宾馆	20,124.16	
	兆丰铝电	63,776.64	32,154.28
	兆丰天成	23,723.54	
	兆丰新材料	153,280.57	
	碳基新材		4,725.00
	兆丰信远		17,997.33
合同负债			
	艾瑞格公司	1,365.93	1,365.93
	安索特国贸	4,390,508.58	
	丰喜肥业	24,760.18	24,760.18
	丰喜华瑞	34,853.32	34,853.32
	钙基新材料	4,701.81	4,701.81
	宏厦建筑	47,867.80	266,947.48
	宏厦三公司	92,920.35	
	华钠碳能	33,371.89	33,371.89
	华阳集团	109,950.19	8,848.50
	化工供销	11,433,256.82	11,433,256.82
	平原化工	755,857.95	755,857.95
	齐鲁一化	2,884,924.71	2,884,924.71
	树脂医用材料	174,685.08	174,685.08
	新材料科技	8,849.56	8,849.56
	亚美公司	227,330.51	227,330.51
	阳煤国新	25,096,022.51	14,890,320.23
	阳泉宾馆	4.42	4.42
	潞化氢能	20,713.92	20,713.92
	孟县化工	128,243.08	128,243.08
	兆丰铝电	17,345.13	2,021,809.33
	碳基材料		1,000,045.12
一年内到期的非流动负债			
	上海博量	1,488,465.26	1,488,465.26
	华阳集团	18,935,510.08	38,764,753.04
	阳煤联创	1,626,478.59	2,426,767.02
	阳煤五矿	0.00	121,342.78
应付股利			
	华新燃气	156,000,000.00	195,000,000.00
	通宝能源	138,000,000.00	172,500,000.00
租赁负债			
	华阳集团	371,999,078.69	383,440,957.34
	上海博量	377,600.22	366,282.84
	阳煤联创	1,153,033.11	1,017,078.41

(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

资金集中管理

(1) 本公司参与和实行的资金集中管理安排的主要内容如下:

本公司的母公司华阳集团通过财务公司对母公司及成员单位资金实行集中统一管理, 本公司通过资金结算中心对母公司及成员单位资金实行集中统一管理。

(2) 本公司归集至集团的资金

本公司未归集至集团母公司账户而直接存入财务公司的资金

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	5,327,010,345.27		5,822,269,304.14	
合计	5,327,010,345.27		5,822,269,304.14	
其中: 因资金集中管理 支取受限的资金				

本公司归集至集团母公司账户的资金

无。

(3) 本公司从集团母公司或成员单位拆借的资金

项目名称	期末余额	上年年末余额
短期借款		10,000,000.00

(4) 集团母公司或成员单位从本公司拆借的资金

无。

(5) 集团母公司或成员单位归集至本公司的资金

无。

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、 本期股份支付费用☐适用 ☒不适用**5、 股份支付的修改、终止情况**☐适用 ☒不适用**6、 其他**☐适用 ☒不适用**十六、承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 资产负债表日存在的重要承诺

1) 2021 年 11 月 26 日，本公司第七届董事会第十八次会议审议通过《关于为控股子公司阳泉煤业集团泊里煤矿有限公司申请国家开发银行贷款提供担保的议案》，并经公司 2021 年 12 月 15 日 2021 年第七次临时股东大会审议通过，为尽快落实项目建设资金，顺利推进矿井项目建设，公司同意泊里公司向国家开发银行山西省分行申请 30 亿元固定资产贷款，专项用于泊里公司矿井项目建设，贷款期限 15 年（4 年宽限期，即前四年只付息，第五年开始还本），最终的贷款利率以签订的借款合同为准。公司为本项目提供连带责任保证，保证期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年。泊里公司依据相关规定为公司提供相应的反担保。同时，公司控股股东华阳集团以泊里公司采矿权为本项目提供抵押担保。截至 2026 年 6 月 30 日，泊里公司在该行贷款余额为 235,519.00 万元。

2) 2021 年 11 月 26 日，本公司第七届董事会第十八次会议审议通过《关于为全资子公司阳泉煤业集团七元煤业有限责任公司申请国家开发银行贷款提供担保的议案》，并经公司 2021 年 12 月 15 日 2021 年第七次临时股东大会审议通过，为尽快落实项目建设资金，顺利推进矿井项目建设，公司同意七元公司向国家开发银行山西省分行申请 30 亿元固定资产贷款，专项用于七元公司矿井项目建设，贷款期限 15 年（3 年宽限期，即前三年只付息，第四年开始还本），最终的贷款利率以签订的借款合同为准。公司为本项目提供连带责任保证，保证期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年。公司控股股东华阳集团以登记在其名下、实际权益归属于公司的七元公司采矿权为本项目提供抵押担保。截至 2026 年 6 月 30 日，七元公司在该行贷款余额为 244,115.22 万元。

3) 2021 年 11 月 26 日，本公司第七届董事会第十八次会议审议通过《关于为华阳建投阳泉热电有限责任公司申请国家开发银行贷款提供担保的议案》，为保证阳泉热电公司热电项目建设资金需求，保证项目建设有序推进，公司同意阳泉热电公司向国家开发银行山西省分行申请 30 亿元固定资产贷款，专项用于西上庄 2×660MW 低热值煤电项目建设，贷款期限 18 年（2 年宽限期，即前两年只付息，第三年开始还本），利率按中国人民银行规定的 5 年期贷款基准利率（LPR）-15BP，最终的贷款利率以签订的借款合同为准。公司和建投能源按对阳泉热电公司的持股比例分别为其 150,000 万元银行贷款提供连带责任保证，保证期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年。项目建成后，阳泉热电公司以电费收费权及其项下全部收益按国开行贷款比例提供质押担保以及其他风险缓释措施，并在项目投产工程移交后，以其公司资产（包括土地、厂房、设备等）向股东方提供抵押及/或质押反担保。截至 2026 年 6 月 30 日，阳泉热电公司在该行贷款余额为 201,600.60 万元。

4) 2021 年 12 月 31 日，本公司第七届董事会第十九次会议审议通过《关于为全资子公司阳泉煤业集团七元煤业有限责任公司申请中国银行贷款提供担保的议案》，并经公司 2022 年 4 月 13 日 2022 年第二次临时股东大会审议通过，为尽快落实项目建设资金，顺利推进矿井项目建设，公司同意七元公司向中国银行股份有限公司阳泉市分行申请 8 亿元固定资产贷款，专项用于七元公司煤矿项目以及置换股东除项目资本金以外的投资款，贷款期限 15 年（3 年宽限期，即前三年只付息，第四年开始还本），贷款利率 4.65%。公司同意为本项目提供连带责任保证，保

证期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年。截至2026年6月30日，七元公司在该行贷款余额为71,000.00万元。

5) 2022年8月31日，本公司第七届董事会第二十四次会议通过《关于为控股子公司阳泉煤业集团泊里煤矿有限公司申请中国银行贷款提供担保的议案》，并经公司2022年9月24日2022年第三次临时股东大会审议通过，为尽快落实泊里公司项目建设资金、顺利推进矿井项目建设，泊里公司拟向中国银行阳泉市分行申请8亿元固定资产贷款，专项用于泊里公司煤矿项目建设以及置换股东除项目资本金以外的投资款，贷款期限15年（4年宽限期，即前四年只付息，第五年开始还本），贷款利率待合同签订前协商确定（不高于人民银行5年期基准利率）。公司为本项目提供全程全额第三方连带责任保证担保，担保期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年，泊里公司以项目投产工程移交后的土地、厂房、设备等资产向公司提供抵押反担保。截至2026年6月30日，泊里公司在该行贷款余额为13,100.00万元。

6) 2022年10月28日，本公司第七届董事会第二十七次会议通过《关于为全资子公司平舒铁路申请兴业银行贷款提供担保的议案》，为满足平舒铁路项目建设资金需求，平舒铁路拟向兴业银行晋中分行申请并取得授信金额12.96亿元，专项用于“阳煤集团平舒铁路专用线项目（一期/二期）”建设，期限不超过15年，利率不超过LPR5Y，最终以双方签订的借款合同为准，宽限期不超过2年，从第3年开始还本。公司同意平舒铁路在兴业银行申请贷款12.96亿元，并为其提供连带责任保证担保。截至2026年6月30日，平舒铁路在该行贷款余额为4,828.00万元。

7) 2023年6月29日，本公司第七届董事会第三十一次会议通过《关于为山西平舒铁路运输有限公司申请项目贷款提供担保的议案》，为改善平舒铁路的财务状况，提升项目资金选择灵活性，保证平舒铁路专用线项目的顺利实施，平舒铁路拟向中国进出口银行山西省分行申请铁路专用线建设项目贷款6亿元，期限为15年，利率不高于3.6%，最终以双方签订的借款合同为准，公司同意平舒铁路向进出口银行申请贷款6亿元，并为其提供连带责任保证担保。截至2026年6月30日，平舒铁路在该行贷款余额为22,296.41万元。

8) 2023年6月29日，本公司第七届董事会第三十一次会议通过《关于为山西平舒铁路运输有限公司申请项目贷款提供担保的议案》，为改善平舒铁路的财务状况，提升项目资金选择灵活性，保证平舒铁路专用线项目的顺利实施，平舒铁路拟向中国邮政储蓄银行股份有限公司山西省阳泉市分行申请铁路专用线建设项目贷款12.96亿元，期限为20年，利率不高于3.65%，最终以双方签订的借款合同为准。公司同意平舒铁路向邮储银行申请贷款12.96亿元，并为其提供连带责任保证担保。截至2026年6月30日，平舒铁路在该行贷款余额为25,176.97万元。

9) 2023年6月29日，本公司第七届董事会第三十一次会议通过《关于为山西华储光电有限公司申请流动资金授信提供担保的议案》，为保证华储光电光伏组件项目生产经营需要，华储光电拟向兴业银行晋中分行申请流动资金授信5亿元，期限不超过1年，用于签发银行承兑汇票进行日常经营周转，承兑汇票综合费率为0.77%。公司同意华储光电向兴业银行申请贷款5亿元，并为其提供连带责任保证担保。截至2026年6月30日，公司已为华储光电担保的银行承兑汇票余额为0万元。

10) 2023年6月29日，本公司第七届董事会第三十一次会议通过《关于为华阳集团（阳泉）新能源销售有限公司申请分割建行授信提供担保的议案》，为满足新能源销售公司经营需要，缩短资金回收期，减少资金占用，提高资金周转能力，缓解资金压力，新能源销售公司拟向建设银行申请分割公司在建设银行西城支行授信，额度为6亿元，期限不超过1年，无保证金，年化手续费率不超过1%，专项用于开具国有商业银行履约保函。公司同意新能源销售公司向建设银行西城支行申请分割公司授信额度6亿元，并为其提供连带责任保证担保。截至2026年6月30日，公司已为新能源销售公司担保的履约保函余额为0万元。

11) 2023年10月11日，本公司第七届董事会第三十四次会议通过《关于同意七元公司申请中国工商银行贷款并为其提供担保的议案》，为保证煤矿建设项目需要，七元公司拟向中国工商银行股份有限公司阳泉北大街支行申请煤矿建设项目贷款授信15亿元，用于七元公司煤矿项目建设、置换原有公司委托贷款，贷款期限15年，贷款利率不高于LPR5Y下浮0.5%（即利率不高于3.7%）。公司拟为本项目提供连带责任保证，保证期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年。截至2026年6月30日，七元公司在该行贷款余额为98,722.08万元。

12) 2024年3月13日，本公司第八届董事会第四次会议通过《关于为华钠芯能公司申请晋商银行流资贷款提供担保的议案》，为保证华钠芯能公司经营管理的需要，华钠芯能公司拟向晋

商银行股份有限公司阳泉分行申请流动资金贷款综合授信 2 亿元，用于华钠芯能公司补充流动资金及归还借款，贷款期限一年，贷款利率不高于当期 LPR（即 3.45%）。公司拟为本项目提供连带责任保证，保证期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年。同时，华钠芯能公司根据放贷进度以自有机器设备逐笔向公司提供足额抵押反担保。截至 2026 年 6 月 30 日，华钠芯能公司在该行贷款余额为 0 万元。

13) 2024 年 6 月 11 日，本公司第八届董事会第七次会议通过《关于同意平舒铁路公司申请建设银行项目贷款并对其提供担保的议案》，为保证铁路专用线项目建设的需要，平舒铁路公司拟向中国建设银行股份有限公司阳泉分行申请项目贷款综合授信 12.774 亿元，贷款期限一年，贷款利率不高于 5 年期 LPR 下浮 100BP（截至决策前为 2.95%），最终以双方签订的借款合同为准。公司同意并为其提供连带责任保证担保，保证期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年。截至 2026 年 6 月 30 日，平舒铁路公司在该行贷款余额为 18,176.13 万元。

14) 2024 年 12 月 25 日，本公司第八届董事会第十二次会议通过《关于同意开元公司向中国银行办理续贷并提供担保的议案》，为保证生产经营需要，开元公司拟向中国银行股份有限公司阳泉市分行申请接续流动资金贷款授信 5 亿元，贷款期限 1 年，贷款利率不超过 2.93%。公司拟为本项目提供连带责任保证，保证期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年。截至 2026 年 6 月 30 日，开元公司在该行贷款余额为 5,200.00 万元。

15) 2025 年 1 月 16 日，本公司第八届董事会第十三次会议审议通过《关于为七元公司向工商银行申请选煤厂项目贷款提供担保的议案》，七元公司为降低融资利率、减轻企业债务压力，满足选煤厂项目建设资金需求，拟向中国工商银行股份有限公司阳泉北大街支行申请 4.8908 亿元选煤厂项目贷款，期限不超过 13 年（含宽限期），利率不高于 LPR5Y 下浮 84BP，同意公司为本项目提供连带责任保证，保证期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年。截至 2026 年 6 月 30 日，七元公司在该行贷款余额为 21,980.00 万元。

16) 2025 年 2 月 19 日，本公司第八届董事会第十四次会议审议通过《关于为华钠科技管理公司向银行申请项目贷款提供担保的议案》，华钠管理公司为保障万吨级钠离子正、负极项目顺利推进，拟向中国邮政储蓄银行阳泉市分行申请 3 亿元银行授信额度，期限不超过 15 年，利率不高于 LPR5Y 下浮 60BP（截至 2025 年 2 月 18 日为 3.0%），同意公司为本次贷款提供连带责任保证，保证期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年。同时，华钠管理公司以自有土地和在建工程向公司提供抵押反担保。截至 2026 年 6 月 30 日，华钠管理公司在该行贷款余额为 3,006.75 万元。

17) 2025 年 2 月 19 日，本公司第八届董事会第十四次会议审议通过《关于为华钠芯能公司向银行申请项目贷款及流动资金贷款提供担保的议案》，华钠芯能公司为保障 2025 年度平稳运营，优化融资利率，保证煤矿应急电源项目、储能集成项目资金需求，拟向银行申请 3.1 亿元银行授信额度，其中：向山西银行股份有限公司申请新增项目贷款授信 1.1 亿元，期限不超过 5 年，利率不高于 LPR1Y 下浮 20BP（截至 2025 年 2 月 18 日为 2.9%）；向中国农业银行股份有限公司阳泉矿区支行申请流动资金贷款授信 2 亿元，期限不超过 3 年，利率不高于 LPR1Y 下浮 30BP（截至 2025 年 2 月 18 日为 2.8%），同意公司为本项目提供连带责任保证，保证期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年。同时，华钠芯能公司以在建工程、机器设备向公司提供抵押反担保。截至 2026 年 6 月 30 日，华钠芯能公司在山西银行贷款余额为 7,827.06 万元，农业银行贷款余额为 15,783.94 万元。此外，华钠芯能公司于 2026 年 6 月开展供应商融资业务，云信额度为 7,000 万元，相关保理业务属于上述最高额保证合同约定的担保范围；截至 2026 年 6 月 30 日，供应商尚未取得农业银行保理融资，尚未形成相关保理融资及担保余额。

18) 2025 年 3 月 31 日，本公司第八届董事会第十五次会议审议通过《关于为七元公司向建行申请项目贷款提供担保的议案》，为保障煤矿、选煤厂项目顺利推进，七元公司拟向中国建设银行股份有限公司阳泉龙信支行申请 12.9 亿元银行授信额度，期限不超过 13 年，利率不高于 LPR5Y 下浮 88BP（即利率不高于 2.72%），同意公司为本次贷款提供连带责任保证，保证期间为主合同项下债务履行期限届满日后三年止。截至 2026 年 6 月 30 日，七元公司在该行贷款余额为 55,463.10 万元。

（2）前期承诺履行情况

已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出，根据山西省煤矿企业兼并重组整合规划方案：

1) 原天泰公司整合的平定地区 12 家小煤矿兼并整合事项已接近尾声, 新煤业公司已设立, 并取得营业执照和采矿权许可证。该整合事项共需支付的投资额及资源整合费用等共计 74,905.35 万元, 截至资产负债表日已支付 73,453.90 万元, 尚需支付 1,451.45 万元。

2) 天泰公司与阳泉煤业集团沙钢矿业投资有限公司(沙钢公司)共同收购翼城县河寨煤业有限公司、翼城县中卫青洼煤业有限公司、山西翼城汇嵘煤业有限公司、山西翼城峥嵘煤业有限公司、蒲县锦泰煤业有限公司等 18 个小煤矿的兼并整合事项已接近尾声, 新设的 8 个煤业公司均已取得营业执照和采矿权许可证, 该整合事项共需支付 78,753.65 万元, 截至资产负债表日已支付购买价款 73,078.95 万元, 尚需支付 5,674.70 万元。

(3) 除上述承诺事项外, 截至 2026 年 6 月 30 日, 本集团无其他重大承诺事项。

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

1、应收票据事项

(1) 本集团年末持有承兑人为宝塔石化集团财务有限公司的承兑汇票 13,650 万元, 本集团已就该等承兑汇票逾期未解付事项向宁夏回族自治区银川市中级人民法院提起票据纠纷诉讼, 其中:

①逾期承兑汇票中金额 10,100 万元承兑汇票诉讼事项, 已于 2020 年 6 月经银川市中级人民法院判决胜诉, 其中, 8,100 万元的承兑汇票到期日至清偿日的利息由出票人、承兑人及前手背书人偿还, 支付的诉讼费也由前述单位承担; 2,000 万元由出票人、承兑人进行清偿, 支付的诉讼费也由前述单位承担, 以上 10,100 万元案件已全部进入执行程序, 2024 年度执行法院通过强制执行执行回款 640.73 万元。上述案件由于部分被执行人暂无可供执行财产以及部分财产因客观原因暂无法执行而终结本次执行程序。

②逾期承兑汇票中金额 3,000 万元的承兑汇票诉讼事项, 由于介休市昌鑫洗煤有限公司(以下简称“昌鑫洗煤”)不服银川市中级人民法院一审判决提起上诉, 宁夏高级人民法院以程序问题发还重审, 经银川市中级人民法院发还重审后, 支持 3,000 万元的承兑汇票及票据到期日至清偿日的利息由出票人、承兑人及前手背书人偿还, 现上述案件已进入执行程序, 由于部分被执行人暂无可供执行财产以及部分财产因客观原因暂无法执行而终结本次执行程序。

③逾期承兑汇票金额 300 万元经银川市中级人民法院判决胜诉, 300 万元的承兑汇票票据本金以及到期日至清偿日的利息、案涉诉讼费亦均由出票人、承兑人以及所有票据背书人进行清偿。由于昌鑫洗煤不服上述判决, 遂上诉至宁夏高级人民法院, 该院作出驳回上诉维持原判的终审判决, 现上述案件已进入执行程序, 由于部分被执行人暂无可供执行财产以及部分财产因客观原因暂无法执行而终结本次执行程序。

④逾期承兑汇票金额 250 万元已经银川市中级人民法院判决胜诉, 250 万元的承兑汇票票据本金以及到期日至清偿日的利息、案涉诉讼费亦均由出票人、承兑人进行清偿, 且上述 250 万元票据案已全部进入执行程序。

宝塔石化集团有限公司(以下简称“宝塔集团”)破产重整案已于 2023 年 11 月 15 日经银川市中级人民法院受理, 2024 年 12 月银川市中级人民法院裁定批准宝塔集团重整计划, 本集团上述债权将分别通过资金支付及持有信托份额的方式进行偿付, 偿付方式为现金支付 20 万元, 超出部分通过信托受益份额综合受偿。2025 年 1 月, 本集团持有的宝塔财务公司票据已完成受偿现金 60 万元的申报, 现已回款 8 万元, 其余欠款部分待转入信托份额。

(2) 本集团年末已背书转让承兑人为宝塔石化集团财务有限公司的承兑汇票 1160 万元，截至 2024 年末已全部逾期，其中：

①逾期承兑汇票中金额 50 万元票据持票人山西嘉盛招标代理有限公司向银川市中级人民法院提起票据追索权纠纷诉讼，本公司作为背书转让人亦列为被告，2020 年 06 月 22 日银川市中级人民法院裁定由出票人和承兑人向原告支付汇票金额及票据到期日至获得清偿日的利息，驳回了原告向公司行使票据追索权的诉讼请求。

②逾期承兑汇票中金额 20 万元票据持票人北京时代贝林机电设备有限公司向银川市中级人民法院提起票据追索权纠纷诉讼，2020 年 6 月 2 日银川市中级人民法院裁定由出票人、承兑人和包括公司在内的前手背书人向原告支付汇票金额及票据到期日至获得清偿日的利息，公司已向银川市高级人民法院提起上诉，2021 年经银川市高级人民法院裁定维持原判，2024 年 6 月 11 日，银川市中级人民法院发出(2024)宁 01 执 585 号执行通知书，要求包括公司在内的前手向申请执行人时代贝林支付 20.43 万元及利息，并负担执行费，在执行过程中银川市中级人民法院从被执行人阳泉煤业化工集团供销有限责任公司银行账户内扣划 20.73 万元，至此本案执行完毕。

③逾期承兑汇票中金额 200 万元票据持票人太原市润民环保节能有限公司向太原市小店区人民法院提起票据追索权纠纷诉讼，2020 年 11 月 12 日经太原市小店区人民法院裁定将该案件移送至银川市中级人民法院审理，2021 年 1 月 5 日经银川市中级人民法院裁定按原告太原市润民环保节能有限公司撤回起诉处理。

④逾期承兑汇票中金额 500 万元票据被背书人阳泉煤业集团安泽登茂通煤业有限公司于 2024 年 7 月 8 日就承兑汇票因被后背书人追索形成购煤欠款的事宜向安泽县人民法院提起诉讼，一审判令安泽煤炭销售公司给付登茂通煤业货款 500 万元及利息，公司对上述债务承担连带还款责任。公司不服上述判决提起上诉，经临汾市中级人民法院组织，安泽煤炭销售公司与登茂通煤业以调解结案，当事人自愿达成如下协议：一、安泽煤炭销售公司于 2026 年 5 月 21 日前一次性支付登茂通煤业煤款 500 万元及逾期利息 220618 元。二、安泽煤炭销售公司履行付款义务后，享有出票人为宁夏灵武宝塔公司的电子银行承兑汇票的票据权力。三、华阳股份公司不承担任何责任，二审案件受理费 46800 元减半收取 23400 元，由上诉人华阳股份公司承担。

截至本财务报表批准报出日，除以上事项外本公司未收到与该等已背书转让票据相关的其他信息。

2、其他诉讼事项

(1) 因控股子公司景福公司利益纠纷，公司于 2023 年 8 月 21 日被河北旭阳能源有限公司（以下简称“旭阳公司”）向晋中市中级人民法院提起诉讼，该案一审判决已下达，判决文号为(2023)晋 07 民初 25 号民事判决书，驳回原告旭阳公司的全部诉讼请求，2024 年 7 月 29 日公司收到了旭阳公司的上诉状。山西省高级人民法院判决该案发回晋中市中级人民法院重审，截至本财务报告批准报出日，该案尚未开庭。

(2) 全资子公司安泽销售公司因买卖合同纠纷，于 2024 年 2 月 5 日被阳泉煤业集团安泽登茂通煤业有限公司向安泽县人民法院提起诉讼，请求支付已供煤但未结算的煤款 14,047.22 万元，该案一审判决已下达，判决：1、安泽销售公司给付登茂通煤业购煤款 14,047.22 万元及利息；2、公司对上述债务承担连带还款责任；3、驳回原告对华阳新材料科技集团有限公司承担连带还款责任的诉讼请求。公司向临汾市中级人民法院提起上诉，该案已经临汾市中级人民法院裁定撤销一审判决，发回安泽县人民法院重审。安泽县人民法院经重审后判决：1、安泽销售公司给付登茂通煤业购煤款 14,047.22 万元及利息；2、华阳股份公司对上述债务承担连带还款责任；3、驳回原告对华阳新材料科技集团有限公司承担连带还款责任的诉讼请求，华阳股份公司不服判决已提起上诉。截至本财务报告批准报出日，重审二审已开庭，未宣判。

3、除上述或有事项外，截至 2026 年 6 月 30 日，本集团无其他重大或有事项。

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☒适用 ☐不适用

可续期公司债券发行情况

2026 年 3 月 18 日，公司获中国证券监督管理委员会出具的《关于同意山西华阳集团新能股份有限公司向专业投资者公开发行可续期公司债券注册的批复》（证监许可〔2026〕513 号），同意公司向专业投资者公开发行面值总额不超过 40 亿元可续期公司债券。截至 2026 年 6 月 30 日，公司已完成本批文项下前三期可续期公司债券发行，累计发行规模 35 亿元。

2026 年 7 月，公司完成“山西华阳集团新能股份有限公司 2026 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券（第四期）”的发行工作，债券简称“26 华阳 Y5”，期限为 3+N 年期，最终发行规模为 5 亿元，票面利率为 1.91%，于 2026 年 7 月 23 日完成缴款。至此，本批文项下 40 亿元可续期公司债券已全部发行完毕。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、年金计划

☐适用 ☒不适用

5、终止经营

☐适用 ☒不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

(2) 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4) 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☒适用 ☐不适用

1、关于控股股东股票质押事项

2020 年 12 月 30 日，控股股东华阳集团将其持有的本公司 52,551.91 万股无限售条件流通股质押给中国华融资产管理股份有限公司山西省分公司，质押融资资金用途为所属子公司融资。

2023 年 6 月 16 日，本公司实施完成 2022 年度利润分配方案，向全体股东每股派送红股 0.5 股，公司总股本增加至 360,750.00 万股，控股股东华阳集团持有本公司股份数量增加至 200,302.14 万股，质押股份数量增加至 78,827.87 万股。

2023 年 10 月 19 日，控股股东华阳集团将其质押给中国华融资产管理股份有限公司山西省分公司的本公司无限售流通股股份 51,271.91 万股解除质押。

截至本财务报告批准报出日，控股股东华阳集团累计质押其持有的本公司股份总数为 27,555.96 万股，占其所持公司股份总数的 13.76%，占公司总股本的 7.64%。

2、关于办理新景公司采矿权许可证变更的事项

本公司向控股股东收购的新景公司采矿权许可证尚未完成变更，按照省自然资源厅行政审批相关要求，公司正在推动采矿权人变更工作。目前，新景公司已经上会审议通过外聘第三方机构结合新《矿产资源法》对采矿权变更相关资料进行评估。

3、关于在建煤矿建设项目进展情况

泊里公司煤矿建设项目批准生产规模 500 万吨/年，服务年限 77.6 年。矿井井田总面积 107.53 平方公里，地质储量为 9.11 亿吨，以贫煤、无烟煤为主，主采煤层为 15 号煤。2026 年 6 月 26 日，泊里矿井及选煤厂进入联合试运转阶段。截至 2026 年 6 月底，项目累计完成投资 64.95 亿元。

4、于家庄煤矿项目

2024 年 8 月 22 日，公司以人民币 68 亿元竞得山西省寿阳县于家庄区块煤炭探矿权，于家庄区块井田面积 73.2245 平方公里，地质储量约 6.3 亿吨，煤种为贫煤和贫瘦煤，以此资源规划新建于家庄煤矿项目。2025 年 6 月 30 日，公司取得于家庄矿产资源探矿证。2026 年 4 月，勘探、三维地震、地面电法等三项报告顺利完成评审备案及批复工作。项目已明确列入 2026 年山

西省重点项目序列，获得省级层面重点推进支持。同时，项目公司组建已完成，成立于家庄矿分公司并取得营业执照。

5、高性能碳纤维项目

高性能碳纤维项目投资总额约 6.08 亿元，实施主体为山西华阳碳材科技有限公司。项目位于大同市云冈经济开发区清洁能源产业园，于 2024 年 6 月 15 日开工，2025 年 11 月 30 日项目建成投产。项目投产后生产的 T1000 级碳纤维，具有高强度、轻量化、耐高低温、耐腐蚀等特性，可应用于航空航天、高端装备制造、风电新能源、新型氢能储能等领域。项目正式验收前置手续共计 20 项，已全部办结。目前，项目正处于 T1000 级碳纤维从“工艺验证”向“批量稳定生产”跨越的关键攻坚期。

6、关于泰昌公司破产清算事项

2019 年 11 月 25 日，经华阳集团阳煤会纪（2019）302 号党委会议审议通过，泰昌公司资产债务处置通过法律手段，实行破产关闭。

2019 年 12 月 15 日，经山西省人民政府国有资产监督管理委员会晋国资改革二函（2019）658 号《关于阳泉煤业（集团）有限责任公司调整“僵尸企业”处置方式的批复》同意，将《关于调整处置“僵尸企业”工作方案的请示》中涉及阳泉煤业（集团）平定泰昌煤业有限公司、阳泉煤业集团蒲县天煜新星煤业有限公司 2 户“僵尸企业”的处置方式由清算注销调整为依法破产。

2020 年 1 月 15 日，山西宏厦建筑工程有限公司以债务人不能清偿到期债务为由向山西省阳泉市中级人民法院申请对泰昌公司进行破产清算。2020 年 3 月 10 日，经阳泉中院（2020）晋 03 破 1 号民事裁定书裁定受理宏厦建筑对泰昌的破产清算申请。2020 年 12 月 16 日，阳泉中院（2020）晋 03 破 1 号之二通知书要求泰昌公司在收到通知书十五日内向法院提交财产状况说明、债务清册、债权清册、有关财务会计报告以及职工工资的支付和社会保险费用的缴纳情况。2020 年 12 月 31 日，阳泉中院已向管理人交接泰昌公司相关资料，包含公司公章、财务印鉴、凭证账簿等，管理人已正式接手泰昌公司破产清算工作并派驻人员进驻泰昌公司开展工作。2023 年 1 月 30 日阳泉中院民事裁定书裁定对陕西朗登矿业科技开发有限公司等 54 户债权人的债权予以确认。2024 年 2 月 20 日管理人拟定了《阳泉煤业（集团）平定泰昌煤业有限公司财产分配原则及办法（草案）》和《阳泉煤业（集团）平定泰昌煤业有限公司财产变价方案（草案）》并提请泰昌公司债权人会议审议。2024 年 7 月 18 日管理人提请泰昌公司债权人会议审议《阳泉煤业（集团）平定泰昌煤业有限公司财产分配原则及办法》和《阳泉煤业（集团）平定泰昌煤业有限公司财产变价方案》的议案。2025 年 1 月 15 日，山西省阳泉市中级人民法院民事裁定书（2020）晋 03 破 1 号之三裁定宣告阳泉煤业（集团）平定泰昌煤业有限公司破产。

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）	1,879,167,784.33	1,852,768,682.82
1 至 2 年	690,890,113.60	610,863,449.55
2 至 3 年	357,817,469.60	400,554,074.82
3 年以上		
3 至 4 年	207,466,284.12	138,629,277.54
4 至 5 年	330,781,587.42	286,554,442.70
5 年以上	1,792,039,999.96	1,762,920,726.95
合计	5,258,163,239.03	5,052,290,654.38

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,093,641,847.33	20.80	1,019,000,768.00	93.17	74,641,079.33	1,101,496,455.61	21.80	1,027,273,832.47	93.26	74,222,623.14
其中：										
单项金额重大并单独计 提坏账准备的应收账款	320,670,029.58	6.10	320,670,029.58	100.00		320,670,029.58	6.35	320,670,029.58	100.00	
单项金额不重大但单独 计提坏账准备的应收账 款	772,971,817.75	14.70	698,330,738.42	90.34	74,641,079.33	780,826,426.03	15.45	706,603,802.89	90.49	74,222,623.14
按组合计提坏账准备	4,164,521,391.70	79.20	1,653,670,481.56	39.71	2,510,850,910.14	3,950,794,198.77	78.20	1,546,513,660.81	39.14	2,404,280,537.96
其中：										
账龄组合	4,164,521,391.70	79.20	1,653,670,481.56	39.71	2,510,850,910.14	3,950,794,198.77	78.20	1,546,513,660.81	39.14	2,404,280,537.96
合计	5,258,163,239.03	/	2,672,671,249.56	/	2,585,491,989.47	5,052,290,654.38	/	2,573,787,493.28	/	2,478,503,161.10

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
山西兆丰铝业有限责任公司	320,670,029.58	320,670,029.58	100.00	预计无法收回
阳泉煤业（集团）平定东升兴裕煤业有限公司	219,532,586.28	144,891,506.95	66.00	收回存在风险
石家庄正元化肥有限公司	90,641,676.18	90,641,676.18	100.00	预计无法收回
阳泉煤业（集团）平定裕泰煤业有限公司	89,842,083.43	89,842,083.43	100.00	预计无法收回
山西朔州平鲁区阳煤泰安煤业有限公司	54,573,776.96	54,573,776.96	100.00	预计无法收回
山西石港煤业有限公司	49,221,065.93	49,221,065.93	100.00	预计无法收回
山西阳煤集团南岭煤业有限公司	45,639,846.17	45,639,846.17	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城山凹煤业有限公司	41,483,851.09	41,483,851.09	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城东沟煤业有限公司	29,820,433.57	29,820,433.57	100.00	预计无法收回
石家庄中冀正元化工有限公司	29,486,146.79	29,486,146.79	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城石丘煤业有限公司	18,060,685.94	18,060,685.94	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城堡子煤业有限公司	17,265,751.13	17,265,751.13	100.00	预计无法收回
山西阳煤集团碾沟煤业有限公司	17,194,057.16	17,194,057.16	100.00	预计无法收回
昔阳县坪上煤业有限责任公司	16,968,051.53	16,968,051.53	100.00	预计无法收回
阳泉煤业（集团）平定泰昌煤业有限公司	16,436,789.28	16,436,789.28	100.00	预计无法收回
山东润银生物化工股份有限公司	11,983,081.49	11,983,081.49	100.00	预计无法收回
山西昔阳运裕煤业有限责任公司	9,414,236.35	9,414,236.35	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团蒲县天煜新星煤业有限公司	7,524,371.60	7,524,371.60	100.00	预计无法收回
宝塔石化集团财务有限公司	2,300,000.00	2,300,000.00	100.00	预计无法收回
山西京宇天成科技有限公司	1,459,937.65	1,459,937.65	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城河寨煤业有限公司	1,264,781.42	1,264,781.42	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团五鑫煤业有限公司	879,302.88	879,302.88	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城华泓煤业有限公司	747,255.78	747,255.78	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城汇嵘煤业有限公司	665,635.46	665,635.46	100.00	预计无法收回
阳泉方正门窗有限责任公司	376,455.09	376,455.09	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城中卫青洼煤业有限公司	150,853.00	150,853.00	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城下交煤业有限公司	25,723.00	25,723.00	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城森杰煤业有限公司	7,433.48	7,433.48	100.00	预计无法收回
山西名扬电子有限公司	5,949.11	5,949.11	100.00	预计无法收回
合计	1,093,641,847.33	1,019,000,768.00	93.17	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用
组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,823,488,958.74	91,174,447.94	5.00
1 至 2 年	633,023,459.13	63,302,345.91	10.00
2 至 3 年	190,276,061.83	76,110,424.73	40.00
3 至 4 年	168,646,174.20	134,916,939.36	80.00
4 至 5 年	304,602,070.89	243,681,656.71	80.00
5 年以上	1,044,484,666.91	1,044,484,666.91	100.00
合计	4,164,521,391.70	1,653,670,481.56	

按组合计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	1,027,273,832.47	1,130,538.28	9,403,602.75			1,019,000,768.00
按组合计提坏账准备	1,546,513,660.81	107,156,820.75				1,653,670,481.56
合计	2,573,787,493.28	108,287,359.03	9,403,602.75			2,672,671,249.56

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用
其他说明

(4) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况
□适用 √不适用

应收账款核销说明：
□适用 √不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
阳泉煤业(集团)有限责任公司五矿	491,007,922.61		491,007,922.61	9.27	63,707,651.25
山西兆丰铝电有限责任公司	381,379,746.63		381,379,746.63	7.20	340,599,511.82
天津阳煤煤炭销售有限公司	330,548,722.18		330,548,722.18	6.24	16,527,436.11
山西兆丰铝业有限责任公司	320,670,029.58		320,670,029.58	6.05	320,670,029.58
山西平舒煤业有限公司	318,515,695.13		318,515,695.13	6.01	44,143,345.70
合计	1,842,122,116.13		1,842,122,116.13	34.77	785,647,974.46

其他说明

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	151,674,113.27	143,964,794.93
应收股利	835,508,599.73	912,008,599.73
其他应收款	842,637,187.56	942,973,833.26
合计	1,829,819,900.56	1,998,947,227.92

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款	151,674,113.27	143,964,794.93
债券投资		
合计	151,674,113.27	143,964,794.93

(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

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	191,110,375.89	100.00	39,436,262.62	20.64	151,674,113.27	183,401,057.55	100.00	39,436,262.62	21.50	143,964,794.93
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收利息	35,773,462.36	18.72	35,773,462.36	100.00		34,275,864.11	18.69	34,275,864.11	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收利息	155,336,913.53	81.28	3,662,800.26	2.36	151,674,113.27	149,125,193.44	81.31	5,160,398.51	3.46	143,964,794.93
按组合计提坏账准备										
其中：										
合计	191,110,375.89	/	39,436,262.62	/	151,674,113.27	183,401,057.55	/	39,436,262.62	/	143,964,794.93

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
阳泉煤业(集团) 平定裕泰煤业有限公司	23,861,444.61	23,861,444.61	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城 汇嵘煤业有限公司	8,171,131.07	8,171,131.07	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城 河寨煤业有限公司	2,243,288.43	2,243,288.43	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团泊里 煤矿有限公司	151,674,113.27			
阳泉煤业集团翼城 山凹煤业有限公司	896,724.30	896,724.30	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城 下交煤业有限公司	3,740,886.68	3,740,886.68	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城 石丘煤业有限公司	522,787.53	522,787.53	100.00	预计无法收回
合计	191,110,375.89	39,436,262.62	20.64	/

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

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			39,436,262.62	39,436,262.62
2026年1月1日余 额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2026年6月30日 余额			39,436,262.62	39,436,262.62
------------------	--	--	---------------	---------------

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

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	39,436,262.62					39,436,262.62
合计	39,436,262.62					39,436,262.62

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

(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

应收利息分类：

按类别披露

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	上年年末余额
委托贷款	175,535,557.88	167,826,239.54
债券投资		
投资性往来款	15,574,818.01	15,574,818.01
小计	191,110,375.89	183,401,057.55
减：坏账准备	39,436,262.62	39,436,262.62
合计	151,674,113.27	143,964,794.93

应收股利

(1) 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

新景公司	485,508,599.73	485,508,599.73
榆树坡公司	306,000,000.00	382,500,000.00
开元公司	44,000,000.00	44,000,000.00
合计	835,508,599.73	912,008,599.73

(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

其他说明：

(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）	164,985,739.12	493,089,220.93
1 至 2 年	549,559,589.54	589,030,118.69
2 至 3 年	570,793,933.36	561,838,864.58

3 年以上		
3 至 4 年	461,342,234.91	3,693,701.60
4 至 5 年	43,857,476.60	203,765,384.69
5 年以上	2,040,983,358.28	1,922,382,248.59
合计	3,831,522,331.81	3,773,799,539.08

(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
子公司借款	3,133,633,564.73	3,097,966,272.71
原子公司借款	547,055,470.20	547,055,470.20
风险抵押金	2,712,900.00	2,712,900.00
代垫统筹	14,738,943.05	5,816,311.64
备用金	11,878,057.07	5,252,789.51
保证金	623,325.60	797,044.60
其他往来款	120,880,071.16	114,198,750.42
合计	3,831,522,331.81	3,773,799,539.08

(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	1,836,078.93	610,537,983.49	2,218,451,643.40	2,830,825,705.82
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	667,514.55	121,724,631.86	35,667,292.02	158,059,438.43
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	2,503,593.48	732,262,615.35	2,254,118,935.42	2,988,885,144.25

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的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	2,218,451,643.40	35,667,292.02				2,254,118,935.42
组合计提	612,374,062.42	122,392,146.41				734,766,208.83
合计	2,830,825,705.82	158,059,438.43				2,988,885,144.25

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

(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
裕泰公司	1,095,658,186.85	28.60	子公司借款	1 年以内 35,667,292.02 元，2 至 3 年 28,057,998.00 元，4 至 5 年 38,227,500.00 元，5 年以上 993,705,396.83 元	1,095,658,186.85
泊里公司	981,495,843.98	25.62	子公司借款	1 年以内 45,000,000.00 元，2 至 3 年 536,820,100.02 元，5 年以上 399,675,743.96 元	616,653,783.97
兴裕公司	926,371,633.90	24.18	子公司借款	1 至 2 年 462,210,000.00 元，3 至 4 年以内 460,800,000.00 元，4 至 5 年 3,361,633.90 元	611,405,278.37
阳泉煤业（集团）平定泰昌煤业有限公司	547,055,470.20	14.28	原子公司借款	5 年以上 547,055,470.20 元	547,055,470.20
景福公司	80,107,900.00	2.09	子公司借款	5 年以上 80,107,900.00 元	80,107,900.00
合计	3,630,689,034.93	94.77	/	/	2,950,880,619.39

(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	10,450,987,646.56	120,000,000.00	10,330,987,646.56	10,146,987,646.56	120,000,000.00	10,026,987,646.56
对联营、合营企业投资	1,655,180,432.73		1,655,180,432.73	1,615,425,056.00		1,615,425,056.00
合计	12,106,168,079.29	120,000,000.00	11,986,168,079.29	11,762,412,702.56	120,000,000.00	11,642,412,702.56

(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		
新景公司	2,271,531,244.36						2,271,531,244.36	
开元公司	254,120,421.03						254,120,421.03	
平舒公司	332,234,100.00						332,234,100.00	
景福公司	161,217,000.00						161,217,000.00	
铔耘选煤公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
裕泰公司		45,000,000.00						45,000,000.00
天成公司	248,991,329.90						248,991,329.90	
长沟洗选煤公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
新阳能源公司	1,509,289,517.80						1,509,289,517.80	
香港国贸公司	88,434,834.79						88,434,834.79	
华太光储公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
平定销售公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
东泊铁路公司	20,000,000.00						20,000,000.00	

翼城销售公司	40,000,000.00						40,000,000.00	
平鲁销售公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
铎远煤层气公司	114,728,854.98						114,728,854.98	
安泽销售公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
榆树坡公司	229,500,000.00						229,500,000.00	
扬德公司	40,652,298.63						40,652,298.63	
七元公司	2,242,786,409.09		304,000,000.00				2,546,786,409.09	
平舒铁路公司	449,856,311.95						449,856,311.95	
阳泉煤业（集团）平定泰昌煤业有限公司		30,000,000.00						30,000,000.00
兴裕公司		45,000,000.00						45,000,000.00
泊里公司	175,000,000.00						175,000,000.00	
阳泉热电公司	625,000,000.00						625,000,000.00	
寿阳销售公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
青岛销售公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
天津销售公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
煤矸石公司	3,000,000.00						3,000,000.00	
国华选煤公司	5,100,000.00						5,100,000.00	
芬雷公司	5,100,000.00						5,100,000.00	
陆港公司	40,000,000.00						40,000,000.00	
阳煤电力公司	60,000,000.00						60,000,000.00	
新能源销售公司	500,445,324.03						500,445,324.03	
碳材科技公司	360,000,000.00						360,000,000.00	
华钠管理	120,000,000.00						120,000,000.00	
合计	10,026,987,646.56	120,000,000.00	304,000,000.00				10,330,987,646.56	120,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值准 备期初 余额	本期增减变动								期末余额（账面 价值）	减值准 备期末 余额
			追加投 资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业												
阳煤国新	38,089,747.30				-2,471,650.76						35,618,096.54	
小计	38,089,747.30				-2,471,650.76						35,618,096.54	
二、联营企业												
华泓煤业	15,561,724.36										15,561,724.36	
财务公司	1,561,773,584.34				42,227,027.49						1,604,000,611.83	
小计	1,577,335,308.70				42,227,027.49						1,619,562,336.19	
合计	1,615,425,056.00				39,755,376.73						1,655,180,432.73	

(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	5,487,057,238.98	3,177,481,323.36	4,897,702,345.05	3,171,085,000.32
其他业务	794,988,235.83	659,694,175.77	884,942,510.98	720,027,309.30
合计	6,282,045,474.81	3,837,175,499.13	5,782,644,856.03	3,891,112,309.62

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

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

其他说明：

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	39,755,376.73	28,889,863.60
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		

处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	10,745,460.10	
合计	50,500,836.83	28,889,863.60

其他说明：

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	-120,561.01	
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	31,109,496.67	
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	10,376,228.73	
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	10,812,660.10	
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	298,810.85	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,264,858.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	16,991,497.49	
少数股东权益影响额（税后）	359,819.52	
合计	28,860,460.05	

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

其他说明
☐适用 ☒不适用

2、 净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.82	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.71	0.29	0.29

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：王玉明
董事会批准报送日期：2026 年 8 月 26 日

修订信息
☐适用 ☒不适用