

公司代码：601001

公司简称：晋控煤业

晋能控股山西煤业股份有限公司 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、 公司负责人匡铁军、主管会计工作负责人尹济民及会计机构负责人（会计主管人员）姚东声明：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

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

公司在报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了可能存在的相关风险，具体内容详见报告“管理层讨论与分析”中可能面对的风险部分。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....4

第三节 管理层讨论与分析 7

第四节 公司治理、环境和社会 15

第五节 重要事项 17

第六节 股份变动及股东情况 26

第七节 债券相关情况 30

第八节 财务报告 32

备查文件目录	(一) 载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表； (二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿。
--------	---

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	晋能控股山西煤业股份有限公司
董事会	指	晋能控股山西煤业股份有限公司董事会
集团公司、煤业集团	指	晋能控股煤业集团有限公司
塔山煤矿、塔山公司	指	同煤大唐塔山煤矿有限公司
同塔建材	指	大同煤矿同塔建材有限责任公司
色连煤矿、矿业公司	指	内蒙古同煤鄂尔多斯矿业投资有限公司
高岭土公司	指	晋控煤业金宇高岭土山西有限公司
活性炭公司	指	晋控煤业金鼎活性炭山西有限公司
塔山白洞井	指	同煤大唐塔山煤矿有限公司塔山白洞井
财务公司	指	晋能控股集团财务有限公司
同忻煤矿	指	晋能控股煤业集团同忻煤矿山西有限公司
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
报告期	指	2026 年 1 月 1 日~2026 年 6 月 30 日
元	指	人民币元

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	晋能控股山西煤业股份有限公司
公司的中文简称	晋控煤业
公司的外文名称	Jinneng Holding Shanxi Coal Industry Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	JHSCIC
公司的法定代表人	匡铁军

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	匡铁军（代行）	刘波
联系地址	山西省大同市云冈区和顺街道和庆街南侧、平德路东侧金融学府S1幢1至2层8号商铺	山西省大同市云冈区和顺街道和庆街南侧、平德路东侧金融学府S1幢1至2层8号商铺
电话	0352-7010476	0352-7010476
传真	0352-7011070	0352-7011070
电子信箱	jkmypublic@yeah.net	lbdtmy@163.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	山西省大同市云冈区和顺街道和庆街南侧、平德路东侧金融学府S1幢1至2层8号商铺
公司注册地址的历史变更情况	山西省大同市云冈区新平旺街道晋能控股山西煤业股份有限公司办公楼
公司办公地址	山西省大同市云冈区和顺街道和庆街南侧、平德路东侧金融学府S1幢1至2层8号商铺

公司办公地址的邮政编码	037003
公司网址	http://www.dtmy.com.cn
电子信箱	jkmypublic@yeah.net
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	晋控煤业	601001	大同煤业

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	6,118,569,527.85	5,965,266,196.01	2.57
利润总额	1,313,654,215.61	1,567,515,721.31	-16.20
归属于上市公司股东的净利润	723,400,114.18	876,100,954.27	-17.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	716,433,555.40	868,379,883.81	-17.50
经营活动产生的现金流量净额	1,367,431,645.83	656,803,740.46	108.19
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	19,131,688,494.96	19,083,799,616.01	0.25
总资产	36,001,091,830.63	35,899,854,782.12	0.28

(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)	0.43	0.52	-17.31
稀释每股收益(元/股)	0.43	0.52	-17.31
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.43	0.52	-17.31
加权平均净资产收益率(%)	3.79	4.75	减少0.96个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.75	4.71	减少0.96个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	368,296.15	
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	8,202,882.70	
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		
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	1,082,700.96	
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		

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,539,251.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,390,756.27	
少数股东权益影响额（税后）	2,835,816.51	
合计	6,966,558.78	

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

公司经营范围为：煤炭采掘、加工、销售；机械制造、修理；高岭土加工、销售；工业设备维修；仪器仪表修理；建筑工程施工；铁路工程施工；铁路运输及本集团铁路线维护。本公司主要产品是动力煤，主要用于电力、水泥、建材等行业。

行业情况说明：2026 年上半年，我国煤炭生产保持高位、进口量略有所增加，全社会煤炭库存偏高，煤炭供给总体稳定，下游行业煤炭消费超预期增长，煤炭供需形势总体相对平衡、结构性偏紧，市场价格波动上行。在安监常态化管控下，叠加沁源矿难事故发生，全国原煤产量同比收缩；受印尼煤炭出口管制政策影响，以及地缘政治冲突推高国际煤炭价格。需求方面，上半年全国用电量保持较快增速，火力发电量稳步增长叠加煤化工高景气度支撑，有效对冲了冶金、建材行业需求走弱，市场情绪整体向好。1-6 月份，全国规模以上工业原煤产量 23.7 亿吨，同比下降 1.7%，进口煤炭 2.25 亿吨，同比增长 1.7%。1-6 月全国煤炭开采和洗选业营业成本 9474.0 亿元，同比增长 4.7%；实现营业收入 13598.0 亿元，同比增长 9.3%；实现利润总额 2107.2 亿元，同比增长 41.1%。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

报告期末，公司完成煤炭产量 2021.03 万吨，同比增长 17.37%；商品煤销量 1403.31 万吨，同比增长 5.55%，商品煤销售收入 59.17 亿元。其中塔山矿煤炭产量 1579.41 万吨，商品煤销量 1017.54 万吨；色连煤矿煤炭产量 441.62 万吨，商品煤销量 385.77 万吨。

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

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

公司以优质动力煤开采为核心竞争力，主采低灰、低硫、挥发分适中、高热量的煤种，广泛适用于发电、建材等多个领域，依托稳定的优质客户群体，可根据用户个性化需求灵活生产不同发热量等级、不同粒度的洗选产品，精准匹配市场差异化需求，为销售业务奠定了坚实的市场基础；同时，公司地理位置优越，位于大秦铁路起点，毗邻环渤海经济圈，依托“铁海联运”综合运输网络，高效辐射华东、华南等主要能源消费区域，形成了显著的区位物流协同优势；此外，公司构建了“产学研用”一体化协同创新体系，与国内多家头部科研院所建立长期战略合作关系，通过联合技术攻关形成多项具有应用价值的科技成果，持续强化技术支撑能力；在此基础上，公司两大主力矿井均已实现智能化矿山全覆盖，通过集成远程监控与自动化控制功能的智能矿山系统，显著提升了开采过程的精准度与安全性，同时有效降低人力依赖，为煤炭稳产高产提供了关键技术保障；最后，依托集团公司强大的资源储备基础，公司有序推进资本运作，持续扩充煤炭资源储备规模，进一步巩固核心竞争力，增强可持续发展动能。

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	6,118,569,527.85	5,965,266,196.01	2.57
营业成本	3,938,099,479.11	3,717,882,116.96	5.92
销售费用	84,363,396.16	71,872,347.97	17.38
管理费用	172,085,110.92	177,509,740.25	-3.06
财务费用	8,087,161.54	-14,959,617.58	154.06
研发费用	78,424,253.54	4,094.47	1,915,270.09
经营活动产生的现金流量净额	1,367,431,645.83	656,803,740.46	108.19
投资活动产生的现金流量净额	566,253,330.01	-189,523,123.28	398.78
筹资活动产生的现金流量净额	-581,993,791.18	-2,163,988,701.73	73.11

财务费用变动原因说明：利息收入较同期减少。

研发费用变动原因说明：研发投入较同期增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期煤款收入较同期增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期收回大同煤矿集团财务有限责任公司清算利润分配款及上海同煤齐银投资管理中心（有限合伙）投资款。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期无到期债务，上年同期偿还到期公司债券及银行贷款。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用√不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用□不适用

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	17,298,984,855.02	48.05	15,868,914,623.21	44.20	9.01	
应收款项	584,969,720.94	1.62	715,871,558.97	1.99	-18.29	
存货	401,269,673.93	1.11	374,969,183.17	1.04	7.01	
长期股权投资	4,924,488,015.61	13.68	5,819,581,805.31	16.21	-15.38	
固定资产	8,454,715,490.58	23.48	8,594,050,713.83	23.94	-1.62	
在建工程	781,262,340.85	2.17	768,188,711.54	2.14	1.70	
使用权资产	384,096,422.40	1.07	445,199,454.25	1.24	-13.72	
合同负债	400,392,077.72	1.11	329,597,126.68	0.92	21.48	
租赁负债	209,021,453.67	0.58	268,314,589.48	0.75	-22.10	
其他流动资产	56,086,043.05	0.16	69,078,260.28	0.19	-18.81	
其他权益工具投资	164,000,000.00	0.46	164,000,000.00	0.46		
无形资产	2,897,395,801.67	8.05	3,026,269,727.40	8.43	-4.26	
递延所得税资产	2,307,900.98	0.01	2,307,900.98	0.01		
其他非流动资产	51,515,565.60	0.14	51,422,843.18	0.14	0.18	
应付账款	3,281,783,167.42	9.12	3,694,275,840.37	10.29	-11.17	
应付职工薪酬	423,952,140.71	1.18	348,344,011.31	0.97	21.71	
应交税费	217,245,319.98	0.60	549,460,578.38	1.53	-60.46	主要系应交所得税较上期减少
其他应付款	1,385,447,959.77	3.85	921,201,199.82	2.57	50.40	本期应付股利增加
一年内到期的非流动负债	584,692,056.32	1.62	581,917,306.07	1.62	0.48	
其他流动负债	52,050,970.10	0.14	42,847,626.50	0.12	21.48	
长期应付款	504,851,834.62	1.40	600,946,335.03	1.67	-15.99	
预计负债	779,054,658.01	2.16	836,352,693.63	2.33	-6.85	
递延收益	82,170,458.92	0.23	90,373,341.62	0.25	-9.08	
递延所得税负债	55,047,267.45	0.15	55,047,267.45	0.15		
实收资本（或股本）	1,673,700,000.00	4.65	1,673,700,000.00	4.66		
资本公积	87,804,970.60	0.24	87,804,970.60	0.24		
其他综合收益	-287,500,000.00	-0.80	-287,500,000.00	-0.80		
专项储备	2,209,201,996.53	6.14	1,969,199,331.76	5.49	12.19	
盈余公积	1,020,186,520.35	2.83	1,020,186,520.35	2.84		
未分配利润	14,428,295,007.48	40.08	14,620,408,793.30	40.73	-1.31	

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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,116,710,510.24	共管账户履约保证金和专户资金
存货	5,319,229.86	涉诉冻结
固定资产	958,072,467.87	售后回租
货币资金	4,062,804.80	法院冻结
货币资金	201.53	其他原因受限
货币资金	5,100.00	ETC 押金
合计	3,084,170,314.30	

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	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	1,000,000.00						48,495,471.38	49,495,471.38
其他	164,000,000.00							164,000,000.00
合计	165,000,000.00						48,495,471.38	213,495,471.38

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
塔山煤矿	子公司	煤炭生产及销售	207,254	3,097,509.84	2,698,209.76	516,001.19	127,638.82	95,828.36
色连煤矿	子公司	煤炭生产及销售	120,000	559,816.60	273,010.00	85,022.26	334.33	323.09

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

一是供需结构分化风险。国内煤炭优质产能有序释放，进口煤供给保持弹性，市场总量基本平衡，但结构性矛盾突出。新能源装机持续扩容，持续挤压火电发电空间，火电利用小时数稳步下行。同时，地产链疲软导致钢铁、建材等传统耗煤行业需求偏弱，化工用煤增量有限，难以对冲整体需求放缓压力。叠加极端天气、地缘局势扰动，市场易出现阶段性供需错配与价格波动。

二是政策与安全环保约束风险。行业安全监管持续高压，深部开采带来的瓦斯、水害、冲击地压等安全隐患增多，制约产能充分释放。双碳背景下，生态修复、绿色开采、碳排放交易等合规要求持续升级，企业安全生产、环保治理合规成本稳步抬升。

三是成本盈利承压风险。矿山智能化改造、绿色矿山建设持续增加资本投入，深部开采、人工及设备运维成本刚性上涨。叠加财税政策调整影响，行业综合成本持续走高，而长协煤机制约束煤价上行空间，企业盈利空间被持续压缩。

四是行业竞争分化风险。行业资源持续向主产区优质头部企业集中，具备智能化、全产业链整合优势的企业抗风险能力突出，而中小煤企受资金、技术、资源限制，生存压力持续加大，行业优胜劣汰、兼并重组节奏加快。

五是低碳转型承压风险。行业处于保供稳价与低碳转型并行的关键期，清洁高效利用技术存在突破瓶颈，转型项目投资大、回报周期长。传统经营模式存在路径依赖，新兴赛道培育缓慢，行业整体面临转型阵痛。

(二) 其他披露事项

☒适用 ☐不适用

“提质增效重回报” 2026 年上半年评估报告

为深入贯彻落实国务院《关于进一步提高上市公司质量的意见》要求，积极响应上海证券交易所《关于开展沪市公司“提质增效重回报”专项行动的倡议》，推动公司高质量发展和投资价值提升，切实履行上市公司责任，维护股东利益，公司于 2026 年 4 月 28 日披露了《关于“提质增效重回报” 2025 年度评估报告暨 2026 年度行动方案》。现将行动方案半年度执行评估情况报告如下：

一、上半年经营质量提升落地成效

上半年公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，立足煤炭主业深耕细作，通过产能释放、全面预算管控、财务结构优化多措并举，经营指标实现量化改善，切实落实专项行动“做强主业、提升盈利、优化资产结构”要求。

(一) 产销规模稳步增长，主业营收扎实兑现

推动经营质效稳步提升，完成煤炭产量 2021.03 万吨，同比增长 17.37%；商品煤销量 1403.31 万吨，同比增长 5.55%，销售收入 59.17 亿元。其中塔山矿煤炭产量 1579.41 万吨，商品煤销量 1017.54 万吨；色连煤矿煤炭产量 441.62 万吨，商品煤销量 385.77 万吨。

(二) 成本费用刚性管控，降本增效落地见效

公司严格落实经营管理措施，实施全面预算管理，加强考核，多项指标表现良好，管理费用同比削减 3.06%，持续优化财务结构，资产负债率较上年同期下降 4.09 个百分点，降至 22.15%。

(三) 盈利指标稳健向好

上半年实现归属于母公司股东净利润 7.23 亿元，主业盈利能力保持平稳；依托低负债、低成本运营优势，公司经营保持稳健。

(四) 安全生产筑牢经营底线

践行习近平总书记关于安全生产重要论述，严格落实“安全第一、预防为主、综合治理”方针，以“136”安全管理模式搭建全链条安全治理体系。上半年保持安全生产零死亡稳定态势；深刻汲取长治市沁源县煤矿瓦斯爆炸事故教训，全面开展风险隐患专项整治，累计排查隐患 4793 条并全部完成“三定”闭环整改，查处反“三违”2760 起，从源头防范生产安全事故，保障连续稳定生产经营。

二、投资者回报机制落地执行

严格落实专项行动“树立回报股东意识、提升分红稳定性与可预期性”工作要求，切实增强中小投资者获得感。

（一）历年分红比例持续攀升，分红连续性充分验证

公司已连续 5 年稳定实施现金分红，分红比例逐年递增：已由 2022 年的 34.64%、2023 年的 40.06%，2024 年的 45%，提高至 2025 年 50%；2021—2025 年度累计现金分红总额 52.25 亿元，持续与全体股东共享经营发展红利。

（二）中长期分红承诺清晰明确

依据《公司章程》及上交所分红监管规则，结合煤炭行业周期特性、矿井技改、智能矿山建设资金需求，明确中长期分红底线：原则上年度现金分红总额不低于当年归母净利润 30%，保障分红连续性、稳定性与可预期性，持续传递长期投资价值。

三、加快培育新质生产力，创新与绿色智能矿山建设突破

紧扣专项行动“加大研发投入、深化产学研、推动技术成果转化、绿色低碳转型”部署，以智能矿山、绿色开采、科研攻关为抓手，加大创新投入，培育产业新质生产力。

（一）研发投入超额完成，创新保障力度充足

2026 年上半年科技创新投入 1.27 亿元，研发资源足额保障，重点投向智能化开采、固废资源化、低碳环保、井下安全科研领域。

（二）塔山矿绿色智能矿山样板建设取得阶段性成果

建成智能调度、矿压动态监测、碳排放数字化管理一体化平台；落地煤矸石就地充填资源化示范项目，形成“智能开采+矸石返井充填”绿色生产模式；同步编制风光储一体化融合落地方案，打造千万吨级绿色智能矿山标杆；推进选煤厂封闭降尘、矿井水资源循环利用项目，实现固废源头减量、水资源闭环复用，多次接待人民日报、省市级政府调研，示范效应凸显。

（三）产学研协同科研攻关

色连矿联合太原理工大学等高校院所，落地孤岛工作面安全开采、巷道保护煤柱穿越防护等 4 项核心井下开采科研课题，破解深部开采安全技术瓶颈；持续推进采掘装备智能化升级、井下无人值守工作面技术迭代，加快科研成果现场转化。

（四）ESG 治理创新取得标志性成果

牵头申报山西省国资国企“揭榜挂帅”重点课题《省属企业控股上市公司 ESG 治理转型实践路径研究》并成功在省国资委立项；课题研究成果被山西省社科院《山西省决策建议》收录刊发，为省内国企上市公司 ESG 体系建设提供实践范本，同步完善环境、社会责任、公司治理全流程披露框架。

四、投资者沟通与信息披露提质增效

落实专项行动“丰富投资者交流渠道、规范信息披露、主动回应投资者诉求”要求，以合规披露、常态化互动双向提升公司透明度与资本市场认可度。

（一）信息披露严格合规，完整传递经营价值

严格遵循真实、准确、完整、及时、公平披露原则，2026 年上半年发布定期报告 3 份、临时公告及其他类公告共计 39 份，完整披露产销、财务、利润分配、ESG、安全生产等核心经营信息，不存在选择性披露、滞后披露情形，保障全体投资者信息获取平等权。

（二）常态化投资者互动交流

主动参与山西辖区上市公司投资者网上集体接待日活动，公司管理层现场直面机构、中小投资者提问，就产能规划、分红政策、智能矿山建设、长期发展战略等热点问题逐一答复；持续通过投资者热线、上证 e 互动、线下机构调研等渠道建立常态化反馈机制，及时收集、响应投资者意见建议。

（三）披露优化提升可读性

后续计划在定期报告、专项公告中增加经营数据可视化图表、项目进展简明解读，降低投资者信息获取门槛，契合专项行动提升披露可读性要求。

五、规范治理体系建设，夯实合规运作根基

对照专项行动“完善内部制衡机制、保障中小股东权益、健全内控管理”要求，统筹安全治理、内控管理、信息披露治理多维度完善公司治理架构。

（一）安全治理体系标准化落地

构建“四维警示教育+线上线下反三违+分级隐患闭环”立体安全防控管理体系，隐患排查、整改、复查全流程台账化管理，压实各级管理人员安全生产主体责任，以长效机制守住安全生产红线。

（二）内控与资金管控规范升级

全面预算、资金集中管控、负债动态监测机制常态化运行，强化大额投资、技改项目、物资采购全流程内控审核，防范资金低效使用与经营风险，持续压降财务杠杆，规范关联交易、重大投资决策流程。

六、压实“关键少数”责任，党建引领赋能高质量发展

严格落实专项行动“强化控股股东、董监高等关键少数约束与履职激励，压实经营发展、投资者回报主体责任”要求，以党建引领治理效能提升，完善干部履职监督机制。

（一）强化政治引领，压实班子主体责任

严格执行“第一议题”制度，常态化学习习近平总书记关于国企发展、安全生产、政绩观、资本市场重要论述；先后召开年度党建工作会、党风廉政建设专题会，强化经营决策政治担当。

（二）基层党建强基，深入一线破解经营难题

思想建设层面：发放《习近平总书记关于树立和践行正确政绩观重要论述摘编》80余册，组织专题读书班，90人次开展交流研讨；领导班子围绕科学决策、安全生产、降本增效、投资者回馈等查摆问题63条，立行立改57条。

纪律作风层面：落实节前廉政谈话、警示教育、典型案例剖析常态化机制；印发《2026年全面从严治党暨党建工作领导小组工作要点》，建立政治监督专项台账；上半年班子成员下沉基层调研18人次，现场解决生产经营堵点14个、为基层办实事4件，推动管理层深入一线履职尽责。

2026年下半年，公司将持续落实“提质增效重回报”行动方案并结合实际情况进行优化，切实履行上市公司的责任和义务，回馈投资者的信任和支持，促进资本市场平稳健康发展。

本次“提质增效重回报”行动方案所涉及的公司规划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，未来可能会受到宏观政策、行业发展、市场环境等因素的影响，具有一定的不确定性，敬请投资者注意相关风险。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
谷敬煊	副董事长、总经理	离任	换届
张小强	董事	离任	换届
刘啸峰	独立董事	离任	换届
王丽珠	独立董事	离任	换届
董宪姝	独立董事	离任	换届
高贵军	独立董事	离任	换届
李菊平	董事会秘书	离任	换届
尹济民	董事、总会计师	选举	换届
谢 侃	董事	选举	换届
王爱午	职工董事	选举	换届
张志辉	董事	选举	换届
王宏伟	独立董事	选举	换届
王 超	独立董事	选举	换届

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用□不适用

公司第八届董事会任期届满。根据《公司法》、中国证监会《上市公司独立董事管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，公司按法定程序开展了董事会换届选举工作。公司于 2026 年 6 月 26 日召开 2025 年年度股东会，选举出第九届董事会董事：李建光、曹华天、尹济民、谢侃、王爱午、张志辉、李端生、王宏伟、王超。其中李端生、王宏伟、王超为公司独立董事，王爱午为公司职工董事。职工董事任期自职工代表会议审议通过之日起至第九届董事会任期届满止，其他董事任期自 2025 年年度股东会审议通过之日起至第九届董事会届满止。

附注：因工作调整，李建光先生申请辞去公司董事长、董事及董事会各专门委员会相关职务，并不再担任公司法定代表人。张志辉先生因工作调整申请辞去公司董事职务。公司于 2026 年 8 月 21 日召开 2026 年第一次临时股东会，审议通过了《关于公司更换董事的议案》，批准增补匡铁军先生、胡朝晖先生为公司非独立董事，任期至第九届董事会任期届满。公司第九届董事会第三次会议选举匡铁军先生为公司第九届董事会董事长。

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）		3
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	同煤大唐塔山煤矿有限公司	https://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxxxfpl/#/DisclosureDetail/1902207540175867906/2025
2	内蒙古同煤鄂尔多斯矿业投资有限公司	http://111.56.142.62:40010/support-yfpl-web/web/viewRunner.html?viewId=http://111.56.142.62:40010/support-yfpl-web/web/sps/views/yfpl/views/disclosure/disclosureInfo.js&versionId=3eb884db-7700-49cd-81ad-7b54ab32d14f&spCode=1506020200000101&isStopProduction=%E6%AD%A3%E5%B8%B8&year=2025
3	晋控煤业金鼎活性炭山西有限公司	https://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxxxfpl/#/DisclosureDetail/1902207548178599939/2025

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

塔山矿定期前往天镇县葛家屯村走访慰问，开展驻村帮扶便民活动。春节期间购置米、面、油 252 套，共计费用 6.32268 万元，慰问葛家屯村五保户、残疾户、监测户以及 80 岁以上老人。

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	晋能控股煤业集团、晋能控股集团	见附注		否		是		

附注：公司于 2022 年 6 月经股东大会审议通过了《关于公司避免同业竞争的解决方案及签署相关协议的议案》。由于 2020 年煤业集团重组之后，煤炭资产规模大幅增加，原签署的各类协议及作出的避免同业竞争的承诺已不适用于现有资产状况，且晋能控股集团公司成立后成为公司间接控股股东，也需按照规定避免与公司的同业竞争。鉴于此，为规范公司同业竞争方面的问题，公司与晋能控股集团、煤业集团重新签署了《关于避免同业竞争的承诺函》。就煤业集团/晋能控股集团直接和间接持有的除晋控煤业及其控制公司外的以煤炭开采和销售为主要业务的公司（以下简称保留煤炭资产）的煤炭销售活动，均委托晋控煤业进行，保证保留煤炭资产与晋控煤业的主营业务不产生实质性同业竞争。对保留煤炭资产，煤业集团/晋能控股集团将采取积极有效措施，促使该等资产尽快满足或达到注入上市公司条件（包括但不限于产权清晰、手续合规完整、资源优质、收益率不低于上市公司同类资产等），并在满足注入上市公司条件之日起两年内，采用适时注入、转让控制权或出售等方式，启动逐步将相关资产全部置入晋控煤业的程序。除上述外，煤业集团/晋能控股集团及其除晋控煤业及其下属公司以外的其他控制企业不得以任何形式直接或间接从事或参与任何与晋控煤业及其控制企业所从事的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。如果煤业集团/晋能控股集团或其控股企业发现任何与晋控煤业或其控制企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的新业务机会（以下简称该等新业务机会），煤业集团/晋能控股集团将立即书面通知晋控煤业，并尽力促使该等新业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给晋控煤业或其控制企业，晋控煤业或其控制企业决定放弃该等新业务机会的，煤业集团/晋能控股集团控股企业方可从事。

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、监事、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

报告期内公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在所负数额较大的债务到期未清偿等诚信状况不良记录情况。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

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

公司 2025 年第二次临时股东会审议通过《关于预计 2026 年度日常关联交易的议案》，对 2026 年日常关联交易进行了预计，详见公司 2025-028 号公告。2026 年上半年实际执行情况如下：

交易类别	关联方	2026 年 1-6 月 实际发生额（元）
采购商品	晋能控股煤业集团有限公司及下属其他子公司	29,267,630.37
	同受晋能控股集团控制其他公司	59,702,398.82
小计		88,970,029.19
采购燃料动力	晋能控股煤业集团有限公司及下属其他子公司	154,115,065.34
	同受晋能控股集团控制其他公司	19,689,908.26
小计		173,804,973.60
采购劳务/服务	晋能控股煤业集团有限公司及下属其他子公司	107,981,523.84
	同受晋能控股集团控制其他公司	116,621,649.51
	其他	526,691,983.50
小计		751,295,156.85
销售商品	晋能控股煤业集团有限公司及下属其他子公司	66,290,634.23

	同受晋能控股集团控制其他公司	395,268,208.87
	内蒙古同煤朔矿煤炭运销有限公司	431,814,826.09
小计		893,373,669.19
提供劳务/服务	晋能控股煤业集团有限公司及下属其他子公司	38,173,528.34
小计		38,173,528.34
关联租赁 (资产租入)	晋能控股煤业集团有限公司及下属其他子公司	68,887,127.23
	其他	67,802.53
小计		68,954,929.76
关联委托管理	晋能控股煤业集团有限公司及下属其他子公司	1,063,217.00
	大同煤矿集团白洞矿业有限责任公司	158,156,347.99
小计		159,219,564.99
资产处置	晋能控股煤业集团有限公司及下属其他子公司	368,296.15
小计		368,296.15
关联资金拆借利息	晋能控股煤业集团有限公司及下属其他子公司	2,878,020.47
小计		2,878,020.47
总计		2,177,038,168.54

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

1、存款业务

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关 联 方	关 联 关 系	每日最高存款限 额	存款利率范 围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金 额	本期合计取出金 额	
晋能控股 集团财务 有限公司	受同一 控制人 控制	15,000,000,000.0 0	0.25%-- 1.5%	5,335,932,303.9 8	20,675,766,667.3 3	17,538,961,026.7 9	8,472,737,944.5 2
合计	/	/	/	5,335,932,303.9 8	20,675,766,667.3 3	17,538,961,026.7 9	8,472,737,944.5 2

2、贷款业务

☐适用 ☒不适用

3、授信业务或其他金融业务

☐适用 ☒不适用

4、其他说明

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

√适用□不适用

1.公司于 2026 年 6 月 26 日召开 2025 年年度股东会，审议批准了《关于公司与控股股东续签<综合服务协议>的议案》，为更好地开展生产和辅助方面服务互供，满足公司生产经营需要，经与煤业集团协商，公司与煤业集团续签了《综合服务协议》，协议有效期为 3 年。

2.公司于 2026 年 6 月 26 日召开 2025 年年度股东会，审议批准了《关于公司向控股股东提供反担保的议案》。根据上海融资租赁公司业务规模调整需要，煤业集团拟将上海融资租赁公司提供担保额度调整至人民币 50 亿元，公司拟按持股比例向煤业集团提供最高额反担保，担保额度上限不超过人民币 10 亿元。担保事项的有效期为 1 年，自公司股东会审议通过起至 2027 年 5 月 14 日。详见公司于 2026 年 4 月 28 日发布的 2026-008 号公告《关于向控股股东提供反担保暨关联交易公告》。

3.公司董事张志辉先生 2026 年 6 月 26 日至 2026 年 8 月 5 日同时在大秦铁路股份有限公司担任董事，按照《上海证券交易所股票上市规则》第 6.3.3 条，关联自然人担任董事（非独立董事）的法人（其他组织）构成上市公司关联法人。另，按照《上海证券交易所股票上市规则》第 6.3.18（八）关联交易定价为国家规定的可以免于按照关联交易的方式审议。公司与大秦铁路股份有限公司的交易定价执行国家、铁路行业统一的计费标准，交易款项按照业务合同约定定期结算。具体关联交易详见财务部分“第十四、关联方关系披露—其他关联方”。

4.鉴于张志辉先生同时担任秦港股份董事、董事长，自 2026 年 6 月 26 日起至 2026 年 8 月 5 日，公司与秦港股份构成关联方，双方发生的港口作业服务等构成关联交易。具体关联交易详见公司于同日在上海证券交易所网站披露的《关于新增 2026 年度日常关联交易公告》（公告编号：2026-031）。

(七) 其他

□适用√不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

1、 托管情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
同煤大唐塔山煤矿有限公司	晋能控股煤业集团有限公司生活污水处理分公司	污水处理厂		2020年1月1日	2029年5月31日	4,252,868.00	委托运营合同		是	股东的子公司
同煤大唐塔山煤矿有限公司	晋能控股煤业集团白洞矿业大同有限公司	选煤厂		2026年1月1日	2026年12月31日		选煤厂生产运营合同		是	股东的子公司
同煤大唐塔山	晋能控股煤业	白洞井运营维		2026年1月1日	2026年12月31	297,010,000.00	运营维护服务		是	股东的子公司

煤矿有限公司	集团白洞矿业大同有限公司	护			日		协议			
色连矿	汇永控股集团有限公司	矿井生产安全管理		2026年1月1日	2028年12月31日		委托管理合同		否	

托管情况说明

1、煤业集团生活污水处理分公司受托经营塔山煤矿所属的塔山污水处理厂，依据塔山煤矿与煤业集团生活污水处理分公司 2020 年 6 月签订的协议约定，自 2020 年 1 月 1 日起，年污水处理运营费用在原基础上下调 3%，调整后为 425.29 万元。

2、公司子公司塔山煤矿与白洞矿业公司签订了《同煤大唐塔山煤矿有限公司选煤加工服务合同书》，将塔山矿白洞井生产煤炭洗选加工服务委托给白洞矿业公司，按洗出精煤量不含税每吨 24 元进行结算，合同期限为 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日。

3、公司子公司塔山煤矿与白洞矿业公司签订了《同煤大唐塔山煤矿有限公司运营维护服务协议合同书》，将塔山白洞井的运营维护服务委托给白洞矿业公司，运营费用是以包括人工费用、修理费用、小型材料配件费用及其他费用在内的相关费用为基础确定的，运营服务期限为 2026 年 1 月 1 日起至 2026 年 12 月 31 日止。

4、公司控股子公司色连煤矿将“色连一号矿井”的生产、技术、安全生产管理整体委托给汇永控股集团有限公司运营管理，综合单价由综采、掘进、大修三项费用组成。

附注：以上托管收益均为按照合同约定确定的年度金额。

2、 承包情况

☐适用 ☒不适用

3、 租赁情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
晋能控股煤业集团万恒后勤服务管理（山西）有限公司	本公司	房屋		2025年1月1日	2029年12月31日	12,080,268.00	房屋租赁协议		是	股东的子公司
晋能控股煤业集团万恒后勤服务管理（山西）有限公司	本公司	土地				2,456,400.00	土地使用权租赁协议之补充协议（六）		是	股东的子公司

西) 有限公司										
晋能控股煤业集团万恒后勤服务管理(山西)有限公司	塔山煤矿	土地		2021年7月1日	2026年6月30日	24,376,600.00	土地使用权租赁协议		是	股东的子公司
晋能控股煤业集团万恒后勤服务管理(山西)有限公司	本公司	土地		2023年1月1日	2027年12月31日	16,000,000.00	土地使用权租赁协议		是	股东的子公司
晋能控股煤业集团白洞矿业大同有限公司	塔山煤矿	机械设备、房屋建筑物		2026年1月1日	2026年12月31日	38,310,000.00	租赁费项目协议		是	股东的子公司
晋能控股煤业集团雁崖煤业大同有限公司	塔山煤矿	资产		2024年1月1日	2026年12月31日	46,350,400.00	资产租赁协议		是	股东的子公司
晋能控股煤业集团有限公司	塔山煤矿	土地		2024年1月1日	2026年12月31日	9,960,900.00	土地使用权租赁协议		是	股东的子公司

租赁情况说明

1、2025年4月28日，本公司与万恒后勤服务公司签订了《房屋租赁协议》，本公司租赁万恒后勤服务公司拥有经营权的房屋三处，房屋建筑面积27,753.75平方米，租金以市场租金价格包括反映市场价位的物业管理费为依据确定，年租金为人民币12,080,268.00元（含物业管理费）。协议有效期为5年，自2025年度至2029年度止（2029年12月31日）。

2、2016年12月12日公司与煤业集团签订了《土地使用权租赁协议之补充协议（六）》，其后，公司与晋能控股煤业集团万恒后勤服务管理（山西）有限公司、煤业集团签订了《土地使用权租赁三方补充协议》，因煤业集团管理模式调整，将其拥有的土地使用权及房屋租赁业务统一交给晋能控股煤业集团万恒后勤服务管理（山西）有限公司，原协议全部权利义务由万恒后勤公司继承。按照协议：约定自朔州煤电取得煤峪口矿整体资产（包括煤峪口矿采矿权）或煤峪口矿转让之交割日（以二者孰晚为准）起，本公司向万恒后勤公司每年支付的土地使用权租金总额调整为245.64万元（含税）。

3、根据控股子公司塔山煤矿2020年股东决议，塔山煤矿续租煤业集团位于大同市云冈区杨家窑村、老窑沟村土地，租赁面积954,472.37平方米，租赁期限至2026年6月30日，年租金约2,437.66万元（含税）。其后，塔山煤矿与晋能控股煤业集团万恒后勤服务管理（山西）有限公司、煤业集团签订了《土地使用权租赁三方补充协议》，因煤业集团管理模式调整，将其拥有的

土地使用权及房屋租赁业务统一交给晋能控股煤业集团万恒后勤服务管理（山西）有限公司，原协议全部权利义务由万恒后勤公司继承。

4、公司于 2023 年 1 月 1 日与煤业集团续签《塔山铁路土地使用权租赁协议》，其后，公司与晋能控股煤业集团万恒后勤服务管理（山西）有限公司、煤业集团签订了《土地使用权租赁三方补充协议》，因煤业集团管理模式调整，将其拥有的土地使用权及房屋租赁业务统一交给晋能控股煤业集团万恒后勤服务管理（山西）有限公司，原协议全部权利义务由万恒后勤公司继承。按照协议约定，塔山铁路分公司租赁万恒后勤公司土地，年租金为 1,600 万元（含税），租赁期限为 5 年。

5、公司控股子公司塔山煤矿与白洞矿业公司签署了《同煤大唐塔山煤矿有限公司租赁合同书》，租赁白洞矿业公司的机械设备、机电设备，年租金 3,396 万元（不含税）。租赁期限 1 年，自 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日。

6、公司控股子公司塔山煤矿向晋能控股煤业集团雁崖煤业大同有限公司租赁地面建筑设施等。全年租赁费用 4635.04 万元（含税）。租赁期限 3 年，自 2024 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日。

7、塔山煤矿与煤业集团签署《土地使用权租赁协议》，租赁煤业集团位于大同市云冈区雁崖街雁崖矿土地，租赁面积 255,220.11 平方米，租赁期限为 2024 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日，年租金约 996.09 万元（含税）。

附注：以上租赁收益均为按照合同约定确定的年度金额（含税）。

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	晋能控股煤业集团	480,773,293.45				连带责任担保		无	否	否	0		是	控股股东
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								-13,891,037.07							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								480,773,293.45							
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								-47,498,286.81							
报告期末对子公司担保余额合计（B）								354,616,510.87							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）								835,389,804.32							
担保总额占公司净资产的比例(%)								4.37							
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								480,773,293.45							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）								0							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）								0							
上述三项担保金额合计（C+D+E）								480,773,293.45							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明								无							
担保情况说明								1、控股子公司色连煤矿向建信金融租赁公司申请融资租赁业务，租赁方式为售后回租，金额不超过 9.7 亿元，期限不超过 5 年，综合成本不超 3.3%。由公司按照实际放款总额的 51% 提供连带责任保证担保。 2、公司对控股股东煤业集团提供最高额反担保10亿元。同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司为公司参股子公司，公司持股20%。煤业集团为上海融资租赁公司提供50亿元担保额度，公司按持股比例向煤业集团提供最高额反担保，担保额度上限不超过10亿元。报告期末，公司承担反担保金额为480,773,293.45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

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)	36,687
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	
晋能控股煤业 集团有限公司	0	961,632,508	57.46	0	无	0	国有法 人
香港中央结算 有限公司	18,228,340	30,067,061	1.80	0	无	0	其他
招商银行股份 有限公司－上 证红利交易型 开放式指数证 券投资基金	5,860,041	29,519,141	1.76	0	无	0	其他
中国工商银行 股份有限公司 －国泰中证煤 炭交易型开放 式指数证券投 资基金	3,567,542	28,599,816	1.71	0	无	0	其他

河北港口集团有限公司	0	26,592,080	1.59	0	无	0	其他
国信证券股份有限公司	-12,300	16,069,200	0.96	0	无	0	其他
招商银行股份有限公司－银华心佳两年持有期混合型证券投资基金	3,631,400	12,976,156	0.78	0	无	0	其他
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	3,760,001	12,173,701	0.73	0	无	0	其他
银华基金－新华人寿保险股份有限公司分红高股息策略组合－银华基金新华人寿高股息策略单一资产管理计划	4,765,939	10,427,939	0.62	0	无	0	其他
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪	4,606,960	9,409,960	0.56	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
晋能控股煤业集团有限公司	961,632,508	人民币普通股	961,632,508				
香港中央结算有限公司	30,067,061	人民币普通股	30,067,061				
招商银行股份有限公司－上证红利交易型开放式指数证券投资基金	29,519,141	人民币普通股	29,519,141				
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	28,599,816	人民币普通股	28,599,816				
河北港口集团有限公司	26,592,080	人民币普通股	26,592,080				
国信证券股份有限公司	16,069,200	人民币普通股	16,069,200				
招商银行股份有限公司－银华心佳两年持有期混合型证券投资基金	12,976,156	人民币普通股	12,976,156				
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	12,173,701	人民币普通股	12,173,701				

银华基金－新华人寿保险股份有限公司分红高股息策略组合－银华基金新华人寿高股息策略单一资产管理计划	10,427,939	人民币普通股	10,427,939
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪	9,409,960	人民币普通股	9,409,960
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	本公司并不知晓前十名无限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

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

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监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、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位： 晋能控股山西煤业股份有限公司

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		17,298,984,855.02	15,868,914,623.21
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		415,002,709.70	607,040,310.80
应收款项融资		49,495,471.38	1,000,000.00
预付款项		58,580,130.23	50,399,534.22
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		61,891,409.63	57,431,713.95
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		401,269,673.93	374,969,183.17
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		56,086,043.05	69,078,260.28
流动资产合计		18,341,310,292.94	17,028,833,625.63
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		4,924,488,015.61	5,819,581,805.31
其他权益工具投资		164,000,000.00	164,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		8,454,715,490.58	8,594,050,713.83
在建工程		781,262,340.85	768,188,711.54
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		384,096,422.40	445,199,454.25
无形资产		2,897,395,801.67	3,026,269,727.40
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		2,307,900.98	2,307,900.98
其他非流动资产		51,515,565.60	51,422,843.18
非流动资产合计		17,659,781,537.69	18,871,021,156.49
资产总计		36,001,091,830.63	35,899,854,782.12
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,281,783,167.42	3,694,275,840.37
预收款项			
合同负债		400,392,077.72	329,597,126.68
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		423,952,140.71	348,344,011.31
应交税费		217,245,319.98	549,460,578.38
其他应付款		1,385,447,959.77	921,201,199.82
其中：应付利息			
应付股利		915,513,900.00	455,933,525.19
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		584,692,056.32	581,917,306.07
其他流动负债		52,050,970.10	42,847,626.50
流动负债合计		6,345,563,692.02	6,467,643,689.13
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		209,021,453.67	268,314,589.48
长期应付款		504,851,834.62	600,946,335.03
长期应付职工薪酬			
预计负债		779,054,658.01	836,352,693.63
递延收益		82,170,458.92	90,373,341.62

递延所得税负债		55,047,267.45	55,047,267.45
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,630,145,672.67	1,851,034,227.21
负债合计		7,975,709,364.69	8,318,677,916.34
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,673,700,000.00	1,673,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		87,804,970.60	87,804,970.60
减：库存股			
其他综合收益		-287,500,000.00	-287,500,000.00
专项储备		2,209,201,996.53	1,969,199,331.76
盈余公积		1,020,186,520.35	1,020,186,520.35
一般风险准备			
未分配利润		14,428,295,007.48	14,620,408,793.30
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		19,131,688,494.96	19,083,799,616.01
少数股东权益		8,893,693,970.98	8,497,377,249.77
所有者权益（或股东权益）合计		28,025,382,465.94	27,581,176,865.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计		36,001,091,830.63	35,899,854,782.12

公司负责人：匡铁军 主管会计工作负责人：尹济民 会计机构负责人：姚东

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：晋能控股山西煤业股份有限公司

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		14,005,333,870.13	13,018,579,972.87
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		390,508,629.07	589,733,945.56
应收款项融资			
预付款项		381,422.73	751,966.63
其他应收款		2,216,638,059.35	2,189,496,630.79
其中：应收利息			
应收股利			
存货		35,801,266.67	35,843,048.04
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		55,869,992.67	2,773,748.03
流动资产合计		16,704,533,240.62	15,837,179,311.92
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		10,621,051,905.67	11,516,145,695.37
其他权益工具投资		164,000,000.00	164,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		349,467,710.52	364,628,101.92
在建工程		279,301.66	279,301.66
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		71,978,473.35	99,075,673.05
无形资产		1,117,321.75	1,623,557.29
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		2,307,900.98	2,307,900.98
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,210,202,613.93	12,148,060,230.27
资产总计		27,914,735,854.55	27,985,239,542.19
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		21,380,014,553.55	21,453,732,671.19
预收款项			
合同负债		301,260,863.84	320,445,728.74
应付职工薪酬		122,377,870.78	114,272,157.90
应交税费		5,277,843.79	12,557,497.72
其他应付款		969,744,754.34	81,372,945.92
其中：应付利息			
应付股利		915,513,900.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		325,069,464.01	326,113,861.34
其他流动负债		39,163,912.30	41,657,944.77
流动负债合计		23,142,909,262.61	22,350,152,807.58
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		50,275,089.26	77,941,410.85

长期应付款		30,247.02	30,247.02
长期应付职工薪酬			
预计负债		5,093,862.70	5,093,862.70
递延收益		8,190,982.33	8,741,907.25
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		63,590,181.31	91,807,427.82
负债合计		23,206,499,443.92	22,441,960,235.40
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,673,700,000.00	1,673,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		950,972,436.72	950,972,436.72
减：库存股			
其他综合收益		-287,500,000.00	-287,500,000.00
专项储备		416,316,532.26	415,340,602.56
盈余公积		836,850,000.00	836,850,000.00
未分配利润		1,117,897,441.65	1,953,916,267.51
所有者权益（或股东权益）合计		4,708,236,410.63	5,543,279,306.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		27,914,735,854.55	27,985,239,542.19

公司负责人：匡铁军

主管会计工作负责人：尹济民

会计机构负责人：姚东

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		6,118,569,527.85	5,965,266,196.01
其中：营业收入		6,118,569,527.85	5,965,266,196.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,904,373,371.51	4,540,431,968.75
其中：营业成本		3,938,099,479.11	3,717,882,116.96
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		623,313,970.24	588,123,286.68
销售费用		84,363,396.16	71,872,347.97

管理费用		172,085,110.92	177,509,740.25
研发费用		78,424,253.54	4,094.47
财务费用		8,087,161.54	-14,959,617.58
其中：利息费用		45,267,315.59	39,074,403.88
利息收入		37,240,476.00	54,309,674.98
加：其他收益		9,735,773.84	9,766,343.82
投资收益（损失以“-”号填列）		91,484,468.90	113,920,991.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		90,401,767.94	113,487,457.52
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）		-4,669,731.37	17,510,896.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		368,296.15	4,695,107.28
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,311,114,963.86	1,570,727,566.30
加：营业外收入		4,603,003.26	1,352,787.16
减：营业外支出		2,063,751.51	4,564,632.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,313,654,215.61	1,567,515,721.31
减：所得税费用		320,273,036.10	395,503,234.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		993,381,179.51	1,172,012,486.78
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		993,381,179.51	1,172,012,486.78
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）		723,400,114.18	876,100,954.27
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		269,981,065.33	295,911,532.51
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			

(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		993,381,179.51	1,172,012,486.78
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		723,400,114.18	876,100,954.27
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		269,981,065.33	295,911,532.51
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.43	0.52
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.43	0.52

公司负责人：匡铁军 主管会计工作负责人：尹济民 会计机构负责人：姚东

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		103,222,052.83	151,998,265.20
减：营业成本		43,383,737.56	37,569,254.25
税金及附加		3,999,934.30	5,126,610.06
销售费用		71,354,030.08	61,694,376.80
管理费用		64,971,980.70	69,727,892.19
研发费用			4,094.47
财务费用		-65,712,164.92	-63,847,600.86
其中：利息费用		5,926,298.45	19,537,492.32
利息收入		71,661,800.06	83,581,707.82
加：其他收益		1,188,863.58	1,058,792.06
投资收益（损失以“-”号填列）		90,401,767.94	113,487,457.52

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		90,401,767.94	113,487,457.52
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）		2,311,712.84	-24,212,436.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		368,296.15	4,695,107.28
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		79,495,175.62	136,752,558.59
加：营业外收入			1.82
减：营业外支出		101.48	9,860.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		79,495,074.14	136,742,700.33
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		79,495,074.14	136,742,700.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		79,495,074.14	136,742,700.33
（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		79,495,074.14	136,742,700.33
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：匡铁军 主管会计工作负责人：尹济民 会计机构负责人：姚东

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		7,094,106,362.48	6,671,573,148.64
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		699.48	
收到其他与经营活动有关的现金		33,256,432.37	72,654,439.56
经营活动现金流入小计		7,127,363,494.33	6,744,227,588.20
购买商品、接受劳务支付的现金		2,732,918,147.32	3,174,570,486.62
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		932,621,899.58	975,834,258.69

支付的各项税费		1,764,959,003.30	1,614,852,174.48
支付其他与经营活动有关的现金		329,432,798.30	322,166,927.95
经营活动现金流出小计		5,759,931,848.50	6,087,423,847.74
经营活动产生的现金流量净额		1,367,431,645.83	656,803,740.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		985,495,557.64	
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			2,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		985,495,557.64	2,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		419,242,227.63	191,523,123.28
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		419,242,227.63	191,523,123.28
投资活动产生的现金流量净额		566,253,330.01	-189,523,123.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			1,492,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		460,104,358.54	559,288,724.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		455,933,525.19	508,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		121,889,432.64	112,199,977.43
筹资活动现金流出小计		581,993,791.18	2,163,988,701.73
筹资活动产生的现金流量净额		-581,993,791.18	-2,163,988,701.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1.24	
五、现金及现金等价物净增加额		1,351,691,183.42	-1,696,708,084.55

加：期初现金及现金等价物余额		13,826,515,055.03	14,823,397,114.96
六、期末现金及现金等价物余额		15,178,206,238.45	13,126,689,030.41

公司负责人：匡铁军

主管会计工作负责人：尹济民

会计机构负责人：姚东

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		6,077,051,360.49	5,611,316,443.97
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		26,420,948.51	7,565,250,524.00
经营活动现金流入小计		6,103,472,309.00	13,176,566,967.97
购买商品、接受劳务支付的现金		5,904,616,653.25	5,971,907,717.25
支付给职工及为职工支付的现金		110,435,343.73	109,449,384.67
支付的各项税费		3,074,358.43	12,927,288.72
支付其他与经营活动有关的现金		80,270,113.41	6,975,370,714.43
经营活动现金流出小计		6,098,396,468.82	13,069,655,105.07
经营活动产生的现金流量净额		5,075,840.18	106,911,862.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		985,495,557.64	
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		32,318,493.13	12,000,000.00
投资活动现金流入小计		1,017,814,050.77	12,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		904,160.00	1,841,510.00
投资支付的现金			
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		20,072,400.00	262,245,082.03
投资活动现金流出小计		20,976,560.00	264,086,592.03
投资活动产生的现金流量净额		996,837,490.77	-252,086,592.03

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			1,492,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,170,833.35	51,288,724.30
支付其他与筹资活动有关的现金		10,995,957.37	881,690.00
筹资活动现金流出小计		15,166,790.72	1,544,670,414.30
筹资活动产生的现金流量净额		-15,166,790.72	-1,544,670,414.30
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			
		986,746,540.23	-1,689,845,143.43
加：期初现金及现金等价物余额		12,988,685,706.38	14,767,851,053.31
六、期末现金及现金等价物余额			
		13,975,432,246.61	13,078,005,909.88

公司负责人：匡铁军

主管会计工作负责人：尹济民

会计机构负责人：姚东

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	1,673,700,000.00				87,804,970.60		-287,500,000.00	1,969,199,331.76	1,020,186,520.35		14,620,408,793.30		19,083,799,616.01	8,497,377,249.77	27,581,176,865.78
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,673,700,000.00				87,804,970.60		-287,500,000.00	1,969,199,331.76	1,020,186,520.35		14,620,408,793.30		19,083,799,616.01	8,497,377,249.77	27,581,176,865.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								240,002,664.77			-192,113,785.82		47,888,878.95	396,316,721.21	444,205,600.16
（一）综合收益总额											723,400,114.18		723,400,114.18	269,981,065.33	993,381,179.51
（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											-915,513,900.00		-915,513,900.00		-915,513,900.00
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											-915,513,900.00		-915,513,900.00		-915,513,900.00
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								240,002,664.77					240,002,664.77	126,335,655.88	366,338,320.65
1. 本期提取								484,328,123.34					484,328,123.34	236,916,636.66	721,244,760.00
2. 本期使用								-244,325,458.57					-244,325,458.57	-110,580,980.78	-354,906,439.35
（六）其他															
四、本期期末余额	1,673,700,000.00				87,804,970.60		-287,500,000.00	2,209,201,996.53	1,020,186,520.35		14,428,295,007.48		19,131,688,494.96	8,893,693,970.98	28,025,382,465.94

项目	2025 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	1,673,700,000.00				158,225,807.07		-206,400,000.00	1,796,011,468.47	1,020,186,520.35		14,052,574,987.54		18,494,298,783.43	8,210,617,087.52	26,704,915,870.95	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	1,673,700,000.00				158,225,807.07		-206,400,000.00	1,796,011,468.47	1,020,186,520.35		14,052,574,987.54		18,494,298,783.43	8,210,617,087.52	26,704,915,870.95	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								214,257,749.81			-387,542,545.73		-173,284,795.92	418,453,632.74	245,168,836.82	
（一）综合收益总额											876,100,954.27		876,100,954.27	295,911,532.51	1,172,012,486.78	
（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											-1,263,643,500.00		-1,263,643,500.00		-1,263,643,500.00	
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											-1,263,643,500.00		-1,263,643,500.00		-1,263,643,500.00	
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								214,257,749.81					214,257,749.81	122,542,100.23	336,799,850.04	
1. 本期提取								412,170,877.07					412,170,877.07	207,360,047.90	619,530,924.97	
2. 本期使用								-197,913,127.26					-197,913,127.26	-84,817,947.67	-282,731,074.93	
（六）其他																
四、本期期末余额	1,673,700,000.00				158,225,807.07		-206,400,000.00	2,010,269,218.28	1,020,186,520.35		13,665,032,441.81		18,321,013,987.51	8,629,070,720.26	26,950,084,707.77	

公司负责人：匡铁军

主管会计工作负责人：尹济民

会计机构负责人：姚东

母公司所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,673,700,000.00				950,972,436.72		-287,500,000.00	415,340,602.56	836,850,000.00	1,953,916,267.51	5,543,279,306.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,673,700,000.00				950,972,436.72		-287,500,000.00	415,340,602.56	836,850,000.00	1,953,916,267.51	5,543,279,306.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								975,929.70		-836,018,825.86	-835,042,896.16
（一）综合收益总额										79,495,074.14	79,495,074.14
（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										-915,513,900.00	-915,513,900.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-915,513,900.00	-915,513,900.00
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								975,929.70			975,929.70
1. 本期提取								975,929.70			975,929.70
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,673,700,000.00				950,972,436.72		-287,500,000.00	416,316,532.26	836,850,000.00	1,117,897,441.65	4,708,236,410.63

项目	2025 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,673,700,000.00				1,030,328,212.12		-206,400,000.00	414,597,322.04	836,850,000.00	1,905,268,866.12	5,654,344,400.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,673,700,000.00				1,030,328,212.12		-206,400,000.00	414,597,322.04	836,850,000.00	1,905,268,866.12	5,654,344,400.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-1,126,900,799.67	-1,126,900,799.67
（一）综合收益总额										136,742,700.33	136,742,700.33
（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										-1,263,643,500.00	-1,263,643,500.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,263,643,500.00	-1,263,643,500.00
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											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,673,700,000.00				1,030,328,212.12		-206,400,000.00	414,597,322.04	836,850,000.00	778,368,066.45	4,527,443,600.61

公司负责人：匡铁军

主管会计工作负责人：尹济民

会计机构负责人：姚东

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

晋能控股山西煤业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”，公司原名为大同煤业股份有限公司）是根据山西省人民政府晋政函[2001]194号《关于同意设立大同煤业股份有限公司的批复》以及山西省财政厅晋财企[2001]68号《关于大同煤业股份有限公司国有股权管理有关问题的批复》，由晋能控股煤业集团有限公司（原名大同煤矿集团有限责任公司，以下简称晋控煤业集团）为主发起人，联合中国中煤能源集团有限公司（原名中国煤炭工业进出口集团公司）、秦皇岛港务集团有限公司（原名秦皇岛港务局）、中国华能集团有限公司、上海宝钢国际经济贸易有限公司（原名宝钢集团国际经济贸易总公司）、大同同铁实业发展集团有限责任公司（原名大同铁路多元经营开发中心）、煤炭科学研究总院、大同市地方煤炭集团有限责任公司等其他七家发起人共同发起设立的股份有限公司，于2001年7月25日注册成立。公司的企业法人营业执照统一社会信用代码：91140000729670025D。本公司股票于2006年6月23日在上海交易所挂牌交易。本公司属采矿业-煤炭开采和洗选业。

截至2026年6月30日止，本公司累计发行股本总数167,370万股，注册资本为167,370万元，注册地址为山西省大同市云冈区和庆街南侧、平德路东侧金融学府S1幢1至2层8号商铺，总部办公地址为大同市矿区新平旺大同矿务局办公楼。本公司主要经营活动为：一般项目：煤炭及制品销售【分支机构经营】；煤炭洗选【分支机构经营】；矿山机械制造；专用设备修理；非金属矿物制品制造；非金属矿及制品销售；仪器仪表修理；铁路运输辅助活动；软件开发；软件销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；机械设备研发；普通机械设备安装服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：煤炭开采【分支机构经营】；建设工程施工【分支机构经营】；电气安装服务。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。本公司的母公司为晋控煤业集团，最终控制方为晋能控股集团，本公司的实际控制人为山西省人民政府国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会于2026年8月27日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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

2、持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

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

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、（三十一）收入”、“五、（三十六）其他重要会计政策和会计估计”

1、 遵循企业会计准则的声明

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

2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项账面余额 500 万元以上
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	单项坏账准备金额 500 万元以上
本期重要的应收款项核销	单项金额 300 万元以上
重要的在建工程	单项工程投入占年末余额 5%以上
账龄超过一年或逾期的重要应付款项、合同负债	账龄一年以上金额占年末余额 5%或 2000 万元以上
重要的非全资子公司	资产 30 亿元以上且营业收入 5 亿元以上
重要的合营企业或联营企业	投资账面价值 10 亿元以上

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

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

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

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

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

1、控制的判断标准

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

2、合并程序

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

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

（1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

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

（2）处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐适用 ☒不适用

9、 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、 外币业务和外币报表折算

☒适用 ☐不适用

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

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

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

11、 金融工具

☒适用 ☐不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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

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

一业务模式是以收取合同现金流量为目标；

一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

一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；

一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

—收取金融资产现金流量的合同权利终止；

—金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

—金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

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

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

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

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司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，本公司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。本公司对应收账款、其他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
应收账款、其他应收款	交易对象及款项性质组合计提坏账准备	与母公司往来、个人备用金等
	按账龄组合计提坏账准备	除按单项计提坏账准备和按交易对象及款项性质组合计提坏账准备之外的其他往来

其中账龄组合计提比例

账龄	计提比例（%）
1 年以内	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

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

12、 应收票据

☐适用 ☒不适用

13、 应收账款

☐适用 ☒不适用

14、 应收款项融资

☐适用 ☒不适用

15、 其他应收款

☐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

存货分类为：原材料、低值易耗品、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

存货中材料、配件发出时按先进先出法计价，库存商品发出时按加权平均法计价。

3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

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。

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

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

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

☐适用 ☒不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

17、 合同资产

☒适用 ☐不适用

合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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

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“（十一）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。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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。

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公司划归为持有待售类别：

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

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

19、 长期股权投资

√适用 □不适用

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应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、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	35	0	3
机器设备	年限平均法	15	3	6
运输设备	年限平均法	8-12	3	8-12
其他	年限平均法	5-15	0-3	6-20
矿井建筑物	按产量吨煤计提 2.5 元			

21、 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
房屋建筑物	具备使用条件时
机器设备	安装调试或试运行后达到设计要求

22、 借款费用

√适用□不适用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

23、 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；
外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

- （2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；采矿权从取得使用权之日起，按其预计可开采年限摊销，可开采年限是根据可开采储量与矿井产量预计。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用□不适用

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。

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2、开发阶段支出资本化的具体条件

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

- (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。

24、 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。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组

合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

25、 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。各项费用的摊销期限及摊销方法为：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

26、 合同负债

√适用 □不适用

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

27、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 设定提存计划

本公司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，在职工为本公司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。本公司按职工工资总额的一定比例向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

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

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

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

□适用√不适用

28、 预计负债

√适用□不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

29、 股份支付

□适用√不适用

30、 优先股、永续债等其他金融工具

□适用√不适用

31、 收入**(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

本公司收入来源主要为销售商品和提供劳务/服务

(1) 销售商品

对于销售商品收入，公司根据合同规定，对于到场交货方式的（主要为电煤），按煤炭发到客户并经供销双方验收确定数量和质量指标后确认收入；对于直达煤采用车板交货方式的，按装运煤炭的火车到达国家铁路的起点站后确认收入的实现；对于下水煤采用离岸交货方式的，按煤炭装上轮船后确认收入的实现；对于港口煤场交货方式，按双方验收后确认收入的实现。

(2) 提供劳务/服务

对于劳务服务收入，公司根据合同规定，按月与采购方验收工作量及服务质量后，按照合同约定单价确认收入。

(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

32、 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。

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

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

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

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

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

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

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

33、 政府补助

☒适用 ☐不适用

1、类型

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

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

2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

34、 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，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

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

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

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

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 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。

35、 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

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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

(1) 经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、（十一）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

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

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、（十一）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

36、 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

1、煤矿维简费

根据财政部、国家发展改革委、国家煤矿安全监察局印发的《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》（财建[2004]119号），根据原煤实际产量，子公司塔山煤矿按吨煤 6.00 元提取煤矿维简费，子公司矿业公司按吨煤 8.00 元提取煤矿维简费。煤矿维简费主要用于煤矿生产正常接续的开拓延深，技术改造，煤矿“三废”治理等。

2、煤炭安全生产费用

根据财政部、应急部发布的《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财资〔2022〕136号），本公司各矿井安全生产费用提取标准分别按原煤产量 15 元/吨或 30 元/吨提取。煤炭安全生产费用是专门用于完善和改进企业或者项目安全生产条件的资金。

3、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》（晋财综【2017】66号文）的规定：“从 2017 年 8 月 1 日起，由煤炭企业根据经营状况、矿山环境恢复治理任务要求及企业的转产转型发展需要，自行决定是否恢复提取‘矿山环境恢复治理保证金’和‘煤矿转产发展资金’（以下简称‘两金’）”。本公司 2025 年度继续暂停提取煤矿转产发展资金。

按照《企业会计准则解释第 3 号》的规定，本公司计提的维简费、安全生产费用计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备科目。按规定范围使用、购建相关设备、设施等资产时，应当通过在建工程科目归集所发生的支出，待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。按规定范围使用专项储备等相关费用支出时，直接冲减专项储备。

37、 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

其他说明

(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。执行该解释对本公司无影响。

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。执行该解释对本公司无影响。

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，执行该解释对本公司无影响。

④关于金融资产合同现金流量特征的评估及相关披露

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

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

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

企业在首次执行时，应当进行追溯调整，累积影响数调整 2026 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，无需调整前期比较财务报表数据。执行该解释对本公司无影响。

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，执行该解释规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（2）执行《企业会计准则解释第 20 号》

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

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，每一分级都有其优先劣后顺序，该顺序明确了发行人将金融工具基础池产生的现金流量分配至该分级的次序，即形成“瀑布支付结构”。这种通过“瀑布支付结构”建立的向不同分级持有人付款的优先顺序，引发了信用风险集中，并导致基础资产的现金短缺在不同分级持有人之间不成比例的分配；对于某一分级持有人，仅当发行人取得足够的现金流量以满足更优先级的支付时，其才有权取得对本金和利息的支付。在所述类型的交易中，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。执行该解释对本公司无影响。

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：

i) 企业采用记账本位币报告外币交易并确定相关外币与其记账本位币缺乏可兑换性的，应当采用首次执行日的估计即期汇率对受影响的外币货币性项目和按外币公允价值计量的非货币性项目进行折算，首次执行本解释规定的影响调整期初留存收益。本公司执行该解释规定的主要影响如下：

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

(3) 执行《企业会计准则第 25 号——保险合同》（2020 年修订）

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

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

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

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

38、 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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%

教育费附加	实际缴纳流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳流转税	2%
资源税	按应税煤炭销售额计缴	10%、9%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
内蒙古同煤鄂尔多斯矿业投资有限公司（简称“矿业公司”）	15%
母公司及其他子公司	25%

2、 税收优惠

√适用 □不适用

1、根据财政部、国家税务总局下发的《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》（财税〔2015〕78号），公司子公司同塔建材的产品享受增值税即征即退税收优惠，退税比例70%。

2、根据财政部、税务总局、国家发展改革委联合发布的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号）的相关规定，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。公司子公司矿业公司满足条件可享受“西部大开发”优惠税率，减按15%税率征收企业所得税。

3、 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行存款	8,826,246,910.50	10,532,982,319.23
存放财务公司存款	8,472,737,944.52	5,335,932,303.98
合计	17,298,984,855.02	15,868,914,623.21

2、 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）	297,499,728.12	540,541,691.19
1年以内	297,499,728.12	540,541,691.19
1至2年	124,739,357.60	79,157,053.08
2至3年	4,655,610.6	10,002,239.88
3年以上		
3至4年	11,315,671.38	10,560,356.46
4至5年	14,584,447.41	11,666,632.31
5年以上	760,081,362.64	755,203,096.43
合计	1,212,876,177.75	1,407,131,069.35

(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	157,919,241.59	13.02	157,919,241.59	100.00		157,919,241.59	11.22	157,919,241.59	100.00	
其中：										
单项金额重大并单独计提	150,150,687.49	12.38	150,150,687.49	100.00		150,150,687.49	10.67	150,150,687.49	100.00	
单项金额不重大并单独计提	7,768,554.10	0.64	7,768,554.10	100.00		7,768,554.10	0.55	7,768,554.10	100.00	
按组合计提坏账准备	1,054,956,936.16	86.98	639,954,226.46	60.66	415,002,709.70	1,249,211,827.76	88.78	642,171,516.96	51.41	607,040,310.80
其中：										
账龄组合	1,030,715,629.87	84.98	639,468,042.49	62.04	391,247,587.38	1,233,730,791.98	87.68	641,707,085.88	52.01	592,023,706.10
交易对象及款项性质组合	24,241,306.29	2.00	486,183.97	2.01	23,755,122.32	15,481,035.78	1.10	464,431.08	3.00	15,016,604.70
合计	1,212,876,177.75	/	797,873,468.05	/	415,002,709.70	1,407,131,069.35	/	800,090,758.55	/	607,040,310.80

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
广州大优煤炭销售有限公司	16,142,519.94	16,142,519.94	100.00	长年挂账未收回
上海捷燃企业发展有限公司	13,664,619.91	13,664,619.91	100.00	长年挂账未收回
西宁特殊钢集团有限公司(西宁)	8,600,000.00	8,600,000.00	100.00	长年挂账未收回
西兰实业发展有限公司	17,471,980.95	17,471,980.95	100.00	长年挂账未收回
晋能控股煤业集团兴运钢管大同有限公司	6,142,852.67	6,142,852.67	100.00	长年挂账未收回
大连海隆伟恒国际贸易有限责任公司	80,829,430.85	80,829,430.85	100.00	*1
河北省燃料经销有限公司	7,299,283.17	7,299,283.17	100.00	长年挂账未收回
浙江宏盛纸业业有限公司	2,046,596.96	2,046,596.96	100.00	长年挂账未收回
佛山市兴竹包装材料有限公司	1,048,232.95	1,048,232.95	100.00	长年挂账未收回
成都博奥化工有限公司	775,147.50	775,147.50	100.00	长年挂账未收回
洛阳市涧西东大物资经销部	450,000.00	450,000.00	100.00	长年挂账未收回
临沂经济技术开发区进前化工有限公司	389,750.00	389,750.00	100.00	长年挂账未收回

司				
吴川三禾纸业有限公司	358,334.37	358,334.37	100.00	长年挂账未收回
章丘市华旭耐火材料有限公司	320,000.00	320,000.00	100.00	长年挂账未收回
温州绿岛经贸有限公司	259,700.00	259,700.00	100.00	长年挂账未收回
姜军	250,000.00	250,000.00	100.00	长年挂账未收回
晋北煤炭经销有限公司	250,000.00	250,000.00	100.00	长年挂账未收回
常州市天柱化工有限公司	201,035.70	201,035.70	100.00	长年挂账未收回
杭州永鸿纸业有限公司	150,326.48	150,326.48	100.00	长年挂账未收回
陕西鑫诺尔化工有限责任公司	130,935.00	130,935.00	100.00	长年挂账未收回
成都茂翔科技有限公司	98,150.00	98,150.00	100.00	长年挂账未收回
大庆雪豹涂料制造有限公司	96,600.00	96,600.00	100.00	长年挂账未收回
南京湘诚装饰材料有限公司	96,450.00	96,450.00	100.00	长年挂账未收回
朔州市佳亮商贸有限公司	88,799.11	88,799.11	100.00	长年挂账未收回
青海爱邦彩印包装有限公司	83,700.00	83,700.00	100.00	长年挂账未收回
沧州开发区长城涂料厂	66,300.00	66,300.00	100.00	长年挂账未收回
温州联展新材料有限公司	63,290.00	63,290.00	100.00	长年挂账未收回
烟台仁飞熊商贸有限公司	63,065.00	63,065.00	100.00	长年挂账未收回
大庆欧克斯建筑材料有限公司	62,700.00	62,700.00	100.00	长年挂账未收回
满城县新龙源化工有限公司	62,400.00	62,400.00	100.00	长年挂账未收回
重庆重煤线缆有限公司	48,350.00	48,350.00	100.00	长年挂账未收回
怀仁天龙耐火保温材料有限公司	43,579.98	43,579.98	100.00	长年挂账未收回
保定鑫博安防技术有限公司	41,600.00	41,600.00	100.00	长年挂账未收回
中山市晶晶玻璃有限公司	28,050.00	28,050.00	100.00	长年挂账未收回
厦门中核工贸发展有限公司	25,713.00	25,713.00	100.00	长年挂账未收回
北京普龙涂料有限公司	24,700.00	24,700.00	100.00	长年挂账未收回

佛山市锦宏瑞化工有限公司	21,750.00	21,750.00	100.00	长年挂账未收回
邹城市永利泰商贸有限公司	19,600.00	19,600.00	100.00	长年挂账未收回
中山市耀南玻璃工艺有限公司	16,117.05	16,117.05	100.00	长年挂账未收回
佛山市顺德区笙翔涂料实业有限公司	15,050.00	15,050.00	100.00	长年挂账未收回
江门市欧亚星建筑涂料有限公司	14,560.00	14,560.00	100.00	长年挂账未收回
山东玖玖联盟商贸有限公司	10,365.00	10,365.00	100.00	长年挂账未收回
东莞市越超贸易有限公司	7,537.00	7,537.00	100.00	长年挂账未收回
霸州市三泰化工有限责任公司	7,475.00	7,475.00	100.00	长年挂账未收回
内蒙古华生高岭土有限责任公司	6,975.00	6,975.00	100.00	长年挂账未收回
上海天仁化工有限公司	6,883.00	6,883.00	100.00	长年挂账未收回
霸州市康伊森树脂科技有限公司	6,060.00	6,060.00	100.00	长年挂账未收回
大同市第三建筑有限责任公司	5,250.00	5,250.00	100.00	长年挂账未收回
大埔县汇丰源陶瓷原料厂	2,474.00	2,474.00	100.00	长年挂账未收回
大同市三建涂料有限责任公司	2,000.00	2,000.00	100.00	长年挂账未收回
天津市辰光化工涂料有限公司	1,150.00	1,150.00	100.00	长年挂账未收回
大同金星保温材料有限公司	972.00	972.00	100.00	长年挂账未收回
上海安睿化工贸易有限公司	635.00	635.00	100.00	长年挂账未收回
佛山市顺德区梅林化工有限公司	195.00	195.00	100.00	长年挂账未收回
合计	157,919,241.59	157,919,241.59	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

*1、2026 年 6 月末，本公司煤炭经销部应收账款挂账大连海隆伟恒国际贸易有限公司（以下简称海隆公司）欠款 80,829,430.85 元，账龄为 5 年以上。

因海隆公司欠款未还，公司于 2017 年将海隆公司起诉，2017 年 10 月 20 日山西省大同市中级人民法院下达民事判决书（（2017）晋 02 民初 118 号），判令海隆公司在判决生效后三十日内支付欠款 80,829,430.85 元、逾期付款损失 5,010,829.00 元（损失暂算至 2017 年 4 月 21 日）。

海隆公司收到判决后，经过上诉期和自动履行期 45 天后，未按生效判决履行给付义务。公司于 2018 年、2019 年和 2022 年分别向山西省大同市中级人民法院申请强制执行，执行后均未发现被执行人有可供执行财产。公司目前仍在争取法院恢复执行措施，以实现公司债权。

公司根据法院的执行结果，在以前年度对该公司应收款项全额计提了坏账准备。

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	288,086,597.05	14,404,329.85	5.00
1-2 年	117,987,750.46	11,798,775.04	10.00
2-3 年	4,622,312.60	1,386,693.78	30.00
3-4 年	11,172,681.38	5,586,340.7	50.00
4-5 年	12,771,926.30	10,217,541.04	80.00
5 年以上	596,074,362.08	596,074,362.08	100.00
合计	1,030,715,629.87	639,468,042.49	

按组合计提坏账准备的说明:

□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	157,919,241.59					157,919,241.59
其中:						
单项金额重大并单独计提	150,150,687.49					150,150,687.49
单项金额不重大并单独计提	7,768,554.10					7,768,554.10
按组合计提坏账准备	642,171,516.96	40,608.58	2,257,899.08			639,954,226.46
其中:						
账龄组合	641,707,085.88	15,666.69	2,254,710.08			639,468,042.49
交易对象及款项性质组合	464,431.08	24,941.89	3,189.00			486,183.97
合计	800,090,758.55	40,608.58	2,257,899.08			797,873,468.05

(4) 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
晋控电力同承热电（山西）有限公司	281,258,293.93		281,258,293.93	23.19	281,258,293.93
晋能控股煤业集团同忻煤矿山西有限公司	167,375,819.91		167,375,819.91	13.80	12,093,519.45
山西漳泽电力燃料有限公司	159,775,031.89		159,775,031.89	13.17	159,775,031.89
晋控电力山西煤炭配售有限公司（原山西漳泽电力煤炭配售有限公司）	117,737,014.75		117,737,014.75	9.71	5,886,850.74
大连海隆伟恒国际贸易有限责任公司	80,829,430.85		80,829,430.85	6.66	80,829,430.85
合计	806,975,591.33		806,975,591.33	66.53	539,843,126.86

其他说明：

□适用 √不适用

3、 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
银行承兑汇票	49,495,471.38	1,000,000.00
合计	49,495,471.38	1,000,000.00

(2) 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
银行承兑汇票	1,000,000.00	54,269,223.45	5,773,752.07		49,495,471.38	

(3) 其他说明：

□适用 √不适用

4、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	51,854,111.15	88.52	43,673,515.14	86.65
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上	6,726,019.08	11.48	6,726,019.08	13.35
合计	58,580,130.23	100.00	50,399,534.22	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
秦皇岛港股份有限公司七公司	22,742,235.20	38.82
大秦铁路股份有限公司大同站韩家岭站	13,333,250.20	22.76
秦皇岛港股份有限公司六公司	7,408,227.50	12.65
晋能控股煤业集团外经贸有限责任公司	6,725,019.08	11.48
秦皇岛港股份有限公司九公司	5,180,710.90	8.84
合计	55,389,442.88	94.55

其他说明

□适用 √不适用

5、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	61,891,409.63	57,431,713.95
合计	61,891,409.63	57,431,713.95

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）	29,315,066.56	8,928,022.24
1 年以内	29,315,066.56	8,928,022.24
1 至 2 年	4,795,847.2	44,467,454.30
2 至 3 年	39,439,070.10	31,615.55
3 年以上		
3 至 4 年	149,366.08	226,935.56
4 至 5 年	195,251.28	891,956.14
5 年以上	373,451,825.02	381,453,724.90
合计	447,346,426.24	435,999,708.69

(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
股权转让款	348,777,000.00	348,777,000.00
往来款	87,858,440.53	78,002,276.69
安全抵押金	4,510,000.00	4,510,000.00
备用金	1,645,711.76	301,953.55
补偿款	300,000.00	300,000.00
保证金	4,255,273.95	4,108,478.45
合计	447,346,426.24	435,999,708.69

(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	672,512.78	10,755,491.31	367,139,990.65	378,567,994.74
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	278,667.39	6,808,006.79		7,086,674.18
本期转回		199,652.31		199,652.31
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	951,180.17	17,363,845.79	367,139,990.65	385,455,016.61

(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	
按单项计提坏账准备	367,139,990.65					367,139,990.65
其中：						
单项金额重大并单独计提	367,127,000.00					367,127,000.00
单项金额不重大并单独计提	12,990.65					12,990.65
按组合计提坏账准备	11,428,004.09	7,086,674.18	199,652.31			18,315,025.96
其中：						
账龄组合	10,755,491.31	6,808,006.79	199,652.31			17,363,845.79
交易对象及款项性质组合	672,512.78	278,667.39				951,180.17
合计	378,567,994.74	7,086,674.18	199,652.31			385,455,016.61

(5) 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
王福厚	348,777,000.00	77.97	股权转让款	5 年以上	348,777,000.00
太原煤气化龙泉能源发展有限公司	20,222,253.47	4.52	往来款	2-3 年	6,066,676.04
鄂尔多斯市东兴煤业罕台集运物流有限公司	18,350,000.00	4.10	往来款	5 年以上	18,350,000.00
晋能控股煤业集团外经贸有限责任公司	17,063,898.22	3.81	往来款	其中 2-3 年 1507.73 万元	6,509,768.61
晋能控股煤业集团有限公司	5,040,580.14	1.13	安全抵押金、往来款	其中 5 年以上 430 万元	181,089.40
合计	409,453,731.83	91.53	/	/	379,884,534.05

(6) 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

重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项：

名称	年末余额				上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据	账面余额	坏账准备
王福厚	348,777,000.00	348,777,000.00	100.00	长期挂账未收回*1	348,777,000.00	348,777,000.00
鄂尔多斯市东兴煤业罕台集运物流有限公司	18,350,000.00	18,350,000.00	100.00	长期挂账未收回*2	18,350,000.00	18,350,000.00
合计	367,127,000.00	367,127,000.00			367,127,000.00	367,127,000.00

按单项计提坏账准备的说明：

*1、本公司 2011 年 3 月退出对准格尔旗召富煤炭有限责任公司和准格尔旗华富煤炭有限责任公司的投资，其股权转让款及本公司对准格尔旗召富煤炭有限责任公司和准格尔旗华富煤炭有限责任公司的债权一并由王福厚承担，共计 82,877.70 万元，2011 年收回 48,000.00 万元，尚有 34,877.70 万元转让款逾期未收回。

2013 年本公司就王福厚未归还所欠股权转让款向内蒙古高级人民法院提起诉讼，内蒙古高级人民法院于 2014 年 2 月 25 日进行了审理，并于 2014 年 3 月 12 日下达了判决（（2013）内商初字第 8 号《民事判决书》）：王福厚全额支付本公司剩余股权转让款 34,877.70 万元及违约金 1,092.43 万元。

2015 年起，本公司数次向法院申请强制执行措施，乌兰察布市中级人民法院于 2016 年、2018 年、2025 年先后裁定查封被申请人与内蒙古万力房地置业有限责任公司部分合作建房。由于该房产处于其他案件的先行查封状态，需待具备条件再申请法院恢复执行。

本公司对该欠款在以前年度已按个别认定法全额计提了坏账准备。

*2、鄂尔多斯市东兴煤业罕台集运物流有限公司为公司子公司矿业公司投资的联营企业，该公司已停止经营，故将与该公司的资金拆借款在以前年度全额计提了坏账准备。

6、 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	233,540,743.28	11,999,671.53	221,541,071.75	255,685,042.22	11,999,671.53	243,685,370.69
库存商品	186,510,404.16	34,850,466.46	151,659,937.7	138,065,614.46	34,850,466.46	103,215,148.00
合同履约成本	27,521,050.41		27,521,050.41	27,521,050.41		27,521,050.41
委托加工物资	606,159.19	58,545.12	547,614.07	606,159.19	58,545.12	547,614.07

合计	448,178,357.04	46,908,683.11	401,269,673.93	421,877,866.28	46,908,683.11	374,969,183.17
----	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------

(2) 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	11,999,671.53					11,999,671.53
库存商品	34,850,466.46					34,850,466.46
委托加工物资	58,545.12					58,545.12
合计	46,908,683.11					46,908,683.11

(3) 合同履约成本本期摊销金额的说明

√适用 □不适用

期初合同履约成本 27,521,050.41 元，本期增加 631,308,616.48 元，按照库存商品销售量摊销 631,308,616.48 元，期末余额 27,521,050.41 元。

其他说明：

□适用 √不适用

7、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
留抵税额	35,650,287.25	26,881,150.43
预交其他税费	1,302,264.56	1,282,182.64
待认证进项税	1,359,518.64	40,914,927.21
应计存款利息	17,773,972.60	
合计	56,086,043.05	69,078,260.28

8、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												
上海同煤齐银 投资管理中心 （有限合伙）	319,744,792.71			73,775,636.37	30,976,468.90						276,945,625.24	
小计	319,744,792.71			73,775,636.37	30,976,468.90						276,945,625.24	
二、联营企业												
大同煤矿集团 财务有限责任 公司	910,613,414.68			911,719,921.27	1,106,506.59							
同煤大友资本 投资有限公司	194,994,780.56				4,076,254.11						199,071,034.67	
山西和晋融资 担保有限公司	298,933,993.53				1,638,525.56						300,572,519.09	
同煤漳泽（上 海）融资租赁 有限责任公司	509,631,081.90	66,681,262.99			11,380,071.14						521,011,153.04	66,681,262.99
同煤国电同忻 煤矿有限公司	3,585,663,741.93				41,223,941.64						3,626,887,683.57	
鄂尔多斯市东 兴煤业罕台集 运物流有限公 司		29,000,000.00										29,000,000.00
小计	5,499,837,012.60	95,681,262.99		911,719,921.27	59,425,299.04						4,647,542,390.37	95,681,262.99
合计	5,819,581,805.31	95,681,262.99		985,495,557.64	90,401,767.94						4,924,488,015.61	95,681,262.99

9、 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

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					
其他权益 工具投资 项目	164,000,000.00						164,000,000.00			287,500,000.00	非交易 性权益 工具投 资
合计	164,000,000.00						164,000,000.00			287,500,000.00	/

(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

10、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	8,454,715,490.58	8,594,050,713.83
合计	8,454,715,490.58	8,594,050,713.83

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	井巷建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	4,657,657,187.17	5,187,573,632.05	12,924,465,518.81	148,738,061.65	362,657,613.13	23,281,092,012.81
2.本期增加金额			322,281,719.67	20,847,876.11	10,088,047.59	353,217,643.37
(1) 购置			321,610,737.35	20,847,876.11	90,702.49	342,549,315.95
(2) 在建工程转入			670,982.32		9,997,345.10	10,668,327.42
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	4,657,657,187.17	5,187,573,632.05	13,246,747,238.48	169,585,937.76	372,745,660.72	23,634,309,656.18
二、累计折旧						
1.期初余额	2,309,273,655.72	2,890,487,378.59	8,724,810,049.25	123,389,874.87	332,938,369.86	14,380,899,328.29
2.本期增加金额	48,831,662.28	63,942,271.91	346,578,691.86	19,487,668.46	13,712,572.11	492,552,866.62
(1) 计提	48,831,662.28	63,942,271.91	346,578,691.86	19,487,668.46	13,712,572.11	492,552,866.62
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	2,358,105,318.00	2,954,429,650.50	9,071,388,741.11	142,877,543.33	346,650,941.97	14,873,452,194.91
三、减值准备						
1.期初余额	74,573,918.38	8,959,846.32	217,176,616.95	1,314,167.26	4,117,421.78	306,141,970.69
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	74,573,918.38	8,959,846.32	217,176,616.95	1,314,167.26	4,117,421.78	306,141,970.69
四、账面价值						
1.期末账面价值	2,224,977,950.79	2,224,184,135.23	3,958,181,880.42	25,394,227.17	21,977,296.97	8,454,715,490.58
2.期初账面价值	2,273,809,613.07	2,288,126,407.14	3,982,478,852.61	24,034,019.52	25,601,821.49	8,594,050,713.83

(2) 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及地面建筑物	555,083,016.40	137,119,801.70	40,829,474.74	377,133,739.96	
机器设备	1,400,164,580.93	953,724,001.70	161,036,947.85	285,403,631.38	
运输设备	2,558,070.02	1,537,522.78	382,553.41	637,993.83	
其他设备	79,981,096.10	73,746,233.73	4,082,663.96	2,152,198.41	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物（塔山煤矿）	184,921,979.34	租赁土地，正在协商处理
房屋及建筑物（同塔建材）	919,141.41	租赁土地，正在协商处理
房屋及建筑物（金宇高岭土）	1,256,337.57	正在办理中
房屋及建筑物（矿业公司）	184,984,540.18	正在办理中
房屋及建筑物（金鼎活性炭）	150,598,580.15	正在办理中
房屋及建筑物（塔山铁路）	6,764,718.59	租赁土地，正在协商处理
房屋及建筑物（忻州窑矿）	4,186,379.24	正在办理中

11、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	781,262,340.85	768,188,711.54
工程物资		
合计	781,262,340.85	768,188,711.54

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
三盘区安全培训中心	49,351,906.57		49,351,906.57	49,351,906.57		49,351,906.57
雁崖平硐安全防护工程	37,716,072.39		37,716,072.39	37,716,072.39		37,716,072.39
安全生产信息化调度指挥中心	22,358,488.74		22,358,488.74	22,358,488.74		22,358,488.74
四盘区井巷工程	578,775,764.32		578,775,764.32	575,658,771.62		575,658,771.62
矿业公司联合建筑	52,034,152.97		52,034,152.97	42,077,516.36		42,077,516.36
矿业公司洗煤厂扩能改造工程	27,166,998.50		27,166,998.50	27,166,998.50		27,166,998.50
其他零星工程	13,858,957.36		13,858,957.36	13,858,957.36		13,858,957.36
合计	781,262,340.85		781,262,340.85	768,188,711.54		768,188,711.54

(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
三盘区安全培训中心	53,403,121.52	49,351,906.57				49,351,906.57	92.41	后期				自筹
四盘区井巷工程	2,808,000,000.00	575,658,771.62	3,116,992.70			578,775,764.32	20.61	前期				自筹
矿业公司联合建筑	57,086,400.00	42,077,516.36	9,956,636.61			52,034,152.97	91.15	后期				自筹
合计	2,918,489,521.52	667,088,194.55	13,073,629.31			680,161,823.86	/	/			/	/

12、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	309,243,725.19	414,565,030.38	5,455,604.83	729,264,360.40
2.本期增加金额				
3.本期减少金额	19,909,086.55			19,909,086.55
(1)处置	19,909,086.55			19,909,086.55
4.期末余额	289,334,638.64	414,565,030.38	5,455,604.83	709,355,273.85
二、累计折旧				
1.期初余额	112,929,776.67	170,559,260.00	575,869.48	284,064,906.15
2.本期增加金额	27,414,499.87	19,570,317.87	181,853.52	47,166,671.26
(1)计提	27,414,499.87	19,570,317.87	181,853.52	47,166,671.26
3.本期减少金额	5,972,725.96			5,972,725.96
(1)处置	5,972,725.96			5,972,725.96
4.期末余额	134,371,550.58	190,129,577.87	757,723.00	325,258,851.45
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	154,963,088.06	224,435,452.51	4,697,881.83	384,096,422.40
2.期初账面价值	196,313,948.52	244,005,770.38	4,879,735.35	445,199,454.25

13、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	软件、专利	产能指标	合计
一、账面原值					
1.期初余额	241,052,353.38	4,683,447,063.71	36,136,000.40	1,182,861,608.91	6,143,497,026.40
2.本期增加金额			242,524.27		242,524.27
(1)购置			242,524.27		242,524.27
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	241,052,353.38	4,683,447,063.71	36,378,524.67	1,182,861,608.91	6,143,739,550.67
二、累计摊销					
1.期初余额	43,324,468.28	2,415,579,191.77	32,447,315.52	338,036,323.43	2,829,387,299.00
2.本期增加金额	2,345,710.02	85,556,072.02	844,454.12	40,370,213.84	129,116,450.00
(1) 计提	2,345,710.02	85,556,072.02	844,454.12	40,370,213.84	129,116,450.00
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	45,670,178.30	2,501,135,263.79	33,291,769.64	378,406,537.27	2,958,503,749.00
三、减值准备					
1.期初余额		287,840,000.00			287,840,000.00
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		287,840,000.00			287,840,000.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	195,382,175.08	1,894,471,799.92	3,086,755.03	804,455,071.64	2,897,395,801.67
2.期初账面价值	197,727,885.10	1,980,027,871.94	3,688,684.88	844,825,285.48	3,026,269,727.40

14、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	588,034,590.21	142,072,990.53	588,034,590.21	142,072,990.53
预计负债	709,531,011.26	163,257,087.39	709,531,011.26	163,257,087.39
租赁负债	360,171,478.99	90,042,869.75	360,171,478.99	90,042,869.75
递延收益	75,261,878.14	18,794,669.54	75,261,878.14	18,794,669.54
其他	188,527,193.35	44,360,952.25	188,527,193.35	44,360,952.25
合计	1,921,526,151.95	458,528,569.46	1,921,526,151.95	458,528,569.46

(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
弃置费用	592,174,125.89	136,216,615.29	592,174,125.89	136,216,615.29
使用权资产	333,281,984.47	83,320,496.12	333,281,984.47	83,320,496.12
固定资产	1,228,091,862.58	291,730,824.52	1,228,091,862.58	291,730,824.52
合计	2,153,547,972.94	511,267,935.93	2,153,547,972.94	511,267,935.93

(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	456,220,668.48	2,307,900.98	456,220,668.48	2,307,900.98
递延所得税负债	456,220,668.48	55,047,267.45	456,220,668.48	55,047,267.45

(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	1,041,089,685.01	1,041,089,685.01
可抵扣亏损	1,606,952,313.10	1,548,448,172.24
合计	2,648,041,998.11	2,589,537,857.25

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年	329,289,510.18	329,289,510.18	
2027 年	641,319,900.10	641,319,900.10	
2028 年	210,565,653.73	210,565,653.73	
2029 年	268,389,895.94	268,389,895.94	
2030 年	98,883,212.29	98,883,212.29	
2031 年	58,504,140.86		
合计	1,606,952,313.10	1,548,448,172.24	/

其他说明：

□适用 √不适用

15、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
塔山煤矿工业园道路*1	5,250,000.58		5,250,000.58	5,750,000.56		5,750,000.56
预付设备款	39,572,814.85		39,572,814.85	39,572,814.85		39,572,814.85
预付工程款	3,771,769.7		3,771,769.7	4,181,314.75		4,181,314.75
神树塔水源地韩家段输水管线改迁	2,920,980.47		2,920,980.47	1,918,713.02		1,918,713.02
合计	51,515,565.60		51,515,565.60	51,422,843.18		51,422,843.18

*1、2011 年大同市城市建设道路改造指挥部扩建了塔山煤矿进矿道路，根据其下发的《关于请求给予建设塔山路资金支持的函》（同城建指函[2011]66 号），塔山煤矿支付 2,000.00 万元。塔山煤矿是上述道路的主要受益对象，此项支出在其他非流动资产列报，并在受益期内摊销。

16、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	2,116,710,510.24	2,116,710,510.24	其他	共管账户履约保证金和专户资金	2,040,712,433.58	2,040,712,433.58	其他	共管账户履约保证金和专户资金
存货	5,358,674.71	5,319,229.86	冻结	涉诉冻结	5,358,674.71	5,319,229.86	冻结	涉诉冻结
固定资产	1,799,706,250.98	958,072,467.87	其他	售后回租	1,799,706,250.98	1,008,311,870.27	其他	售后回租
货币资金	4,062,804.80	4,062,804.80	冻结	法院冻结	1,679,803.22	1,679,803.22	冻结	法院冻结
货币资金	201.53	201.53	其他	其他原因受限	2,231.38	2,231.38	其他	其他原因受限
货币资金	5,100	5,100.00	其他	ETC 押金	5,100.00	5,100.00	其他	ETC 押金
合计	3,925,843,542.26	3,084,170,314.30	/	/	3,847,464,493.87	3,056,030,668.31	/	/

17、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	1,546,311,596.04	2,632,964,815.28
1-2 年	1,102,034,660.45	507,574,006.85
2-3 年	172,459,193.64	77,617,863.46
3 年以上	460,977,717.29	476,119,154.78
合计	3,281,783,167.42	3,694,275,840.37

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
晋能控股煤业集团有限公司	239,115,089.79	未到结算期
晋能控股煤业集团宏泰矿山工程建设大同有限公司	195,414,826.80	未到结算期
晋能控股煤业集团电业大同有限公司	119,593,459.51	未到结算期
晋能控股煤业集团雁崖煤业大同有限公司	93,985,951.51	未到结算期
晋能控股煤业集团宏远工程建设有限责任公司	79,346,637.43	未到结算期
晋能控股煤业集团白洞矿业大同有限公司	70,597,541.96	未到结算期
合计	798,053,507.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

18、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
1 年以内	391,113,939.78	287,965,624.84
1-2 年	9,224,031.29	41,608,491.66
2-3 年	31,230.87	134.40
3 年以上	22,875.78	22,875.78
合计	400,392,077.72	329,597,126.68

(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**19、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	324,265,306.65	891,546,050.68	813,680,443.91	402,130,913.42
二、离职后福利-设定提存计划	22,400,655.97	133,209,185.96	135,095,524.35	20,514,317.58
三、辞退福利	1,678,048.69		371,138.98	1,306,909.71
四、一年内到期的其他福利				
合计	348,344,011.31	1,024,755,236.64	949,147,107.24	423,952,140.71

(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	142,241,363.49	694,479,283.38	625,186,720.18	211,533,926.69
二、职工福利费		51,815,157.86	51,815,157.86	
三、社会保险费	4,251,015.66	81,418,127.96	79,347,640.23	6,321,503.39
其中：医疗保险费	147,228.10	52,351,703.48	50,397,677.06	2,101,254.52
工伤保险费	4,103,787.56	29,066,424.48	28,949,963.17	4,220,248.87
生育保险费				
四、住房公积金	11,776,008.05	38,784,402.88	39,960,343.83	10,600,067.10
五、工会经费和职工教育经费	164,749,115.09	24,230,831.35	16,539,794.41	172,440,152.03
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	1,247,804.36	818,247.25	830,787.40	1,235,264.21
合计	324,265,306.65	891,546,050.68	813,680,443.91	402,130,913.42

(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	21,355,472.84	127,625,792.95	129,450,018.13	19,531,247.66
2、失业保险费	1,045,183.13	5,583,393.01	5,645,506.22	983,069.92
3、企业年金缴费				
合计	22,400,655.97	133,209,185.96	135,095,524.35	20,514,317.58

其他说明：

☐适用 ☒不适用

20、 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	61,112,762.33	73,465,159.33
消费税		70,740.19
企业所得税	28,774,330.94	254,498,524.67
个人所得税	2,806,514.58	15,848,371.15
城市维护建设税	2,372,951.32	3,121,389.15
房产税	860,261.62	476,902.05
教育费附加	1,461,700.51	1,780,386.08
资源税	63,432,694.16	112,732,046.52
土地使用税	368,873.05	233,284.04
地方教育费附加	974,467.01	1,186,924.05
印花税	1,600,145.66	3,359,696.98
水资源税	29,082,519.17	22,458,991.52
环境保护税		77,946.64
残保金	2,765,762.45	2,243,846.18
水利建设基金		46,254.88
水土保持补偿费	6,406,837.18	6,115,442.90
耕地占用税	15,225,500.00	51,744,672.05
合计	217,245,319.98	549,460,578.38

21、 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	915,513,900.00	455,933,525.19
其他应付款	469,934,059.77	465,267,674.63
合计	1,385,447,959.77	921,201,199.82

(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	915,513,900.00	455,933,525.19
合计	915,513,900.00	455,933,525.19

(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
往来款	130,376,639.63	124,490,650.84
资金拆借款	248,817,972.02	251,939,951.55
个人社保公积金	1,330,404.45	8,238,754.85
安全抵押金	10,937,379.50	10,619,139.50
租赁费	16,517,899.83	11,249,565.83
排污费	1,225,765.00	1,225,765.00
质保金、抵押金	20,440,956.46	20,786,600.81
拆迁补偿款	38,762,867.00	34,093,122.64
其他	1,524,175.88	2,624,123.61
合计	469,934,059.77	465,267,674.63

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
晋能控股煤业集团有限公司	247,494,855.79	未约定期限
内蒙古鄂尔多斯投资控股集团有限公司	35,996,000.00	未约定期限
合计	283,490,855.79	/

其他说明：

□适用 √不适用

22、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	300,000,000.00	300,252,083.33
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款	191,504,625.67	188,446,907.62
一年内到期的租赁负债	93,187,430.65	93,218,315.12
合计	584,692,056.32	581,917,306.07

23、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	52,050,970.10	42,847,626.50
合计	52,050,970.10	42,847,626.50

24、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	386,678,217.32	453,873,833.35
减：未确认融资费用	-84,469,333.00	-92,340,928.75
减：一年内到期的租赁负债	-93,187,430.65	-93,218,315.12
合计	209,021,453.67	268,314,589.48

25、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	504,821,587.60	600,916,088.01
专项应付款	30,247.02	30,247.02
合计	504,851,834.62	600,946,335.03

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
应付融资租赁款	741,226,028.48	847,115,461.12
减：未确认融资费用	-44,899,815.21	-57,752,465.49
减：一年内到期的应付融资租赁款	-191,504,625.67	-188,446,907.62
合计	504,821,587.60	600,916,088.01

专项应付款

√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
安全技改资金-中央预算内	30,247.02			30,247.02	煤矿安全改造资金拨款
合计	30,247.02			30,247.02	/

26、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
土地复垦及环境恢复治理费用	779,054,658.01	836,352,693.63	
合计	779,054,658.01	836,352,693.63	/

27、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	90,373,341.62		8,202,882.70	82,170,458.92	
合计	90,373,341.62		8,202,882.70	82,170,458.92	/

其他说明：

□适用 √不适用

28、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,673,700,000.00						1,673,700,000.00

29、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）	207,530,012.18			207,530,012.18
其他资本公积	-119,725,041.58			-119,725,041.58
合计	87,804,970.60			87,804,970.60

30、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	-287,500,000.00							-287,500,000.00
其中：其他权益工具投资公允价值变动	-287,500,000.00							-287,500,000.00
其他综合收益合计	-287,500,000.00							-287,500,000.00

31、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	921,885,161.16	398,079,367.01	209,211,823.25	1,110,752,704.92
维简费	355,934,515.60	86,248,756.33	35,113,635.32	407,069,636.61
煤矿转产发展资金	691,379,655.00			691,379,655.00
合计	1,969,199,331.76	484,328,123.34	244,325,458.57	2,209,201,996.53

32、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,020,186,520.35			1,020,186,520.35
合计	1,020,186,520.35			1,020,186,520.35

33、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	14,620,408,793.30	14,052,574,987.54
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	14,620,408,793.30	14,052,574,987.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	723,400,114.18	1,831,477,305.76
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	915,513,900.00	1,263,643,500.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	14,428,295,007.48	14,620,408,793.30

34、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	5,918,852,799.06	3,809,732,542.14	5,610,463,300.73	3,503,301,141.51
其他业务	199,716,728.79	128,366,936.97	354,802,895.28	214,580,975.45
合计	6,118,569,527.85	3,938,099,479.11	5,965,266,196.01	3,717,882,116.96

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
业务类型		
煤炭	5,917,020,616.22	3,807,857,202.41
运输业务	103,222,052.83	43,383,737.56
煤炭副产品销售	88,637,345.86	79,357,221.28
其他	9,689,512.94	7,501,317.86
合计	6,118,569,527.85	3,938,099,479.11

其他说明

□适用 √不适用

35、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	406.16	
城市维护建设税	33,073,513.53	32,592,784.68
教育费附加	14,769,936.63	14,379,648.05
资源税	484,636,193.13	472,732,275.28
房产税	9,378,553.16	7,895,474.21
土地使用税	4,252,636.27	6,829,956.92
车船使用税	18,326.12	26,202.92
印花税	4,267,348.15	5,399,611.76
地方教育费附加	9,846,624.43	9,586,432.02
水资源税	48,048,206.72	33,669,531.52
环境保护税	106,868.95	98.90
水利建设基金	302,150.38	238,270.42
耕地占用税	14,613,206.61	4,773,000.00
合计	623,313,970.24	588,123,286.68

36、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	63,369,706.21	53,627,542.20
差旅费	3,722,671.90	4,137,225.59
办公费	18,023.11	111,108.02
材料及低值易耗品	336,923.92	310,170.85
业务招待费	134,405.36	193,949.25
固定资产折旧	332,223.24	356,081.78
租赁费	1,881,652.18	1,519,255.64
物业管理及卫生费	240,677.90	889,209.11
服务费	2,572,531.34	2,534,675.47
化验计量费		2,500.00
无形资产摊销	475,518.84	475,518.84
其他	11,279,062.16	7,715,111.22
合计	84,363,396.16	71,872,347.97

37、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	79,343,999.10	83,587,647.13
无形资产摊销	2,522,848.70	2,666,087.40
租赁费		1,812,023.14
待摊费用	159,892.75	159,892.75
修理费	1,876,940.42	468,268.79
固定资产折旧	55,305,333.21	50,185,783.15
办公费	1,354,243.57	1,340,846.31
中介机构服务费	3,532,387.54	5,544,820.68

材料及低值易耗品	421,078.35	368,343.18
保险费	52,628.71	168,523.42
差旅费	984,877.40	1,113,459.06
业务招待费	217,540.00	103,265.00
会议费	26,373.17	24,358.68
水电费	11,739,386.68	15,628,499.3
水土保持费	3,158,824.78	2,593,839.80
其他	11,388,756.54	11,744,082.46
合计	172,085,110.92	177,509,740.25

38、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
人工费	69,445,084.03	4,094.47
材料费	6,380,816.71	
配件费	2,598,352.80	
合计	78,424,253.54	4,094.47

39、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	45,267,315.59	39,074,403.88
减：利息收入	-37,240,476.00	-54,309,674.98
其他支出	60,321.95	275,653.52
合计	8,087,161.54	-14,959,617.58

40、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	8,202,882.70	8,194,882.70
代扣个人所得税手续费	1,532,891.14	1,571,461.12
合计	9,735,773.84	9,766,343.82

41、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	90,401,767.94	113,487,457.52
债务重组收益	1,082,700.96	433,534.15
合计	91,484,468.90	113,920,991.67

42、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
应收账款坏账损失	2,217,290.50	19,066,925.59
其他应收款坏账损失	-6,887,021.87	-1,556,029.32
合计	-4,669,731.37	17,510,896.27

43、资产处置收益

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	368,296.15	4,695,107.28
合计	368,296.15	4,695,107.28

其他说明：

□适用 √不适用

44、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
罚没利得	1,007,262.10	872,785.31	1,007,262.10
其他	3,595,741.16	480,001.85	3,595,741.16
合计	4,603,003.26	1,352,787.16	4,603,003.26

其他说明：

□适用 √不适用

45、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
对外捐赠	63,226.80	62,233.03	63,226.80
违约罚款、滞纳金等	2,000,524.71	4,484,012.04	2,000,524.71
其他		18,387.08	
合计	2,063,751.51	4,564,632.15	2,063,751.51

46、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	320,273,036.10	395,503,234.53
递延所得税费用		
合计	320,273,036.10	395,503,234.53

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

□适用 √不适用

47、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

48、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	18,847,310.83	54,521,681.84
工会经费	14,541.50	13,085.00
退款、返还款	5,895,157.30	10,105,444.51
生育补贴	33,527.82	771,118.12
职工交欠款	168,205.48	956,618.79
党费返还		638,008.00
考核罚款		14,800.00
项目押金	109,600.00	181,400.00
工伤待遇		1,032,101.00
补贴奖励	3,000.00	2,670,010.44
保证金	142,000.00	480,000.00
集团往来		1,247,671.86
赔付款	474,000.00	22,500.00
代收款	7,477,515.25	
其他	91,574.19	
合计	33,256,432.37	72,654,439.56

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
差旅费	5,134,507.29	6,437,915.78
业务招待费	76,149.00	198,249.25
办公费及手续费	1,193,695.96	2,623,693.22
补偿费	26,558,542.44	30,530,411.66
往来款	5,104,775.62	45,072.48
罚款	2,172,063.46	21,621,596.79
服务费	10,311,450.32	9,654,032.37
交易费	4,725,282.07	797,706.86
驻外办费用	4,369,286.78	2,511,372.90

保险费	12,529.20	692,130.66
宣传慰问款	10,433.05	73,834.00
个人借款	109,282.87	283,414.06
保证金	500,190.00	11,600.00
燃油修理费	468,027.00	108,402.00
环保排污费	7,557.03	
代付运杂费	47,580,626.30	
诉讼费	1,048,788.90	430,954.96
食堂餐费	1,324,363.49	661,175.63
生育津贴		31,474.66
办公楼水费	45,269.00	57,904.00
代扣款	7,421,611.50	3,372,933.88
残保金	1,115,674.87	
专项资金	209,845,792.94	241,737,136.33
其他	296,899.21	285,916.46
合计	329,432,798.30	322,166,927.95

(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
融资租赁本金及利息	105,889,432.64	106,148,242.43
房屋土地租赁款	10,000,000.00	
支付融资手续费		51,735.00
其他公司资金拆借	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	121,889,432.64	112,199,977.43

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	
应付股利	455,933,525.19		915,513,900.00	455,933,525.19		915,513,900.00
长期借款（重分类前）	300,252,083.33		3,918,750.02	4,170,833.35		300,000,000.00
其他应付款-资金拆借	251,939,951.55		2,878,020.47	6,000,000.00		248,817,972.02
长期应付款（重分类前）	789,362,995.63		12,852,650.28	105,889,432.64		696,326,213.27
租赁负债（重分类前）	361,032,904.60			10,000,000.00	48,824,020.28	302,208,884.32
合计	2,158,521,460.30		935,163,320.77	581,993,791.18	48,824,020.28	2,462,866,969.61

49、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	993,381,179.51	1,172,012,486.78
加：资产减值准备		
信用减值损失	4,669,731.37	-17,510,896.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	492,552,866.62	440,468,017.80
使用权资产摊销	47,166,671.26	47,968,548.65
无形资产摊销	129,116,450.00	128,293,351.78
长期待摊费用摊销	659,892.73	659,892.73
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）	-368,296.15	-4,695,107.28
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	45,267,315.59	39,074,403.88
投资损失（收益以“-”号填列）	-91,484,468.90	-113,487,457.52
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）	-26,300,490.76	-119,526,356.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-135,571,839.40	-351,373,602.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-91,657,366.04	-565,079,541.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,367,431,645.83	656,803,740.46
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	15,178,206,238.45	13,126,689,030.41
减：现金的期初余额	13,826,515,055.03	14,823,397,114.96
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	1,351,691,183.42	-1,696,708,084.55

(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	15,178,206,238.45	13,826,515,055.03
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	15,178,206,238.45	13,826,515,055.03
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	15,178,206,238.45	13,826,515,055.03
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

50、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

51、租赁

(1) 作为承租人

☒适用 ☐不适用

与租赁相关的现金流出总额119,633,060.38(单位：元 币种：人民币)

项目	本年金额	上年金额
租赁负债的利息费用	7,594,758.27	1,693,953.91
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	42,622,215.57	58,281,260.39
与租赁相关的总现金流出	119,633,060.38	59,590,974.82
售后租回交易产生的相关损益	12,852,650.28	16,199,000.00
售后租回交易现金流出	105,889,432.64	106,148,242.43

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

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

52、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	69,445,084.03	4,094.47
材料费	6,380,816.71	
配件费	2,598,352.80	
合计	78,424,253.54	4,094.47
其中：费用化研发支出	78,424,253.54	4,094.47
资本化研发支出		

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
晋控煤业金字高岭土山西有限公司（简称金字高岭土）	大同市	26,315.78	大同市煤矿集团塔山工业园区	高岭土、涂料生产及销售	100.00		现金出资
晋控煤业金鼎活性炭山西有限公司（简称金鼎活性炭）	大同市	35,400.00	大同市南郊区泉落路南	生产销售活性炭	100.00		现金出资
同煤大唐塔山煤矿有限公司（简称塔山煤矿）	大同市	207,254.00	大同市南郊区杨家窑村	煤炭生产及销售	72.00		现金出资及购买股权
大同煤矿同塔建材有限责任公司（简称同塔建材）	大同市	9,000.00	大同市南郊区塔山工业园区	建材生产及销售		86.67	现金出资
内蒙古同煤鄂尔多斯矿业投资有限公司（简称矿业公司）	鄂尔多斯市	120,000.00	鄂尔多斯市东胜区罕台镇色连村	矿业投资	51.00		现金出资

(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
塔山煤矿	28	268,397,912.61		7,555,944,968.63
矿业公司	49	1,583,152.72		1,337,749,002.35

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
塔山煤矿	24,649,095,570.50	6,326,002,822.55	30,975,098,393.05	3,079,419,853.84	913,580,987.22	3,993,000,841.06	24,389,164,922.23	6,430,219,482.21	30,819,384,404.44	4,037,537,401.33	1,008,946,923.94	5,046,484,325.27
矿业公司	386,013,594.87	5,212,152,411.52	5,598,166,006.39	2,215,091,497.46	652,974,504.14	2,868,066,001.60	247,078,162.98	5,356,294,916.69	5,603,373,079.67	2,240,672,630.13	750,279,875.45	2,990,952,505.58

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
塔山煤矿	5,160,011,932.52	958,283,588.62	958,283,588.62	1,128,989,469.55	4,956,838,553.93	1,136,368,754.09	1,136,368,754.09	634,642,491.09
矿业公司	850,222,589.2	3,230,923.92	3,230,923.92	254,491,206.52	853,738,417.73	-45,583,594.25	-45,583,594.25	-71,755,309.82

2、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	
晋能控股煤业集团同忻煤矿山西有限公司	山西省大同市	山西省大同市	煤炭生产及销售	32.00		权益法核算

(2) 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	晋能控股煤业集团同忻煤矿山西有限公司	晋能控股煤业集团同忻煤矿山西有限公司
流动资产	23,767,069,807.80	22,153,427,412.60
非流动资产	23,933,514,470.94	25,582,915,965.97
资产合计	47,700,584,278.74	47,736,343,378.57
流动负债	30,250,386,946.24	30,520,975,542.28
非流动负债	7,063,543,485.84	6,008,367,699.79
负债合计	37,313,930,432.08	36,529,343,242.07
少数股东权益	743,572.56	1,800,942.98
归属于母公司股东权益	10,385,910,274.10	11,205,199,193.52
按持股比例计算的净资产份额	3,323,491,287.71	3,585,663,741.93
对联营企业权益投资的账面价值	3,323,491,287.71	3,585,663,741.93
营业收入	2,945,774,479.95	4,188,691,252.51
净利润	97,437,195.29	175,478,893.78
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	97,437,195.29	175,478,893.78
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	276,945,625.24	319,744,792.71
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	30,976,468.90	135,462,336.66
--其他综合收益		
--综合收益总额	30,976,468.90	135,462,336.66
联营企业：		
投资账面价值合计	1,020,654,706.82	1,914,173,270.67
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	18,201,357.40	48,027,210.87
--其他综合收益		
--综合收益总额	18,201,357.40	48,027,210.87

十一、政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	90,373,341.62			8,202,882.70		82,170,458.92	与资产相关
合计	90,373,341.62			8,202,882.70		82,170,458.92	/

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	8,202,882.70	8,194,882.70
合计	8,202,882.70	8,194,882.70

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

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

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于最终控制方晋能控股集团有限公司下属财务公司、声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

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

2、流动性风险

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

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	即时偿还	1-5 年	未折现合同金额 合计	账面价值
应付账款	3,281,783,167.42		3,281,783,167.42	3,281,783,167.42
其他应付款	1,385,447,959.77		1,385,447,959.77	1,385,447,959.77
一年内到期的 非流动负债	588,195,480.98		588,195,480.98	584,692,056.32
长期应付款		549,751,649.83	549,751,649.83	504,851,834.62

项目	期末余额			
	即时偿还	1-5 年	未折现合同金额 合计	账面价值
租赁负债		293,490,786.67	293,490,786.67	209,021,453.67
合计	5,255,426,608.17	843,242,436.50	6,098,669,044.67	5,965,796,471.80

项目	上年年末余额			
	即时偿还	1-5 年	未折现合同金额 合计	账面价值
应付账款	3,694,275,840.37		3,694,275,840.37	3,694,275,840.37
其他应付款	921,201,199.82		921,201,199.82	921,201,199.82
一年内到期的 非流动负债	628,272,781.17		628,272,781.17	581,917,306.07
长期应付款		635,366,842.86	635,366,842.86	600,946,335.03
租赁负债		345,629,917.46	345,629,917.46	268,314,589.48
合计	5,243,749,821.36	980,996,760.32	6,224,746,581.68	6,066,655,270.77

3、市场风险

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

(1) 利率风险

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

本公司面临的利率风险主要来源于银行借款以及长期应付款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，以平衡本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险和金融工具现金流量变动的风险。

(2) 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。

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。

本公司以市场价格销售煤炭及煤化工产品，因此受到此类商品价格波动的影响。

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）其他权益工具投资			164,000,000.00	164,000,000.00
（二）应收款项融资			49,495,471.38	49,495,471.38
持续以公允价值计量的资产总额			213,495,471.38	213,495,471.38

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

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

其他权益工具投资为公司持有的未上市公司股权，该股权投资的公允价值为评估值。

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(%)
晋能控股煤业集团有限公司	山西省大同市矿区新平旺	煤炭生产及销售	1,703,464.16	57.46	57.46

本企业最终控制方是晋能控股集团（以下简称“晋能控股”）。

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
晋能控股煤业集团同忻煤矿山西有限公司	联营企业
鄂尔多斯市东兴煤业罕台集运物流有限公司	联营企业

其他说明

☐适用 ☒不适用

4、其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
晋能控股集团有限公司	其他
大同菲利普斯采矿机械制造有限公司	其他
大同芬雷洗选装备有限公司	母公司的控股子公司
大同和创安泰液压有限责任公司	母公司的控股子公司
大同和创大豪制衣有限责任公司	母公司的控股子公司
大同和创鸿鑫电力工程有限责任公司	母公司的控股子公司
大同和创慧公企业管理有限责任公司	母公司的控股子公司
大同和创晋同线缆制造有限责任公司	母公司的控股子公司
大同和创矿铁劳务派遣有限责任公司	母公司的控股子公司
大同和创路嘉汽车维修有限责任公司	母公司的控股子公司
大同和创蓬璜机械设备有限责任公司	母公司的控股子公司
大同和创盛隆光电科技有限责任公司	母公司的控股子公司
大同和创盛星金属有限责任公司	母公司的控股子公司
大同和创双鹰橡塑有限责任公司	母公司的控股子公司
大同和创塔通运输有限责任公司	母公司的控股子公司
大同和创同威机电设备有限责任公司	母公司的控股子公司
大同和创新友综合利用有限责任公司	母公司的控股子公司
大同和创兴雁机械制造有限公司	母公司的控股子公司
大同和创永固供水设备有限责任公司	母公司的控股子公司
大同和创永盛机械有限责任公司	母公司的控股子公司
大同宏基工程项目管理有限责任公司	母公司的控股子公司
大同宏瑞劳务有限责任公司	母公司的控股子公司
大同宏信建设工程质量检测有限公司	母公司的控股子公司
大同金化材料厂	母公司的控股子公司
大同科大煤机有限公司	母公司的控股子公司
大同科工安全仪器有限公司	母公司的控股子公司
大同矿铁建筑安装有限责任公司	母公司的控股子公司
大同力泰机械有限公司	母公司的控股子公司
大同煤矿齿轮制造有限责任公司	母公司的控股子公司
大同煤矿华源建筑安装工程有限公司	母公司的控股子公司
大同煤矿集团北方机械有限责任公司	母公司的控股子公司
大同煤矿集团和创华源园林绿化有限责任公司	母公司的控股子公司
大同煤矿集团和创技兴机械设备维修有限责任公司	母公司的控股子公司
大同煤矿集团和创聚进建设工程有限公司	母公司的控股子公司

大同煤矿集团和创实通市政工程建设有限责任公司	母公司的控股子公司
大同煤矿集团和创塑庆商贸有限责任公司	母公司的控股子公司
大同煤矿集团和创同梁机电设备有限责任公司	母公司的控股子公司
大同煤矿集团华岳化工服务有限公司	其他
大同煤矿集团建材有限责任公司	母公司的控股子公司
大同煤矿集团煤炭运销朔州矿业公司	母公司的控股子公司
大同煤矿集团朔煤宏程地产建筑安装工程有限责任公司	母公司的控股子公司
大同煤矿集团朔煤小峪煤业有限公司	母公司的控股子公司
大同煤矿集团朔州煤电机电装备制造有限公司	母公司的控股子公司
大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	母公司的控股子公司
大同煤矿集团同地鑫泰建井工程有限公司	母公司的控股子公司
大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司	母公司的控股子公司
大同煤矿集团王村煤业有限责任公司	母公司的控股子公司
大同煤矿集团永定庄煤业有限责任公司	母公司的控股子公司
大同煤矿集团云冈新能源科技有限公司	母公司的控股子公司
大同煤矿集团中兴实业有限责任公司	母公司的控股子公司
大同煤矿威龙矿用特种车维修有限公司	母公司的控股子公司
大同煤炭职业技术学院	母公司的控股子公司
大同煤业国际贸易有限责任公司	母公司的控股子公司
大同鹏程物业管理有限责任公司	母公司的控股子公司
大同市宇泰发展公司钢模板厂	母公司的控股子公司
大同市云冈区宏立发展有限责任公司	母公司的控股子公司
大同天晟电气有限公司	母公司的控股子公司
大同同比机械制造有限公司	母公司的控股子公司
大同同吉液压有限公司	母公司的控股子公司
大同同力采掘机械制造有限公司	母公司的控股子公司
大同同中电气有限公司	母公司的控股子公司
大同云冈区晋能控股煤业集团职业卫生服务有限公司	母公司的控股子公司
晋控（上海）煤炭销售有限公司	母公司的控股子公司
晋控电力山西国电王坪发电有限公司	母公司的控股子公司
晋控电力山西煤炭配售有限公司	母公司的控股子公司
晋控电力塔山发电山西有限公司	母公司的控股子公司
晋控电力同承热电（山西）有限公司	母公司的控股子公司
晋控电力同达热电山西有限公司	母公司的控股子公司
晋控秦皇岛煤炭销售有限公司	母公司的控股子公司
晋能控股煤业集团白洞矿业大同有限公司	母公司的控股子公司
晋能控股煤业集团大地选煤工程（大同）有限责任公司	母公司的控股子公司
晋能控股煤业集团大同煤炭经营有限公司	母公司的控股子公司
晋能控股煤业集团大同有限公司	母公司的控股子公司

晋能控股煤业集团大友选煤（大同）有限责任公司	母公司的控股子公司
晋能控股煤业集团地测勘探山西有限公司	母公司的控股子公司
晋能控股煤业集团电业大同有限公司	母公司的控股子公司
晋能控股煤业集团钢丝绳（大同）有限责任公司	母公司的控股子公司
晋能控股煤业集团锅炉辅机（大同）有限责任公司	母公司的控股子公司
晋能控股煤业集团和创实业发展大同有限公司	母公司的控股子公司
晋能控股煤业集团宏丰天镇农业开发有限公司	母公司的控股子公司
晋能控股煤业集团宏泰矿山工程建设大同有限公司	母公司的控股子公司
晋能控股煤业集团宏远工程建设有限责任公司	母公司的控股子公司
晋能控股煤业集团宏远建筑劳务分包（大同）有限公司	母公司的控股子公司
晋能控股煤业集团晋华国际旅行社（大同）有限责任公司	母公司的控股子公司
晋能控股煤业集团晋泰新业企业管理大同有限公司	母公司的控股子公司
晋能控股煤业集团设计研究（大同）有限责任公司	母公司的控股子公司
晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	母公司的控股子公司
晋能控股煤业集团朔州煤炭运销有限公司	母公司的控股子公司
晋能控股煤业集团铁路运营管理山西有限公司	母公司的控股子公司
晋能控股煤业集团通信大同有限责任公司	母公司的控股子公司
晋能控股煤业集团同地宏盛建筑工程（大同）有限公司	母公司的控股子公司
晋能控股煤业集团同地宏盛企业管理（大同）有限公司	母公司的控股子公司
晋能控股煤业集团同地鑫泰建井工程（大同）有限公司	母公司的控股子公司
晋能控股煤业集团同拓设备安装大同有限公司	母公司的控股子公司
晋能控股煤业集团同忻煤矿山西有限公司	母公司的控股子公司
晋能控股煤业集团外经贸有限责任公司	母公司的控股子公司
晋能控股煤业集团万恒后勤服务管理（山西）有限公司	母公司的控股子公司
晋能控股煤业集团物流有限公司	母公司的控股子公司
晋能控股煤业集团忻州煤炭运销有限公司	母公司的控股子公司

晋能控股煤业集团兴运钢管大同有限公司	母公司的控股子公司
晋能控股煤业集团兴运开发大同有限公司	母公司的控股子公司
晋能控股煤业集团雁崖煤业大同有限公司	母公司的控股子公司
晋能控股煤业集团有限公司生活污水处理分公司	母公司的控股子公司
晋能控股煤业集团有限公司职业病防治院	母公司的控股子公司
晋能控股煤业集团云霄高新技术大同有限公司	母公司的控股子公司
晋能控股煤业集团云州嘉美会展商务（大同）有限公司	母公司的控股子公司
晋能控股装备制造集团大同机电装备有限公司	母公司的控股子公司
晋能控股装备制造集团大同机电装备有限公司中央机厂	母公司的控股子公司
内蒙古同煤朔矿煤炭运销有限公司	母公司的控股子公司
宁武县阳方口华泰工贸有限责任公司	母公司的控股子公司
山西宏厦第一建设有限责任公司	母公司的控股子公司
山西宏宇诚铸建设工程有限公司	母公司的控股子公司
山西同贸物流有限责任公司	母公司的控股子公司
山西轩岗煤电实业有限公司	母公司的控股子公司
山西有道诚铸环科建设产业有限公司	母公司的控股子公司
山西玉峰饮品有限公司	母公司的控股子公司
山西云雁石化有限公司	母公司的控股子公司
山西漳泽电力燃料有限公司	母公司的控股子公司
同煤广发化学工业有限公司	母公司的控股子公司
同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	母公司的控股子公司
忻州市顿村会议中心有限公司	母公司的控股子公司
忻州云雁石化有限责任公司	母公司的控股子公司
阳泉阳煤中小企业投资管理（集团）有限责任公司	母公司的控股子公司
阳泉阳煤中小企业投资管理集团第五有限公司	母公司的控股子公司
山西煤炭进出口集团左云草垛沟煤业有限公司	母公司的控股子公司
国药同煤（大同）医疗健康产业有限公司	母公司的控股子公司
山西省民爆集团大同有限公司	母公司的控股子公司
晋城凤凰实业有限责任公司	集团兄弟公司
晋城宏圣科威矿用材料有限公司	集团兄弟公司
晋城宏圣润晋园林绿化工程有限公司	集团兄弟公司
晋城金腾智控科技有限公司	集团兄弟公司
晋城康厦建材工程有限公司	集团兄弟公司
晋城蓝焰煤业股份有限公司	集团兄弟公司
晋城市金菲机电有限公司	集团兄弟公司
晋城宇光实业有限公司	集团兄弟公司

晋能集团信息服务有限公司	集团兄弟公司
晋能控股集团财务有限公司	集团兄弟公司
晋能控股集团山西工程咨询有限公司	集团兄弟公司
晋能控股山西科学技术研究院有限公司	集团兄弟公司
晋能控股装备制造集团金鼎山西煤机有限责任公司	集团兄弟公司
山西防爆电机（集团）有限公司	集团兄弟公司
山西恒泰制动器股份有限公司	集团兄弟公司
山西鸿展会展服务有限公司	集团兄弟公司
山西华禧建筑安装有限公司	集团兄弟公司
山西晋控装备创力智能制造有限公司	集团兄弟公司
山西晋煤集团技术研究院有限责任公司	集团兄弟公司
山西潞安安易电气有限公司	集团兄弟公司
山西潞安大成工贸有限责任公司	集团兄弟公司
山西潞安华亿实业有限公司	集团兄弟公司
山西潞安晋安矿业工程有限责任公司	集团兄弟公司
山西潞安益民金属制品有限责任公司	集团兄弟公司
山西潞安永昌工贸有限公司	集团兄弟公司
山西煤炭建设监理咨询有限公司	集团兄弟公司
山西煤炭物流发展有限公司	集团兄弟公司
山西煤炭运销集团簸箕掌煤业有限责任公司	集团兄弟公司
山西煤炭运销集团大同南郊有限公司	集团兄弟公司
山西煤炭运销集团港口贸易有限公司	集团兄弟公司
山西煤炭运销集团晋能煤矿工程有限公司	集团兄弟公司
山西美华电气有限公司	集团兄弟公司
山西美佳矿业装备有限公司	集团兄弟公司
山西能久保安服务有限公司	集团兄弟公司
山西阳煤广瑞达机械制造有限公司	集团兄弟公司
山西宇光电缆有限公司	集团兄弟公司
太原煤气化龙泉能源发展有限公司	集团兄弟公司
太原煤炭交易中心有限公司	集团兄弟公司
阳煤忻州通用机械有限责任公司	集团兄弟公司
阳泉华越八达矿用电气制造有限公司	集团兄弟公司
阳泉华越创力采掘机械制造有限公司	集团兄弟公司
阳泉煤业华茂制链有限公司	集团兄弟公司
阳泉煤业集团华越机械有限公司	集团兄弟公司
长治市潞安漳村恒达工贸有限公司	集团兄弟公司
大秦铁路股份有限公司	其他
秦皇岛港股份有限公司二公司	其他
秦皇岛港股份有限公司六公司	其他
秦皇岛港股份有限公司七公司	其他
秦皇岛港股份有限公司九公司	其他

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
大同芬雷洗选装备有限公司	采购设备	1,404,557.52			1,930,274.33
大同和创安泰液压支护有限责任公司	采购材料	14,724,045.86			11,612,387.42
大同和创大豪制衣有限责任公司	采购材料	129,822.04			1,972,725.66
大同和创鸿鑫电力工程有限责任公司	检验服务	36,753.00			
大同和创晋同线缆制造有限责任公司	采购材料				1,517,534.69
大同和创蓬璜机械设备有限责任公司	采购材料	1,816,440.71			
大同和创盛隆光电科技有限责任公司	采购材料	220,353.98			20,872.64
大同和创盛星金属网有限责任公司	采购材料	229,720.35			1,145,271.68
大同和创双鹰橡塑有限责任公司	采购材料	237,591.06			199,964.60
大同和创新友粉煤灰综合利用有限责任公司	采购材料	284,670.80			337,675.96
大同和创永盛机械有限责任公司	采购材料	3,820,923.08			5,361,504.42
大同宏基工程项目管理有限责任公司	工程服务	103,200.87			367,015.96
大同宏瑞劳务有限责任公司	劳务费	6,306,140.75			6,789,338.72
大同宏信建设工程质量检测有限公司	检测服务	160,933.67			94,496.68
大同金化材料厂	采购材料	1,551,379.91			1,241,150.44
大同科大煤机有限公司	采购配件				23,893,805.31
大同科工安全仪器有限公司	采购设备	2,491,150.44			
大同力泰机械有限公司	修理服务	1,588,495.58			
大同煤矿集团和创塑庆商贸有限责任公司	采购材料	125,185.84			275,589.38
大同煤矿集团建材有限责任公司	采购材料				3,243,906.12
大同煤矿集团设计研究有限责任公司	设计服务				800,000.00

大同煤矿集团同地宏盛建筑工程有限公司	采购材料				5,038,122.67
大同煤矿威龙矿用特种车维修有限公司	维修服务	5,329,230.97			
大同鹏程物业管理有限责任公司	后勤服务	1,127,297.17			
大同天晟电气有限公司	修理服务	8,502,269.03			7,190,585.84
大同同比机械制造有限公司	维修服务				9,981,681.42
大同同力采掘机械制造有限公司	采购设备	1,005,132.74			
大同同中电气有限公司	采购设备	141,681.42			
晋城凤凰实业有限责任公司	采购材料	1,309,278.76			
晋城宏圣科威矿用材料有限公司	采购材料	4,182,309.73			2,501,069.20
晋城金腾智控科技有限公司	采购设备	701,057.25			
晋城康厦建材工程有限公司	采购材料	4,862,359.50			
晋城宇光实业有限公司	采购材料				804,955.75
晋控电力塔山发电山西有限公司	采购蒸汽	19,689,908.26			
晋能集团信息服务有限公司	信息技术服务	4,565,593.04			3,292,655.00
晋能控股集团山西工程咨询有限公司	咨询服务	349,111.12			295,740.92
晋能控股集团有限公司印刷厂	印刷费	45,100.00			380.00
晋能控股煤业集团大地选煤工程（大同）有限责任公司	采购配件				6,568,327.99
晋能控股煤业集团地测勘探山西有限公司	广告编制服务费	10,431,900.00			
晋能控股煤业集团电业大同有限公司	电费	153,442,441.34			124,254,307.67
晋能控股煤业集团宏丰天镇农业开发有限公司	采购材料	1,084,974.62			756,572.18
晋能控股煤业集团宏泰矿山工程建设大同有限公司	钻探费	8,051,051.41			10,500,007.70

晋能控股煤业集团宏远工程建设有限责任公司	工程服务	32,140,994.02			22,089,569.15
晋能控股煤业集团宏远建筑劳务分包（大同）有限公司	劳务费、绿化维护费	1,236,816.59			507,982.04
晋能控股煤业集团晋华国际旅行社（大同）有限责任公司	运输服务	46,814.16			
晋能控股煤业集团晋泰新业企业管理大同有限公司	运输服务、采购蒸汽	27,805,992.35			
晋能控股煤业集团铁路运营管理山西有限公司	运输服务	1,048,476.42			1,870,059.52
晋能控股煤业集团通信大同有限责任公司	通讯费、维修服务	1,667,950.89			486,608.25
晋能控股煤业集团同拓设备安装大同有限公司	采购设备	397,148.58			
晋能控股煤业集团兴运开发大同有限公司	维修服务	77,283.00			
晋能控股煤业集团有限公司	报刊杂志费、水样检测费	1,088,579.30			4,920,874.38
晋能控股煤业集团有限公司供水分公司	水费	672,624.00			774,608.00
晋能控股煤业集团云州嘉美会展商务（大同）有限公司	排版制作服务	439,984.96			818,471.68
晋能控股山西科学技术研究院有限公司	扫描服务	669,026.55			
晋能控股装备制造集团大同机电装备有限公司	修理服务	54,916,076.99			
晋能控股装备制造集团金鼎山西煤机有限责任公司	采购材料	1,178,692.92			
内蒙古同煤朔矿煤炭运销有限公司	装载服务	369,505.46			456,763.44
山西宏厦第一建设有限责任公司	工程服务				3,572,233.03
山西宏宇诚铸建设工程有限公司	劳务费	6,550,288.75			4,706,529.20

山西华禧建筑安装有限公司	钻探费	33,290,332.23			
山西晋控装备创力智能制造有限公司	采购材料	1,391,489.87			
山西潞安大成工贸有限责任公司	采购材料	2,635,806.68			1,433,628.32
山西潞安华亿实业有限公司	采购材料	2,727,222.01			8,414,618.58
山西潞安晋安矿业工程有限责任公司	采购材料	20,467,668.14			13,651,654.87
山西潞安益民金属制品有限责任公司	采购材料	2,017,794.03			529,876.11
山西潞安永昌工贸有限公司	采购材料	8,191,355.17			3,541,012.32
山西煤炭建设监理咨询有限公司	工程监理费				621,183.17
山西煤炭运销集团晋能煤矿工程有限公司	钻探费				72,848,805.77
山西美佳矿业装备有限公司	采购配件	175,221.24			
山西能久保安服务有限公司	劳务费	1,305,398.23			
山西省民爆集团大同有限公司	火工品运输服务				32,920.35
山西轩岗煤电实业有限公司	采购材料				85,840.71
山西宇光电缆有限公司	采购材料	4,885,769.73			2,616,017.70
山西玉峰饮品有限公司	采购材料	329,883.19			51,283.19
山西云雁石化有限公司	采购材料	1,300,729.84			2,715,219.17
太原煤炭交易中心有限公司	交易手续费	1,000,216.73			1,818,159.92
忻州市顿村会议中心有限公司	培训费、就餐服务费	7,052,556.67			4,138,314.92
忻州云雁石化有限责任公司	采购材料	2,552,167.84			
阳泉华越创力采掘机械制造有限公司	修理服务	3,451,327.43			
阳泉华越创力采掘机械制造有限公司	修理服务	3,451,327.43			
阳泉煤业华茂制链有限公司	采购配件	50,230.09			7,203.54
阳泉阳煤中小企业投资管理集团第五有限公司	采购材料	743,362.83			
大秦铁路股份有限公司	运费	450,469,376.87			

秦皇岛港股份有限公司二公司	港杂费	47,844.34			
秦皇岛港股份有限公司六公司	港杂费	12,474,895.31			
秦皇岛港股份有限公司七公司	港杂费	54,433,002.83			
秦皇岛港股份有限公司九公司	港杂费	9,266,864.15			

注：大秦铁路、秦港股份与本公司自 2026 年 6 月 26 日起构成关联方，上表中所列相关关联交易为 2026 年 1 月至 2026 年 6 月发生额。

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
晋能控股煤业集团大同有限公司	销售煤炭产品	4,808,107.74	37,701,901.70
晋能控股煤业集团物流有限公司	销售煤炭产品	27,358,620.22	5,820,738.76
内蒙古同煤朔矿煤炭运销有限公司	销售煤炭产品	431,814,826.09	404,615,425.38
晋控电力山西煤炭配售有限公司	销售煤炭产品	383,645,850.25	567,149,631.06
晋能控股煤业集团大同煤炭经营有限公司	销售煤炭产品	33,361,549.23	77,804,857.16
晋能控股煤业集团云霄高新技术大同有限公司	销售煤炭产品		8,427,220.22
晋控电力山西国电王坪发电有限公司	销售煤炭产品		1,703,539.82
山西煤炭物流发展有限公司	销售煤炭产品	11,622,358.62	
晋能控股煤业集团有限公司	销售涂料	210,382.70	673,745.82
大同煤矿集团和创蓬璜机械设 备有限责任公司	销售涂料	445,796.46	783,230.09
晋能控股煤业集团万恒后勤服务 管理（山西）有限公司	销售涂料		17,433.63
大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	销售涂料		50,866.37
大同煤矿集团朔煤小峪煤业有 限公司	销售涂料		12,721.24
晋能控股煤业集团同忻煤矿山西 有限公司	销售涂料		4,734.51
晋能控股煤业集团白洞矿业大同 有限公司	销售涂料	72,328.32	119,701.55
大同煤矿集团和创永盛机械有限 责任公司	销售涂料		2,911.50
晋能控股煤业集团宏远工程建设 有限责任公司	销售涂料	33,849.56	
大同和创路嘉汽车维修有限责任 公司	劳务费	948,532.11	
大同煤矿集团和创永盛机械有限 责任公司第一分公司	劳务费		397,122.94
山西煤炭运销集团簸箕掌煤业有 限责任公司	劳务费		54,568,165.21

晋能控股煤业集团同忻煤矿山西有限公司	运输业务	37,224,996.23	27,148,166.04
--------------------	------	---------------	---------------

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
同煤大唐塔山煤矿有限公司	晋能控股煤业集团有限公司生活污水处理分公司	其他资产托管	2020/1/1		*1	1,063,217.00
同煤大唐塔山煤矿有限公司	晋能控股煤业集团白洞矿业大同有限公司	其他资产托管	2026/1/1	2026/12/31	*2	9,651,448.00
同煤大唐塔山煤矿有限公司	晋能控股煤业集团白洞矿业大同有限公司	其他资产托管	2026/1/1	2026/12/31	*3	148,504,899.99

关联管理/出包情况说明

☒适用 ☐不适用

*1、晋能控股煤业集团有限公司生活污水处理分公司受托经营塔山煤矿所属的塔山污水处理厂，依据子公司塔山煤矿与晋能控股煤业集团生活污水处理分公司 2020 年 6 月签订的协议约定：自 2020 年 1 月 1 日起，年污水处理运营费用在原基础上下调 3%，调整后为 425.29 万元。

*2、公司子公司塔山煤矿与晋能控股煤业集团白洞矿业大同有限公司（以下简称白洞矿业公司）签订了《同煤大唐塔山煤矿有限公司选煤加工服务合同书》，将塔山矿白洞井生产煤炭洗选加工服务委托给白洞矿业公司，按洗出精煤量不含税每吨 24 元进行结算，合同期限为 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日。

*3、公司子公司塔山煤矿与白洞矿业公司签订了《同煤大唐塔山煤矿有限公司运营维护服务协议合同书》，将塔山白洞井的运营维护服务委托给白洞矿业公司，运营费用是以包括人工费用、修理费用、小型材料配件费用及其他费用在内的相关费用为基础确定的，运营服务期限为 2026 年 1 月 1 日起至 2026 年 12 月 31 日止。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

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
晋能控股煤业集团万恒后勤服务管理（山西）有限公司*1	房屋*2			6,040,134.00	650,542.86				6,040,134.00		51,206,498.33
晋能控股煤业集团万恒后勤服务管理（山西）有限公司*1	土地*3			1,228,200.00	791,499.54				1,228,200.00	807,161.28	
晋能控股煤业集团万恒后勤服务管理（山西）有限公司*1	土地*4			12,188,300.00							
晋能控股煤业集团万恒后勤服务管理（山西）有限公司*1	土地*5			8,000,000.00	565,506.03				8,000,000.00	849,122.66	

晋能控股煤 业集团白洞 矿业大同有 限公司	设备等*6	16,977,500.00		18,928,200.00			19,140,000.00				
晋能控股煤 业集团雁崖 煤业大同有 限公司	房屋*7			23,175,200.00	475,904.64		21,240,000.00				
晋能控股煤 业集团万恒 后勤服务管 理（山西） 有限公司*1	土地*8			4,980,450.00	117,468.78						
晋能控股煤 业集团晋华 国际旅行社 （大同）有 限责任公司	车辆	52,900.00									
晋能控股煤 业集团兴运 开发大同有 限公司	车辆	836,283.19		945,000.00							
晋能控股煤 业集团有限 公司	土地								2,284,610.09		
大秦铁路股 份有限公司	房屋	47,619.05		50,000.00							
秦皇岛港股 份有限公司	房屋	20,183.48		22,000.00							

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

 *1、2025 年晋控煤业集团对其出租房屋、土地委托晋能控股煤业集团万恒后勤服务管理（山西）有限公司（简称万恒后勤公司）统一进行管理，公司及相关子公司与晋能控股煤业集团万恒后勤服务管理（山西）有限公司签订补充租赁协议，相关价格、期限、结算条款不变，公司作为一项租赁业务进行披露。

*2、2025 年本公司与万恒后勤公司签订了《房屋租赁协议》，本公司租赁晋控煤业集团三处房屋，房屋建筑面积 27,753.75 平方米，租金以市场租金价格包括反映市场价位的物业管理费为依据确定，年租金为人民币 12,080,268.00 元（含物业管理费）。租赁期自 2025 年 1 月 1 日起计算，协议有效期为 5 年。

*3、2016 年 12 月 12 日本公司与晋控煤业集团签订了《土地使用权租赁协议之补充协议（六）》，约定自朔州煤电取得煤峪口矿整体资产（包括煤峪口矿采矿权）或煤峪口矿转让之交割日（以二者孰晚为准）起，本公司向晋控煤业集团每年支付的土地使用权租金总额调整为 245.64 万元，本年公司与万恒后勤公司签订了租赁补充协议。

*4、根据子公司塔山煤矿 2020 年股东决议，塔山煤矿租赁晋控煤业集团位于大同市云冈区杨家窑村、老窑沟村土地，租赁面积 954,472.37 平方米，租赁期限至 2026 年 6 月 30 日，年租金约 2,437.66 万元，本年公司与万恒后勤公司签订了租赁补充协议。

*5、本公司于 2023 年 1 月 1 日与晋控煤业集团续签《塔山铁路土地使用权租赁协议》，按照协议约定：塔山铁路分公司租赁晋控煤业集团土地，年租金为 1,600 万元（含税），租赁期限为 5 年，租赁到期日为 2027 年 12 月 31 日，本年公司与万恒后勤公司签订了租赁补充协议。

*6、本公司之子公司塔山煤矿与白洞矿业公司签署了《塔山白洞井租赁费项目协议》，租赁白洞矿业公司在用的机械设备、房屋建筑物，租赁期限自 2026 年 1 月 1 日起至 2026 年 12 月 31 日止，租金 3,396 万元（不含税）。

*7、本公司之子公司塔山煤矿与雁崖煤业公司签署了《资产租赁合同》，租赁雁崖煤业公司房屋及建筑物，租赁期限为 2024 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日，年租金约 4,635.04 万元（含税）。

*8、本公司之子公司塔山煤矿与晋控煤业集团签署了《土地使用权租赁协议》，租赁晋控煤业集团位于大同市矿区雁崖街雁崖矿土地，租赁面积 255,220.11 平方米，租赁期限为 2024 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日，年租金约 996.09 万元（含税），本年公司与万恒后勤公司签订了租赁补充协议。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☒适用 ☐不适用

公司对控股股东煤业集团提供最高额反担保 10 亿元。同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司为公司参股子公司，公司持股 20%。煤业集团为上海融资租赁公司提供 50 亿元担保额度，公司按持股比例向煤业集团提供最高额反担保，担保额度上限不超过 10 亿元。报告期末，公司承担反担保金额为 480,773,293.45 元。

(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				
晋能控股煤业集团有限公司				*1

*1、截至 2026 年 6 月 30 日子公司金鼎活性炭向晋控煤业集团拆入的不定期资金本息余额为 212,821,972.02 元。

关联方资金拆借利息费用情况：

拆入方	拆出方	本期利息费用
金鼎活性炭	晋能控股煤业集团有限公司	2,878,020.47

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
同煤浙能麻家梁煤业有限公司	出售设备		631,106.00
晋能控股煤业集团马脊梁矿	出售设备		144,891.00
大同煤矿集团同生精通兴旺煤业有限公司	出售设备		101,077.00
晋能控股煤业集团煤峪口矿	出售设备		2,427,765.00
晋能控股煤业集团四老沟矿	出售设备		2,117,346.00
晋能控股煤业集团万恒后勤服务管理（山西）有限公司	使用权资产处置	368,296.15	

(7) 关键管理人员报酬

☐适用 ☒不适用

(8) 其他关联交易

√适用 □不适用

1、2026 年 6 月 30 日本公司及本公司之子公司在财务公司存款余额为 847,273.79 万元。公司在 2026 年 1 月、6 月在财务公司办理了 10 亿元、5 亿元的 7 天通知存款，存款利率为 0.9%，在 2026 年 1 月办理了 20 亿元 1 年定期存款，存款利率为 1.5%。本期公司从财务公司收到的存款利息收入 459.85 万元，由于 7 天通知存款及定期存款未到期，财务公司没有结息，公司计提利息收入 1,777.40 万元。

2、报告期内，公司与大秦铁路股份有限公司发生的其他关联交易，主要为代收代付的铁路运输服务。交易定价执行国家、铁路行业统一的计费标准，交易款项按照业务合同约定定期结算。报告期发生公司代客户与大秦铁路股份有限公司结算运费（含增值税、建设基金及印花税）29,070,882.50 元。

报告期内，除采购商品/接受劳务情况表中所披露的公司与大秦铁路股份有限公司所发生的运费外，大秦铁路股份有限公司同时向公司开票代为收取了建设基金及印花税 151,068,801.20 元。

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					
	晋能控股集团财务有限公司	8,472,737,944.52		5,335,932,303.98	
应收账款					
	晋能控股煤业集团宏远工程建设有限责任公司	1,041,480.10	870,288.85	1,003,230.10	868,376.35
	晋能控股煤业集团同忻煤矿山西有限公司	167,375,819.91	12,093,519.45	127,917,323.91	10,120,327.15
	晋能控股煤业集团大同有限公司	18,460,132.21	923,006.61	13,026,970.46	651,348.52
	大同煤矿集团云冈新能源科技有限公司	7,679,769.01	7,679,769.01	7,679,769.01	7,679,769.01
	晋控电力同承热电（山西）有限公司	281,258,293.93	281,258,293.93	281,258,293.93	281,258,293.93
	晋控电力同达热电山西有限公司	79,117,752.32	79,117,752.32	79,117,752.32	79,117,752.32

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
	山西漳泽电力燃料有限公司	159,775,031.89	159,775,031.89	159,775,031.89	159,775,031.89
	晋能控股煤业集团宏丰天镇农业开发有限公司	178,020.00	178,020.00	178,020.00	178,020.00
	同煤广发化学工业有限公司	1,877,811.53	1,877,811.53	1,877,811.53	1,877,811.53
	大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司	16,258,384.19	12,259,409.82	16,258,384.19	10,333,218.97
	晋能控股煤业集团有限公司	10,783,991.35	323,519.74	11,773,878.90	409,033.27
	晋控电力山西煤炭配售有限公司	117,737,014.75	5,886,850.74	284,292,402.48	14,214,620.12
	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	11,546,421.38	8,524,668.42	11,546,421.38	5,626,382.73
	山西煤炭进出口集团左云草垛沟煤业有限公司	3,738,429.45	862,292.71	3,738,429.45	321,995.72
	晋能控股煤业集团和创实业发展大同有限公司	1,162,505.33	340,548.55	1,162,505.33	340,548.55
	晋能控股煤业集团兴运钢管大同有限公司	6,142,852.67	6,142,852.67	6,142,852.67	6,142,852.67
	山西煤炭运销集团簸箕掌煤业有限责任公司	42,047,701.69	4,204,770.17	42,047,701.69	2,102,385.08
	晋城蓝焰煤业股份有限公司	1,351,342.14	1,081,073.71	1,351,342.14	1,081,073.71
	其他关联方	14,456,977.29	4,928,259.91	15,571,193.00	5,044,438.16
预付账款					
	晋能控股煤业集团外经贸有限责任公司	6,725,019.08		6,725,019.08	

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
	大秦铁路股份有限公司	13,333,250.20			
	秦皇岛港股份有限公司七公司	22,742,235.20			
	秦皇岛港股份有限公司六公司	7,408,227.50			
	秦皇岛港股份有限公司九公司	5,180,710.90			
其他应收款					
	晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	400,000.00	380,000.00	400,000.00	380,000.00
	晋能控股煤业集团外经贸有限责任公司	17,063,898.22	6,509,768.61	17,063,898.22	3,494,303.00
	晋能控股煤业集团有限公司	5,040,580.14	181,089.40	5,040,580.14	181,089.40
	晋控电力同承热电（山西）有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00
	大同煤矿华源建筑安装工程有限公司	1,300,000.00	1,300,000.00	1,300,000.00	1,300,000.00
	大同和创慧公企业管理有限责任公司	210,000.00	108,150.00	210,000.00	108,150.00
	太原煤炭交易中心有限公司	4,000,000.00	175,000.00	3,700,000.00	135,000.00
	太原煤气化龙泉能源发展有限公司	20,222,253.47	6,066,676.04	23,222,253.47	2,322,225.35
	鄂尔多斯市东兴煤业罕台集运物流有限公司	18,350,000.00	18,350,000.00	18,350,000.00	18,350,000.00
其他非流动资产					
	晋能控股煤业集团外经	1,458,814.85		1,458,814.85	

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
	贸有限责任公司				

(2) 应付项目

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	大同菲利普斯采矿机械制造有限公司	448,244.47	1,431,609.09
	大同芬雷洗选装备有限公司	5,759,787.62	10,062,045.66
	大同和创安泰液压有限责任公司		11,757,775.08
	大同和创大豪制衣有限责任公司	1,647,241.66	2,311,607.24
	大同和创鸿鑫电力工程有限责任公司	5,770,329.55	8,288,910.29
	大同和创慧公企业管理有限责任公司	1,393,928.13	2,350,925.48
	大同和创晋同线缆制造有限责任公司	1,093,793.81	4,537,947.74
	大同和创路嘉汽车维修有限责任公司	4,488.00	77,450.00
	大同和创蓬璜机械设 备有限责任公司	758,690.66	3,178,656.90
	大同和创盛隆光电科技 有限责任公司	501,073.31	580,974.14
	大同和创盛星金属有 限责任公司	316,246.61	329,600.21
	大同和创双鹰橡塑有 限责任公司	384,201.00	665,723.10
	大同和创塔通运输有 限责任公司	2,430,397.30	2,430,397.30
	大同和创同威机电设 备有限责任公司	570,000.00	570,000.00
	大同和创新友综合利 用有限责任公司	325,341.30	463,178.50
	大同和创兴雁机械制 造有限责任公司	7,255.47	63,967.40
	大同和创永固供水设 备有限责任公司		89,590.00
	大同和创永盛机械有 限责任公司	3,061,273.50	10,736,299.55
	大同宏基工程项目管 理有限责任公司	150,900.00	9,675,026.47

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	大同宏瑞劳务有限责任公司	12,033,513.68	8,465,370.18
	大同宏信建设工程质量检测有限公司	146,445.75	172,631.17
	大同金化材料厂	1,017,825.00	867,508.19
	大同科大煤机有限公司	5,896,989.84	12,559,635.99
	大同科工安全仪器有限公司	1,644,881.68	7,017,860.91
	大同矿铁建筑安装有限责任公司	161,119.70	230,171.00
	大同力泰机械有限公司	9,669,714.69	50,766,964.83
	大同煤矿集团和创华源园林绿化有限责任公司	1,299,582.04	1,299,582.04
	大同煤矿集团和创技兴机械设备维修有限责任公司		57,412.10
	大同煤矿集团和创聚进建设工程有限责任公司	643,385.00	643,385.00
	大同煤矿集团和创实通市政工程建设有限责任公司		94,387.00
	大同煤矿集团和创塑庆商贸有限责任公司	4,158,882.50	4,133,142.50
	大同煤矿集团建材有限责任公司	5,434,196.53	5,448,160.07
	大同煤矿集团朔煤宏程地产建筑安装工程有限责任公司	129,890.57	129,890.57
	大同煤矿集团朔州煤电机电装备制造有限公司		379,610.62
	大同煤矿集团中兴实业有限责任公司		37,618.00
	大同煤矿威龙矿用特种车维修有限公司	6,487,994.00	27,338,301.64
	大同煤炭职业技术学院	91,800.00	1,107,529.94
	大同鹏程物业管理有限责任公司	1,286,088.00	500,230.00
	大同市宇泰发展公司钢模板厂	27,253.86	27,253.86
	大同天晟电气有限公司	7,097,073.13	9,329,191.82
	大同同比机械制造有限公司	3,799,133.55	13,181,886.34

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	大同同吉液压有限公司	662,772.74	2,256,207.30
	大同同力采掘机械制造有限公司	1,344,799.40	4,287,835.74
	大同同中电气有限公司	639,552.00	1,025,469.70
	大同云冈区晋能控股煤业集团职业卫生服务有限公司	641,000.00	1,301,000.00
	国药同煤（大同）医疗健康产业有限公司		57,000.00
	晋城凤凰实业有限责任公司	1,430,033.40	1,650,334.78
	晋城宏圣科威矿用材料有限公司	4,312,943.44	2,393,577.91
	晋城金腾智控科技有限公司	13,772,000.00	12,979,805.31
	晋城康厦建材工程有限公司	4,507,905.15	2,564,479.68
	晋城市金菲机电有限公司		834,000.00
	晋城宇光实业有限公司	319,780.92	999,319.20
	晋控电力塔山发电山西有限公司	23,393,470.80	20,933,339.45
	晋能控股集团山西工程咨询有限公司	392,870.11	
	晋能控股集团有限公司印刷厂	20,491.75	140,937.50
	晋能控股煤业集团白洞矿业大同有限公司	70,597,541.96	132,352,745.56
	晋能控股煤业集团大地选煤工程（大同）有限责任公司	742,221.06	742,221.06
	晋能控股煤业集团大友选煤（大同）有限责任公司	10,377.46	103,774.56
	晋能控股煤业集团地测勘探山西有限公司	7,103,911.35	21,070,263.52
	晋能控股煤业集团电业大同有限公司	119,593,459.51	191,323,434.19
	晋能控股煤业集团钢丝绳（大同）有限责任公司	575,974.94	575,974.94
	晋能控股煤业集团锅炉辅机（大同）有限责任公司		162,009.00
	晋能控股煤业集团宏丰天镇农业开发有限		755,267.49

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	公司		
	晋能控股煤业集团宏泰矿山工程建设大同有限公司	195,414,826.80	324,933,364.53
	晋能控股煤业集团宏远工程建设有限责任公司	79,346,637.43	135,025,656.05
	晋能控股煤业集团宏远建筑劳务分包（大同）有限公司	865,620.00	1,204,281.25
	晋能控股煤业集团晋华国际旅行社（大同）有限责任公司	62,900.00	100,000.00
	晋能控股煤业集团晋泰新业企业管理大同有限公司	20,179,543.01	13,414,447.40
	晋能控股煤业集团设计研究（大同）有限责任公司	548,110.02	1,153,410.00
	晋能控股煤业集团铁路运营管理山西有限公司	2,033,934.82	1,028,883.88
	晋能控股煤业集团通信大同有限责任公司	4,958,618.13	6,664,583.60
	晋能控股煤业集团同地宏盛建筑工程（大同）有限公司	8,535,761.82	13,096,295.05
	晋能控股煤业集团同地宏盛企业管理（大同）有限公司	72,229.60	642,609.60
	晋能控股煤业集团同地鑫泰建井工程（大同）有限公司	423,769.70	423,769.70
	晋能控股煤业集团同拓设备安装大同有限公司		408,277.90
	晋能控股煤业集团万恒后勤服务管理（山西）有限公司	5,726,450.34	12,579,504.64
	晋能控股煤业集团兴运钢管大同有限公司	2,117,227.72	7,899,586.12
	晋能控股煤业集团兴运开发大同有限公司	7,170,981.94	9,850,284.72
	晋能控股煤业集团雁崖煤业大同有限公司	93,985,951.51	123,127,913.29
	晋能控股煤业集团有限公司	234,876,498.34	273,258,055.26
	晋能控股煤业集团有限公司生活污水处理	4,238,591.45	4,488,232.65

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	分公司		
	晋能控股煤业集团有限公司职业病防治院	462,343.77	1,723,187.55
	晋能控股煤业集团云州嘉美会展商务（大同）有限公司	262,792.80	309,718.50
	晋能控股山西科学技术研究院有限公司	1,939,026.42	2,789,004.72
	晋能控股装备制造集团大同机电装备有限公司	59,467,208.65	79,670,074.95
	晋能控股装备制造集团大同机电装备有限公司中央机厂	59,624,459.10	155,536,277.38
	晋能控股装备制造集团金鼎山西煤机有限责任公司	2,622,082.85	3,190,318.33
	内蒙古同煤朔矿煤炭运销有限公司	231,097.00	832,253.82
	宁武县阳方口华泰工贸有限责任公司		186,352.00
	山西防爆电机（集团）有限公司		56,240.00
	山西恒泰制动器股份有限公司		37,800.00
	山西宏厦第一建设有限责任公司	1,953,390.20	2,978,165.62
	山西宏宇诚铸建设工程有限公司	4,809,543.59	114,917,498.91
	山西鸿展会展服务有限公司	8,930.74	8,930.74
	山西华禧建筑安装有限公司	21,626,372.33	33,338,917.84
	山西晋控装备创力智能制造有限公司	1,572,383.55	1,752,000.00
	山西潞安安易电气有限公司	199,080.00	474,000.00
	山西潞安大成工贸有限责任公司	3,043,548.38	2,632,315.94
	山西潞安华亿实业有限公司	4,668,452.06	13,260,380.14
	山西潞安晋安矿业工程有限责任公司	12,743,965.00	15,542,201.98
	山西潞安益民金属制品有限责任公司	1,902,837.87	4,159,287.40
	山西潞安永昌工贸有限公司	7,560,393.53	13,499,310.25
	山西煤炭建设监理咨询有限公司	345,426.45	1,162,577.24

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	山西煤炭运销集团大同南郊有限公司	3,056,703.09	3,056,703.09
	山西煤炭运销集团晋能煤矿工程有限公司	8,149,347.21	30,698,948.36
	山西美华电气有限公司	1,387,237.97	2,620,043.36
	山西美佳矿业装备有限公司	147,663.80	345,663.80
	山西能久保安服务有限公司	731,709.43	240,698.43
	山西省民爆集团大同有限公司	52,682.58	314,910.79
	山西同贸物流有限责任公司	1,535,874.98	1,535,874.98
	山西轩岗煤电实业有限公司	205,202.00	464,042.00
	山西有道诚铸环科建设产业有限公司	356,801.28	1,507,260.72
	山西宇光电缆有限公司	8,555,533.98	11,979,307.60
	山西玉峰饮品有限公司	197,386.80	67,203.00
	山西云雁石化有限公司	274,711.73	2,255,272.05
	太原煤炭交易中心有限公司		485,263.69
	忻州市顿村会议中心有限公司	4,816,385.31	6,936,312.19
	忻州云雁石化有限责任公司	1,757,782.26	55,443.54
	阳煤忻州通用机械有限责任公司	4,995,067.22	5,886,447.82
	阳泉华越八达矿用电气制造有限公司		15,320.00
	阳泉华越创力采掘机械制造有限公司		2,040,000.00
	阳泉煤业华茂制链有限公司		65,704.00
	阳泉华越创力采掘机械制造有限公司	1,938,000.00	
	阳泉煤业集团华越机械有限公司		5,539,959.04
	阳泉阳煤中小企业投资管理集团第五有限公司	2,452,000.00	2,812,000.00
	长治市潞安漳村恒达工贸有限公司	33,974.00	289,885.50
	其他关联方	528,608.20	4,792,725.03

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债			
	晋能控股煤业集团云霄高新技术大同有限公司		3,678,120.05
	内蒙古同煤朔矿煤炭运销有限公司	34,393,072.37	833,364.46
	晋控（上海）煤炭销售有限公司		7,411,321.89
	晋控秦皇岛煤炭销售有限公司		31,735,392.41
	晋能控股煤业集团大同煤炭经营有限公司	19,676,122.32	29,984,574.19
	晋能控股煤业集团物流有限公司	18,088,667.34	13,657,995.54
	晋能控股煤业集团忻州煤炭运销有限公司	178,219.12	178,219.12
	山西煤炭物流发展有限公司	3,909,363.62	4,719,863.83
	山西煤炭运销集团港口贸易有限公司		850,043.35
其他应付款			
	大同和创塔通运输有限责任公司	200,000.00	200,000.00
	晋能控股煤业集团宏远工程建设有限责任公司	629,952.00	629,952.00
	晋能控股装备制造集团大同机电装备有限公司	619,398.70	619,398.70
	晋能控股煤业集团通信大同有限责任公司	425,950.93	192,208.08
	晋能控股煤业集团有限公司	247,494,855.79	243,419,035.32
	晋能控股煤业集团宏泰矿山工程建设大同有限公司	1,450,000.00	1,450,000.00
	大同煤矿威龙矿用特种车维修有限公司	225,000.00	225,000.00
	晋能控股煤业集团铁路运营管理山西有限公司	61,800.00	1,004,428.67
	大同和创慧公企业管理有限责任公司	3,245,644.00	3,815,444.00
	大同和创矿铁劳务派遣有限责任公司	2,339,989.12	2,339,989.12
	晋控（上海）煤炭销售有限公司		12,887,537.70
	晋能控股煤业集团万恒后勤服务管理（山	15,535,002.00	10,266,668.00

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	西)有限公司		
	晋能集团信息服务有 限公司		5,075,883.32
	内蒙古同煤朔矿煤炭 运销有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
	太原煤炭交易中心有 限公司	467,715.76	
	鄂尔多斯市东兴煤业 罕台集运物流有限公 司	13,309,918.88	13,309,918.88
其他流动负债			
	晋能控股煤业集团云 霄高新技术大同有限 公司		478,155.61
	内蒙古同煤朔矿煤炭 运销有限公司	4,471,099.41	108,337.38
	晋控(上海)煤炭销 售有限公司		963,471.85
	晋控秦皇岛煤炭销售 有限公司		4,125,601.01
	晋能控股煤业集团大 同煤炭经营有限公司	2,557,895.90	3,897,994.66
	晋能控股煤业集团物 流有限公司	2,351,526.75	1,775,539.42
	晋能控股煤业集团忻 州煤炭运销有限公司	23,168.49	23,168.49
	山西煤炭物流发展有 限公司	508,217.27	613,582.30
	山西煤炭运销集团港 口贸易有限公司		110,505.64
一年内到期的非流动 负债			
	晋能控股煤业集团有 限公司		289,355.62
	晋能控股煤业集团雁 崖煤业大同有限公司	41,571,493.40	41,571,493.38
	晋能控股煤业集团万 恒后勤服务管理(山 西)有限公司	47,428,929.65	46,667,500.12
租赁负债			
	晋能控股煤业集团有 限公司		4,730,868.41
	晋能控股煤业集团万 恒后勤服务管理(山 西)有限公司	205,659,676.38	244,507,924.57

(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

(一) 资金集中管理

1、 本公司归集至集团的资金

本公司未归集至集团母公司账户而直接存入财务公司的资金

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	8,472,737,944.52		5,335,932,303.98	
合计	8,472,737,944.52		5,335,932,303.98	
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。

2、 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
其他应付款	212,821,972.02	209,943,951.55
合计	212,821,972.02	209,943,951.55

3、 集团母公司或成员单位从本公司拆借的资金
无。

4、 集团母公司或成员单位归集至本公司的资金
无。

十五、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

2025 年 12 月 10 日，公司第八届董事会第十五次会议审议通过了《关于控股子公司色连煤矿继续将矿井整体委托运营的议案》，子公司矿业公司继续委托汇永控股集团有限公司整体托管“色连一号矿井”，对受托管理范围内的“色连一号矿井”安全生产相关工作实施全权管理。煤炭销售工作仍由矿业公司负责。委托期限初步定为三年。

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

十六、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十七、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）	284,851,452.25	534,282,295.99
1 年以内	284,851,452.25	534,282,295.99
1 至 2 年	122,441,506.35	77,873,201.06
2 至 3 年	4,535,075.08	9,795,126.87
3 年以上		
3 至 4 年	8,665,433.74	7,763,676.31
4 至 5 年	9,115,018.45	6,197,420.40
5 年以上	195,090,572.77	190,244,494.51
合计	624,699,058.64	826,156,215.14

(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	151,100,687.49	24.19	151,100,687.49	100.00		151,100,687.49	18.29	151,100,687.49	100.00	
其中：										
单项金额重大并单独计提	150,150,687.49	24.04	150,150,687.49	100.00		150,150,687.49	18.18	150,150,687.49	100.00	
单项金额不重大并单独计提	950,000.00	0.15	950,000.00	100.00		950,000.00	0.11	950,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	473,598,371.15	75.81	83,089,742.08	17.54	390,508,629.07	675,055,527.65	81.71	85,321,582.09	12.64	589,733,945.56
其中：										
账龄组合	467,738,888.36	74.87	82,913,957.60	17.73	384,824,930.76	669,956,908.89	81.09	85,168,623.53	12.71	584,788,285.36
交易对象及款项性质组合	5,859,482.79	0.94	175,784.48	3.00	5,683,698.31	5,098,618.76	0.62	152,958.56	3.00	4,945,660.20
合计	624,699,058.64	/	234,190,429.57	/	390,508,629.07	826,156,215.14	/	236,422,269.58	/	589,733,945.56

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
广州大优煤炭销售有限公司	16,142,519.94	16,142,519.94	100.00	长期挂账未收回
上海捷燃企业发展有限公司	13,664,619.91	13,664,619.91	100.00	长期挂账未收回
西宁特殊钢集团有限公司(西宁)	8,600,000.00	8,600,000.00	100.00	长期挂账未收回
西兰实业发展有限公司	17,471,980.95	17,471,980.95	100.00	长期挂账未收回
晋能控股煤业集团兴运钢管大同有限公司	6,142,852.67	6,142,852.67	100.00	长期挂账未收回
大连海隆伟恒国际贸易有限责任公司	80,829,430.85	80,829,430.85	100.00	长期挂账未收回
河北省燃料经销有限公司	7,299,283.17	7,299,283.17	100.00	长期挂账未收回

洛阳市涧西东大物资经销部	450,000.00	450,000.00	100.00	长期挂账未收回
姜军	250,000.00	250,000.00	100.00	长期挂账未收回
晋北煤炭经销有限公司	250,000.00	250,000.00	100.00	长期挂账未收回
合计	151,100,687.49	151,100,687.49	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	284,090,588.22	14,204,529.41	5%
1 至 2 年	117,342,887.59	11,734,288.76	10%
2 至 3 年	4,535,075.08	1,360,522.52	30%
3 至 4 年	8,665,433.74	4,332,716.87	50%
4 至 5 年	9,115,018.45	7,292,014.76	80%
5 年以上	43,989,885.28	43,989,885.28	100%
合计	467,738,888.36	82,913,957.60	

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	151,100,687.49					151,100,687.49
其中：						
单项金额重大并单独计提	150,150,687.49					150,150,687.49
单项金额不重大并单独计提	950,000.00					950,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	85,321,582.09	22,825.92	2,254,665.93			83,089,742.08
其中：						
账龄组合	85,168,623.53		2,254,665.93			82,913,957.60
交易对象及款项性质组合	152,958.56	22,825.92				175,784.48

合计	236,422,269.58	22,825.92	2,254,665.93			234,190,429.57
----	----------------	-----------	--------------	--	--	----------------

(4) 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
晋能控股煤业集团同忻煤矿山西有限公司	167,331,719.91		167,331,719.91	26.79	12,089,976.95
晋控电力山西煤炭配售有限公司（原山西漳泽电力煤炭配售有限公司）	117,737,014.75		117,737,014.75	18.85	5,886,850.74
大连海隆伟恒国际贸易有限责任公司	80,829,430.85		80,829,430.85	12.94	80,829,430.85
山西运销集团簸箕掌煤业有限公司	42,047,701.69		42,047,701.69	6.73	4,204,770.17
浙江浙能富兴燃料有限公司	19,471,562.28		19,471,562.28	3.12	973,578.11
合计	427,417,429.48		427,417,429.48	68.43	103,984,606.82

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,216,638,059.35	2,189,496,630.79
合计	2,216,638,059.35	2,189,496,630.79

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）	426,077,776.29	377,407,113.48
1 年以内	426,077,776.29	377,407,113.48
1 至 2 年	1,074,479,213.84	1,077,684,769.31
2 至 3 年	373,008,083.63	368,886,048.13
3 年以上		
3 至 4 年	296,361,161.71	296,414,731.19
4 至 5 年	326,134,508.57	326,106,328.09
5 年以上	722,672,554.12	745,172,752.23
合计	3,218,733,298.16	3,191,671,742.43

(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
股权转让款	348,777,000.00	348,777,000.00
往来款	55,788,855.26	52,959,482.97
备用金	415,936.18	65,900.00
保证金	3,255,273.95	3,408,478.45
借款本金及利息	2,810,496,232.77	2,786,460,881.01
合计	3,218,733,298.16	3,191,671,742.43

(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	499,720.72	4,262,751.36	997,412,639.56	1,002,175,111.64
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	109,174.56			109,174.56
本期转回		189,047.39		189,047.39
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2026年6月30日 余额	608,895.28	4,073,703.97	997,412,639.56	1,002,095,238.81
------------------	------------	--------------	----------------	------------------

(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	
按单项计提坏账准备	997,412,639.56					997,412,639.56
其中：						
单项金额重大并单独计提	997,399,648.91					997,399,648.91
单项金额不重大并单独计提	12,990.65					12,990.65
按组合计提坏账准备	4,762,472.08	109,174.56	189,047.39			4,682,599.25
其中：						
账龄组合	4,262,751.36		189,047.39			4,073,703.97
交易对象及款项性质组合	499,720.72	109,174.56				608,895.28
合计	1,002,175,111.64	109,174.56	189,047.39			1,002,095,238.81

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
内蒙古同煤鄂尔多斯矿业投资有限公司	1,376,410,268.83	42.76	借款本金及利息、往来款	其中 1-2 年 10.02 亿元	
晋控煤业金鼎活性炭山西有限公司	1,178,141,958.35	36.6	借款本金及利息	其中 2 年以上 10.57 亿元	648,622,648.91
王福厚	348,777,000.00	10.84	股权转让款	5 年以上	348,777,000.00
晋控煤业金宇高岭土山西有限公司	257,039,891.75	7.99	借款本金及利息	其中 5 年以上 1.1 亿元	
同煤大唐塔山煤矿有限公司	32,314,218.24	1.00	往来款	1-2 年	
合计	3,192,683,337.17	99.19	/	/	997,399,648.91

(6) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,050,563,890.06	354,000,000.00	5,696,563,890.06	6,050,563,890.06	354,000,000.00	5,696,563,890.06
对联营、合营企业投资	4,991,169,278.60	66,681,262.99	4,924,488,015.61	5,886,263,068.30	66,681,262.99	5,819,581,805.31
合计	11,041,733,168.66	420,681,262.99	10,621,051,905.67	11,936,826,958.36	420,681,262.99	11,516,145,695.37

(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		
同煤大唐塔山煤矿有限公司	3,723,736,660.06						3,723,736,660.06	
晋控煤业金宇高岭土山西有限公司	263,157,800.00						263,157,800.00	
晋控煤业金鼎活性炭山西有限公司		354,000,000.00						354,000,000.00
内蒙古同煤鄂尔多斯矿业投资有限公司	1,709,669,430.00						1,709,669,430.00	
合计	5,696,563,890.06	354,000,000.00					5,696,563,890.06	354,000,000.00

(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												
上海同煤齐 银投资管理 中心（有限 合伙）	319,744,792.71			73,775,636.37	30,976,468.90						276,945,625.24	
小计	319,744,792.71			73,775,636.37	30,976,468.90						276,945,625.24	
二、联营企业												
大同煤矿集 团财务有限 责任公司	910,613,414.68			911,719,921.27	1,106,506.59							
同煤大友资 本投资有限 公司	194,994,780.56				4,076,254.11						199,071,034.67	
山西和晋融 资担保有限 公司	298,933,993.53				1,638,525.56						300,572,519.09	
同 煤 漳 泽 （上海）融 资租赁有限 责任公司	509,631,081.90	66,681,262.99			11,380,071.14						521,011,153.04	66,681,262.99
同煤国电同 忻煤矿有限 公司	3,585,663,741.93				41,223,941.64						3,626,887,683.57	
小计	5,499,837,012.60	66,681,262.99		911,719,921.27	59,425,299.04						4,647,542,390.37	66,681,262.99
合计	5,819,581,805.31	66,681,262.99		985,495,557.64	90,401,767.94						4,924,488,015.61	66,681,262.99

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	103,222,052.83	43,383,737.56	151,998,265.20	37,569,254.25
合计	103,222,052.83	43,383,737.56	151,998,265.20	37,569,254.25

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
业务类型		
运输业务	103,222,052.83	43,383,737.56
合计	103,222,052.83	43,383,737.56

其他说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	90,401,767.94	113,487,457.52
合计	90,401,767.94	113,487,457.52

6、其他

□适用 √不适用

十八、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	368,296.15	
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	8,202,882.70	
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		
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	1,082,700.96	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,539,251.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,390,756.27	
少数股东权益影响额（税后）	2,835,816.51	
合计	6,966,558.78	

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	3.79	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.75	0.43	0.43

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：匡铁军
董事会批准报送日期：2026 年 8 月 27 日

修订信息
☐适用 ☒不适用