

公司代码：600123

公司简称：兰花科创

山西兰花科技创业股份有限公司 2024 年年度报告



中国兰花
Lanhua China

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人刘海山、主管会计工作负责人邢跃宏 及会计机构负责人（会计主管人员）张志勇声明：保证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

2025 年 4 月 25 日，公司第八届董事会第五次会议审议通过《2024 年度利润分配预案》，经信永中和会计师事务所审计，公司 2024 年度实现归属于母公司股东的净利润 717,680,156.76 元，其中母公司实现净利润 977,003,103.42 元，提取 10%的法定盈余公积金 97,700,310.34 元，当年可供分配利润 879,302,793.08 元。

综合考虑股东回报和公司自身发展，结合中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、《上海证券交易所自律监管指引第1号—规范运作》等相关要求及《兰花科创2023-2025年股东回报规划》，董事会同意以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，每10股分配现金1.5元(含税)，按本公司2024年12月31日总股本1,473,240,021股计算共计分配现金红利220,986,003.15元(含税)，占2024年度归属于母公司股东净利润的30.79%。本年度不送红股，也不实施资本公积转增股本

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告中涉及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，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告管理层讨论与分析章节详述了公司可能面临的安全生产、环境保护、市场变化等风险，敬请广大投资者予以关注。

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 20

第五节 环境与社会 责任 34

第六节 重要事项 51

第七节 股份变动及股东情况58

第八节 优先股相关情况 63

第九节 债券相关情况 64

第十节 财务报告 69

备查文件目录	载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
	报告期内在中国证监会指定媒体公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

第一节 释义

一、 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		
兰花集团或集团公司	指	山西兰花煤炭实业集团有限公司
晋城市国资委	指	晋城市人民政府国有资产监督管理委员会
晋城国有资本运营公司	指	晋城市国有资本投资运营有限公司
伯方煤矿	指	山西兰花科技创业股份有限公司伯方煤矿分公司
唐安煤矿	指	山西兰花科技创业股份有限公司唐安煤矿分公司
大阳煤矿	指	山西兰花科技创业股份有限公司大阳煤矿分公司
望云煤矿	指	山西兰花科技创业股份有限公司望云煤矿分公司
玉溪煤矿	指	山西兰花科创玉溪煤矿有限公司
口前煤业	指	山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司
永胜煤业	指	山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司
兰花焦煤	指	山西兰花焦煤有限公司
兰兴煤业	指	山西蒲县兰花兰兴煤业有限公司
宝欣煤业	指	山西古县兰花宝欣煤业有限公司
同宝煤业	指	山西兰花同宝煤业有限公司
百盛煤业	指	山西兰花百盛煤业有限公司
沁裕煤矿	指	山西兰花沁裕煤矿有限公司
芦河煤业	指	山西兰花集团芦河煤业有限公司
亚美大宁	指	山西亚美大宁能源有限公司
销售公司	指	山西兰花科创销售有限公司
能源集运	指	山西兰花能源集运有限公司
煤炭洗选公司	指	山西兰花科创煤炭洗选有限公司
兰科公司	指	山西兰科煤层气利用科技有限公司
兰花煤化工公司	指	山西兰花煤化工有限责任公司
田悦化肥分公司	指	山西兰花科技创业股份有限公司田悦化肥分公司
化工分公司	指	山西兰花科技创业股份有限公司化工分公司
阳化分公司	指	山西兰花科技创业股份有限公司阳化分公司
清洁能源	指	山西兰花清洁能源有限责任公司
丹峰化工	指	山西兰花丹峰化工股份有限公司
新材料分公司	指	山西兰花科技创业股份有限公司新材料分公司
兰花气体公司	指	山西兰花气体有限公司
包装公司	指	山西兰花包装制品有限公司
机械制造	指	山西兰花机械制造有限公司
陵川县农信社	指	陵川县农村信用合作联社
晋城西北部铁路	指	晋城市西北部铁路有限公司
信永中和事务所	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会、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
山西证监局	指	中国证券监督管理委员会山西监管局

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	山西兰花科技创业股份有限公司
公司的中文简称	兰花科创
公司的外文名称	SHANXI LANHUA SCI-TECH VENTURE CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	SLSVC
公司的法定代表人	刘海山

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	苗伟	焦建波
联系地址	山西省晋城市凤台东街 2288 号兰花科技大厦	山西省晋城市凤台东街 2288 号兰花科技大厦
电话	0356-2189656	0356-2189656
传真	0356-2189608	0356-2189608
电子信箱	lhkc_mw@163.com	lhkc_jjb@163.com

三、基本情况简介

公司注册地址	山西省晋城市凤台东街 2288 号兰花科技大厦
公司注册地址的历史变更情况	2006 年 4 月 27 日前公司注册地址为晋城市泽州路 181 号
公司办公地址	山西省晋城市凤台东街 2288 号兰花科技大厦
公司办公地址的邮政编码	048000
公司网址	http: //www.chinalanhua.com
电子信箱	china_lanhua@163.com

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报、证券时报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券与投资部

五、公司股票简况

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	兰花科创	600123	-

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街
	签字会计师姓名	尹巍 滕曼婷

七、近三年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	2024年	2023年	本期比上年同期 增减(%)	2022年
营业收入	11,696,667,204.12	13,283,808,094.73	-11.95	14,155,611,161.52
归属于上市公司股东的净利润	717,680,156.76	2,097,609,135.27	-65.79	3,223,547,801.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	704,532,082.47	2,122,792,836.62	-66.81	3,527,194,534.57
经营活动产生的现金流量净额	1,903,226,524.73	2,672,557,332.25	-28.79	5,699,282,419.08

	2024年末	2023年末	本期末比上年同 期末增减（%）	2022年末
归属于上市公司股东的净资产	15,964,236,795.79	16,642,667,165.52	-4.07	15,496,350,985.33
总资产	29,857,545,599.48	30,937,298,162.19	-3.49	30,342,188,526.08

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2024年	2023年	本期比上年同期增 减(%)	2022年
基本每股收益（元 / 股）	0.4843	1.4124	-65.71	2.1706
稀释每股收益（元 / 股）	0.4843	1.4124	-65.71	2.1706
扣除非经常性损益后的基本每股收益 （元 / 股）	0.4754	1.4294	-66.74	2.3750
加权平均净资产收益率（%）	4.50	13.05	减少8.55个百分点	22.57
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率（%）	4.42	13.21	减少8.79个百分点	24.70

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

☒适用☐不适用

本公司于2023年6月实施完成2022年度利润分配方案，公司总股本由114,240万股增至148,512万股。本次送股完成前，公司2022年度基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常损益后的基本每股收益分别为2.8217元/股、2.8217元/股、3.0875元/股。本次送股完成后，按新股本摊薄计算的2022年基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常损益后的基本每股收益分别为2.1706元/股、2.1706元/股、2.3750元/股。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用☒不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用☒不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

☐适用☒不适用

九、 2024 年分季度主要财务数据

单位：元币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	2,262,082,891.30	3,214,800,278.06	2,941,931,726.27	3,277,852,308.49
归属于上市公司股东的净利润	134,909,191.17	416,717,664.52	155,160,567.12	10,892,733.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	133,752,302.10	420,424,068.58	157,112,008.88	-6,756,297.09
经营活动产生的现金流量净额	537,769,866.48	93,055,705.98	不适用	1,272,400,952.27

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☐适用☒不适用

十、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	2024 年金额	附注（如适用）	2023 年金额	2022 年金额
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	7,918,434.91		13,719,974.82	-356,664,322.89
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	17,873,655.99		27,645,738.90	30,111,402.51
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	176,238.19		197,012.58	251,081.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	155,760.54		2,975,402.95	2,995.00
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	1,101,021.02			
债务重组损益	282,739.63		56,160.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	19,206,008.55		-24,590,986.06	9,180,221.59
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-36,344,773.90		-51,100,708.62	-129,658,902.27
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,419,000.00		10,227,443.91	
减：所得税影响额	6,199,658.99		9,280,979.55	-74,159,322.99
少数股东权益影响额（税后）	-7,559,648.35		-4,967,239.72	-68,971,468.60
合计	13,148,074.29		-25,183,701.35	-303,646,733.47

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

十一、采用公允价值计量的项目

□适用√不适用

十二、其他

□适用√不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2024 年是“十四五”规划的关键之年，一年来，面对复杂的内外部经营形势，在公司党委的正确领导下，公司董事会科学决策，经理层高效执行，聚焦公司治理、安全环保、项目建设、主业提升、内部管理等工作重点，积极推进煤炭产业投产达产，煤化工产业项目升级改造，顺利完成了各项年度生产目标任务，有力保障了公司的稳定健康运行。2024 年公司生产煤炭 1385.54 万吨，同比增长 0.38%，销售煤炭 1257.02 万吨，同比下降 3.22%；生产尿素 95.14 万吨，同比下降 1.69%；销售尿素 93.41 万吨，同比下降 4.34%；生产己内酰胺 11.01 万吨，同比增长 9.01%；销售己内酰胺 10.79 万吨，同比增长 6.73%；全年实现营业收入 116.97 亿元，同比下降 11.95%，利润总额 8.27 亿元，同比下降 74.31%，归属于上市公司股东净利润 7.18 亿元，同比下降 65.79%。每股收益 0.4843 元，同比下降 65.71%。年内实施了公司 2024 年度股票回购方案，累计回购股份 1187.99 万股，占公司总股本的 0.8%，投入资金约 1 亿元。

强基固本，安全环保态势良好。一年来，我们以守牢发展底线为根本，聚焦安全环保双线作战，推动管理效能实现系统化提升。安全管理方面，一是全面梳理更新了安全责任管理制度，建立了全员安全责任体系和“三级四维”管理体系，完善了煤矿安全生产网格化包保管理体系，进一步明晰了“横向到边、纵向到底”的责任传导机制。二是深入推进矿井安全风险点排查、辨识和隐患排查治理工作，实现安全风险分级管控和隐患排查治理有机融合，双重预防机制建设融入到日常安全管理工作，双控体系建设取得突破性进展。

环保治理方面，公司锚定“双碳”目标推进三大战役。一是聚焦污染防治攻坚战。投入 8200 万元专项资金实施雨水达标排放、错峰污染攻坚等重点任务，环保设施迭代更新取得实质性进展；二是打好综合治理组合拳。建立“水气声渣”协同治理机制，通过 138 次环保督查整改问题 426 项，环境风险防控能力显著增强；三是构建绿色发展新格局。创新实施环保绩效考核体系，推动污染物排放总量持续下降，成功实现全年环境无事故。

高效组织，生产运营创新突破。一年来，公司紧抓经营发展、转型升级、智能化建设多项重点工作，企业发展呈现新局面。一是公司各生产矿井紧盯目标任务，攻坚克难，多措并举，顺利完成全年计划目标，公司整合矿井百盛煤业成为晋城市首家转产与智能化矿山同步验收企业；二是煤化工企业经营持续保持良好的经营态势，煤化工公司提前完成全年产量目标，实现产量利润双丰收，田悦分公司边生产边建设，超额完成目标任务；其他企业也锚定企业发展总体目标，顺利完成企业各项工作。三是公司智能化矿井建设即将收官，百盛、伯方、沁裕、同宝 4 座智能煤矿及沁裕的智能综采工作面通过省市能源局验收评定。

一年来，公司荣获煤炭工业安全高效集团称号，10 座矿井斩获安全高效煤矿殊荣，其中 8 座摘得特级桂冠。伯方、大阳、唐安、玉溪四矿问鼎山西省信息化建设一级标杆，望云煤矿达到“二级标准”。伯方煤矿入选 5G 工厂国家名录，成为山西省煤炭开采行业 2024 年唯一入榜企业。

持续发力，项目建设提速增效。一年来，公司深入践行“安全筑基、质量固本、进度争先、投资精控”四维管理体系，以专项督导、节点考核、动态审计三重保障，构建全链条项目管控机制。一是整合矿井建设加速收尾。兰花沁裕 90 万吨整合矿井 1 月份正式投产，百盛煤业 90 万吨/年整合矿井 3 月 4 日进入联合试运转，9 月 30 日完成生产要素备案正式转产。芦河煤业二期工程加速推进，35kV 双回路供电系统、主副斜井核心设备均完成安装调试。二是煤化工气化技改项目梯次推进。煤化工公司节能环保升级改造项目完成前期审批手续，大阳河整治主体工程通过验收，工艺包设备供应商招标顺利，即将全面转入施工阶段；田悦公司纯氧气化改造项目完成总体设计，一期 4 台气化炉完成安装，空分装置进入调试冲刺期。三是下组煤延深项目全面铺开。唐安、大阳、永胜三矿下组煤延深项目同步开工，口前煤业完成补充勘探报告编制评审，正在优化项目建议书。四是洗选升级改造正式启动。唐安、伯方、大阳三矿选煤厂采用 EPC 模式完成招标，唐安、伯方已进场施工，大阳矿正进行前期各项专篇编制、报批工作。

改革创新，管理效能持续释放。一年来，公司持续深化管理变革，聚焦制度短板与执行痛点，系统推进管理机制创新、管控体系提质升级，为企业稳健发展注入强劲动能。一是优化薪酬分配体系。坚持“效率为本、公平托底”原则，建立岗位价值与贡献度双维度评价模型，通过动态调节机制确保职工收入整体稳定。二是创新考核激励机制。公司修订下发《经营目标考核办法》，构建“月度动态考核+年度综合评价”双轨体系，将契约化管理穿透至责任单位、辐射到管理团队，建立全员绩效薪酬联动模型。三是财务管控双向提升。积极加强与各银行沟通，通过优化企业融资结构极大地减少了公司财务费用，同时全面推进财务标准化建设，加强各分子公司资金管控，修订会计制度，规范财务核算，内控合规率有效提升。四是成本攻坚成效显著。构建“三维立体”降本体系，全年紧盯低效工程，优化作业流程，建立成本异常预警机制，通过对成本过高、节支降耗不力的单位全过程跟踪管理并制定整改措施，各单位总体上非经营性开支得到了有效压减。五是技术创新成果丰硕。进一步提升公司自主创新能力，积极推进公司工艺装备机械化、信息化、智能化技术升级，投入 4620 万元实施唐安煤矿铣刨式巷道装备研发

应用等 5 项技术项目，有效攻坚安全生产、节能降耗、降本增效等方面的技术难题。六是人才强企战略纵深推进。构建“三向引才”通道，全年引进高校毕业生 407 人、专业技术人才 205 人，创新产教融合模式，组建“三位一体”工作专班，不断强化技能人才队伍建设，通过评定“兰花工匠”，发放匠心激励卡实现技能等级与待遇双提升，高技能人才占比持续突破，为企业高质量发展筑牢人才基石。

扎实工作，惠民担当彰显温度。一年来，公司始终把增进员工福祉与践行国企使命作为发展双引擎。在追求企业效益增长的同时，立体化构建员工保障体系，全年投入专项资金实施“金秋助学圆梦行动”、全员疗休养提升计划、双节暖心工程为全体职工增配补充医疗保险保障，专项定制冬季防寒作业装备等民生项目；高标准筹划实施玉溪、唐安、望云等矿区职工公寓及洗浴设施升级工程，打造现代化生活空间；创新设立市法律援助中心驻企工作站，切实筑牢职工权益防护网。同时全年超指标完成战略保供任务，彰显能源国企使命担当；积极深化企地融合发展，超额兑现 13 万余吨冬季民生供热用煤承诺，投入 271.15 万元支援地方建设；构建长效帮扶机制，通过消费助农、节日送暖、基建援建等多元方式，持续赋能乡村振兴事业，实现企业发展与民生改善同频共振。

二、报告期内公司所处行业情况

（一）煤炭市场情况

2024 年，全国煤炭产量继续保持高位稳增局面，煤炭进口量在上年高基数的基础上再创新高，据统计，2024 年全国规模以上煤炭企业原煤产量为 47.6 亿吨，同比增长 1.3%，进口煤炭 5.4 亿吨，同比增长 14.4%，国内煤炭消费总量为 48.9 亿吨，同比增长 5.16%，同比增速回落 2.73 个百分点。整体来看，煤炭供需关系仍偏宽松，保供煤在国家指导价上限运行，但受供需格局宽松、进口煤冲击及新能源替代等多重因素影响，市场“淡季不淡、旺季不旺”特征明显。

（二）尿素市场情况

2024 年国内尿素市场总体保持高位运行，产能持续增长的特点，年末受季节性供需变化、出口下降等因素影响，市场价格有所回落。2024 年，国内尿素产量 6919 万吨，同比增长 2.9%，表观消费量 6698.2 万吨，同比增长 14.2%。据统计，2024 年全年尿素价格累计出厂价格 2066 元 /吨，较上年同期下降 14.6%。

（三）己内酰胺市场情况

2024 年国内己内酰胺产能继续增加，2024 年己内酰胺全年新增产能预计 135 万吨，至 2024 年底预计国内己内酰胺总产能达到 715 万吨。2024 年己内酰胺价格总体低位波动运行，受纯苯产能增速回落，价格上涨影响，己内酰胺价格总体保持稳定，预计随着下游 PA6 产能释放，己内酰胺市场价格将有所回升。

三、报告期内公司从事的业务情况

本公司是一家以煤炭、化肥、化工为主导产业的现代企业，所属化肥化工企业以煤炭为原料进行生产，形成产业一体化优势。

公司煤炭产业现有各类矿井 13 个，年设计能力 1,990 万吨。其中生产矿井 11 个（伯方、唐安、大阳、望云、玉溪、宝欣、口前、永胜、同宝、沁裕、百盛），年煤炭生产能力 1,500 万吨；参股 41%的亚美大宁年生产能力 400 万吨；在建资源整合矿井 1 个，设计年生产能力 90 万吨。

化肥产业现有尿素生产企业 3 个（含煤化工公司、田悦分公司、化工分公司），年尿素产能约 100 万吨。

化工产业现有二甲醚生产企业 2 个，年二甲醚产能 20 万吨；己内酰胺生产企业 1 个，年己内酰胺产能 14 万吨。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用□不适用

本公司以煤炭、化肥、化工为核心产业，主要煤炭生产矿井地处沁水煤田，资源储量丰富，公司以煤炭资源为依托，积极发展现代煤化工产业。公司主要核心竞争力如下：

1、产品品质优势：公司生产的“兰花牌”优质无烟煤具有“发热量高、机械强度高、含碳量高、低灰、低硫、可磨指数适中”三高两低一适中的显著特点，属于较为清洁的煤炭资源，广泛应用于化工、冶金、电力、建材、民用等行业，“兰花牌”尿素、己内酰胺为行业优级产品。

2、管理优势：公司二十余年专注煤炭与煤化工产业经营，建立了较为规范的法人治理结构、完善的内控体系和健全的管理制度，锤炼了一支具有较强专业素养的煤炭和煤化工专业技术人员和员工队伍，煤炭成本控制和毛利率保持行业领先。

3、技术优势：依托公司建立的省级企业技术中心，大力推进实施技术开发和科技成果转化，煤炭生产采掘机械化程度达 95%以上，煤化工生产全部实现自动化控制，两大主业的智能化、绿色化生产水平逐步提升。

4、一体化优势：公司经过多年发展，初步形成了“煤炭-合成氨-尿素”“煤炭-甲醇-二甲醚”“煤炭-合成气-合成氨-己内酰胺”一体化产业链，内部各种产品、副产品综合利用程度较高，实现了资源吃干榨净、环保有序排放的绿色发展。

五、报告期内主要经营情况

项目	2024 年	2023 年	变化比例（%）
一、煤炭产品			
1、产量（万吨）	1385.54	1380.33	0.38%
2、销量（万吨）	1257.02	1298.83	-3.22%
3、库存（万吨）	36.39	34.21	6.38%
4、销售单价	630.70	739.13	-14.67%
5、单位生产成本（元/吨）	325.98	288.63	12.94%
6、销售收入（万元）	792,802	960,011	-17.42%
7、销售成本（万元）	480,272	425,517	14.47%
8、毛利（万元）	312,530	534,494	-42.81%
二、尿素产品			
1、产量（万吨）	95.14	96.78	-1.69%
2、销量（万吨）	93.41	97.65	-4.34%
3、库存（万吨）	2.56	0.83	209.42%
4、销售单价（不含税）（元/吨）	1879.83	2249.72	-16.44%
5、单位生产成本（元/吨）	1576.89	1853.72	-14.93%
6、销售收入（万元）	175,590	219,703	-20.08%
7、销售成本（万元）	147,781	182,680	-19.10%
8、毛利（万元）	27,809	37,023	-24.89%
三、二甲醚产品			
1、产量（万吨）		0.81	-100.00%
2、销量（万吨）		0.37	-100.00%
3、库存（万吨）		0.11	-100.00%
4、销售单价（不含税）（元/吨）		3255.56	-100.00%
5、单位生产成本（元/吨）		3775.28	-100.00%
6、销售收入（万元）		1,202	-100.00%
7、销售成本（万元）		1,397	-100.00%
8、毛利（万元）		-196	-100.00%
四、己内酰胺产品			
1、产量（万吨）	11.01	10.10	9.01%
2、销量（万吨）	10.79	10.11	6.73%
3、库存（万吨）	0.23	0.01	1835.59%

4、销售单价（不含税）（元/吨）	11036.00	10914.92	1.11%
5、单位生产成本（元/吨）	11823.33	11310.65	4.53%
6、销售收入（万元）	119,102	110,354	7.93%
7、销售成本（万元）	129,827	116,400	11.54%
8、毛利（万元）	-10,725	-6,046	77.39%

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量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	11,696,667,204.12	13,283,808,094.73	-11.95
营业成本	8,639,718,654.18	7,747,742,706.63	11.51
销售费用	92,698,240.70	99,842,555.28	-7.16
管理费用	1,146,120,252.68	1,224,077,677.68	-6.37
财务费用	229,793,286.96	175,980,086.13	30.58
研发费用	3,549,254.49	2,526,423.49	40.49
经营活动产生的现金流量净额	1,903,226,524.73	2,672,557,332.25	-28.79
投资活动产生的现金流量净额	-34,258,454.51	-381,505,208.50	-91.02
筹资活动产生的现金流量净额	-1,741,036,473.08	-2,317,922,641.66	-24.88

营业收入变动原因说明：主要系本年度煤炭、尿素等主要产品市场市场价格波动下行所致。

营业成本变动原因说明：主要系同宝、沁裕、玉溪、伯方等矿井、受地质构造、采掘衔接调整、工作面搬迁等因素影响，产量下降、单位成本升高所致

销售费用变动原因说明：主要系材料费、劳务费等同比下降所致。

管理费用变动原因说明：主要系职工薪酬同比减少所致

财务费用变动原因说明：主要系利息收入同比减少、利息费用同比增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系本期研发项目支出增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系煤炭价格同比下降所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本年度亚美大宁分红现金增加，以及拆迁补偿款支付的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系偿还债务、分配股利和偿付利息支出的现金减少所致。

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

2、 收入和成本分析

☒适用☐不适用

报告期内，公司实现营业收入 116.96 亿元，同比下降 11.95%，营业成本 86.39 亿元，同比上升 11.51%，公司营业收入下降的主要原因是报告期内主导产品煤炭价格波动下行，同时公司整合矿井兰花沁裕、百盛煤业先后正式转为生产矿井，两矿在建工程转为固定资产，年度固定资产折旧上升导致营业成本上升。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
煤炭业务	8,336,242,230.15	5,789,034,732.58	30.55	-13.18	15.63	减少 17.31 个百分点
煤化工业务	3,290,740,051.13	2,795,168,597.44	15.06	-9.98	10.08	减少 10.47 个百分点
其他业务	69,684,922.84	55,515,324.16	20.33	161.07	193.33	增加 8.29 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明
 上述分行业的营业收入、营业成本均为合并抵消后的数据。

(2)．产销量情况分析表

√适用□不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减（%）	销售量比上年增减（%）	库存量比上年增减（%）
无烟煤	万吨	1,057.74	991.29	27.19	4.9	2.23	-11.63
动力煤	万吨	252.50	190.81	8.61	-8.83	-18.47	165.74
焦煤	万吨	75.30	74.92	0.58	-20.83	-21.21	190.00
尿素	万吨	95.14	93.41	2.56	-1.69	-4.34	208.43
二甲醚	万吨						
己内酰胺	万吨	11.01	10.79	0.23	9.00	6.72	1,835.59

(3)．重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用√不适用

(4)．成本分析表

单位：元

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例（%）	上年同期金额	上年同期占总成本比例（%）	本期金额较上年同期变动比例（%）	情况说明
原煤	原材料、燃料、动力成本	77,202.50	17.09	73,584.95	18.48	4.92	
原煤	职工薪酬	172,236.96	38.13	152,428.93	38.27	12.99	
原煤	摊提折旧	151,911.03	33.63	134,829.83	33.85	12.67	
原煤	其他成本	50,311.67	11.14	37,447.67	9.40	34.35	
原煤	合计	451,662.16	100.00	398,291.39	100.00	13.40	
尿素	原材料	128,126.44	85.41	155,382.76	86.61	-17.54	
尿素	职工薪酬	13,642.61	9.09	15,140.91	8.44	-9.90	
尿素	折旧费	8,253.06	5.50	8,875.91	4.95	-7.02	
尿素	合计	150,022.10	100.00	179,399.57	100.00	-16.38	
己内酰胺	原材料	123,178.32	94.64	108,601.68	95.04	13.42	
己内酰胺	职工薪酬	2,933.06	2.25	2,450.51	2.14	19.69	
己内酰胺	折旧费	4,048.45	3.11	3,216.04	2.81	25.88	
己内酰胺	合计	130,159.82	100.00	114,268.23	100.00	13.91	

(5)．报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用□不适用

本集团控股子公司山西兰花焦煤有限公司于 2024 年 8 月 26 日注销下属子公司山西欣成鑫贸易有限公司；于 2024 年 11 月 26 日新设子公司山西蓝翔贸易有限公司，持股比例 55%，注册资本 500.00 万元

(6)．公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用√不适用

(7)．主要销售客户及主要供应商情况

A.公司主要销售客户情况

√适用□不适用

前五名客户销售额37.41亿元，占年度销售总额31.99%；其中前五名客户销售额中关联方销售额15.13亿元，占年度销售总额12.94%。
 报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

☐适用 ☒不适用

B.公司主要供应商情况

☒适用 ☐不适用

前五名供应商采购额**30.82**亿元，占年度采购总额**36.64**；其中前五名供应商采购额中关联方采购额**16.66**亿元，占年度采购总额**19.29%**。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 **50%**、前 **5** 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：
 公司前 **5** 名销售客户情况如下：

名称	营业收入（元）	占公司全部营业收入比例（%）	是否存在关联关系
晋城市国有资本投资运营有限公司营销分公司	1,513,780,288.07	12.94	是
徐州国运港务有限公司	1,069,653,232.54	9.14	否
山西恒昶通工贸有限公司	424,578,036.12	3.63	否
宁波宝晟能源有限公司	397,450,950.21	3.40	否
上海可江经贸有限公司	336,311,254.02	2.88	否
合计	3,741,773,760.96	31.99	

公司前 **5** 名供应商情况如下：

名称	采购金额（元）	占营业成本比例（%）	是否存在关联关系
山西兰花煤炭实业集团有限公司	1,666,277,282.02	19.29	是
国网山西省电力公司	658,174,677.40	7.62	否
韩城市中信化工有限公司	295,379,991.50	3.42	否
中国铁路郑州局集团有限公司	279,983,300.98	3.24	否
湖南银鑫供应链管理有限责任公司	265,951,412.28	3.08	否
合计	3,165,766,664.19	36.64	

3、 费用

☒适用 ☐不适用

项目	本期发生额	上期发生额	变化比例（%）	变动原因
销售费用	92,698,240.70	99,842,555.28	-7.15	主要系材料费、劳务费及职工薪酬等同比下降所致。
管理费用	1,146,120,252.68	1,224,077,677.68	-6.36	主要系职工薪酬同比减少所致。
财务费用	229,793,286.96	175,980,086.13	30.57	主要系利息收入同比减少、利息费用同比增加所致。

4、 研发投入

(1). 研发投入情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元

本期费用化研发投入	3,549,254.49
-----------	--------------

本期资本化研发投入	
研发投入合计	3,549,254.49
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.03
研发投入资本化的比重（%）	

(2). 研发人员情况表

√适用□不适用

公司研发人员的数量	723
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	3.83%
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	2
硕士研究生	19
本科	376
专科	203
高中及以下	123
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	16
30-40岁（含30岁，不含40岁）	273
40-50岁（含40岁，不含50岁）	330
50-60岁（含50岁，不含60岁）	104
60岁及以上	0

(3). 情况说明

□适用√不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用√不适用

5、 现金流

√适用□不适用

项目	本期发生额	上期发生额	变动比率（%）	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	1,903,226,524.73	2,672,557,332.25	-28.79	主要是本期煤炭价格下降所致。
投资活动产生的现金流量净额	-34,258,454.51	-381,505,208.50	-91.02	主要是本期收到亚美大宁投资分红款8.2亿元所致，以及本期拆迁补偿支付的现金增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-1,741,036,473.08	-2,317,922,641.66	-24.88	主要是本年度亚美大宁分红现金增加，拆迁补偿款支付的现金增加所致。

(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

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
应收票据	4,284,493.46	0.0143	217,861,912.02	0.704	-98.03	主要系本年末无用于质押的银行承兑汇票所致；
应收账款款项融资	627,014,331.96	2.10	1,265,672,136.92	4.09	-50.46	主要系本年末市场票据贴现率下降、票据结算情况减少所致；
预付账款	84,467,696.76	0.28	179,568,531.08	0.58	-52.96	主要系本年末无冬储煤需求预付煤款减少所致
一年内到期的非流动资产	15,121,777.67	0.051	3,645,721.36	0.011	314.78	主要系本年增加租赁保证金所致
其他权益工具投资	1,293,000.00	0.0043	3,243,000.00	0.010	-60.13	被投资企业山西龙矿晋北煤机有限责任公司注销导致投资减少
其他非流动资产	44,878,963.74	0.150	91,928,859.47	0.30	-51.18	主要系上年预付陵川县农村信用合作联社股权投资款项确认条件转为长期股权投资，以及山阴县城发玉井集中供热有限责任公司的借款 2152.2 万元转为预付投资款所致。
应付票据	274,302,401.33	0.92	193,391,349.18	0.63	41.84	主要系本年在四季度集中开立银行承兑汇票，导致年末未到期解付票据余额增加
应交税费	184,197,233.46	0.62	395,177,207.17	1.28	-53.39	公司收入和利润下降，应交企业所得税、资源税、增值税减少
一年内到期的非流动负债	2,678,269,214.25	8.97	936,116,155.03	3.03	186.1	主要系一年内到期的长期借款增加以及公司债“23 兰创 02”回售所致
预计负债	596,484,966.05	2.00	960,637,302.20	3.11	-37.91	主要系本年支付采空区太平村搬迁支出所致

2、 境外资产情况

☐适用☒不适用

3、 截至报告期末主要资产受限情况

☒适用☐不适用

单位：元

项目	年末余额	受限原因
货币资金	834,666,663.52	质押、冻结等
无形资产	291,827,163.77	行政限制
合计	1,126,493,827.29	

说明：冻结资金为本公司子公司山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司依据山西省晋城市中级人民法院民事裁定书（2023 晋 05 财保 29 号）形成，期后已解除冻结。

4、 其他说明

☐适用☒不适用

(四) 行业经营性信息分析

☒适用☐不适用

1、煤炭行业

2024 年公司生产煤炭 1385.54 万吨，同比增长 0.38%，销售煤炭 1257.02 万吨，同比下降 3.22%。

单位名称	产量 (万吨)	销量 (万吨)	销售单价 (元/吨)	销售收入 (万元)	销售成本 (万元)	利润总额 (万元)
望云煤矿	129.16	129.50	516.37	66868	33680	18054
伯方煤矿	152.16	151.02	771.54	116517	59151	27361
唐安煤矿	197.11	185.79	737.05	136939	63154	42527
大阳煤矿	165.02	164.13	678.70	111397	51809	30818
玉溪煤矿	216.66	219.92	674.03	148233	102547	5204
宝欣煤业	75.30	74.92	683.11	51181	29808	10076
口前煤业	122.42	89.77	422.82	37957	26988	4642
平鲁永胜	130.07	101.04	382.33	38629	30567	1253
同宝煤业	90.92	67.99	542.05	36852	34439	-18161
沁裕煤矿	75.05	53.02	662.17	35105	35716	-20164
百盛煤矿	31.67	19.92	658.66	13123	12413	-14900
合计	1385.54	1257.02	630.7	792802	480272	86709

2、化肥产业

2024 年公司生产尿素 95.14 万吨，同比下降 1.69%，销售尿素 93.41 万吨，同比下降 4.34%。

单位名称	产量 (万吨)	销量 (万吨)	销售单价(元 /吨)	销售收入(万 元)	销售成本(万 元)	利润总额 (万元)
化工分公司	13.24	13.14	1921.19	25239	22439	-3809
田悦分公司	40.24	39.56	1870.02	73973	60850	4244
煤化工公司	41.66	40.71	1876.00	76378	64491	4004
合计	95.14	93.41	1879.83	175590	147781	4439

3、化工产业

(1) 2024 年公司生产己内酰胺 11.01 万吨，同比增长 9.01%，销售己内酰胺 10.79 万吨，同比增长 6.73%。

单位名称	产量 (万吨)	销量 (万吨)	销售单价(元 /吨)	销售收入(万 元)	销售成本(万 元)	利润总额(万 元)
新材料分公司	11.01	10.79	11,036.00	119,102	129,827	-24,016

(2) 2024 年公司兰花清洁能源公司、丹峰化工公司处于停产状态，其中兰花清洁能源全年亏损 1731 万元，丹峰化工全年亏损 5394 万元。

煤炭行业经营性信息分析

1、煤炭业务经营情况

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

煤炭品种	产量（万吨）	销量（万吨）	销售收入	销售成本	毛利
无烟煤	1,057.74	991.29	665,034	392,909	272,125
动力煤	252.50	190.81	76,587	57,555	19,032
焦煤	75.30	74.92	51,181	29,808	21,373
合计	1,385.54	1,257.02	792,802	480,272	312,530

2、煤炭储量情况

√适用□不适用

主要矿区	主要煤种	资源量（吨）	可采储量（吨）	证实储量（吨）
大阳煤矿	无烟煤	139,481,000	61,331,900	18,897,800
唐安煤矿	无烟煤	240,753,000	84,493,260	46,707,000

伯方煤矿	无烟煤	254,422,000	143,150,400	18,723,000
望云煤矿	无烟煤	130,579,100	44,770,740	27,417,600
玉溪煤矿	无烟煤	208,633,000	127,728,000	62,781,000
宝欣煤业	焦煤	46,328,000	15,935,000	5,396,000
口前煤矿	动力煤	71,149,000	20,210,000	11,000
永胜煤矿	动力煤	161,758,000	53,318,000	57,577,790
同宝煤矿	无烟煤	97,090,700	28,921,700	11,926,600
百盛煤矿	无烟煤	59,046,500	23,500,600	25,097,160
沁裕煤矿	无烟煤	43,338,000	24,944,000	17,612,000
芦河煤业	无烟煤	72,101,000	30,847,000	30,761,000
合计	-	1,524,679,300	659,150,600	322,907,950

注：上表中资源量来源为公司矿山储量年报，该年报根据 2020 年 3 月 31 日发布的《固体矿山资源储量分类》编制。

3、其他说明

☐适用 ☒不适用

（五）投资状况分析

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

2024 年 4 月 19 日，公司第七届董事会第十六次会议审议通过《关于出资设立晋城市西北部铁路项目公司开展前期工作的议案》，同意公司与晋城市国有资本投资运营有限公司（以下“晋城国投”）共同设立新公司，推进晋城市西北部铁路项目。新公司注册资本 25,000 万元，其中晋城国投认缴出资 18,750 万元，持股比例 75%，本公司认缴出资 6,250 万元，持股比例 25%。新公司将采取分期出资，首期出资 8,000 万元，其中晋城国投出资 6,000 万元，本公司出资 2,000 万元，其余出资及具体分期由双方协商确定。报告期内，晋城市西北部铁路有限公司于 2024 年 5 月 27 日注册成立，本公司完成首期 2,000 万元出资。

2024 年 10 月 10 日，公司第八届董事会第三次会议审议通过《关于山西兰花焦煤有限公司出资设立新公司的议案》，同意公司控股子公司兰花焦煤与山西蓝盟科技开发有限公司（以下简称“蓝盟科技”）共同出资在古县经济技术开发区成立新公司，从事煤炭销售业务。新公司注册资本 500 万元，其中山西兰花焦煤有限公司出资 275 万元，持股比例 55%，山西蓝盟科技开发有限公司出资 225 万元，持股比例 45%。2024 年 11 月 26 日该公司已经完成注册，公司名称为山西蓝翔贸易有限公司，注册资本 500.00 万元，兰花焦煤持股比例 55%，

2024 年 12 月 12 日，公司第八届董事会第二次临时会议审议通过《关于向山西兰花煤化工有限责任公司增资的议案》同意向全资子公司兰花煤化工增资 11.89 亿元，本次增资完成后，兰花煤化工注册资本金由 119,967.92 万元增加到 238,867.92 万元。截至报告期末，公司尚未出资。

2024 年 12 月 12 日，公司第八届董事会第二次临时会议审议通过《关于向山西兰花科创煤炭洗选有限公司增资的议案》，同意公司向全资子公司山西兰花科创煤炭洗选有限公司增资 2.45 亿元，本次增资完成后，兰花科创洗选公司注册资本将由 1 亿元增加到 3.45 亿元。截至报告期末，公司尚未出资。

2、重大的非股权投资

☒适用 ☐不适用

单位：万元

项目名称	项目金额	2024 年项目进度	2024 年投入金额	累计实际投入金额

百盛煤业90万吨技改项目	97,765.56	3月4日进入联合试运转,4月11日完成了单项工程质量确认,4月27日至5月12日先后完成了职卫设施、消防设施、环保设施验收,5月13日-6月11日进行网上公示,6月13日取得了晋城市环保局备案回执,5月18日至6月24日完成了安全设施、档案设施、水保设施、项目竣工验收,7月10日完成了省能源局竣工验收备案;8月7日完成煤矿智能化评定验收;8月15日取得安全生产许可证;9月30日完成生产要素公告,正式转产。	11,884.6	101,023.46 (含智能化增加投资6092.9万元)
芦河煤业90万吨技改项目	71,442.75	井巷二期在建,2024年进尺1018.2m,实际完成526.4m。35kv输变电工程5月16日完成送电,完成了地面大口径抽排项目钻井施工;完成瓦斯抽采泵站部分设备购安和回风立井抽采管路采购等。其他方面主要完成首采区老空水治理、排矸车间设计、井上下施工图设计、瓦斯涌出量测定、煤巷防突工程、地下水环境影响评价专篇编制等。	5,707.82	38,294.04
大阳煤矿水平延深(配采)项目	52,853.96	井巷二期在建,2024年计划进尺749m,实际完成471.4m。	1,956.13	5,321.8
永胜煤业下组煤水平延深项目	20,919.85	井巷二期在建,2024年计划进尺3079.2m,实际掘进2533.4m。	6,135.64	8,515.44
唐安煤矿水平延深(配采)项目	64,778.57	3月4日取得开工批复;3月26日将煤矿建设项目开工备案资料上报晋城市能源局进行了备案;4月3日上报山西省能源局进行了备案。3月8日举行下组煤延深(配采)项目开工仪式;计划进尺762米,实际完成进尺565m。北山场区土方、挡墙及护坡工程、6kV变电所、空压机房土建工程已全部完工。	6,014.66	8,211.07
合计	307760.69		31,698.85	161,354.81

3、以公允价值计量的金融资产

☐适用√不适用

证券投资情况

☐适用√不适用

证券投资情况的说明

☐适用√不适用

私募基金投资情况

☐适用√不适用

衍生品投资情况

☐适用√不适用

4、报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

☐适用√不适用

(六) 重大资产和股权出售

☐适用√不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√ 适用□ 不适用

公司名称	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)
山西亚美大宁能源有限公司	煤炭生产销售	5,360 万美	41	397,581	300,600	182,224	51,067
山西兰花科创玉溪煤矿有限公司	煤炭生产销售	43,467.50	53.34	407,194	81,158	170,290	3,274
山西兰花焦煤有限公司（合并）	煤炭生产销售	52,500	80	114,659	44,850	51,195	3,821
山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	煤炭生产销售	63,700	100	163,809	147,615	38,728	3,435
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	煤炭生产销售	21,404	100	137,043	117,710	41,104	876
山西兰花百盛煤业有限公司	煤炭生产销售	20,000	51	183,618	-85,599	24,648	-14,937
山西兰花同宝煤业有限公司	煤炭生产销售	20,000	51	188,842	-81,219	50,544	-18,143
山西兰花集团芦河煤业有限公司	煤炭生产销售	19,000	51	128,976	-54,857	526	-7,671
山西兰花沁裕煤矿有限公司	煤炭生产销售	10,000	53.2	217,285	8,656	48,561	-20,152
山西兰花煤化工有限责任公司	尿素生产销售	119,967.92	100	74,351	34,885	92,585	3,198
山西兰花清洁能源有限公司	二甲醚生产销售	69,600	100	10,607	-8,386	95	-1,731
山西兰花丹峰化工股份有限公司	二甲醚生产销售	28,570	51	14,109	-24,784	2,536	-5,363

(八) 公司控制的结构化主体情况

□ 适用√ 不适用

六、公司关于未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√ 适用□ 不适用

1、煤炭行业

近年来，在煤炭保供政策深入实施的大背景下，国内煤炭需求稳中有升，煤炭优质产能持续释放，煤炭供需问题明显缓解，2025 年，随着国内宏观经济刺激政策的陆续落地，煤炭下游需求有望保持稳定，部分行业需求可能出现恢复性增长，特别是在夏季用电高峰等季节性因素影响下，煤炭市场将保持波动状态，行业运行状况有望明显改善。

2、尿素行业

2025 年，尿素市场供应将进一步增加，根据中国氮肥工业协会预测，2025 年尿素新增产能将增加 600 万吨，全年尿素产能将达到 7500 万吨，但随着国内密集刺激经济政策的推出，以及稳粮保价相关政策的出台，尿素工业需求、农业需求将保持稳定增长，同时在煤炭市场稳中有降的影响下，尿素产业的发展环境将维持一定的景气度。

3、己内酰胺行业

随着近年来己内酰胺下游 PA6 产能集中投放，己内酰胺供应量预期偏紧，对己内酰胺价格形成支撑，因此预计 2025 年己内酰胺行业盈利能力将有所改善，但己内酰胺价格趋势依旧受成本与供需多方影响。

(二) 公司发展战略

√ 适用□ 不适用

2025 年，公司将继续高举习近平新时代中国特色社会主义思想旗帜，贯彻党的二十大及二十届三中全会精神，以中央、省、市经济工作会议精神为指导，聚焦“做大科创、做强兰花”发展思路，直面市场风险机遇，坚守安全环保底线，增强主业发展动能，提升资本运作水平，激发科技创新活力，推进改革挖潜增效，有效化解风险挑战，全面推进企业高质量发展！

(三) 经营计划

√适用□不适用

2025 年经营目标是推动公司所属煤矿达产达效，所属地面企业实现长周期稳定运行，计划实现煤炭产量 1450 万吨、尿素 80.34 万吨、己内酰胺 11 万吨；营业收入 114 亿元；实现利润 8.5 亿元。

(四) 可能面对的风险

√适用□不适用

一是市场风险。公司主导产品煤炭为基础性能源产业，与宏观经济具有较强的相关性，周期性较强；尿素、二甲醚、己内酰胺等煤化工产品价格波动较大，同时在国家积极推进碳减排、碳中和目标政策推进下，如果经济增速放缓，下游化工、建材、冶金等行业对煤炭的需求下降，煤化工产品受需求不足等因素影响产品价格下跌，将对公司未来经济效益产生较大影响。

二是安全风险。公司煤炭和化肥化工两大主导产业均为高危行业，煤矿企业面临瓦斯、顶板、水害等地质风险，化肥化工企业生产具有高温高压、易燃易爆、有毒有害等行业特点，同时在建项目安全管理也存在较大压力，公司将进一步健全安全责任管理体系、加大安全投入力度，持续推进安全标准化工作，扎实开展安全隐患排查治理，确保公司安全生产的平稳运行。

三是环保风险。公司所属煤矿和化肥化工企业均属高污染行业，近年来环保限制性政策和标准日趋严格，各级环保部门对企业生产过程中所产生的废水、废气、废渣等环保治理要求不断提高。如果由于公司所属企业污染物排放超标或发生其他环境事故，将对公司正常生产经营产生不利影响。公司将进一步加大环保投入力度，积极推进环保治理项目的实施，确保环保设施连续稳定运行和污染物稳定达标排放，确保公司环境安全。

(五) 其他

□适用√不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

□适用√不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用□不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规要求，持续完善企业法人治理结构，健全内控规范体系运行，不断提升公司治理和规范运作水平。一年来，公司坚持党建引领，认真落实重大事项党委前置程序，公司治理和规范运作能力持续提升，公司根据独立董事制度改革要求，出台了《独立董事专门会议制度》，结合企业实际需要，先后制定了《兰花科创舆情管理制度》、《对外捐赠管理制度》、《董事、监事和高级管理人员持股变动管理制度》，规范了高管持股、对外捐赠、舆情管理相关行为，为公司规范运作提供了制度保障。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

☐适用☒不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

☐适用☒不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

☒适用☐不适用

目前，公司控股股东兰花集团公司所属东峰煤矿、莒山煤矿从事煤炭业务，与公司形成同业竞争，该问题主要是由于历史和政策原因形成。由于东峰煤矿是集团公司目前主要的盈利来源和确保集团公司正常运转的重要保障，暂不具备注入上市公司的条件。为推动同业竞争问题的解决，经公司 2021 年度股东大会审议通过，同意由全资子公司兰花科创销售公司对兰花集团公司所属煤矿的煤炭产品进行统一销售，为有效推动同业竞争问题的解决向前迈进了一大步。

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	2024 年 1 月 12 日	www.see.com.cn	2024 年 1 月 13 日	本次股东大会审议的 1 项议案获得通过
2024 年第二次临时股东大会	2024 年 2 月 22 日	www.see.com.cn	2024 年 2 月 23 日	本次股东大会审议的 2 项议案获得通过
2023 年度股东大会	2024 年 5 月 17 日	www.see.com.cn	2024 年 5 月 18 日	本次股东大会审议的 11 项议案获得通过
2024 年第三次临时股东大会	2024 年 6 月 6 日	www.see.com.cn	2024 年 6 月 7 日	本次股东大会审议的 4 项议案获得通过
2024 年第四次临时股东大会	2024 年 8 月 9 日	www.see.com.cn	2024 年 8 月 10 日	本次股东大会审议的 1 项议案获得通过
2024 年第五次临时股东大会	2024 年 10 月 28 日	www.see.com.cn	2024 年 10 月 29 日	本次股东大会审议的 2 项议案获得通过

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐适用☒不适用

股东大会情况说明

√适用□不适用

本年度公司共召开六次股东大会，其中 2023 年度股东大会一次，临时股东大会五次。

1、2024 年 1 月 12 日，公司召开的 2024 年第一次临时股东大会审议通过《2023 年前三季度利润分配预案》。

2、2024 年 2 月 22 日，公司召开的 2024 年第二次临时股东大会审议通过《关于参与竞拍沁水煤田沁水县胡底南煤炭探矿权的议案》、《关于参与竞拍沁水煤田安泽县白村煤炭探矿权的议案》。

3、2024 年 5 月 17 日，公司召开的 2023 年度股东大会审议通过《2023 年度董事会工作报告》、《2023 年度监事会工作报告》、《2023 年度独立董事述职报告》、《2023 年度财务决算报告及 2024 年财务预算报告》、《2023 年年报全文及摘要》、《2023 年第四季度利润分配预案》、《关于信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）2023 年度审计报酬和续聘的议案》、《关于预计 2024 年度日常关联交易议案》、《关于电煤保供及关联交易的议案》、《关于为所属子公司提供担保的议案》、《关于拟发行中期票据的议案》等 11 项议案。

4、2024 年 6 月 6 日，公司召开的 2024 年第三次临时股东大会审议通过《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》、《关于董事会换届暨选举非独立董事的议案》、《关于董事会换届暨选举独立董事的议案》、《关于监事会换届选举的议案》等 4 项议案。

5、2024 年 8 月 9 日，公司召开的 2024 年第四次临时股东大会审议通过《关于通过市场化方式购买煤炭资源的议案》。

6、2024 年 10 月 28 日，公司召开的 2024 年第五次临时股东大会审议通过《关于投资建设山西兰花煤化工有限责任公司节能环保升级改造项目的议案》、《山西兰花科技创业股份有限公司对外捐赠管理制度》。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(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及报酬情况

√适用□不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
刘海山	董事长	男	56	2024-6-6	2027-6-6					62.67	否
李丰亮	董事	男	55	2024-6-6	2027-6-6						是
赵晨光	董事	男	43	2024-6-6	2027-6-6						否
苗伟	董事会秘书、董事	男	50	2024-6-6	2027-6-6					50.99	否
邢跃宏	董事、总会计师	男	55	2024-6-6	2027-6-6					52.77	否
王西栋	董事、化工总工程师	男	50	2024-6-6	2027-6-6					51.75	否
梁龙虎	独立董事	男	69	2024-6-6	2027-6-6					8	否
郑垚	独立董事	男	73	2024-6-6	2027-6-6					8	否
余春宏	独立董事	男	66	2024-6-6	2027-6-6					8	否
司麦虎	监事会主席	男	60	2024-6-6	2027-6-6						是
秦成龙	监事	男	52	2024-6-6	2027-6-6						否
闫飞飞	监事	女	48	2024-6-6	2027-6-6						否
韩志芳	监事	男	51	2024-8-8	2027-6-6				/		否
文豪杰	监事	男	38	2024-6-6	2027-6-6						否
杨海兵	总法律顾问	男	54	2024-6-6	2027-6-6					51.82	否
张翔	副总经理	男	50	2024-6-6	2027-6-6					51.57	否
郑 斌	副总经理	男	54	2024-6-6	2027-6-6					35.36	否
郭朋星	副总经理	男	53	2024-6-6	2027-6-6					52.51	否
赵 勇	总经济师	男	54	2024-6-6	2027-6-6					53.01	否
司鑫炎	董事	男	51	2020-9-28	2024-6-5						否
李海军	监事	男	54	2020-9-28	2024-6-5						否
王晨静	监事	女	34	2020-9-28	2024-6-5						是

王国强	监事	男	53	2020-9-28	2024-6-5						否
陈吉靠	监事	男	55	2020-9-28	2024-6-5						否
李洪文	副总经理	男	54	2020-9-28	2025-2-18					51.97	否
睦一平	煤炭总工程师	男	55	2020-9-28	2025-2-18					53.16	否
李建国	副总经理	男	58	2020-6-29	2024-6-5					18.07	否
姚向群	监事	男	48	2024-6-6	2024-8-7						否
合计										609.66	

姓名	主要工作经历
刘海山	1969 年 7 月生，大学学历，历任凤凰山矿综采三队技术员、队长、矿办副主任、通风区区长、原煤生产井总工长兼调度指挥部部长、副矿长；沁秀煤业有限公司公司副总经理、常务副总经理兼龙湾矿井筹备处主任；沁秀龙湾能源公司总经理、党支部书记兼总经理；2017 年 2 月至 2019 年 6 月任河南晋开化工投资控股集团有限责任公司董事长；2019 年 7 月至 2021 年 6 月任晋圣公司党委委员、总经理；2021 年 6 月至 2022 年 5 月任晋能控股煤业集团有限公司晋城煤炭事业部天安煤业有限公司董事长。2022 年 6 月起任公司董事长，2024 年 2 月至今任公司董事长兼总经理。
李丰亮	1970 年 7 月生，中共党员，工程硕士，正高级工程师，历任晋城市北岩煤矿开拓队队长、技术员，亚美大宁能源有限公司生产技术科负责人、采购部主管、采购部副经理、外联部经理、地面工程部经理，山西兰花大宁发电有限公司副总经理、董事长，山西兰花煤层气有限公司党总支副书记、董事长，山西兰花科创玉溪煤矿有限公司董事长。2017 年 11 月至今任山西兰花煤炭实业集团有限公司总工程师，2020 年 9 月起兼任公司董事。
赵晨光	1982 年 10 月生，山西高平人，中共党员，硕士学历，高级工程师。2007 年 8 月，于晋煤集团赵庄煤矿参加工作，历任机掘一队工人、技术员；机掘准备队副队长、队长；调度指挥部副部长、部长；赵庄煤矿副总经理、总经理、董事长、党委书记。2022 年 11 月调任兰花科创玉溪煤矿董事长、党委书记；2024 年 4 月至今兼任兰花集团党委委员、副总经理。2018 年获得中共山西省委人才工作领导小组“三晋英才”荣誉；2020 年先后荣获“中国煤炭工业科学技术奖二等奖”、“山西省科学技术奖科技进步奖三等奖”；2023 年被评为“山西省能源系统劳动模范”及“2023 年度全国无烟煤先进工作者”。2024 年 6 月起任公司董事。
苗伟	1975 年 4 月生，中共党员，本科学历，先后在晋城市生产建设投资公司、晋城市经济建设投资公司、晋城市组织部企事业干部科、晋城市高层次人才项目工作办公室、晋城市党建研究所工作，历任晋城市经济建设投资公司投资计划部经理，晋城市高层次人才项目工作办公室专家服务部部长，晋城市党建研究所副所长、所长。2020 年 9 月起任公司董事、董事会秘书。
邢跃宏	1970 年 11 月生，中共党员，在职研究生学历，高级会计师、中国注册会计师。历任山西兰花科技创业股份有限公司计划财务部科长、副部长、部长，山西兰花煤化工有限公司财务总监，2016 年 1 月任公司副总会计师，2016 年 8 月起任公司副总会计师、财务负责人，2020 年 6 月起任公司总会计师，2020 年 9 月起任公司董事、总会计师。
王西栋	1975 年 11 月出生，中共党员，在职研究生学历、工程师，历任兰花科创化肥分公司班长、工段长、技术员、副主任、主任、厂长助理、副厂长，兰花科创阳化分公司经理，兰花科创田悦化肥分公司经理，兰花科创化工生产经营管理中心负责人。现任山西兰花气体有限公司执行董事兼总经理。2020 年 9 月起任公司董事、化工总工程师。
梁龙虎	1956 年出生，中共党员，毕业于华东理工大学化学工程专业，教授级高级工程师，国务院政府特殊津贴专家。曾任中石化洛阳工程有限公司技术部主任、公

	司副总工程师等职务，现为该公司高级专家，宁夏宝丰能源集团股份有限公司独立董事。梁龙虎先生是中国国际工程咨询公司、中国化工咨询公司、环保部环评中心、中国石油和化工联合会等机构的外聘专家，长期从事石油化工和煤化工工艺工程技术开发和工程设计工作，主持或参加过煤制烯烃、煤制乙二醇、煤制油及天然气等多项现代煤化工工艺及工程技术开发工作，主持过我国多项大型煤化工项目的方案制定、审查或评估改造。先后有 15 项获得省部级科技进步奖，其中特等奖 1 项、一等奖 4 项；发表论文 20 余篇，获中国专利 25 项，参加编著有《冷换设备工艺计算手册》、《延迟焦化工艺与工程》等著作。2020 年 9 月起任公司独立董事。
郑垲	1952 年出生，中共党员，毕业于北京化工大学，曾任北京市化工研究院科研生产办公室、经营办公室副主任、主任；美国通用电气公司塑料部北京服务中心经理；北京泛威工程塑料有限公司经营部长；国家通用工程塑料工程技术研究中心副主任；中国工程塑料工业协会秘书长；南京聚隆独立董事；现任中国合成树脂协会理事长，聚赛龙、长裕控股集团股份有限公司独立董事，同时兼任工程院“高性能、功能性高分子材料 2035 发展战略研究”重点咨询专家，《工程塑料应用》、《塑料工业》、《化工新型材料》、《塑料制造》《国际塑料商情》、《塑料助剂》、《中国塑料年鉴》等杂志和年鉴的编委。2020 年 9 月起任公司独立董事。
余春宏	余春宏，男，1959 年 1 月出生，中共党员，会计学教授，中国注册会计师。1982 年 1 月毕业于山西财经学院会计学专业，获管理学学士学位；19 9 3 年在中南财经大学在职学习，获管理学硕士学位。1982 年 1 月至 2019 年 1 月在现山西财经大学工作，历任会计学系教师、理财学系主任、财务处处长、华商学院院长、名誉院长等职务，2019 年 1 月退休。主要社会兼职：曾任山西杏花村汾酒股份有限公司、山西振东制药、山西漳泽电力（后更名山西晋控电力）、山西蓝焰控股等公司独立董事，原晋城银行外部监事等职务。2020 年 9 月起任公司独立董事。
司麦虎	1965 年 5 月出生，中共党员，大学本科学历，高级政工师。1980 年 6 月至 1986 年 5 月，在运城市五金厂工作；1986 年 6 月至 1998 年 6 月先后任晋城市蔬菜公司副总经理、总经理兼党总支部书记；1998 年 7 月至 2004 年 3 月，任晋城市蔬菜酿造公司董事长、总经理、党总支部书记，2004 年 4 月至 2016 年 12 月，先后任兰花集团公司董事长助理、副总经理，期间曾兼任山西兰花王莽岭旅游开发公司董事长。晋城市政协第四届、第五届常委，晋城市人大第六届、第七届常委，晋城市慈善总会副会长。2011 年 4 月至 2016 年 4 月被山西省人民检察院选任为“人民监督员”；先后荣获“晋城市劳动模范”、山西省“五一劳动奖章”、山西省“特级劳动模范”、“山西省优秀青年企业家”、中华慈善总会“全国慈善会优秀慈善工作者”等荣誉。现任山西兰花煤炭实业集团有限公司党委委员、工会主席，兼任山西兰花科技创业股份有限公司监事会主席。
秦成龙	1973 年 12 月生，中共党员，大学学历，工程硕士学位，注册安全工程师，高级工程师。历任兰花科创化肥分公司生产调度、车间主任，泽州县安监局执法大队队员，兰花清洁能源公司技术组组长、工程处处长、副总经理、党委委员，兰花科创化工分公司党委书记、经理，兰花煤化工有限责任公司党委书记、董事长、总经理。2024 年 6 月起任公司监事。
闫飞飞	女，1977 年 8 月生，大学本科学历，中级会计师。1999 年 2 月于兰花集团参加工作，先后任财务部出纳、资金会计、销售会计、总账会计。2007 年 1 月调入兰花科创，先后任兰花科创化肥有限公司财务科科长、兰花科创财务部化工结算科、煤炭结算科、综合科科长。现任兰花科创财务部成本科科长。2024 年 6 月起任公司监事。
韩志芳	1974 年 5 月生，中共党员，大学本科学历。2016 年 2 月至今，一直从事望云煤矿分公司行政办公室工作，任行政办公室主任。2024 年 8 月起任公司监事。
文豪杰	1987 年 5 月生，中共党员，大学本科学历。2010 年至 2014 年在晋城市蔬菜有限公司工作。2014 年 11 月调入兰花集团，先后在集团办公室、集团工会办公室工作，现为兰花集团工会劳动保障部干事。2024 年 6 月起任公司监事。
杨海兵	1971 年 12 月生，中共党员，大学学历，律师，中国法学会会员、晋城市法学会理事。历任山西兰花科技创业股份有限公司法律部副部长、部长，2015 年 1 月至 2021 年 6 月兼任山西真诚招标代理有限公司董事长。现任公司总法律顾问。
张翔	1975 年 8 月生，中共党员，本科学历，工程师。历任山西兰花清洁能源有限公司供应处长、副总经理，山西兰花科创化工生产运营管理中心副总经理，山西兰花同宝煤业有限公司总支书记。2020 年 6 月起任公司副总经理。
郑斌	1971 年 11 月生，中共党员，本科学历，采煤高级工程师，2018 年 10 月-2020 年 1 月任芦河煤业党总支书记、董事长；2020 年 1 月-2024 年 5 月任伯方煤矿党委书记、矿长；2024 年 5 月-至今任兰花科创公司副总经理。
郭朋星	1972 年 5 月生，中共党员，本科学历，高级工程师，历任晋城市北岩煤矿采掘技术员，兰花集团东峰煤矿总工办科员、调度室副主任、主任、通风助理、副总经理，山西兰花沁裕煤矿有限公司董事长，唐安煤矿分公司经理。2020 年 6 月起任公司副总经理。

赵勇	1971 年 6 月生，中共党员，本科学历，高级经济师，历任晋城市财政局驻厂员管理中心科员，晋城市政府采购中心副主任、市会计计算中心总会计师，兰花集团北岩煤矿董事长助理、副总经理，山西兰花能源集运有限公司党支部专职副书记、副董事长，2020 年 6 月起任公司总经济师。
司鑫炎	1972 年 1 月生，中共党员，本科学历，矿业工程硕士，采煤高级工程师，1993 年 9 月至 2010 年 12 月在兰花集团莒山煤矿工作，历任生产科副科长、调度室主任、总经理助理、总工程师、副总经理。2011 年 1 月至 2016 年 12 月在山西兰花沁裕煤矿有限公司工作，先后担任总经理、董事长。2017 年 1 月至 2018 年 12 月任山西兰花科技创业股份有限公司唐安分公司经理。2018 年 12 月起任山西兰花煤炭实业集团有限公司副总经理。2017 年 5 月-2024 年 6 月任公司董事。2024 年 6 月起不再担任公司董事。
李海军	1969 年 10 月生，中共党员，大学本科学历，经济师，先后在晋城市北岩煤矿采煤队、兰花集团公司办公室、兰花科创秘书处工作，历任科员、科长、兰花科创秘书处副主任； 2006 年 4 月到 2017 年 6 月，先后兼任兰花集团公司机关工会副主席、主席；现为山西兰花科技创业股份有限公司秘书处副主任。2024 年 6 月起不再担任公司监事。
王晨静	1989 年 10 月出生，中共党员，大学本科学历，初级政工师， 2012 年 9 月至今先后任兰花集团公司工会办公室干事、女工部干事、劳动保障部副部长。现为兰花集团工会劳动保障部副部长、中共山西兰花集团公司机关第三支部宣传委员。2024 年 6 月起不再担任公司监事。
王国强	1970 年 8 月生，管理学硕士，高级经济师，曾在晋城市信托投资有限公司工作；1999 年进入山西兰花科技创业股份有限公司工作，历任山西兰花科技创业股份有限公司秘书处副主任、企划部部长，兰花汽配公司党总支书记，兰花机械公司党总支书记，山西兰花科创田悦化肥有限公司党委书记，现任大阳分公司党委书记。2024 年 6 月起不再担任公司监事。
陈吉靠	1968 年 10 月出生，中共党员，大学本科，高级政工师， 1989 年 12 月到 2003 年 3 月在晋城钢铁有限公司工作，先后任党办干事、党工部主办干事、党办副主任、党办主任、炼钢分厂党总支书记兼第一副厂长；2003 年 4 月到 2010 年 9 月在兰花集团公司工作，先后任兰花集团纪委办公室主任、监察处副处长、监察处处长、兰花集团纪委副书记，兰花科创田悦化肥有限责任公司党委副书记，兰花科创田悦化肥分公司党委书记、经理。2024 年 6 月不再担任公司监事。
李建国	1965 年 9 月生，中共党员，本科学历，高级工程师，历任晋城市望云煤矿安全科副科长、采煤一队队长，望云分公司服务公司经理、生产科长，大阳煤矿分公司常务副矿长，山西兰花集团芦河煤业有限公司董事长，望云分公司经理。2020 年 6 月起任公司副总经理。2024 年 6 月起不再担任公司副总经理。
李洪文	1969 年 10 月生，中共党员，本科学历，历任山西兰花科技创业股份有限公司化工分公司合成车间副主任、生产科副科长、科长、厂长助理，2008 年 1 月起任山西兰花煤化工有限责任公司副总经理；2008 年 11 月起任兰花煤化工公司总经理；2010 年 6 月起任兰花煤化工公司董事长兼总经理；2017 年 2 月至 8 月兼任兰花工业污水处理公司董事长；2017 年 3 月至 8 月兼任兰花煤化工有限责任公司党委书记。2017 年 8 月起任公司副总经理。2025 年 2 月起不再担任公司副总经理。
睦一平	1968 年 1 月生，中共党员，本科学历，采矿高级工程师，历任晋城市望云煤矿技改科科长、采煤一队文书、副队长，望云分公司安全科科长、调度室副主任、主任、经理助理兼调度室主任、生产副经理，2015 年 6 月至 2018 年 9 月任望云分公司经理、2016 年 10 月起兼任望云分公司党委副书记。2018 年 11 月起任公司煤炭总工程师。2025 年 2 月起不再担任公司煤炭总工程师。
姚向群	1977 年 5 月出生，大专学历，2002 年于兰花科创大阳煤矿参加工作，先后担任过爆破工、综掘机司机、班组长、综掘一队副队长等。现任大阳煤矿安全科安全员，兰花集团工会第四届委员会委员。

其它情况说明

☐适用☒不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1、 在股东单位任职情况

√适用□不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘海山	山西兰花煤炭实业集团有限公司	党委委员		
司麦虎	山西兰花煤炭实业集团有限公司	董事、党委委员、工会主席		
赵晨光	山西兰花煤炭实业集团有限公司	党委委员、副总经理		
李丰亮	山西兰花煤炭实业集团有限公司	总工程师		
在股东单位任职情况的说明				

2、 在其他单位任职情况

√适用□不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
梁龙虎	中石化洛阳工程有限公司	退休返聘	2017 年	至今
梁龙虎	宁夏宝丰能源集团股份有限公司	独立董事	2017 年 4 月	至今
梁龙虎	山东裕龙石化股份有限公司	外部董事	2021 年 12 月	至今
郑垲	广东聚赛龙工程塑料股份有限公司	独立董事	2022 年 6 月	2025 年 5 月
郑垲	长裕控股集团股份有限公司	独立董事	2022 年 9 月	至今
余春宏	山西焦化股份有限公司	独立董事	2024 年 6 月	2027 年 6 月
梁龙虎	中石化洛阳工程有限公司	退休返聘	2017 年	至今

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用□不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司第七届董事会第二次会议审议通过的《山西兰花科技创业股份有限公司高层管理人员薪酬管理办法（试行）》，公司高管年薪收入由基本年薪、绩效年薪、任期激励收入三部分构成。公司将对高管人员的考评与绩效管理挂钩，每年年初与高管人员签订目标责任书，年末根据目标完成情况，对照考核办法进行严格考核评分，结合当年生产经营情况，确定年薪发放标准，予以兑现发放。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	公司董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事、高管人员报酬事项发表了同意的审议意见
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据其工作岗位及公司经济效益以及各项工作目标的完成情况，按照《山西兰花科技创业股份有限公司高层管理人员薪酬管理办法（试行）》考核确定

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	609.66
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	609.66

(四) 公司董事、监事、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
赵晨光	董事	选举	董事会换届
司鑫炎	董事	离任	董事会换届
王国强	监事	离任	监事会换届
陈吉靠	监事	离任	监事会换届
李海军	监事	离任	监事会换届
王晨静	监事	离任	监事会换届
秦成龙	监事	选举	监事会换届
闫飞飞	监事	选举	监事会换届
韩志芳	监事	选举	监事会换届
文豪杰	监事	选举	监事会换届
李建国	副总经理	解聘	董事会换届
李洪文	副总经理	解聘	年龄原因
睦一平	煤炭总工程师	解聘	年龄原因

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用√不适用

(六) 其他

□适用√不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第七届董事会第十五次临时会议	2024-2-2	详见公司公告临 2024-003
第七届董事会第十五次会议	2024-2-22	详见公司公告临 2024-006
第七届董事会第十六次会议	2024-4-19	详见公司公告临 2024-012
第七届董事会第十七次会议	2024-5-17	详见公司公告临 2024-026
第八届董事会第一次会议	2024-6-6	详见公司公告临 2024-035
第八届董事会第一次临时会议	2024-7-24	详见公司公告临 2024-043
第八届董事会第二次会议	2024-8-29	详见公司公告临 2024-049
第八届董事会第三次会议	2024-10-10	详见公司公告临 2024-053
第八届董事会第二次临时会议	2024-12-12	详见公司公告临 2024-066

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
刘海山	否	10	10	4	0	0	否	6
赵晨光	否	10	10	4	0	0	否	6
李丰亮	否	10	10	4	0	0	否	6
苗伟	否	10	10	4	0	0	否	6
邢跃宏	否	10	10	4	0	0	否	6
王西栋	否	10	8	4	2	0	否	5
梁龙虎	是	10	10	4	0	0	否	6
郑垲	是	10	10	4	0	0	否	6
余春宏	是	10	10	4	0	0	否	6

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☐适用☒不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用☒不适用

(三) 其他

☐适用☒不适用

七、董事会下设专门委员会情况

☒适用☐不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	余春宏、赵晨光、郑垲
提名委员会	刘海山、郑垲、余春宏
薪酬与考核委员会	梁龙虎、余春宏、刘海山
战略委员会	刘海山、梁龙虎、苗伟

(二) 报告期内审计委员会召开4次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024-4-18	1、2023 年年报审计工作及关键审计事项沟通 2、2023 年度财务决算报告和 2024 年度财务预算报告 3、2023 年年报全文及摘要 4、2024 年第一季度报告 5、董事会审计委员会 2023 年度履职工作报告 6、2023 年第四季度利润分配预案 7、审计委员会对会计师事务所履行监督职责的报告 8、关于信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）2023 年度审计报	同意	-

	酬和续聘的议案 9、兰花科创 2023 年度内部控制评价工作汇报 10、2023 年度内部控制自我评价报告 11、关于预计 2024 年度日常关联交易的议案 12、关于电煤保供的议案 13、关于提取长期股权投资减值准备和信用损失的议案 14、关于兰花煤化工公司提取资产减值准备的议案 15、关于兰花清洁能源公司提取资产减值准备的议案 16、关于为所属子公司提供担保的议案		
2024-8-28	1、2024 年半年度报告全文及摘要	同意	-
2024-10-9	1、关于调整所属煤矿企业安全费用提取标准的议案	同意	-
2024-10-25	1、2024 年第三季度报告全文及摘要	同意	-

(三) 存在异议事项的具体情况

☐适用☒不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

☐适用☒不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	10,569
主要子公司在职员工的数量	8,317
在职员工的数量合计	18,886
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	14,909
销售人员	150
管理人员	2,280
后勤人员	1,547
合计	18,886
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	97
本科	4,332
专科	6,904
中专、高中及以下	7,553
合计	18,886

(二) 薪酬

☒适用☐不适用

公司建立了“一份表、双管控、三条线”薪酬的管控模式，并在运行中持续优化完善。一份表即人力资源薪酬报表，双管控即工资总额管控和企业负责人年度收入总水平管控，三条线指将全体员工分为生产、后勤、管理三条线，公司致力于收入分配向苦脏累险、生产一线、关键岗位倾斜，建立与企业经济效益、劳动生产率挂钩的工资决定和正常增长机制。为贯彻落实公司年度经营目标，充分发挥薪酬的激励杠杆功能，按照“效率优先、兼顾公平”的原则，完善制定《2024 年度工资总额与经营指标挂钩考核办法》，实行差异化动态薪酬管理，统筹处理好不同行业、不同层面员工之间的公司分配关系，充分考虑各行业经营情况，实行一企一策，形成合理的差距

和梯度水平，有效激励广大干部职工创新创业。

(三) 培训计划

√适用□不适用

公司不断拓宽员工教育培训渠道，坚持通过优化培训内容、培训方式，着力提升企业员工素质，促进员工岗位技能不断提升。2024 年，公司充分利用与山西能源学院、长治职业技术学院等多家院校合作成立的产教融合体，组织公司 108 名优秀技术工人到长治职业技术学院进行产业导师培训，并在培训合格后成为长治职业技术学院的产业导师，实现了公司高素质员工和院校教师双向交流。同时，公司利用省级、市级大师工作室，在合作院校指导下，优化现代学徒制班课程设置和实践教学环节，实现人才培养与企业需求的无缝对接。此外，公司积极开展相关业务培训，组织开展了特种设备、煤矿安全技术和素质提升、安全培训等多种形式培训，为企业发展提供了人才支撑。

(四) 劳务外包情况

□适用√不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用□不适用

本公司《公司章程》、《兰花科创 2023-2025 年股东分红回报规划》对公司利润分配的原则、分配方式、决策程序以及利润分配政策的调整原则、决策程序和机制等进行了详细规定。分红回报规划明确约定，公司可以采取现金方式、股票方式或者现金与股票相结合的方式分配股利,并优先采用现金分红的利润分配方式。在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，公司原则上每年进行一次现金分红，每年以现金方式分配的利润不低于当年归属于公司股东净利润的 30%。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用□不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是□否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是□否
相关的决策程序和机制是否完备	√是□否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是□否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是□否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用√不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.5

每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	220,986,003.15
合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	717,680,156.76
现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	30.79
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	100,023,930.44
合计分红金额（含税）	321,009,933.59
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	44.73

经信永中和会计师事务所审计，公司 2024 年度实现归属于母公司净利润 717,680,156.76 元，其中母公司实现净利润 977,003,103.42 元，提取 10%的法定盈余公积金 97,700,310.34 元，当年可供分配利润 879,302,793.08 元。

综合考虑股东回报和公司自身发展，结合中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》、《上海证券交易所自律监管指引第 1 号—规范运作》等相关要求及《兰花科创 2023-2025 年股东回报规划》，公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，每 10 股分配现金 1.5 元(含税)，按本公司 2024 年 12 月 31 日总股本 1,473,240,021 股共计分配现金红利 220,986,003.15 元(含税)，占 2024 年度归属于母公司净利润的 30.79%。本年度不送红股，也不实施资本公积转增股本。此事项需提交 2024 年度股东大会审议通过后实施。

(五) 最近三个会计年度现金分红情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

最近三个会计年度累计现金分红金额（含税）(1)	2,477,226,003.15
最近三个会计年度累计回购并注销金额(2)	100,023,930.44
最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额(3)=(1)+(2)	2,577,249,933.59
最近三个会计年度年均净利润金额(4)	2,012,945,697.71
最近三个会计年度现金分红比例（%）(5)=(3)/(4)	128.03
最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	717,680,156.76
最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润	13,970,004,942.22

十一、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

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用√不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用☐不适用

公司实行高管人员的考评与绩效管理挂钩制度，在每年年初与高管人员签订目标责任书，年末根据目标完成情况，对照考核办法进行严格考核评分，并依据《山西兰花科技创业股份有限公司高层管理人员薪酬管理办法（试行）》，对高管薪酬分为基本年薪、绩效年薪和任期激励收入三部分予以兑现发放。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用☐不适用

报告期内，公司依据《企业内部控制基本规范》及配套指引、公司《内部控制体系运行管理制度》相关规定，持续优化完善公司内部控制管理工作，先后完成了风险评估、内控自我评价、内控现场检查、专项检查、重点风险管控、内控宣传培训、内控外部审计等工作，并在内控精细化管理方面进行积极的探索，整体运行规范有效。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐适用√不适用

十三、报告期内对子公司的管理控制情况

√适用☐不适用

报告期内，公司《子公司管理办法》及相关管理制度明确了所属子公司在公司治理、经营决策、财务管理、资金管理、对外担保等方面的职责和义务，公司各职能部门依据公司内部制度要求，不断强化对子公司安全管理、项目管理、经营管理、人员管理等各方面管理，确保各子公司在规范运作、经营运行、对外融资等方面符合公司的规定和要求。

十四、内部控制审计报告的相关情况说明

√适用☐不适用

公司 2024 年度内部控制评价报告及内部控制审计报告详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动公告》（证监会公告[2020]69 号）和山西证监局《关于开展辖区上市公司治理专项行动的通知》（晋证监发[2020]55 号）相关要求，对照上市公司治理专项自查清单，公司扎实开展公司治理自查工作，对自查发现的问题进行整改，并全部整改完成。其中公司与控股股东的同业竞争问题是由于历史和政策原因形成。综合考虑东峰煤矿是集团公司目前主要的盈利来源和集团公司正常运转的重要保障，暂不具备注入上市公司的条件。为推动同业竞争问题的解决，经公司 2021 年度股东大会审议通过，同意由全资子公司兰花科创销售公司对兰花集团公司所属煤矿的煤炭产品进行统一销售，有效推动同业竞争问题的解决向前迈进了一大步。

十六、其他

☐适用√不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	10,400

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用□不适用

1、排污信息

√适用□不适用

公司 2024 年主要排污单位有伯方煤矿、唐安煤矿、大阳煤矿、望云煤矿、玉溪煤矿、同宝煤业、沁裕煤矿、百盛煤业、宝欣煤业、口前煤业、永胜煤业 11 家煤矿企业和煤化工公司（含煤化工公司污水处理分公司）、化工分公司、田悦化肥分公司、丹峰化工、清洁能源、新材料分公司 6 家化肥化工企业。

公司列入《晋城市 2024 年重点排污单位名录》的重点排污单位：煤化工公司、化工分公司、田悦化肥分公司、丹峰化工、新材料分公司、煤化工污水处理分公司、伯方煤矿煤矸石砖厂、大阳煤矿煤矸石砖厂。

公司各主要排污单位均按环保法规要求取得排污许可证，各类废水、废气污染物经环保设施处理后均可达标排放。其中废水主要污染物包括化学需氧量、氨氮，废气主要污染物包括烟尘、二氧化硫、氮氧化物、氨，各废水、废气排放口均按规范设置且为有组织排放。

排污口数量及分布情况：11 家煤矿单位：望云、大阳、唐安、伯方、同宝、百盛废水排放口共 5 个，分布在矿区总排口。玉溪煤矿、宝欣煤矿、口前煤业、永胜煤业、沁裕煤矿废水全部回用不外排；废气排放口共 53 个，主要分布在燃气锅炉、筛分车间、煤矸石砖厂焙烧窑烟气排口。

6 家化肥化工单位及煤化工污水处理分公司：废水排放口共 7 个，分布于厂区总排口（其中化工分公司、煤化工公司产生废水通过密闭管道输送至煤化工污水处理分公司处理）；废气排放口共计 16 个，主要分布于燃煤锅炉、三废炉烟气和吹风气回收锅炉烟气排口等。

以上各主要排污单位 2024 年排污信息如下：

兰花科创 2024 年重点排污单位排污情况统计表

序号	单位名称	污染物类别	排放口数量	排放口位置	排放方式	污染物名称	各排放口 2024 年平均排放浓度（分排放口说明，单位：废水 mg/L,废气 mg/m3 或排放速率（kg/h））	执行污染物排放标准（列出标准名称和各项污染物指标值）	2024 年实际排放总量(t)	排污许可证核定排放总量(t/a)	超标排放情况
1	望云煤矿	废气	3	燃气炉排口	间断排放	SO2	——	《山西省锅炉大气污染物排放标准》（DB14/1929-2019）： 颗粒物≤5mg/m3 二氧化硫≤35mg/m3 氮氧化物≤50mg/m3	0	——	未使用
						NOx	——		0	——	未使用
						颗粒物	——		0	——	未使用
				筛分除尘器排口	间断排放	颗粒物	6.9	《山西省煤炭洗选行业污染物排放标准》（DB14-2270-2021）： 颗粒物≤20mg/m3	0.9396	——	无
				筒仓除尘器排口	间断排放	颗粒物	4.8		0.63504	——	无
		废水	1	总排口	连续排放	COD	2.078	《山西省污水综合排放标准》（DB14/1928-2019）： COD：20mg/L，NH3-N：1mg/L	4.56	29.45	无
						氨氮	0.149		0.33	1.47	无
2	伯方煤矿	废气	16	砖厂粗筛布袋除尘器排气筒（DA001）	间断排放	颗粒物	8.47	《砖瓦工业大气污染物排放标准》（GB29620-2013）表 2 排放限值： 颗粒物≤30mg/m3 二氧化硫≤150mg/m3 氮氧化物≤200mg/m3 氟化物≤3mg/m3	0.4112	——	无
				砖厂原料破碎布袋除尘器排气筒（DA002）	间断排放	颗粒物	7.97		0.4500	——	无
				砖厂破碎筛分布袋除尘器排气筒（DA003）	间断排放	颗粒物	8.28		0.5151	——	无
				湿电排气筒（砖厂）（DA004）	连续排放	颗粒物	0.49		0.2568	——	无
						SO2	23.27		13.6428	——	无
						NOx	8.56		4.9339	——	无

						氟化物	1.05		0.5199	—	无
				原煤筛分车间排气筒 1#(DA005)	间断排放	颗粒物	12.83	《山西省煤炭洗选行业污染物排放标准》 (DB14-2270-2021): 颗粒物≤20mg/m3	0.6967	—	无
				原煤筛分车间排气筒 2#(DA006)	间断排放	颗粒物	11.40		0.7294	—	无
				原煤筛分车间排气筒 3#(DA007)	间断排放	颗粒物	11.00		0.5370	—	无
				生活区锅炉排放口 1# (DA008)	间断排放	颗粒物	2.66	《锅炉大气污染物排放标准》 (DB14/1929-2019) 表 3 排放限值: 颗粒物≤5mg/m3 二氧化硫≤35 mg/m3 氮氧化物≤50 mg/m3	0.0085	—	无
						SO2	0.00		0.0000	—	无
						NOx	9.00		0.0290	—	无
				生活区锅炉排放口 2# (DA009)	间断排放	颗粒物	2.80		0.0078	—	无
						SO2	0.00		0.0000	—	无
						NOx	4.40		0.0134	—	无
				生活区锅炉排放口 3# (DA010)	间断排放	颗粒物	2.68		0.0093	—	无
						SO2	0.00		0.0000	—	无
						NOx	7.40		0.0243	—	无
				生活区锅炉排放口 4# (DA011)	间断排放	颗粒物	2.98		0.0104	—	无
						SO2	0.00		0.0000	—	无
						NOx	10.80		0.0286	—	无
				生产区锅炉排放口 1# (DA012)	间断排放	颗粒物	3.08		0.0033	—	无
						SO2	0.00		0.0000	—	无
						NOx	19.00		0.0199	—	无
				生产区锅炉排放口 2# (DA013)	间断排放	颗粒物	3.30		0.0041	—	无
						SO2	0.00		0.0000	—	无
						NOx	14.40		0.0171	—	无
				洗煤厂锅炉排放口 1# (DA014)	间断排放	颗粒物	2.70		0.0021	—	无
						SO2	0.00		0.0000	—	无
						NOx	8.00		0.0061	—	无
				洗煤厂锅炉排放	间断排放	颗粒物	3.20		0.0023	—	无

				口 2# (DA015)	间断排放	SO2	0.00		0.0000	——	无				
						NOx	13.00		0.0095	——	无				
				洗煤厂锅炉排放 口 3# (DA016)		连续排放	颗粒物		3.06	0.0062	——	无			
							SO2		0.00	0.0000	——	无			
							NOx		13.20	0.0259	——	无			
		废水	1	总排口	连续排放	COD	2.47	《山西省污水综合排放标准》 (DB14/1928-2019)： COD: 20mg/L, NH ₃ -N: 1mg/L	0.2943	——	无				
						氨氮	0.08		0.0089	——	无				
		3	大阳煤矿	废水	1	总排口	连续排放	COD	3.634	《山西省污水综合排放标准》 (DB14/1928-2019)： COD: 20mg/L, NH3-N: 1mg/L	0.444	——	无		
								氨氮	0.057		0.007097	——	无		
				废气	4	砖厂破碎车间 布袋除尘器排放 口	间断排放	SO2	——	《砖瓦工业大气污染物排放标准》 (GB29620-2013) 中表 2 的标准限值： 颗粒物≤30mg/m³	——	——	无		
NOx	——							——	——		无				
颗粒物	5.167							0.65	——		无				
砖厂焙烧窑排放 口	连续排放					SO2	29.289	《砖瓦工业大气污染物排放标准》 (GB29620-2013)： 颗粒物≤30mg/m3 二氧化硫≤150mg/m3 氮氧化物≤200mg/m3	14.13	——	无				
						NOx	25.878		13.27	——	无				
						颗粒物	1.193		0.59	——	无				
煤矿筛分车间 1#	间断排放					SO2	——	《山西省煤炭洗选行业污染物排放标准》 (DB14-2270-2021)： 颗粒物≤20mg/m3	——	——	无				
						NOx	——		——	——	无				
						颗粒物	4.725		0.78	——	无				
煤矿筛分车间 2#	间断排放					SO2	——		——	——	无				
						NOx	——		——	——	无				
						颗粒物	7.375		0.54	——	无				
4	唐安煤矿					废气	1	掌握进风井 热风炉排口	间断排放	SO2	0	《山西省锅炉大气污染物排放标准》 (DB14/1929-2019) 颗粒物≤5mg/m3 二氧化硫≤35mg/m3 氮氧化物≤50mg/m3	0	——	无
										NOx	30		0.077	4.62	无
		颗粒物	0	0	——					无					
		废水	1	总排口	连续排放	COD	2.508	《山西省污水综合排放标准》	1.16	——	无				

						氨氮	0.076	(DB14/1928-2019) : COD: 20mg/L, NH3-N: 1mg/L	0.035	——	无
5	玉溪煤矿	废气	10	筛分 1#排放口	间断排放	颗粒物	2.5	《山西省煤炭洗选行业污染物排放标准》 (DB14-2270-2021): 颗粒物≤20mg/m3	0.60884	——	无
				筛分 2#排放口	间断排放	颗粒物	2.5		0.75799	——	无
				4.2MW 热风炉 1#排气口	间断排放	SO2	0	《山西省锅炉大气污染物排放标准》 (DB14/1929-2019) 颗粒物≤10mg/m3 二氧化硫≤35mg/m3 氮氧化物≤50mg/m3	0	——	无
						NOx	30		0.10758	0.67	无
						颗粒物	1.2		0.00194	——	无
				4.2MW 热风炉 2#排气口	间断排放	SO2	0		0	——	无
						NOx	0		0	——	无
						颗粒物	0		0	——	无
				3.5MW 锅炉排 放口	间断排放	SO2	0		0	——	无
						NOx	20		0.50065	1.114	无
						颗粒物	1.2		0.172286	——	无
				7MW 锅炉 1#排 放口	间断排放	SO2	0		0	——	无
						NOx	24		0.191101	2.827	无
						颗粒物	1.6		0.016635	——	无
				7MW 锅炉 2#排 放口	间断排放	SO2	0		0.0004	——	无
						NOx	25		0.10541	1.355	无
						颗粒物	1.4		0.004896	——	无
				7MW 锅炉 3#排 放口	间断排放	SO2	0		0	——	无
						NOx	20		0.168052	1.355	无
						颗粒物	2.5		0.00443	——	无
				煤泥烘干排放口	间断排放	SO2	0	《山西省锅炉大气污染物排放标准》 (DB14/1929-2019) 二氧化硫≤35mg/m3 氮氧化物≤50mg/m3	0	——	无
						NOx	20		2.28064	——	无
						颗粒物	1.4	工业炉窑排放标准 30	1.23222	——	无
						SO2	0	《山西省锅炉大气污染物排放标准》 (DB14/1929-2019) 二氧化硫≤35mg/m3 氮氧化物≤50mg/m3	0	——	无
						NOx	39		0.22548	0.566	无
				主井热风炉	间断排放	颗粒物	0	工业炉窑排放标准 30	0.01832	——	无

		废水	废水全部回用不外排								
6	宝欣煤业	废气	2	锅炉烟囱	间断排放	SO ₂	ND	《山西省锅炉大气污染物排放标准》 (DB14/1929-2019) 颗粒物≤5mg/m3 二氧化硫≤35mg/m3 氮氧化物≤50mg/m3	——	——	无
						NOx	0.0379kg/h		0.109152	——	无
						颗粒物	0.0094kg/h		0.034	——	无
				原煤筛分布袋除尘排口	间断排放	颗粒物	0.0408kg/h	《山西省煤炭洗选行业污染物排放标准》 (DB14-2270-2021): 颗粒物≤20mg/m3	0.22	——	无
		废水	废水全部回用不外排								
7	口前煤业	废水	废水全部回用不外排								
8	永胜煤业	废气	1	1台2t、2台8t 燃气锅炉排放口	间断排放	SO2	11	《山西省锅炉大气污染物排放标准》 (DB14/1929-2019) 颗粒物≤5mg/m3 二氧化硫≤35mg/m3 氮氧化物≤50mg/m3	0.164	——	无
						NOx	22		0.1654	——	无
						颗粒物	1.2		0.38	——	无
		废水	废水全部回用不外排								
9	同宝煤业	废气	1	1#强力筛及破碎机处出口	间断排放	颗粒物	2	《山西省煤炭洗选行业污染物排放标准》 (DB14-2270-2021): 颗粒物≤20mg/m3	0.1068696	——	无
		废水	1	总排口	连续排放	COD	6.8	《山西省污水综合排放标准》 (DB14/1928-2019): COD: 20mg/L, NH3-N: 1mg/L	4.2	——	无
						氨氮	0.18		0.11	——	无
10	沁裕煤矿	废气	3	筒仓除尘器排口	间断排放	颗粒物	0.03kg/h	《山西省煤炭洗选行业污染物排放标准》 (DB14-2270-2021): 颗粒物≤20mg/m3	0.32	——	无
				筛分 1#排放口	间断排放	颗粒物	0.05kg/h		0.62	——	无
				筛分 2#排放口	间断排放	颗粒物	0.07kg/h		0.96	——	无

		废水	废水全部回用不外排								
11	百盛煤业	废气	12	1#6t/h 燃气炉排口	间断排放	SO2	——	《山西省锅炉大气污染物排放标准》 (DB14/1929-2019) : 颗粒物≤5mg/m3 二氧化硫≤35mg/m3 氮氧化物≤50mg/m3	——	——	无
						NOx	25		2.0175	——	
						颗粒物	——		——	——	
				2#6t/h 燃气炉排口	间断排放	SO2	——		——	——	无
						NOx	22		1.7754	——	
						颗粒物	——		——	——	
				1#2t/h 燃气炉排口	间断排放	SO2	——		——	——	无
						NOx	14		1.1298	——	
						颗粒物	——		——	——	
				2#2t/h 燃气炉排口	间断排放	SO2	——		——	——	无
						NOx	14		1.1298	——	
						颗粒物	——		——	——	
				末煤仓	间断排放	颗粒物	——	《山西省煤炭洗选行业污染物排放标准》 (DB14-2270-2021): 颗粒物≤20mg/m3	——	——	无
				块煤仓	间断排放	颗粒物	——		——	——	无
				筛分车间	间断排放	颗粒物	——		——	——	无
				筛分车间干选机	间断排放	颗粒物	——		——	——	无
				排矸车间地面	间断排放	颗粒物	——		——	——	无
				排矸车间二楼	间断排放	颗粒物	——		——	——	无
				原煤筒仓地面	间断排放	颗粒物	——		——	——	无
				原煤筒仓上部	间断排放	颗粒物	——		——	——	无
		废水	1	总排口	连续排放	COD	0.18	《山西省污水综合排放标准》 (DB14/1928-2019) : COD: 20mg/L, NH3-N: 1mg/L	3.93	——	无
					连续排放	氨氮	0.032		0.69	——	无
12	化工分公司	废气	3	55T 三废炉烟囱	连续排放	SO ₂	1.93	《山西省锅炉大气污染物排放标准》 (DB14/1929-2019): 颗粒物≤20mg/m3 SO ₂ ≤100mg/m3 NO _x ≤150mg/m3	1.823	颗粒物: 69 SO ₂ : 89.24 NO _x : 120 氨: 65	无
						NO _x	17.855		16.864		无

						颗粒物	1.037		0.979		无		
				尿素放空管	连续排放	氨	0.718kg/h	《恶臭污染物排放标准》 (GB14554-93): 氨≤35kg/h	4.166		无		
				尿素造粒塔	连续排放	氨	2.878kg/h	《恶臭污染物排放标准》 (GB14554-93): 氨≤75kg/h	16.66		无		
						颗粒物	26.005	《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996): 颗粒物≤120mg/m³	18.065		无		
		废水	1	总排口	间接排放	COD	6.225	《合成氨工业水污染物排放标准》 (GB13458-2013) 表 3 中水污染物间接 排放最高允许排放限值 氨氮≤25mg/L COD≤80mg/L	4.947	COD: 12 氨氮: 3.6	无		
						氨氮	3.407		2.707		无		
		13	煤化工公司	废气	4	锅炉排口	连续排放	SO2	0.64	《山西省锅炉大气污染物排放标准》 (DB14/1929-2019) 颗粒物≤10mg/m3 二氧化硫≤35mg/m3 氮氧化物≤50mg/m3	0.905	64.8	无
								NOx	15.63		22.014	129.6	无
								颗粒物	1.63		2.298	25.92	无
						三废炉排口		SO2	0.26	《山西省锅炉大气污染物排放标准》 (DB14/1929-2019) 颗粒物≤10mg/m3 二氧化硫≤35mg/m3 氮氧化物≤50mg/m3	0.374	58.8	无
NOx	19.22							27.623	84		无		
颗粒物	1.60							2.303	16.8		无		
尿素放空气洗涤塔排口	氨					0.081kg/h		《恶臭污染物排放标准》 (GB14554-93) 氨≤35kg/h	0.695	150	无		

				尿素造粒排口		氨	4.07kg/h	《恶臭污染物排放标准》 (GB14554-93) 氨≤75kg/h	37.743		无
						颗粒物	4.8	《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996): 颗粒物≤120mg/m3	8.217	136.19	无
		废水	1	总排口	连续排放	氨氮	4.18	《合成氨工业水污染物排放标准》 (GB13458-2013) 表 3 中水污染物间接 排放最高允许排放限值 氨氮≤25mg/L COD≤80mg/L	0.213	8.1	无
						COD	18.7		25.58	27	无
14	清洁能源公司	废水	1	总排口	连续排放	COD	3.252	《山西省污水综合排放标准》 (DB14/1928-2019): COD≤40mg/L 氨氮≤2mg/L	0.217	38.62	无
						氨氮	0.0505		0.0033	2.17	无
		废气	1	锅炉排放口	连续排放	SO2	——	《山西省锅炉大气污染物排放标准》 (DB14/1929-2019): 颗粒物≤20mg/m3 SO2≤100mg/m3 NOx≤150mg/m3	0	颗粒物: 60.65 SO2: 303.7 NOx: 455.56	停产
						NOx	——		0		停产
						颗粒物	——		0		停产
				三废炉排放口	连续排放	SO2	——		0		停产
						NOx	——		0		停产
						颗粒物	——		0		停产
		废气	2	锅炉	连续排放	SO2	——	《山西省锅炉大气污染物排放标准》 (DB14/1929-2019):	0	颗粒物: 149.39	停产
		废气	2	锅炉	连续排放						

	公司					NOx	——	颗粒物≤20mg/m3 SO2≤100mg/m3 NOx≤150mg/m3	0	SO2: 211.93; NOx: 29.88	停产
						颗粒物	——		0		停产
				吹风气炉	连续排放	SO2	——		0		停产
						NOx	——		0		停产
						颗粒物	——		0		停产
		废水	1	总排口	连续排放	COD	1.524	《山西省污水综合排放标准》 (DB14/1928-2019): COD≤40mg/L 氨氮≤2mg/L	0.01895	10.584	无
						氨氮	0.105		0.001436	1.122	无
16	田悦分公司	废气	3	锅炉	连续排放	SO2	4.49	《山西省锅炉大气污染物排放标准》 (DB14/1929-2019) 颗粒物≤10mg/m3 二氧化硫≤35mg/m3 氮氧化物≤50mg/m3	4.280	颗粒物: 183.541999 SO2: 180 NOX: 264	无
						NOx	28.6		25.821		无
						颗粒物	2.23		2.800		无
				1#吹风气	连续排放	SO2	15.17	《山西省锅炉大气污染物排放标准》 (DB14/1929-2019): 颗粒物≤20mg/m3 SO2≤100mg/m3 NOX≤150mg/m3	6.070		无
						NOx	37.00		14.560		无

						颗粒物	1.61		0.620		无
				2#吹风气	连续排放	SO2	15.27		5.730		无
						NOx	29.48		11.850		无
						颗粒物	2.97		1.070		无
		废水	1	总排口	直接排放	COD	5.17	《山西省污水综合排放标准》 (DB14/1928-2019): COD≤30mg/L 氨氮≤1.5mg/L	10.690	27	无
						氨氮	0.26		0.530	2.7	无
17	新材 料分 公司	废气	3	锅炉废气排放口	连续排放	SO ₂	0.62	《燃煤电厂大气污染物排放标准》 (DB14/1703-2019) 烟尘≤5mg/m ³ SO ₂ ≤35mg/m ³ NOx≤50mg/m ³	1.28	97.389	无
						NOx	21.85		47.36	139.127	无
						颗粒物	1.74		3.71	13.913	无
				焚烧炉废气排放口	连续排放	SO ₂	1.29	《危险废物焚烧污染控制标准》 (GB18484-2020) 中表 3: 颗粒物: 小时浓度≤30mg/m ³ ,	0.22	13.6	无

						NOx	38.95	日均浓度≤20mg/m³； SO2：小时浓度≤100mg/m³； 日均浓度≤80mg/m³； NOx：小时浓度≤300mg/m³； 日均浓度≤250mg/m³	6.86	40.8	无
						颗粒物	2.61		0.46	4.08	无
				硫酸尾气排放口	连续排放	SO₂	34.91	《硫酸工业污染物排放标准》 (GB26132-2010) SO₂≤200mg/m³	6.73	64	无
		废水	1	总排口	直接排放	COD	20.81	《山西省污水综合排放标准》 (DB14/1928-2019) COD≤40mg/L 氨氮≤2mg/L	38.01	82.376	无
						氨氮	0.08		0.15	4.1188	无
		18	污水处理公司	废水	1	总排口	连续排放	《山西省污水综合排放标准》 (DB14/1928-2019)： COD≤40mg/L 氨氮≤2mg/L	6.2729	151.42	无
									0.561	7.57	

2、 防治污染设施的建设和运行情况

√适用□不适用

2024 年，公司以深入打好污染防治攻坚战为导向，以贯彻落实年度大气、水、土壤污染防治行动计划为抓手，全面梳理公司煤炭与煤化工两大主业生产运行过程中存在的突出环境问题，以大气、水污染防治为重点，持续加大环保治理投入，全年共计投资约 1.04 亿元，按照最新环保政策法规要求，对废水、废气环保设施持续加大建设及改造力度，不断提升治理标准和规范化运行水平，实现了废水、废气各项污染物的稳定达标排放。

1、废水污染治理方面：煤矿企业中，望云、唐安、伯方、大阳、同宝外排水全部达《山西省污水综合排放标准》（DB14/1928-2019）标准排放。玉溪、沁裕、宝欣、口前、永胜产生矿井水、生活污水经矿井水站、生活污水站处理后全部回用，不外排。

在此基础上，2024 年完成了唐安煤矿雨水收集系统改造工程、伯方煤矿矿井水调节池项目、生活污水扩容改造项目、永胜煤业生产区生活污水处理站提标改造项目；望云煤矿中水回用及生活区排水系统改造工程、玉溪煤矿污水处理厂提质改造项目正在施工；沁裕煤矿生活污水处理站维修改造项目完成预算编制。

化肥化工企业中，煤化工公司、化工分公司产生废水通过密闭管道输送至煤化工公司污水处理分公司处理后达标排放，其余四家化肥化工企业均建设有独立污水处理系统，产生废水经处理后达标排放。化肥化工企业煤气冷却由直接水洗改为间接冷却技术改造项目配套水处理项目已全部完成建设。其中，煤化工公司、化工分公司增量水蒸氨装置、COD处理装置已建成投运；田悦分公司增量水蒸汽提氨装置、配套水处理系统已建成正在调试。

2、大气污染治理方面：望云、唐安、伯方、大阳四家煤矿 10t/h 以下燃煤锅炉已全部淘汰改为清洁供热，储煤场全封闭工程全部实施完成。大阳、伯方煤矿煤矸石砖厂提标改造工程全部完工投运。玉溪煤矿、口前煤业、永胜煤业、宝欣煤业燃气锅炉全部完成低氮改造，沁裕煤矿、同宝煤业已淘汰燃煤锅炉采用空气能供热，口前煤业已接入集中供热管网。2024 年，伯方煤矿煤矸石砖厂脱硫及湿电除尘系统设施更新改造工程、望云煤矿洗煤厂无组织综合治理工程完成实施；大阳煤矿隧道窑脱硫塔改造项目正在预算审核。

化肥化工企业燃煤锅炉、吹风气锅炉、三废混燃炉均建设有烟气脱硫、脱硝、除尘系统，能够稳定实现达标排放。近年来，按照上级环保部门政策要求，相关企业进一步完成了锅炉、三废炉烟气脱硫干法脱硫改造、锅炉低氮改造、VOCs 一厂一策治理、VOCs 年度泄漏检测与修复（LDAR）以及 VOCs 在线自动监控系统安装、氨逃逸在线监控设施安装、化肥化工单位煤气冷却由直接水洗改为间接冷却技术改造等项目。2024 年，田悦分公司 VOCs 治理提标改造项目（污水处理站及甲醇精馏 VOCs 气体送锅炉焚烧）完成污水站 VOCs 分析仪安装，现已投运。田悦分公司气化及合成氨装置环保节能升级改造项目首批 4 台纯氧气化炉已完成改造和调试运行；煤化工公司节能环保升级改造项目已完成环评批复，目前正在场地平整和地质详勘。

3、 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用□不适用

2024 年，我公司各类新、改、扩建项目均严格执行《环境影响评价法》和环保“三同时”制度。各煤矿和化肥化工单位主要针对建设项目环境影响评价报告及公众参与信息、突发环境事件应急预案及演练信息以及固废、危废年度产生信息等 8 项内容完成了公示。

4、 突发环境事件应急预案

√适用□不适用

2024 年，按照突发环境事件应急预案“每三年进行修订”的要求，公司督促同宝煤业、口前煤业、机械制造公司按期完成了新一轮应急预案的编制备案。

2024 年，公司煤矿及化肥化工单位主要围绕“矿井水站次氯酸钠泄漏演练、煤泥水泄漏、生活污水处理站生化系统故障、吹风气锅炉 SO₂ 超标、液氨泄漏、废油泄漏”等多项内容开展了环保应急演练，检验了突发环境事件应急预案的可操作性和适用性，提升了全员应对突发性环保污染事件的应急响应能力和处置能力。

5、 环境自行监测方案

√适用□不适用

2024 年，煤化工公司、化工分公司、田悦分公司、丹峰化工公司、清洁能源公司、新材料分公司、煤化工污水处理分公司、伯方煤矿、望云煤矿、唐安煤矿、大阳煤矿、玉溪煤矿认真开展了污染源自行监测及信息公开工作，各单位根据《排污单位自行监测方案编制模板》并结合自身实际情况，编制了 2024 年度自行监测方案并报上级环保部门审核备案，按照自测方案按时开展各类污染物日常监测，并对废水、废气、噪声等各类自测数据及时进行了公开。

6、 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

√适用□不适用

2024 年，公司所属单位因“尿素粉尘回收设施袋式除尘器管理不到位、厂区地面积尘管理不到位”等原因受到上级环保部门行政处罚共 4 起，罚款金额 56 万元。

年份	序号	被处罚企业名称	违法事实	作出处罚单位	处罚决定书	罚款金额（万元）	整改情况
2024	1	煤化工公司	尿素粉尘回收设施袋式除尘器管理不到位	晋城市生态环境局	晋市环（泽）罚〔2024〕06 号 下达时间：20240228	7.6	已按要求整改
2024	2	同宝煤业	厂区地面积尘管理不到位	晋城市生态环境局	晋市环（高）罚〔2024〕12 号 下达时间：20240606	4.6	已按要求整改
2024	3	煤化工公司	废水管道巡检不到位	晋城市生态环境局	晋市环罚〔2024〕36 号 下达时间：20240806	34	已按要求整改
2024	4	唐安煤矿	原煤苫盖、道路抑尘等环节管理不到位。	晋城市生态环境局	晋市环（高）罚〔2024〕44 号 下达时间：20241230	9.8	已按要求整改

7、 其他应当公开的环境信息

☐适用√不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

√适用☐不适用

1、 因环境问题受到行政处罚的情况

☐适用√不适用

2、 参照重点排污单位披露其他环境信息

√适用☐不适用

公司重点排污单位之外的企业主要包括机械制造公司、包装制品公司、能源集运公司、芦河煤业。主要污染源为挥发性有机气体排放、燃气锅炉大气污染物排放和污水排放，主要污染物包括VOCs、二氧化硫、烟尘、氮氧化物、氨氮、化学需氧量，均为有组织排放。

污染防治设施建设和运行方面，各单位均按照环保要求不断完善污染防治设施建设：1、废气：包装制品公司、能源集运公司燃煤锅炉已拆除改为集中供热；芦河煤业、机械制造公司均采用清洁燃气锅炉，并全部完成燃气锅炉低氮改造；能源集运公司“储配装运能力提升改造项目”（一期）及两煤棚间过道已全部完成封闭施工；2、废水：芦河煤业生活污水与阳城县芦河污水处理有限公司签订生活污水委托处理协议。矿井水处理站已完成土建及设备安装，进入调试运行。

环境保护行政许可制度执行方面，包装制品公司、机械制造公司、能源集运公司执行排污登记管理，目前均在有效期内。

3、 未披露其他环境信息的原因

☐适用√不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

☐适用√不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	100,575.00
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	1、大阳煤矿:成立能源计量管理机构完善管理制度,以通则为指导完善能源计量的配备,加强计量器具的日常管理，以计量数据指导生产； 2、伯方煤矿:(1)强化移动源环境监管力度。对矿区重中型载货运输车辆、非道路移动机械使用及备案情况进行管控；(2)积极推进“瓦斯抽采钻孔扩造穴一体化煤体快速卸荷增透关键技术及装备研发”项目建设；(3)积极推进“低浓度瓦斯燃烧供热技术研究与应用项目”建设；(4)煤矸石综合利用；(5)加强无组织扬尘管控； 3、煤化工公司：(1)气化车间加强炉前筛网管理，降低入炉煤粉率，提高有效气体成分，降低半水煤气中的二氧化碳；(2)优化工艺操作提高合成氨、尿素系统蒸汽消耗控制水平，并加强蒸汽系统泄漏、放空管理，避免蒸汽放空或排放损失，降低燃料煤消耗，有效降低二氧化碳排放量；(3)通过采用蒸汽透平拖动电机减少设备用电，对气化 2#空鼓节电汽轮机进行升级改造，完成运行后每小时节电约 900 度，整月可节电约 65 万度，全年可节电约 704 万度；(4)淘汰 2 台 YB2 系列高耗能电机，尿素熔融泵及解析泵；(5)开展合同能源管理项目合作，锅炉使用了节煤剂，使用后

	每天燃料煤使用量下降约 25 吨，降低燃料煤消耗，有效降低二氧化碳排放量；(6)锅炉除氧器添加除氧剂，每小时可节约蒸汽 2.4T，每天可节约蒸汽 57.6T，按全年运行 326 天计算，全年可节约蒸汽约 18000T，折燃料煤约 2065 吨；(7)积极推进气化升级节能环保提升改造，将固定床间歇式气化工艺全部淘汰，改用块碳加压气化赛鼎炉工艺，从而降低原料煤耗进一步降低碳排放量； 4、望云煤矿：利用水源热泵、燃气锅炉和余热进行供暖，减少能源消耗，降低污染；引进新型设备和技术，淘汰落后产能，提高生产效率，降低能耗；对污水处理厂进行设备优化改造，生产废水处理部分回用井下用水生产，提高回水利用率；生活废水处理全部回用； 5、唐安煤矿：能源消耗方面，井下供电系统实施在线监测监控，井下主通风机采用变频调速方式；节能减排方面，将矿井水处理站达标排放的矿井水提供给兴高集团复用；加强低浓度瓦斯治理与应用。
--	--

具体说明

☐适用☒不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

☒适用☐不适用

公司披露的《2024 年环境、社会和公司治理报告》详见上海证券交易所网站。

(二) 社会责任工作具体情况

☒适用☐不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（元）	10,504,750.86	
其中：资金（元）	9,686,097.34	
物资折款（元）	818,653.52	
惠及人数（人）	3,321	

具体说明

☒适用☐不适用

公司积极履行企业在地方经济建设中的责任和担当，报告期内，公司及所属分子公司通过对外捐赠、公益项目共计投入资金 1,050.47 万元，用于支持地方产业发展、乡村振兴、灾后重建、金秋助学等活动。其中公司向晋城一中定向捐赠 200 万元，永胜煤业向平鲁区向阳堡乡提供灾后重建援建资金 200 万元，宝欣煤业向古县红十字会捐款 100 万元，用于火灾救援工作，口前煤业向玉井镇捐款 100 万元，用于玉井镇美丽乡村建设的路面硬化、绿化等。

三、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

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	271.15	
其中：资金（万元）	216.73	
物资折款（万元）	54.42	
惠及人数（人）	3,467	
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫、旅游帮扶	

具体说明

√适用□不适用

报告期内，公司全力推进乡村振兴工作，将脱贫攻坚与乡村振兴有效衔接，通过消费帮扶、走访慰问、产业发展等多种形式，为乡村发展和区域振兴作出了积极贡献。截至目前，公司及所属企业共有 9 家单位与帮扶村建立了结对帮扶关系。2024 年共投入扶贫及乡村振兴资金 271.15 万元，其中货币资金 216.73 万元，物资折款 54.42 万元，惠及人员 3,467 人。

报告期内，帮扶单位全面贯彻落实中央、省、市相关决策部署，围绕巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接各项重点工作，不断健全完善帮扶工作机制，落实帮扶政策、加大帮扶力度，通过产业帮扶、教育帮扶、医疗救助等多种措施，有效促进农民增收、乡村振兴，取得积极成效。

一是强化监测帮扶，兜牢民生保障底线。深入开展防返贫监测帮扶集中排查，落实入户走访常态化、经常化工作要求，对脱贫不稳定户、边缘易致贫户，以及因病因灾因意外事故导致基本生活出现严重困难户，持续动态管理跟踪监测，因户施策，精准落实帮扶措施。同时紧紧围绕“两不愁三保障”及饮水安全达标红线，根据村情民意，开展“送温暖献爱心”捐助及节日慰问活动，大力宣传落实国家医疗、住房、教育、饮水安全、社会保障等方面惠民利民政策，让脱贫群众共享政策红利。

二是着力拓宽农民增收致富渠道。通过组织劳动力外出务工、安排公益岗就业、就业创业技能培训等方式，促进稳岗就业。落实就业帮扶政策，帮助脱贫户申领务工交通补贴、稳岗补贴。积极为帮扶村爱心超市补充供货，采取“以买代帮、消费助农”的方式开展消费帮扶，组织职工购买村民土豆、小米、蜂蜜、红薯、荏籽等土特产品。落实金融帮扶政策，为脱贫户申请贴息小额信贷，千方百计促进农户增收。

三是积极盘活集体闲置资源资产，整合各类资源要素，助推产业发展，壮大村集体经济。如所属大阳煤矿结合帮扶对象后沟村自然资源和地理优势，发展康养民宿产业，唐安煤矿帮助大玉铺村创办“共富工坊”对果园、菜园进行围挡建设，帮助村民销售小米，玉溪煤矿帮助元上村兴建中药材酸枣晾晒、中药材厂仓储项目，为乡村振兴提供了新动能。

第六节 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

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

☐已达到☐未达到√不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

☐适用√不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用√不适用

三、违规担保情况

☐适用√不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐适用√不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用☐不适用

根据 2022 年 11 月 21 日财政部、应急管理部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136 号），结合企业安全生产实际情况，公司决定自 2024 年 7 月 1 日起，对所属煤矿安全费用进行调整，其中将公司所属高瓦斯矿井安全费用提取标准由吨煤 50 元调整为吨煤 30 元，将其他井工矿安全费用提取标准由吨煤 30 元调整为吨煤 15 元，同时煤（岩）与瓦斯（二氧化碳）突出矿井安全费用提取标准不变、仍为吨煤 50 元。根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》，本次公司对所属煤矿安全费提取标准进行调整属于企业会计估计变更事项。

本次调整是公司依据企业会计准则相关规定，结合公司实际情况进行的合理调整，执行变更后的会计估计能够更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，为投资者提供更可靠、更准确的会计信息。

截至 2024 年 12 月 31 日，本次会计估计变更减少专项储备金 82,983,526.06 元。减少 2024 年度公司营业成本 94,236,162.20 元，增加 2024 年度利润总额 94,236,162.20 元，增加净利润 94,236,162.20 元，归属于母公司股东的净利润增加 82,983,526.06 元，少数股东损益增加 11,252,636.14 元。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐适用√不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

☐适用√不适用

(四) 审批程序及其他说明

√适用☐不适用

公司于 2024 年 10 月 10 日召开的第八届董事会第三次会议及第八届监事会第二次会议，审议通过《关于调整所属煤矿企业安全费用标准的议案》，在提交公司董事会审议前，公司审计委员会进行了审议，认为本次公司对

所属煤矿安全费用调整属于会计估计变更事项，符合财政部、中国证监会、上海证券交易所的有关规定，能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。同意提交公司董事会审议。

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	85
境内会计师事务所审计年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	尹巍、滕曼婷
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	尹巍 5 年、滕曼婷 1 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	40

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

经公司第七届董事会第十六次会议及 2023 年度股东大会审议通过，同意续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年审计机构，聘期 1 年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

审计费用较上一年度下降 20% 以上（含 20%）的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

☐ 适用 ☒ 不适用

八、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

☒ 本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 ☐ 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

☐ 适用 ☒ 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用√不适用

（三）其他说明

□适用√不适用

十、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

2024 年 4 月 8 日至 2024 年 5 月 29 日，公司董事、化工总工程师王西栋先生的妻子韩玉霞女士通过集中竞价交易方式买卖本公司股票 7000 股，获取短线收益 3529.2 元。

根据《中华人民共和国证券法》等法律法规相关规定，韩玉霞女士买入公司股票后六个月内卖出公司股票的行为构成短线交易，公司获悉后及时核查了相关情况，王西栋先生及其家属对违规行为深表歉意，韩玉霞女士将本次短线交易收益上交公司。

公司高度重视，积极组织公司董事监事和高级管理人员参加了上市公司规范运作相关专题培训，并在 2024 年 8 月 29 日召开的第八届董事会第二次会议审议通过《董事、监事和高级管理人员持股变动管理制度》，要求董监高人员要做好本人及其配偶、父母、子女的信息申报工作，切实履行股份转让等方面的责任和义务，进一步提高合规意识和守法意识。

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用√不适用

十二、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用□不适用

事项概述	查询索引
关于预计 2024 年度关联交易的公告	临 2024-017

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 2024 年预计发生的日常关联交易总额为 42.92 亿元，2024 年实际发生的日常关联交易总额 23.73 亿元，2024 年日常关联交易实际发生金额未超过预计金额。具体情况如下：

（1）采购商品及接受劳务

预计 2024 年向关联方采购商品及接受劳务总额为 28.28 亿元，实际发生额为 21.46 亿元，其中预计向兰花集团及其子公司采购煤炭金额为 22 亿元，本年度实际发生 16.65 亿元。

（2）销售商品及提供劳务

预计 2024 年向关联方销售商品及提供劳务总额为 13.57 亿元，实际发生额为 1.46 亿元，其中预计向晋城市国有资本投资运营有限公司营销分公司销售煤炭 4 亿元，本年实际发生为 232.53 万元，预计向日照兰花冶电能源有限公司销售煤炭 3.5 亿元，本年实际未发生。

（3）关联租赁

本公司作为承租方，预计向兰花集团公司所属全资子公司山西兰花铁路运输服务有限公司租赁铁路专用线费用 8,000 万元，本年度实际发生额 6,596.22 万元；预计向兰花集团租赁土地金额 1300 万元，本年度实际发生额 1,218.73 万元；向晋城市安达科工贸有限公司租赁设备，本年实际发生 41.59 万元。

本公司作为出租方，预计向兰花集团及其子公司出租本公司房屋、设备金额为 206 万元，实际发生金额为 155.34 万元。

（4）其他关联交易

本公司分公司预计向晋城安达科工贸有限公司支付搬迁费 1100 万元，本年实际未发生。

(5)关于电煤保供相关关联交易

预计通过晋城市国有资本运营有限公司营销分公司、日照兰花冶电能源有限公司保供电煤 540 万吨。2024 年实际完成保供电煤 394.13 万吨，发生额为 18.30 亿元。

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二)资产或股权收购、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

事项概述	查询索引
2024 年 4 月 19 日，公司第七届董事会第十六次会议审议通过《关于出资设立晋城市西北部铁路项目公司开展前期工作的议案》，同意公司与晋城市国有资本投资运营有限公司（以下“晋城国投”）共同设立新公司，推进晋城市西北部铁路项目。新公司注册资本 25,000 万元，其中晋城国投认缴出资 18,750 万元，持股比例 75%，本公司认缴出资 6,250 万元，持股比例 25%。新公司将采取分期出资，首期出资 8,000 万元，其中晋城国投出资 6,000 万元，本公司出资 2,000 万元，其余出资及具体分期由双方协商确定。	兰花科创第七届董事会第十六次会议决议公告（临 2024-12）

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

报告期内，晋城市西北部铁路有限公司于 2024 年 5 月 27 日注册成立，本公司完成首期 2000 万元出资。

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

(六) 其他

☐适用√不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

☐适用√不适用

2、 承包情况

☐适用√不适用

3、 租赁情况

☐适用√不适用

(二) 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	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子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							16,958,333.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							34,101,021.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							34,101,021.00							
担保总额占公司净资产的比例(%)							0.22							
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							24,101,021.00							
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）							24,101,021.00							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明							经公司2023年度股东大会审议通过，同意为公司所属子公司提供最高担保额14.2亿元，截止报告期末，公司实际为子公司担保金额34,101,021.00元，其中为兰花机械提供担保总额为1000万元，截止2024年12月31日，实际担保总额为1000万元；为兰花能源集运提供担保总额为6000万元，截止2024年12月31日，实际为兰花能源集运提供担保金额24,101,021.00元。其余担保单位年末担保金额为0元。							

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

☐适用√不适用

其他情况

☐适用√不适用

(2) 单项委托理财情况

☐适用√不适用

其他情况

☐适用√不适用

(3) 委托理财减值准备

☐适用√不适用

2、 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

☐适用√不适用

其他情况

☐适用√不适用

(2) 单项委托贷款情况

☐适用√不适用

其他情况

☐适用√不适用

(3) 委托贷款减值准备

☐适用√不适用

3、 其他情况

☐适用√不适用

(四) 其他重大合同

☐适用√不适用

十四、募集资金使用进展说明

☐适用√不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的事项的说明

☐适用√不适用

第七节 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
二、无限售条件流通股份	1,485,120,000	100.00				-11,879,979	-11,879,979	1,473,240,021	100.00
1、人民币普通股	1,485,120,000	100.00				-11,879,979	-11,879,979	1,473,240,021	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,485,120,000	100.00				-11,879,979	-11,879,979	1,473,240,021	100.00

2、股份变动情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

经 2024 年 5 月 17 日召开的公司第七届董事会第十七次会议及 2024 年 6 月 6 日召开的 2024 年第三次临时股东大会审议通过，同意公司使用自有资金以集中竞价方式回购公司股份，本次回购股份资金总额不低于人民币 1 亿元（含）且不超过人民币 2 亿元（含），回购股份价格不超过人民币 15.00 元/股。

本次回购首次实施日为 2024 年 6 月 26 日，到 2024 年 12 月 16 日完成回购计划，实际使用资金总额 100,023,930.44 元，回购公司股份 11,879,979 股，占公司总股本的 0.8%，本次回购完成后，公司总股本由 1,485,120,000 变更为 1,473,240,021 股。

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐ 适用 ☒ 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

（二）限售股份变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、证券发行与上市情况

（一）截至报告期内证券发行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：
☐适用☒不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

☒适用☐不适用

本公司于 2024 年 5 月 17 日召开第七届董事会第十七会议、2024 年 6 月 6 日召开 2024 年第三次临时股东大会，审议通过《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》，同意使用自有资金以集中竞价方式回购公司股份，回购用途为全部予以注销并减少公司注册资本；2024 年 12 月 16 日公司完成股份回购，并于 2024 年 12 月 18 日注销本次所回购的股份 11,879,979 股，尚未办理工商变更登记手续。

(三) 现存的内部职工股情况

☐适用☒不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	58,001
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	59,209

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有 限售 条件 股份 数量	质押、标记 或冻结情 况		股东性 质
					股份 状态	数量	
山西兰花煤炭实业集团有限公司	0	669,942,000	45.47	0	无	0	国有法 人
香港中央结算有限公司	23,142,067	81,607,871	5.54	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	53,571,150	53,571,150	3.64	0	无	0	其他
陈阿菊	11,707,900	27,040,068	1.84	0	无	0	境内自 然人
上海盘京投资管理中心（有限合伙）－盘京闻恒私募证券投资基金	2,439,900	20,791,514	1.41	0	无	0	其他
上海盘京投资管理中心（有限合伙）－盘京闻恒 2 期私募证券投资基金	1,365,400	20,687,242	1.40	0	无	0	其他
中国平安人寿保险股份有限公司－分红一个险分红	20,024,640	20,024,640	1.36	0	无	0	其他
陈延河	3,686,460	13,843,060	0.94	0	无	0	境内自 然人

中国银行股份有限公司－易方达中证红利交易型开放式指数证券投资基金	11,766,560	11,766,560	0.8	0	无	0	其他
中国平安人寿保险股份有限公司－自有资金	11,400,761	11,400,761	0.77	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
山西兰花煤炭实业集团有限公司	669,942,000	人民币普通股	669,942,000				
香港中央结算有限公司	81,607,871	人民币普通股	81,607,871				
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	53,571,150	人民币普通股	53,571,150				
陈阿菊	27,040,068	人民币普通股	27,040,068				
上海盘京投资管理中心（有限合伙）－盘京闻恒私募证券投资基金	20,791,514	人民币普通股	20,791,514				
上海盘京投资管理中心（有限合伙）－盘京闻恒 2 期私募证券投资基金	20,687,242	人民币普通股	20,687,242				
中国平安人寿保险股份有限公司－分红一个险分红	20,024,640	人民币普通股	20,024,640				
陈延河	13,843,060	人民币普通股	13,843,060				
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	11,766,560	人民币普通股	11,766,560				
中国平安人寿保险股份有限公司－自有资金	11,400,761	人民币普通股	11,400,761				
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	公司第一大股东山西兰花煤炭实业集团有限公司与其他股东不存在关联关系，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

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

单位：股

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								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
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	878,800	0.059%	878,800	0.059%	0	0	0	0

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

单位：股

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					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
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	退出	0	0	0	0

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 10 名股东

□适用√不适用

四、控股股东及实际控制人情况

（一）控股股东情况

1、法人

√适用□不适用

名称	山西兰花煤炭实业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	李晓明
成立日期	1997 年 9 月 9 日
主要经营业务	原煤开采；型煤、型焦、化工产品（不含危毒品）、建筑材料的生产 and 销售；饮食服务；技术服务；矿山机电设备维修、配件加工、销售；冶炼、铸造；烟、酒、副食、日用百货、五金交电零售；
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至本报告期末，兰花集团公司持有山西兰花药业股份有限公司股份 9630 万股，占其总股份的 96.3%；持有山西兰花华明纳米材料股份有限公司股份 68,482,205 股，占其总股份的 88.66%；兰花药业与兰花纳米均为全国股份转让系统挂牌公司。

2、自然人

□适用√不适用

3、公司不存在控股股东情况的特别说明

□适用√不适用

4、报告期内控股股东变更情况的说明

□适用√不适用

5、公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用□不适用



(二) 实际控制人情况

1、法人

√适用□不适用

名称	晋城市工业和信息化局（晋城市人民政府国有资产监督管理委员会）
单位负责人或法定代表人	席学武

2、自然人

□适用√不适用

3、公司不存在实际控制人情况的特别说明

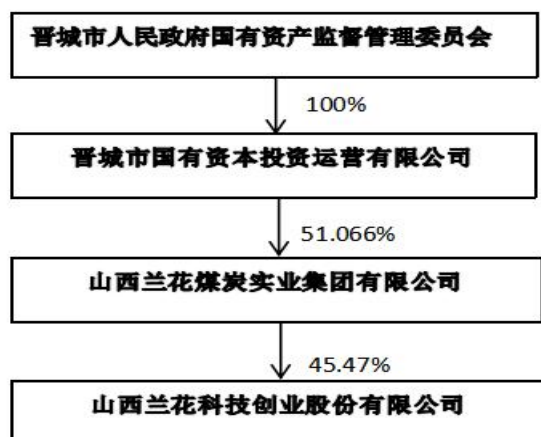
□适用√不适用

4、报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用√不适用

5、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用□不适用



6、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用√不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用√不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

☐适用√不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

☐适用√不适用

七、股份限制减持情况说明

☐适用√不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

√适用☐不适用

单位：元币种：人民币

回购股份方案名称	山西兰花科技创业股份有限公司关于以集中竞价交易方式回购股份的预案
回购股份方案披露时间	2024 年 5 月 18 日
拟回购股份数量及占总股本的比例(%)	0.45%-0.9%
拟回购金额	1 亿元-2 亿元
拟回购期间	2024 年 6 月 6 日召开的第三次临时股东大会审议通过后 12 个月
回购用途	减少注册资本
已回购数量(股)	11,879,979 股
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%)（如有）	0
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	2024 年 6 月 26 日，公司首次实施回购股份；2024 年 12 月 16 日，公司完成回购，实际回购公司股份 11,879,979 股，占公司总股本的 0.8%，使用资金总额 100,023,930.44 元。

第八节 优先股相关情况

☐适用√不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

√适用□不适用

（一）公司债券（含企业债券）

√适用□不适用

1、 公司债券基本情况

单位：亿元币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	2025 年 4 月 30 日后的最近回售日	到期日	债券余额	利率（%）	还本付息方式	交易场所	主承销商	受托管理人	投资者适当性安排（如有）	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
山西兰花科技创业股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	23 兰创 01	138 934	2023-02-23	2023-02-24	2026-2-24	2028-02-24	10	4.20	单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本	上海证券交易所	中德证券有限责任公司，海通证券股份有限公司，中信建投证券股份有限公司	中德证券有限责任公司	专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
山西兰花科技创业股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种一）	23 兰创 02	115 227	2023-04-19	2023-04-20	2027-04-20	2028-04-20	10	2.20	单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本	上海证券交易所	中德证券有限责任公司，海通证券股份有限公司，中信建投证券股份有限公司	中德证券有限责任公司	专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否

2023 年 2 月 24 日，本公司完成山西兰花科技创业股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）发行（债券简称：23 兰创 01，债券代码 138934），本期发行规模 10 亿元，票面利率 4.2%，债券期限 5 年，附第 3 年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。

2023 年 4 月 20 日，本公司完成山西兰花科技创业股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）发行（债券简称：23 兰创 02，债券代码 115227，本期发行规模 10 亿元，票面利率 3.61%，债券期限 5 年，附第 2 年末和第 4 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

☐适用 ☒不适用

报告期内债券付息兑付情况

☒适用 ☐不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
23 兰创 01	报告期内已按时兑付利息，本金未到期
23 兰创 02	报告期内已按时兑付利息，本金未到期

2、 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

☒适用☐不适用

2025 年 3 月 10 日，公司发布了 23 兰创 02 公司债券票面利率调整及回售实施办法第一次提示性公告，将本期公司债券利率由 3.61%下调为 2.20%，回售登记日确定为 2025 年 3 月 24 日至 2025 年 3 月 26 日，并披露将对回售债券进行转售。2025 年 3 月 17 日，公司发布了 23 兰创 02 公司债券回售实施第二次提示性公告。2025 年 3 月 18 日，公司发布了 23 兰创 02 回售实施办法公告。2025 年 3 月 21 日，公司发布了 23 兰创 02 票面利率调整公告。截至 2025 年 3 月 26 日，23 兰创 02 公司债券 10 亿元全部予以回售，公司将在 4 月 21 日到 5 月 20 日对其进行转售。

为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
中德证券有限责任公司	北京市朝阳区建国路 81 号华贸中心 1 号写字楼 22 层	不适用	马凯、王经鑫、李泽辰	010-59026666
中信建投证券股份有限公司	北京市东城区朝阳门凯恒中心 B 座 2F	不适用	李唯、郭大炜	010-86451604
海通证券股份有限公司	北京市朝阳区安定路 5 号天圆祥泰大厦 15 层	不适用	王家豪、王玮、王申宁	010-88027267
中证鹏元资信评估股份有限公司	深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦三楼	不适用	宋晨阳	0755-82872897
山西华炬律师事务所	山西省太原市长风商务区长兴路 1 号华润大厦 T4 座 34-35 层	不适用	安燕晨、余丹	0351-2715333
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市东城区朝阳门北大街	尹巍、许海	尹巍	0351-7899966

上述中介机构发生变更的情况

☐适用☒不适用

3、 信用评级结果调整情况

☐适用☒不适用

其他说明：

☒适用☐不适用

2024 年 6 月 6 日，中证鹏元资信评估股份有限公司于向公司出具了《山西兰花科技创业股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)、（第二期）2024 年跟踪评级报告》，公司主体信用等级 AA+，评级展望稳定，23 兰创 01、23 兰创 02 债券信用等级 AA+。

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

☐适用☒不适用

(二) 公司债券募集资金情况

☐ 公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

☒ 本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

(三) 专项品种债券应当披露的其他事项

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 报告期内公司债券相关重要事项

☒ 适用 ☐ 不适用

1、非经营性往来占款和资金拆借

(1). 非经营性往来占款和资金拆借余额

报告期初，公司合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：**0.36**亿元；

报告期内，非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

☐ 是 ☒ 否

报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：**0.18**亿元

(2). 非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，公司合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：**0.12%**是否超过合并口径净资产的**10%**：☐ 是 ☒ 否

(3). 以前报告期内披露的回款安排的执行情况

☒ 完全执行 ☐ 未完全执行

2、负债情况

(1). 有息债务及其变动情况

1.1 公司债务结构情况

报告期初和报告期末，公司（非公司合并范围口径）有息债务余额分别为**78.02**亿元和**78.18**亿元，报告期内有息债务余额同比变动**0.20%**。

单位：亿元币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比（%）
	已逾期	1 年以内（含）	超过 1 年（不含）		
公司信用类债券		0.6111	19.9514	20.5625	26.30%
银行贷款		32.7690	24.4834	57.2524	73.23%
非银行金融机构贷款		0.1072	0.2624	0.3696	0.47%
其他有息债务					
合计		33.4873	44.6972	78.1845	—

报告期末公司存续的公司信用类债券中，公司债券余额20亿元，企业债券余额0亿元，非金融企业债务融资工具余额0亿元，且共有10亿元公司信用类债券在2025年4月至12月内到期或回售偿付。

1.2 公司合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，公司合并报表范围内公司有息债务余额分别为**79.76**亿元和**78.85**亿元，报告期内有息债务余额同比变动**-1.14%**。

单位：亿元币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比（%）
	已逾期	1 年以内（含）	超过 1 年（不含）		
公司信用类债券		0.6111	19.9514	20.5625	26.08%
银行贷款		32.9283	24.6755	57.6038	73.06%
非银行金融机构贷款		0.1072	0.2624	0.3696	0.47%
其他有息债务		0.2409	0.0710	0.3119	0.40%
合计		33.8875	44.9603	78.8478	—

报告期末，公司合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额20亿元，企业债券余额0亿元，非金融企业债务融资工具余额0亿元，且共有0亿元公司信用类债券在 2025 年 5 至 12 月内到期或回售偿付。

1.3 境外债券情况

截止报告期末，公司合并报表范围内发行的境外债券余额0元人民币，且在 2025 年 5 至 12 月内到期的境外债券余额为0元人民币。

(2). 报告期末公司及其子公司存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务或者公司信用类债券逾期情况

☐适用√不适用

(3). 主要负债情况及其变动原因

单位：元币种：人民币

负债项目	本期末余额	2023 年余额	变动比例（%）	变动比例超过 30%的，说明原因
短期借款	1,726,758,083.34	2,041,631,068.00	-15.42	
应付账款	3,371,914,762.70	2,666,145,740.31	26.47	
合同负债	549,409,559.00	647,947,919.58	-15.21	
应付票据	274,302,401.33	193,391,349.18	41.84	主要系本年四季度集中开立银行承兑汇票，导致年末未到期解付票据余额增加
应交税费	184,197,233.46	395,177,207.17	-53.39	公司收入和利润下降，应交企业所得税、资源税、增值税减少
一年内到期的非流动负债	2,678,269,214.25	936,116,155.03	186.1	主要系一年内到期的长期借款增加及公司债“23 兰创 02”回售所致
长期借款	2,493,792,961.21	3,033,021,304.21	-17.78	
预计负债	596,484,966.05	960,637,302.20	-37.91	主要系本年支付采空区太平村搬迁支出所致
递延所得税负债	186,542,980.58	165,857,263.28	12.47	

(4). 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，公司合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

☐适用√不适用

(五) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

☐适用√不适用

(六) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

☐适用√不适用

(七) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

☐适用☒不适用

(八) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

☐适用☒不适用

(九) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

☒适用☐不适用

单位：元币种：人民币

主要指标	2024 年	2023 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	704,532,082.47	2,122,792,836.62	-66.81	主要是报告期内煤炭销售价格比上年同期下降所致。
流动比率	0.8	1.05	-0.25	
速动比率	0.74	0.98	-0.24	
资产负债率(%)	47.54	46.09	1.45	
EBITDA 全部债务比	0.38	0.59	-0.21	
利息保障倍数	3.25	8.75	-5.50	
现金利息保障倍数	11.53	15.62	-4.09	
EBITDA 利息保障倍数	8.82	12.10	-3.28	
贷款偿还率(%)	100.00	100.00		
利息偿付率(%)	100.00	100.00		

二、可转换公司债券情况

☐适用☒不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用□不适用
审计报告

XYZH/2025TYAA1B0163
山西兰花科技创业股份有限公司

山西兰花科技创业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了山西兰花科技创业股份有限公司（以下简称兰花科创公司）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了兰花科创公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于兰花科创公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

营业收入的确认	
关键审计事项	审计中的应对
兰花科创公司主要从事煤炭、化肥、化工产品的生产与销售，营业收入是兰花科创公司的关键业绩指标之一。报告期内实现营业收入 116.97 亿元。营业收入确认的恰当性对兰花科创公司经营成果产生重大影响，因此我们将营业收入的确认识别为关键审计事项。 详见兰花科创公司财务报表附注[附注三、25]、[附注五、45]的披露。	我们执行的主要程序如下： （1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； （2）通过抽样的方式审阅销售合同，基于现行会计准则的要求，识别合同条款中对于控制权转移时点的界定是否与管理层确认收入的时点一致； （3）核对公司收入确认的数量与销售系统发出数量是否一致； （4）将公司确认收入时使用的价格与公司销售定价政策进行核对，结合相关产品的公开市场销售价格执行分析性复核程序，复核当期收入确认的整体合理性； （5）从销售收入记录中选取样本，检查发票、销售合同及出库单等支持性文件； （6）抽取本期重大交易的客户实施函证程序； （7）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

四、其他信息

兰花科创公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括兰花科创公司 2024 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事

项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估兰花科创公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算兰花科创公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督兰花科创公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对兰花科创公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致兰花科创公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就兰花科创公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：尹巍
（项目合伙人）

中国注册会计师：滕曼婷

中国北京

二〇二五年四月二十五日

二、财务报表

合并资产负债表
 2024 年 12 月 31 日

编制单位：山西兰花科技创业股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	5,950,253,963.32	5,515,464,826.30
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	4,284,493.46	217,861,912.02
应收账款	七、5	172,983,842.68	174,193,513.96
应收款项融资	七、7	627,014,331.96	1,265,672,136.92
预付款项	七、8	84,467,696.76	179,568,531.08
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	211,888,785.82	271,956,094.27
其中：应收利息			-
应收股利			-
买入返售金融资产			
存货	七、10	608,234,175.18	534,709,990.46
合同资产			-
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	15,121,777.67	3,645,721.36
其他流动资产	七、13	131,112,510.31	139,589,431.25
流动资产合计		7,805,361,577.16	8,302,662,157.62
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	七、16	7,941,732.92	
长期股权投资	七、17	1,598,178,370.27	2,153,168,429.53
其他权益工具投资	七、18	1,293,000.00	3,243,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	13,368,441.75	14,170,425.75
固定资产	七、21	13,679,812,400.74	12,973,095,473.01
在建工程	七、22	1,263,519,471.74	1,748,527,898.05
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	130,517,494.49	151,011,440.31
无形资产	七、26	5,048,798,373.41	5,205,974,691.39
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	七、27		
长期待摊费用	七、28	22,258,159.27	21,609,864.66
递延所得税资产	七、29	241,617,613.99	271,905,922.40
其他非流动资产	七、30	44,878,963.74	91,928,859.47
非流动资产合计		22,052,184,022.32	22,634,636,004.57
资产总计		29,857,545,599.48	30,937,298,162.19

流动负债：			
短期借款	七、31	1,726,758,083.34	2,041,631,068.00
向中央银行借款			
交易性金融负债			
应付票据	七、34	274,302,401.33	193,391,349.18
应付账款	七、35	3,371,914,762.70	2,666,145,740.31
预收款项			
合同负债	七、37	549,409,559.00	647,947,919.58
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、38	391,313,836.36	491,814,249.74
应交税费	七、39	184,197,233.46	395,177,207.17
其他应付款	七、40	481,897,286.35	473,031,914.07
其中：应付利息			-
应付股利		1,470,000.00	1,470,000.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、42	2,678,269,214.25	936,116,155.03
其他流动负债	七、43	70,125,493.57	82,704,151.97
流动负债合计		9,728,187,870.36	7,927,959,755.05
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、44	2,493,792,961.21	3,033,021,304.21
应付债券	七、45	997,173,693.31	1,993,886,980.23
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、46	102,190,185.11	107,569,472.65
长期应付款	七、47	7,096,894.11	-
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、49	596,484,966.05	960,637,302.20
递延收益	七、50	84,023,527.45	70,090,166.88
递延所得税负债	七、29	186,542,980.58	165,857,263.28
其他非流动负债			-
非流动负债合计		4,467,305,207.82	6,331,062,489.45
负债合计		14,195,493,078.18	14,259,022,244.50
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、52	1,473,240,021.00	1,485,120,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、54	135,850,882.96	250,323,973.13
减：库存股	七、55		
其他综合收益	七、56	1,671,515.51	
专项储备	七、57	940,517,867.11	1,088,936,154.38
盈余公积	七、58	2,424,015,313.87	2,335,485,689.09
一般风险准备			
未分配利润	七、59	10,988,941,195.34	11,482,801,348.92
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		15,964,236,795.79	16,642,667,165.52
少数股东权益		-302,184,274.49	35,608,752.17
所有者权益（或股东权益）合计		15,662,052,521.30	16,678,275,917.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计		29,857,545,599.48	30,937,298,162.19

公司负责人：刘海山 主管会计工作负责人：邢跃宏 会计机构负责人：张志勇

母公司资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：山西兰花科技创业股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		4,985,343,021.83	4,534,207,446.35
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			214,819,523.86
应收账款		81,558,234.68	89,635,203.29
应收款项融资		491,687,078.99	1,079,538,941.26
预付款项		69,939,067.49	175,756,579.76
其他应收款		11,239,998,366.16	10,986,884,287.02
其中：应收利息			-
应收股利			-
存货		277,008,097.89	175,240,421.43
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		37,953,119.14	18,996,590.72
流动资产合计		17,183,486,986.18	17,275,078,993.69
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		7,604,379,112.90	8,119,814,256.86
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		13,368,441.75	14,170,425.75
固定资产		3,605,276,360.58	3,882,169,986.71
在建工程		290,648,603.73	124,159,001.82
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		63,348,607.22	80,963,493.30
无形资产		1,195,330,363.26	1,255,146,418.19
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		5,459,817.99	5,274,922.66
递延所得税资产		652,488,008.02	624,894,065.36
其他非流动资产		1,763,370.00	70,752,493.00
非流动资产合计		13,432,062,685.45	14,177,345,063.65
资产总计		30,615,549,671.63	31,452,424,057.34
流动负债：			
短期借款		1,715,748,305.56	2,005,580,804.12

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		290,733,058.42	213,904,882.98
应付账款		1,154,475,963.61	1,019,698,603.12
预收款项			
合同负债		691,928,409.18	478,743,793.99
应付职工薪酬		176,135,960.46	284,002,652.65
应交税费		59,434,042.20	153,552,464.24
其他应付款		984,977,381.88	1,250,105,219.71
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,645,489,344.92	802,053,227.46
其他流动负债		88,104,588.37	60,500,805.28
流动负债合计		7,807,027,054.6	6,268,142,453.55
非流动负债：			
长期借款		2,474,578,616.21	3,015,878,616.21
应付债券		997,173,693.31	1,993,886,980.23
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		49,098,374.72	66,318,521.24
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		430,765,732.58	821,840,983.55
递延收益		50,579,497.26	44,208,498.39
递延所得税负债		92,317,703.07	91,424,782.44
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,094,513,617.15	6,033,558,382.06
负债合计		11,901,540,671.75	12,301,700,835.61
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,473,240,021.00	1,485,120,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		104,716,383.50	219,189,473.67
减：库存股			
其他综合收益		1,671,515.51	
专项储备		740,360,823.78	906,385,909.83
盈余公积		2,424,015,313.87	2,335,485,689.09
未分配利润		13,970,004,942.22	14,204,542,149.14
所有者权益（或股东权益）合计		18,714,008,999.88	19,150,723,221.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计		30,615,549,671.63	31,452,424,057.34

公司负责人：刘海山 主管会计工作负责人：邢跃宏 会计机构负责人：张志勇

合并利润表

2024 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入		11,696,667,204.12	13,283,808,094.73
其中：营业收入	七、45	11,696,667,204.12	13,283,808,094.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,032,219,569.86	10,189,305,801.58
其中：营业成本	七、60	8,639,718,654.18	7,747,742,706.63
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、61	920,339,880.85	939,136,352.37
销售费用	七、62	92,698,240.70	99,842,555.28
管理费用	七、63	1,146,120,252.68	1,224,077,677.68
研发费用	七、64	3,549,254.49	2,526,423.49
财务费用	七、65	229,793,286.96	175,980,086.13
其中：利息费用		312,914,563.15	302,922,043.70
利息收入		83,618,358.87	128,643,985.75
加：其他收益	七、66	20,499,257.95	27,645,738.90
投资收益（损失以“－”号填列）	七、67	210,431,114.61	288,867,428.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		210,461,124.94	279,899,098.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）	七、70	-4,028,250.71	-13,794,141.64
资产减值损失（损失以“－”号填列）	七、71	-56,366,529.02	-116,893,113.29
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、72	7,925,181.38	33,023,875.49
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		842,908,408.47	3,313,352,081.36
加：营业外收入	七、73	8,241,305.25	15,714,200.23
减：营业外支出	七、74	24,285,796.05	110,709,795.58
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		826,863,917.67	3,218,356,486.01
减：所得税费用	七、75	351,131,372.48	911,488,102.72
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		475,732,545.19	2,306,868,383.29
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		475,732,545.19	2,306,868,383.29
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）		717,680,156.76	2,097,609,135.27
2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		-241,947,611.57	209,259,248.02
六、其他综合收益的税后净额		1,671,515.51	

(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,671,515.51	
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		1,671,515.51	
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		1,671,515.51	
(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		477,404,060.70	2,306,868,383.29
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		719,351,672.27	2,097,609,135.27
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-241,947,611.57	209,259,248.02
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.4843	1.4124
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.4843	1.4124

公司负责人：刘海山主管会计工作负责人：邢跃宏 会计机构负责人：张志勇

母公司利润表

2024 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业收入		7,484,497,274.62	8,854,566,981.26
减：营业成本		5,551,443,937.18	5,445,077,968.20
税金及附加		482,886,438.24	540,015,549.50
销售费用		48,501,134.06	55,137,095.95
管理费用		552,706,367.30	666,674,389.53
研发费用		-	-
财务费用		-118,918,771.85	-156,570,094.93
其中：利息费用		30,367,467.40	32,570,237.17
利息收入		149,568,385.72	190,560,676.36
加：其他收益		11,000,280.57	20,048,118.55
投资收益（损失以“-”号填列）		332,877,780.80	328,841,668.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		210,461,124.94	280,200,954.21
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-120,703,414.07	-298,850,157.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-35,581,675.14	-1,062,399,845.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）		4,352,209.49	23,994,181.60
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,159,823,351.34	1,315,866,039.14
加：营业外收入		4,218,525.80	1,472,411.12
减：营业外支出		-5,027,512.07	68,720,582.02
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,169,069,389.21	1,248,617,868.24
减：所得税费用		192,066,285.79	241,005,617.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		977,003,103.42	1,007,612,251.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		977,003,103.42	1,007,612,251.06
（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		1,671,515.51	
（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		1,671,515.51	
2.其他债权投资公允价值变动		1,671,515.51	
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		978,674,618.93	1,007,612,251.06
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：刘海山主管会计工作负责人：邢跃宏 会计机构负责人：张志勇

合并现金流量表
2024 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023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		11,299,701,549.07	12,533,167,287.67
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		16,725,251.67	39,373,498.98
收到其他与经营活动有关的现金		1,624,637,697.47	272,198,713.89
经营活动现金流入小计		12,941,064,498.21	12,844,739,500.54
购买商品、接受劳务支付的现金		4,401,050,419.60	4,194,532,715.17
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		2,835,270,435.55	2,652,171,887.39
支付的各项税费		2,124,717,569.87	3,050,053,033.47
支付其他与经营活动有关的现金		1,676,799,548.46	275,424,532.26
经营活动现金流出小计		11,037,837,973.48	10,172,182,168.29
经营活动产生的现金流量净额		1,903,226,524.73	2,672,557,332.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,950,000.00	
取得投资收益收到的现金		820,061,648.02	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,967,419.94	50,611,889.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		19,550,890.07	349,236,530.27
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		853,529,958.03	399,848,419.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		484,468,662.35	630,811,068.89
投资支付的现金		20,000,000.00	77,800,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	

支付其他与投资活动有关的现金		383,319,750.19	72,742,558.88
投资活动现金流出小计		887,788,412.54	781,353,627.77
投资活动产生的现金流量净额		-34,258,454.51	-381,505,208.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			6,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			6,000,000.00
取得借款收到的现金		3,532,000,000.00	6,086,573,375.00
收到其他与筹资活动有关的现金		80,000,000.00	20,000,000.00
筹资活动现金流入小计		3,612,000,000.00	6,112,573,375.00
偿还债务支付的现金		3,530,432,354.00	6,416,450,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,521,727,808.84	1,649,313,986.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		105,244,522.50	161,970,300.00
支付其他与筹资活动有关的现金		300,876,310.24	364,732,030.57
筹资活动现金流出小计		5,353,036,473.08	8,430,496,016.66
筹资活动产生的现金流量净额		-1,741,036,473.08	-2,317,922,641.66
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		127,931,597.14	-26,870,517.91
加：期初现金及现金等价物余额		4,987,655,702.66	5,014,526,220.57
六、期末现金及现金等价物余额		5,115,587,299.80	4,987,655,702.66

公司负责人：刘海山主管会计工作负责人：邢跃宏 会计机构负责人：张志勇

2024 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023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		7,312,623,441.35	8,792,969,204.42
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		315,067,652.32	779,827,977.30
经营活动现金流入小计		7,627,691,093.67	9,572,797,181.72
购买商品、接受劳务支付的现金		2,007,759,185.93	2,116,385,748.54
支付给职工及为职工支付的现金		1,580,220,899.79	1,694,941,745.56
支付的各项税费		1,195,102,698.32	2,049,790,293.68
支付其他与经营活动有关的现金		1,382,605,546.70	1,472,990,679.42
经营活动现金流出小计		6,165,688,330.74	7,334,108,467.20
经营活动产生的现金流量净额		1,462,002,762.93	2,238,688,714.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		830,015,959.92	49,914,130.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,967,963.88	40,316,012.90
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		834,983,923.80	90,230,143.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		187,135,684.44	217,657,471.44
投资支付的现金		59,000,000.00	129,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		382,659,750.19	72,742,558.88
投资活动现金流出小计		628,795,434.63	420,200,030.32
投资活动产生的现金流量净额		206,188,489.17	-329,969,887.08
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		3,515,000,000.00	6,009,140,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		80,000,000.00	20,000,000.00
筹资活动现金流入小计		3,595,000,000.00	6,029,140,000.00
偿还债务支付的现金		3,495,100,000.00	6,040,450,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,415,166,187.28	1,474,953,761.06
支付其他与筹资活动有关的现金		175,244,756.27	108,366,165.18
筹资活动现金流出小计		5,085,510,943.55	7,623,769,926.24
筹资活动产生的现金流量净额		-1,490,510,943.55	-1,594,629,926.24
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		177,680,308.55	314,088,901.20
加：期初现金及现金等价物余额		4,226,151,545.24	3,912,062,644.04
六、期末现金及现金等价物余额		4,403,831,853.79	4,226,151,545.24

公司负责人：刘海山主管会计工作负责人：邢跃宏 会计机构负责人：张志勇

合并所有者权益变动表
2024 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	2024 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、上年年末余额	1,485,120,000.00	-	-	-	250,323,973.13	-	-	1,088,936,154.38	2,335,485,689.09	-	11,482,801,348.92	-	16,642,667,165.52	35,608,752.17	16,678,275,917.69	
加：会计政策变更															-	
前期差错更正															-	
其他															-	
二、本年期初余额	1,485,120,000.00	-	-	-	250,323,973.13	-	-	1,088,936,154.38	2,335,485,689.09	-	11,482,801,348.92	-	16,642,667,165.52	35,608,752.17	16,678,275,917.69	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-11,879,979.00	-	-	-	-114,473,090.17	-	1,671,515.51	-148,418,287.27	88,529,624.78	-	-493,860,153.58	-	-678,430,369.73	-337,793,026.66	-1,016,223,396.39	
（一）综合收益总额							1,671,515.51	-	-	-	717,680,156.76	-	719,351,672.27	-241,947,611.57	477,404,060.70	
（二）所有者投入和减少资本	-11,879,979.00	-	-	-	-79,004,284.74	-	-	-	-9,170,685.56	-	-	-	-100,054,949.30		-100,054,949.30	
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	-11,879,979.00	-	-	-	-79,004,284.74	-	-	-	-9,170,685.56	-	-	-	-100,054,949.30	-	-100,054,949.30	
（三）利润分配									97,700,310.34	-	-1,211,540,310.34	-	-1,113,840,000.00	-105,244,522.50	-1,219,084,522.50	
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	97,700,310.34	-	-97,700,310.34					
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-				-	-	-	-	
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,113,840,000.00	-	-1,113,840,000.00	-105,244,522.50	-1,219,084,522.50	
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1．资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备		-	-	-		-	-	-148,418,287.27	-	-			-148,418,287.27	9,399,107.41	-139,019,179.86
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	545,696,863.64	-	-	-		545,696,863.64	121,038,856.87	666,735,720.51
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	694,115,150.91	-	-	-		694,115,150.91	111,639,749.46	805,754,900.37
（六）其他	-	-	-	-	-35,468,805.43	-	-	-	-	-	-		-35,468,805.43		-35,468,805.43
四、本期期末余额	1,473,240,021.00	-	-	-	135,850,882.96	-	1,671,515.51	940,517,867.11	2,424,015,313.87	-	10,988,941,195.34	-	15,964,236,795.79	-302,184,274.49	15,662,052,521.30

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,142,400,000.00				309,353,159.42			838,799,923.17	2,234,724,463.98		10,971,073,438.76		15,496,350,985.33	-196,353,349.61	15,299,997,635.72
加：会计政策变更													-		-
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,142,400,000.00				309,353,159.42			838,799,923.17	2,234,724,463.98		10,971,073,438.76		15,496,350,985.33	-196,353,349.61	15,299,997,635.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	342,720,000.00				-59,029,186.29			250,136,231.21	100,761,225.11		511,727,910.16		1,146,316,180.19	231,962,101.78	1,378,278,281.97
（一）综合收益总额											2,097,609,135.27		2,097,609,135.27	209,259,248.02	2,306,868,383.29
（二）所有者投入和减少资														129,989,927.71	129,989,927.71

山西兰花科技创业股份有限公司2024 年年度报告

本														
1. 所有者投入的普通股													6,000,000.00	6,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他													123,989,927.71	123,989,927.71
（三）利润分配								100,761,225.11	-1,243,161,225.11	-1,142,400,000.00			-161,970,300.00	-1,304,370,300.00
1. 提取盈余公积								100,761,225.11	-100,761,225.11					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配									-1,142,400,000.00	-1,142,400,000.00			-161,970,300.00	-1,304,370,300.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	342,720,000.00								-342,720,000.00	-				-
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	342,720,000.00								-342,720,000.00					
（五）专项储备							250,136,231.21				250,136,231.21	54,683,226.05		304,819,457.26
1. 本期提取							662,419,258.01				662,419,258.01	115,198,398.10		777,617,656.11
2. 本期使用							412,283,026.80				412,283,026.80	60,515,172.05		472,798,198.85
（六）其他					-59,029,186.29						-59,029,186.29			-59,029,186.29
四、本期末余额	1,485,120,000.00				250,323,973.13		1,088,936,154.38	2,335,485,689.09		11,482,801,348.92		16,642,667,165.52	35,608,752.17	16,678,275,917.69

公司负责人：刘海山主管会计工作负责人：邢跃宏 会计机构负责人：张志勇

母公司所有者权益变动表
 2024 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	2024 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、上年年末余额	1,485,120,000.00	-	-	-	219,189,473.67	-	-	906,385,909.83	2,335,485,689.09	14,204,542,149.14	19,150,723,221.73
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	1,485,120,000.00	-	-	-	219,189,473.67	-	-	906,385,909.83	2,335,485,689.09	14,204,542,149.14	19,150,723,221.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-11,879,979.00	-	-	-	-114,473,090.17	-	1,671,515.51	-166,025,086.05	88,529,624.78	-234,537,206.92	-436,714,221.85
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	1,671,515.51	-	-	977,003,103.42	978,674,618.93
（二）所有者投入和减少资本	-11,879,979.00	-	-	-	-79,004,284.74	-	-	-	-9,170,685.56	-	-100,054,949.30
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	-11,879,979.00				-79,004,284.74				-9,170,685.56		-100,054,949.30
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	97,700,310.34	-1,211,540,310.34	-1,113,840,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	97,700,310.34	-97,700,310.34	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,113,840,000.00	-1,113,840,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-166,025,086.05	-	-	-166,025,086.05
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	325,368,197.18	-	-	325,368,197.18
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	491,393,283.23	-	-	491,393,283.23

山西兰花科技创业股份有限公司2024 年年度报告

(六) 其他	-	-	-	-	-35,468,805.43	-	-	-	-	-	-35,468,805.43
四、本期期末余额	1,473,240,021.00	-	-	-	104,716,383.50	-	1,671,515.51	740,360,823.78	2,424,015,313.87	13,970,004,942.22	18,714,008,999.88

项目	2023 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、上年年末余额	1,142,400,000.00				278,218,659.96			750,915,500.73	2,234,724,463.98	14,782,811,123.19	19,189,069,747.86
加：会计政策变更											-
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,142,400,000.00				278,218,659.96			750,915,500.73	2,234,724,463.98	14,782,811,123.19	19,189,069,747.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	342,720,000.00				-59,029,186.29			155,470,409.10	100,761,225.11	-578,268,974.05	-38,346,526.13
（一）综合收益总额										1,007,612,251.06	1,007,612,251.06
（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									100,761,225.11	-1,243,161,225.11	-1,142,400,000.00
1. 提取盈余公积									100,761,225.11	-100,761,225.11	
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,142,400,000.00	-1,142,400,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	342,720,000.00									-342,720,000.00	
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	342,720,000.00									-342,720,000.00	
（五）专项储备								155,470,409.10			155,470,409.10
1. 本期提取								422,484,100.79			422,484,100.79
2. 本期使用								267,013,691.69			267,013,691.69
（六）其他					-59,029,186.29						-59,029,186.29
四、本期期末余额	1,485,120,000.00				219,189,473.67			906,385,909.83	2,335,485,689.09	14,204,542,149.14	19,150,723,221.73

公司负责人：刘海山主管会计工作负责人：邢跃宏 会计机构负责人：张志勇

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用□不适用

山西兰花科技创业股份有限公司（以下简称“本公司”，在包括子公司时统称“本集团”）系经山西省人民政府晋政函[1998]70号文批准，由山西兰花煤炭实业集团有限公司（简称“兰花集团”）作为独家发起人，投入其下属六矿一厂的主要生产经营性净资产，以募集方式设立而成的股份有限公司。

1998年11月，经中国证券监督管理委员会证监发字[1998]279号、280号和281号文批准，于1998年12月17日在上海证券交易所挂牌上市。

本公司注册资本：1,485,120,000.00元，本年注销的回购股份11,879,979股，尚未办理工商变更登记手续；

注册地址及总部办公地址：山西省晋城市城区钟家庄街道凤台东街2288号；统一社会信用代码：91140000713630037E；法定代表人：刘海山。

本公司属于采矿业、化学原料及化学制品制造业，主要从事煤炭开采与销售、肥料生产与销售、化工产品生产与销售等。

本公司的主要产品包括：煤炭及其制品，尿素、己内酰胺等化工产品，同时拥有矿山机械制造、专业设备修理和普通货物仓储能力。

本财务报表于2025年4月25日由本公司董事会批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、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（以下简称“证监会”）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2023年修订）的披露相关规定编制。

2、持续经营

√适用□不适用

本集团对自2024年12月31日起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

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

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括收入的确认和计量、应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产的确认和计量、专项储备的确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司及本集团于2024年12月31日的财务状况以及2024年度经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

√适用□不适用

本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

√适用□不适用

涉及重要性标准判断的披露事项	该事项在本财务报表附注中的披露位置	重要性标准确定方法和选择依据
本期重要的应收款项核销	无	单项金额超过 1000 万元的
账龄超过 1 年且金额重要的预付款项	七、8.（1）	单项金额超过 1000 万元的
重要在建工程项目	七、22.（2）	单个项目当期发生额或余额超过 5000 万元的
说明重要的超过 1 年未支付应付股利及原因	无	单项金额超过 1000 万元的
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款	七、35.（2）	单项金额超过 1000 万元的
账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款	七、40.（4）	单项金额超过 1000 万元的
重要的投资活动现金流量	七、77.（2）	单项金额超过 5000 万元的
重要非全资子公司	十、1.（2）	对单一公司的投资成本超过 10,000 万元的
重要联营企业	十、3.（1）	公司在权益法下确认的联营企业的投资收益占公司本年经审计归属于母公司净利润的 10%(含 10%)以上
重要或有事项/日后事项/其他重要事项	十六	单项金额超过 1000 万元的

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

（1）同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日

以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。本集团判断控制的标准为，本集团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。

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

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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

9、 现金及现金等价物的确定标准

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

10、 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

(1) 外币交易

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

(2) 外币财务报表的折算

本集团在编制合并财务报表时将境外经营的财务报表折算为人民币，其中：外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

11、 金融工具

√适用□不适用

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所

有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包括对货币时间价值的修正进行评估时，判断与基准现金流量相比是否具有显著差异；对包含提前还款特征的金融资产，判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、债权投资。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：其他债权投资、应收款项融资。

3) 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

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该指定一经作出，不得撤销。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产、其他非流动金融资产。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本集团的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、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 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（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（4）金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，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债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

1) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资、合同资产等应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产（如债权投资、其他债权投资、其他应收款）、贷款承诺及财务担保合同，本集团采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本集团评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减

值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十二、1。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估时，根据历史还款数据并结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

2) 按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

①应收账款（与合同资产）的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款(与合同资产)的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款（与合同资产），本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础评估其预期信用损失。本集团根据开票日期确定账龄。计量预期信用损失的会计估计政策为：

组合	组合名称	预计违约损失率（%）				
		1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-5 年	5 年以上
应收组合 1	应收合并内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算该组合预期信用损失率 0%				
应收组合 2	应收其他客户	1.49	17.10	32.77	65.75	100.00

②应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：**a.**承兑人为信用等级较高商业银行的银行承兑汇票，本集团评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；**b.**承兑人为商业承兑汇票、信用等级较低商业银行的银行承兑汇票，参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

③其他应收款的组合类别及确定依据

本集团其他应收款主要包括应收合并内关联方往来款、应收利息和应收股利、应收保证金及抵押金、应收借款及利息、应收备用金、应收代垫款项、应收往来款及其他款项等。根据应收款的性质和不同对手方的信用风险特征，本集团将其他应收款划分为 5 个组合，并基于账龄确认对应组合的账龄计算方法如下：

组合	组合名称	预计违约损失率（%）				
		1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-5 年	5 年以上
其他应收款组合 1	合并内关联方往来	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算该组合预期信用损失率 0%				

其他应收款组合 2	应收利息、应收股利组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失				
其他应收款组合 3	保证金及抵押金	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失率为 1%				
其他应收款组合 4	借款及利息	1.00	5.00	10.00	30.00	30.00
其他应收款组合 5	备用金、代垫款项、往来款及其他款项	1.32	7.60	38.39	74.84	100.00

3) 按照单项计提坏账减值准备的单项计提判断标准

若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

4) 减值准备的核销

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收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同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

(6) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现

金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

本集团根据所发行的优先股、永续债的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将这些金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（7）金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

□适用 □不适用

见本附注五.11..（4）金融工具减值. 2）按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

□适用 □不适用

见本附注五.11..（4）金融工具减值. 2）按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

□适用 √不适用

14、 应收款项融资

√适用□不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

见本附注五.11.. (4) 金融工具减值. 2) 按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

15、 其他应收款

√适用□不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

见本附注五. 11.. (4) 金融工具减值. 2) 按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

16、 存货

√适用□不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用□不适用

本集团存货主要包括原材料、库存商品、在产品、周转材料等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用加权平均法或个别计价法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用□不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

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

本集团原材料、库存商品按照单个存货项目计提存货跌价准备，在确定其可变现净值时，库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

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

合同资产，是指本集团已向客户转让商品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。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

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和会计处理方法，详见上述附注五、11 金融资产减值相关内容。

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

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

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用□不适用

本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团持有的非流动资产或处置组（除金融资产、递延所得税资产、以公允价值计量的投资性房地产、职工薪酬形成的资产外）账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

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

终止经营的认定标准和列报方法

√适用□不适用

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

19、长期股权投资

√适用□不适用

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

(1) 重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。本集团持有被投资单位 20% 以下表决权的，如本集团在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表的、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程的、或与被投资单位之间发生重要交易的、或向被投资单位派出管理人员的、或向被投资单位提供关键技术资料等（或综合考虑以上多种事实和情况），本集团认为对被投资单位具有重大影响。

本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

(2) 会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于一揽子交易的，以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。

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；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投资成本；以资产清偿债务方式进行债务重组取得的长期股权投资，按照放弃债权的公允价值及可直接归属于该投资的税金等其他成本作为初始投资成本；以非货币性资产交换取得的长期股权投资，以账面价值及相关税费作为初始投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本的公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资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的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资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的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投

资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权后剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算的相关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处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期投资收益。

因处置部分股权后丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权确认金融资产，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认金融资产，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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。

本集团对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易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，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

20、 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

本集团投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括出租用建筑物和出租用土地使用权。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用与本集团固定资产相同的折旧方法，出租用土地使用权采用与本集团无形资产相同的摊销方法计提折旧或摊销。

21、 固定资产

(1). 确认条件

√适用□不适用

本集团固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

(2). 折旧方法

√适用□不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	20-30	5.00	3.17-4.75	房屋建筑物
房屋建筑物-弃置费用				房屋建筑物-弃置费用
机械机器设备	10-14	5.00	6.79-9.50	机械机器设备
仪器仪表	5	5.00	19.00	仪器仪表
工具器具	5	5.00	19.00	工具器具
运输工具	5	5.00	19.00	运输工具
电子设备	3	5.00	31.67	电子设备
家具	5	5.00	19.00	家具

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

22、 在建工程

√适用□不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	满足验收标准，自达到预定可使用状态之日起
机械机器设备	完成安装调试达到验收标准之日起

23、 借款费用

√适用□不适用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

24、 生物资产

□适用√不适用

25、 油气资产

□适用√不适用

26、 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√ 适用 □ 不适用

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

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

项目	预计使用寿命
采矿权（母公司及玉溪煤矿）	30 年
采矿权（整合煤矿）	产量法
土地使用权	50 年
专利权及非专利技术	10 年

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√ 适用 □ 不适用

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、其他费用等。

本集团根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本集团评估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；本集团具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本集团带来经济利益；本集团有足够的技术、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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

27、 长期资产减值

√ 适用 □ 不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

(1) 除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本集团在进行减值测试时，按照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确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（2）商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值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分摊至相关的资产组组合。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；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较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。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28、 长期待摊费用

√适用□不适用

本集团的长期待摊费用包括催化剂、租赁资产装修费等费用。本集团已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在1年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29、 合同负债

√适用□不适用

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30、 职工薪酬

（1）. 短期薪酬的会计处理方法

√适用□不适用

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（2）. 离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主

体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

辞退福利是由于本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议产生，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年支付的辞退补偿款，按适用的折现率折现后计入当期损益。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

31、 预计负债

√适用□不适用

当与因开采煤矿而形成的复垦、弃置及环境清理事项等现时义务，以及对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

32、 股份支付

□适用√不适用

33、 优先股、永续债等其他金融工具

□适用√不适用

34、 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用□不适用

1) 一般原则

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

履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品的承诺。本集团的履约义务在满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时刻履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品控制权时点确认收入。本集团在判断客户是否已取得商品控制权时，综合考虑下列迹象：①本集团就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户款项。在确定交易价格时，本集团考虑可变对价、合同中存在重大融资成分等因素的影响。

合同中存在可变对价的，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本集团重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

对于合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

本集团根据在向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断本集团从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品前能够控制该商品的，则本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

对于附有销售退回条款的销售，本集团在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本集团重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

2) 收入确认的具体方法

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、贸易收入等。

①销售商品收入

本集团从事煤炭、煤化工产品及其他商品的制造和销售，主要包括煤炭、尿素、己内酰胺等产品，前述产品的销售收入在客户取得相关商品或服务的控制权时予以确认。根据合同约定，以汽车运输方式销售的，矿（货场）交货后即确认收入的实现；以火车运输，采用车板交货方式销售的，按装运产品的火车到达国家铁路的起点站后确认收入的实现。

②贸易收入

本集团从事的贸易业务具体指煤炭贸易。

本集团从事的上述贸易业务涉及第三方参与其中。如果本集团自第三方取得商品控制权后再转让给客户，在交易过程中承担向客户转让商品的主要责任、承担存货风险，并能有权自主决定所交易的商品的价格，则本集团在该交易中的身份是主要责任人，按合同约定的本集团预期有权收取的对价总额确认贸易收入。如果

本集团承诺安排他人提供特定商品，在向客户提供特定商品前，本集团对特定商品并无控制权，则本集团在该交易中的身份是代理人，按照安排他人向客户提供特定商品而有权收入的佣金或手续费金额确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果该资产摊销期限不超过一年，本集团选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36、 政府补助

☒适用 ☐不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

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

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

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

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

本集团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之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的暂时性差异计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）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，本集团能够控制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的。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）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，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、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。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

38、租赁

√适用□不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用□不适用

（1）租赁的识别

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别对各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。/合同中同时包含租赁和非租

赁部分的，本集团作为出租人的，将租赁和非租赁部分进行分拆后分别进行会计处理，各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。本集团作为承租人的，选择不分拆租赁和非租赁部分，将各租赁部分及与其相关的非租赁部分分别合并为租赁，按照租赁准则进行会计处理；但是，合同中包括应分拆的嵌入衍生工具的，本集团不将其与租赁部分合并进行会计处理。

（2）本集团作为承租人

1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的

相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低（低于 40,000 元人民币）的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用□不适用

本集团作为出租人，如果一项租赁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，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

1) 融资租赁

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，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。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

√适用□不适用

(1) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1) 母公司；
- 2) 子公司；
- 3) 受同一控股股东控制的其他企业；
- 4) 实施共同控制的投资方；
- 5) 施加重大影响的投资方；
- 6) 合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7) 联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8) 主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

10) 本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

11) 本公司所属集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）合营或联营企业，以及对企业实施共同控制的投资方的其他合营或联营企业等。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

12) 持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；

13) 直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

14) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 个月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

15) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 个月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

16) 由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

(2) 分部报告

以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

各单项产品或劳务的性质；

- ①生产过程的性质；
- ②产品或劳务的客户类型；
- ③销售产品或提供劳务的方式；
- ④生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

(3) 煤炭及化工生产安全费用、煤矿维简费、煤矿转产发展资金、环境恢复治理保证金及基金

1) 标准

①安全费用

2022 年 4 月 1 日前，根据财企[2012]16 号文件“财政部、国家安全生产监督管理总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》”的有关规定，本公司对所属矿井按照煤（岩）与瓦斯（二氧化碳）突出矿井、高瓦斯矿井吨煤 30 元，其他井工矿吨煤 15 元的标准计提安全生产费用。

2022 年 4 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日，根据本公司 2022 年 7 月 13 日第七届董事会第八次临时会议审议通过，本公司对所属矿井按照煤（岩）与瓦斯（二氧化碳）突出矿井、高瓦斯矿井吨煤 50 元，其他井工矿吨煤 30 元的标准计提安全生产费用。

2024 年 7 月 1 日起，根据本公司第八届董事会第三次会议审议通过，本公司对所属矿井按照煤（岩）与瓦斯（二氧化碳）突出矿井吨煤 50 元，高瓦斯矿井吨煤 30 元，其他井工矿吨煤 15 元的标准计提安全生产费用。该项会计估计变更，与财政部、应急管理部于 2022 年 11 月 21 日下发的《企业安全生产费用提取和使用

管理办法》（财资[2022]136号）有关规定一致。

2022年12月1日前，根据财企[2012]16号文件“财政部、国家安全生产监督管理总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》”的有关规定，本公司对所属化工企业按照危险品生产与储存企业的计提标准计提安全费用，即以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

①营业收入不超过1000万元的，按照4%提取；②营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照2%提取；③营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.5%提取；④营业收入超过10亿元的部分，按照0.2%提取

2022年12月1日起，根据财政部、应急管理部于2022年11月21日下发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资[2022]136号），本公司对所属化工企业按照危险品生产与储存企业的计提标准计提安全费用，即以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：①营业收入不超过1000万元的，按照4.5%提取；②营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照2.25%提取；③营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.55%提取；④营业收入超过10亿元的部分，按照0.2%提取。

②维简费

根据财建[2004]119号文件“财政部、国家发展改革委、国家煤矿安全监察局关于印发《煤炭生产安全费用提取和使用管理办法》和《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》的通知”以及晋财建[2004]320号文件“山西省财政厅、山西省煤炭工业局《关于印发〈煤炭生产安全费用提取和使用管理办法〉和〈关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定〉的通知》”的有关规定，本公司按10.00元/吨计提煤矿维简费。

③煤矿转产发展资金

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

④矿山环境治理恢复基金

2019年1月11日，山西省人民政府下发《山西省矿山环境治理恢复基金管理办法》（晋政发〔2019〕3号）规定，本办法自文件印发之日起施行，同时废止《山西省矿山环境恢复治理保证金提取使用管理办法(试行)》（晋政发〔2007〕41号）文件。本办法所称矿山环境治理恢复基金(以下简称基金)是指矿业权人为依法履行矿山地质、生态等环境治理恢复义务和落实矿山地质、生态等环境监测主体责任而提取的基金。

2) 会计处理

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

根据山西省人民政府下发的《山西省矿山环境治理恢复基金管理办法》（晋政发〔2019〕3号）文件有关规定，矿山地质环境治理恢复基金按企业会计准则相关规定预计弃置费用，计入相关资产的入账成本。在预计开采年限内按照产量比例等方法摊销，并计入生产成本。自2019年1月起，本公司据此规定确认与矿山地质环境治理恢复相关的预计负债，同时确认对应弃置费用，计入固定资产房屋及建筑物，在预计开采年限内摊销计入生产成本。

40、重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用□不适用

2023年10月25日，财政部发布《企业会计准则解释第17号》（财会〔2023〕21号），对“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”、“关于售后租回交易的会计处理”做出规定，规定自2024年1月1日起执行。

2024年12月6日，财政部发布《企业会计准则解释第18号》（财会〔2024〕24号），对“关于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产的后续计量”、“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”做出规定，规定自印发之日起执行，允许企业自发布年度提前执行。

本集团自2024年1月1日起执行《企业会计准则解释第17号》和《企业会计准则解释第18号》，执行以上会计政策不会对公司财务状况和经营成果产生影响。

(2). 重要会计估计变更

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	受重要影响的报表项目名称	影响金额
根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）要求，结合企业安全生产实际情况，本公司将高瓦斯矿井安全费用提取标准由吨煤50元调整为吨煤30元，将其他井工矿安全费用提取标准由吨煤30元调整为吨煤15元，同时煤（岩）与瓦斯（二氧化碳）突出矿井安全费用提取标准不变、仍为吨煤50元。	第八届董事会第三次会议	2024年7月1日	专项储备	-82,983,526.06
			营业成本	-94,236,162.20
			利润总额	94,236,162.20
			净利润	94,236,162.20
			归属于母公司股东的净利润	82,983,526.06
			少数股东损益：	11,252,636.14

(3). 2024年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用√不适用

41、其他

√适用□不适用

(1) 终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是

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

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

（2）公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量投资性房地产、衍生金融工具和权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

（对于第一和第二层次）对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括：债权类为无风险利率、信用溢价和流动性溢价；股权类为估值乘数和流动性折价。

（对于第三层次）第三层级的公允价值以本集团的评估模型为依据确定，例如现金流折现模型。本集团还会考虑初始交易价格，相同或类似金融工具的近期交易，或者可比金融工具的完全第三方交易。于 2024 年 12 月 31 日，以公允价值计量的第三层级金融资产在估值时使用贴现率等重大不可观察的输入值，但其公允价值对这些重大不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

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	按应纳税增值额计征	3%、5%、6%、9%、13%
资源税	按煤炭产品销售额计征	1-3 月：原煤 8%、洗煤 6.5% 4-12 月：原煤 10%、洗煤 9%
城市维护建设税	按实际缴纳增值税计征	7%、5%、1%
教育费附加	按实际缴纳增值税计征	3%、2%
水资源税	煤炭产量折算用水量/实际用水量	疏干排水：1.2 元/立方米；其他用水按照具体适用税额。
环保税	按实际排污量	大气污染物：1.8 元/污染当量；水污染物：2.1 元/污染当量。
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%，20%
其他税项		据实缴纳

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用√不适用

2、 税收优惠

√适用□不适用

企业所得税：《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（2022 年第 13 号）文件公告：对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（2023 年第 12 号）文件公告：对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

其他税收优惠：《山西省财政厅 国家税务总局山西省税务局山西省退役军人事务厅 关于扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的公告》（（2023）8 号）：自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，企业招用自主就业退役士兵，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为按每人每年 9000 元（6000 元上浮 50%）。纳税人在 2027 年 12 月 31 日享受本公告税收优惠未滿 3 年的，可继续享受至 3 年期滿为止。

3、 其他

□适用√不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	9,500.36	11,212.64
银行存款	5,115,577,799.44	4,987,644,490.02
其他货币资金	834,666,663.52	527,809,123.64
合计	5,950,253,963.32	5,515,464,826.30

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
土地复垦专项基金	438,899,911.37	370,689,009.15
银行承兑汇票保证金	325,012,732.10	59,136,590.12
国内信用证保证金	58,000,000.00	80,000,000.00
土地保证金	1,998,678.00	1,998,678.00
其他保证金	2,716,304.78	3,815,809.10
冻结资金*	8,039,037.27	12,169,037.27
合计	834,666,663.52	527,809,123.64

*说明：冻结资金为本公司子公司山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司依据山西省晋城市中级人民法院民事裁定书（2023 晋 05 财保 29 号）形成，期后已解除冻结。

2、交易性金融资产

☐适用√不适用

3、衍生金融资产

☐适用√不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,349,298.00	216,269,523.86
商业承兑汇票	3,000,000.00	1,638,405.40
小计	4,349,298.00	217,907,929.26
减：坏账准备	64,804.54	46,017.24
合计	4,284,493.46	217,861,912.02

(2). 期末公司已质押的应收票据

☐适用√不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		748,028.00
商业承兑汇票		1,000,000.00
合计		1,748,028.00

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用☐不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备						214,819,523.86	98.58			214,819,523.86
其中：										
银行承兑汇票						214,819,523.86	98.58			214,819,523.86
按组合计提坏账准备	4,349,298.00	100.00	64,804.54	1.49	4,284,493.46	3,088,405.40	1.42	46,017.24	1.49	3,042,388.16
其中：										
银行承兑汇票	1,349,298.00	31.02	20,104.54	1.49	1,329,193.46	1,450,000.00	0.67	21,605.00	1.49	1,428,395.00
商业承兑汇票	3,000,000.00	68.98	44,700.00	1.49	2,955,300.00	1,638,405.40	0.75	24,412.24	1.49	1,613,993.16

合计	4,349,298.00	100.00	64,804.54	1.49	4,284,493.46	217,907,929.26	100	46,017.24	0.02	217,861,912.02
----	--------------	--------	-----------	------	--------------	----------------	-----	-----------	------	----------------

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
银行承兑汇票	214,819,523.86			
合计	214,819,523.86			/

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：银行承兑汇票

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票	1,349,298.00	20,104.54	1.49
商业承兑汇票	3,000,000.00	44,700.00	1.49
合计	4,349,298.00	64,804.54	1.49

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
银行承兑汇票	21,605.00	20,104.54	21,605.00	-		20,104.54
商业承兑汇票	24,412.24	44,700.00	24,412.24	-		44,700.00
合计	46,017.24	64,804.54	46,017.24		-	64,804.54

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

(6). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	167,441,777.57	170,231,290.43
1 年以内小计	167,441,777.57	170,231,290.43
1 至 2 年	6,774,084.31	2,715,377.32
2 至 3 年	691,658.20	6,245,687.41
3 至 4 年	5,708,840.09	351,548.70
4 至 5 年	349,548.70	137,253.00
5 年以上	15,546,169.17	15,534,916.17
减：坏账准备	23,528,235.36	21,022,559.07
合计	172,983,842.68	174,193,513.96

(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	9,972,158.14	5.07	9,972,158.14	100.00		10,098,158.14	5.17	10,098,158.14	100.00	
其中：										
预 计 无 法 收 回	9,972,158.14	5.07	9,972,158.14	100.00		10,098,158.14	5.17	10,098,158.14	100.00	
按 组 合 计 提 坏账准备	186,539,919.90	94.93	13,556,077.22	7.27	172,983,842.68	185,117,914.89	94.83	10,924,400.93	5.90	174,193,513.96
其中：										
应 收 其 他 客 户	186,539,919.90	94.93	13,556,077.22	7.27	172,983,842.68	185,117,914.89	94.83	10,924,400.93	5.90	174,193,513.96
合 计	196,512,078.04	100.00	23,528,235.36	11.97	172,983,842.68	195,216,073.03	100.00	21,022,559.07	10.77	174,193,513.96

按单项计提坏账准备：
√适用□不适用

单位：元币种：人民币

名称	年初余额		年末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
山西煤炭运销集团临汾古县有限公司-东方洗煤厂	2,357,161.29	2,357,161.29	2,357,161.29	2,357,161.29	100.00	收回可能性小
古县宇安煤业有限责任公司	1,305,465.32	1,305,465.32	1,305,465.32	1,305,465.32	100.00	收回可能性小
原杨腰矿后勤生活科	890,881.54	890,881.54	890,881.54	890,881.54	100.00	收回可能性小
四川峨眉柴油机有限公司	666,688.84	666,688.84	666,688.84	666,688.84	100.00	收回可能性小
高平市森源物资贸易有限公司	592,204.00	592,204.00	592,204.00	592,204.00	100.00	收回可能性小
其他零星单位	4,285,757.15	4,285,757.15	4,159,757.15	4,159,757.15	100.00	收回可能性小
合计	10,098,158.14	10,098,158.14	9,972,158.14	9,972,158.14	100.00	

按单项计提坏账准备的说明：
□适用√不适用

按组合计提坏账准备：
√适用□不适用
组合计提项目：应收其他客户

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	167,441,777.57	2,494,882.49	1.49
1 至 2 年	6,774,084.31	1,158,368.42	17.10
2 至 3 年	691,658.20	226,656.39	32.77
3 至 4 年	5,708,840.09	3,753,562.36	65.75
4 至 5 年	2,780.07	1,827.90	65.75
5 年以上	5,920,779.66	5,920,779.66	100.00
合计	186,539,919.90	13,556,077.22	

按组合计提坏账准备的说明：
□适用√不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
□适用√不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	21,022,559.07	2,631,676.29	126,000.00			23,528,235.36
合计	21,022,559.07	2,631,676.29	126,000.00			23,528,235.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用√不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：
□适用√不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

□适用√不适用
其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用√不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

□适用√不适用

其中重要的合同资产核销情况
□适用√不适用

合同资产核销说明：
□适用√不适用

其他说明：
□适用√不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	627,014,331.96	1,265,672,136.92
合计	627,014,331.96	1,265,672,136.92

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

□适用√不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,702,976,993.16	
合计	3,702,976,993.16	

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

按单项计提坏账准备									
其中：									
银行承兑汇票									
按组合计提坏账准备	627,014,331.96	100.00			627,014,331.96	1,265,672,136.92	100.00		1,265,672,136.92
其中：									
银行承兑汇票	627,014,331.96	100.00			627,014,331.96	1,265,672,136.92	100.00		1,265,672,136.92
合计	627,014,331.96	100.00			627,014,331.96	1,265,672,136.92	100.00	/	1,265,672,136.92

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8). 其他说明

☐适用 ☒不适用

8、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	81,135,534.64	96.06	175,527,826.20	97.75
1 至 2 年	533,571.41	0.63	1,150,708.23	0.64

2 至 3 年	164,359.18	0.19	72,136.98	0.04
3 年以上	2,634,231.53	3.12	2,817,859.67	1.57
合计	84,467,696.76	100.00	179,568,531.08	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项

序号	债务人名称	年末余额	账龄	未及时结算原因
1	国网山西省电力公司	42,197,567.06	1 年以内 39,862,610.14 元，3 年以上 2,334,956.92 元	未结算完毕
	合计	42,197,567.06	0.00	

(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

其他说明：

☒适用 ☐不适用

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 75,999,870.06 元，占预付款项年末余额合计数的比例 89.98%。

9、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	305,098,993.82	363,662,515.15
减：坏账准备	93,210,208.00	91,706,420.88
合计	211,888,785.82	271,956,094.27

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

☒适用 ☐不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

(6). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用
 ☒不适用

核销说明：

☐适用
 ☒不适用

其他说明：

☐适用
 ☒不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

☒适用
 ☐不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	45,110,339.06	225,020,375.91
1 年以内小计	45,110,339.06	225,020,375.91
1 至 2 年	165,241,467.56	26,536,672.72
2 至 3 年	4,961,083.83	25,451,018.16
3 至 4 年	3,567,238.81	2,741,523.43
4 至 5 年	2,701,922.27	1,530,856.57
5 年以上	83,516,942.29	82,382,068.36
减：坏账准备	93,210,208.00	91,706,420.88
合计	211,888,785.82	271,956,094.27

(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
保证金及抵押金	15,214,677.47	15,168,177.47
备用金	4,580,762.98	5,444,499.16
代垫款项	49,568,137.29	46,457,239.41
其他	18,895,875.01	18,439,218.00
往来款	216,839,541.07	278,153,381.11
小计	305,098,993.82	363,662,515.15
减：坏账准备	93,210,208.00	91,706,420.88
合计	211,888,785.82	271,956,094.27

(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)	
2024年1月1日余额	40,032,348.82	-	51,674,072.06	91,706,420.88
2024年1月1日余额在本期				

--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,494,099.39	-	39,448.27	1,533,547.66
本期转回	-	-	29,760.54	29,760.54
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年12月31日余额	41,526,448.21	-	51,683,759.79	93,210,208.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(3) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	51,868,106.38	17.00	51,683,759.79	99.64	184,346.59
其中：预计无法收回	51,868,106.38	17.00	51,683,759.79	99.64	184,346.59
按组合计提坏账准备	253,230,887.44	83.00	41,526,448.21	16.40	211,704,439.23
其中：保证金及抵押金	14,802,778.47	4.85	148,027.78	1.00	14,654,750.69
其中：备用金、代垫款项、往来款及其他款项	238,428,108.97	78.15	41,378,420.43	17.35	197,049,688.54
合计	305,098,993.82	100.00	93,210,208.00	30.55	211,888,785.82

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	51,880,148.82	14.27	51,674,072.06	99.60	206,076.76
其中：预计无法收回	51,880,148.82	14.27	51,674,072.06	99.60	206,076.76
按组合计提坏账准备	311,782,366.33	85.73	40,032,348.82	12.84	271,750,017.51
其中：保证金及抵押金	14,756,278.47	4.06	147,562.78	1.00	14,608,715.69
其中：备用金、代垫款项、往来款及其他款项	297,026,087.86	81.67	39,884,786.04	13.43	257,141,301.82

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	363,662,515.15	100.00	91,706,420.88	25.22	271,956,094.27

1) 其他应收款按单项计提坏账准备

单位：元

名称	年初余额		年末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山西省介休市陶瓷建材有限责任公司	11,050,000.00	11,050,000.00	11,050,000.00	11,050,000.00	100.00	收回可能性小
应交乡村款	6,383,781.74	6,383,781.74	6,383,781.74	6,383,781.74	100.00	收回可能性小
泽州县巴源建材有限公司	3,708,833.36	3,502,756.60	3,686,812.52	3,502,465.93	95.00	收回可能性小
阳城县町店镇经济联合社	3,406,115.14	3,406,115.14	3,406,115.14	3,406,115.14	100.00	收回可能性小
阳城县财政局	3,913,005.00	3,913,005.00	3,913,005.00	3,913,005.00	100.00	收回可能性小
山西蒲县兰花兰兴煤业有限公司	2,450,563.64	2,450,563.64	2,450,563.64	2,450,563.64	100.00	收回可能性小
福利公司	1,356,701.76	1,356,701.76	1,356,701.76	1,356,701.76	100.00	收回可能性小
高平车务段	1,291,825.84	1,291,825.84	1,291,825.84	1,291,825.84	100.00	收回可能性小
阳城县町店镇杨腰村民委员会	1,215,267.77	1,215,267.77	1,215,267.77	1,215,267.77	100.00	收回可能性小
阳城县町店镇张沟村	1,155,471.42	1,155,471.42	1,155,471.42	1,155,471.42	100.00	收回可能性小
晋城市公安局	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	收回可能性小
晋城市能兴经贸有限公司	908,461.81	908,461.81	908,461.81	908,461.81	100.00	收回可能性小
渤海国际信托股份有限公司	900,000.00	900,000.00	900,000.00	900,000.00	100.00	收回可能性小
华鑫机电安装公司	850,000.00	850,000.00	850,000.00	850,000.00	100.00	收回可能性小
连云港中通远洋物流有限公司	586,822.10	586,822.10	586,822.10	586,822.10	100.00	收回可能性小
北京市地质矿产勘查开发集团有限公司	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	100.00	收回可能性小
其他零星单位	11,203,299.24	11,203,299.24	11,213,277.64	11,213,277.64	100.00	收回可能性小
合计	51,880,148.82	51,674,072.06	51,868,106.38	51,683,759.79		

2) 其他应收款按组合计提坏账准备

账龄	年末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	44,923,526.54	592,865.75	1.32
1 至 2 年	162,790,903.92	12,337,227.70	7.58
2 至 3 年	4,733,583.83	1,532,550.95	32.38
3 至 4 年	3,048,621.31	762,153.65	25.00
4 至 5 年	2,673,474.00	409,970.23	15.33
5 年以上	35,060,777.84	25,891,679.93	73.85
合计	253,230,887.44	41,526,448.21	

其中，保证金及抵押金：

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	39,000.00	390.00	1.00
1 至 2 年	528,500.00	5,285.00	1.00
2 至 3 年	761,358.33	7,613.58	1.00
3 至 4 年	2,057,739.08	20,577.39	1.00
4 至 5 年	2,154,466.06	21,544.66	1.00
5 年以上	9,261,715.00	92,617.15	1.00
合计	14,802,778.47	148,027.78	

其中：备用金、代垫款项、往来款及其他款项：
：

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	44,884,526.54	592,475.75	1.32
1 至 2 年	162,262,403.92	12,331,942.70	7.60
2 至 3 年	3,972,225.50	1,524,937.37	38.39
3 至 4 年	990,882.23	741,576.26	74.84
4 至 5 年	519,007.94	388,425.57	74.84
5 年以上	25,799,062.84	25,799,062.78	100.00
合计	238,428,108.97	41,378,420.43	

(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	其他变动	

				销		
其他应收款坏账准备	91,706,420.88	1,533,547.66	29,760.54	-	-	93,210,208.00
合计	91,706,420.88	1,533,547.66	29,760.54	-		93,210,208.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
山西聚利能源有限责任公司*	149,687,760.30	49.06	往来款	1-2 年	11,376,269.78
高平市欣马资产管理服务中心	14,645,968.89	4.80	代垫款项	5 年以上	14,645,968.89
山西省介休市陶瓷建材有限责任公司	11,050,000.00	3.62	其他	5 年以上	11,050,000.00
高平市马村镇人民政府	8,800,000.00	2.88	往来款	注（1）	1,033,400.00
武汉宏信矿冶科工集团有限公司	7,456,528.44	2.45	往来款	注（2）	1,308,133.62
合计	191,640,257.63	62.81	/	/	39,413,772.29

注（1）高平市马村镇人民政府 1 年以内 4,000,000.00 元，1-2 年 2,800,000.00 元，2-3 年 2,000,000.00 元

注（2）武汉宏信矿冶科工集团有限公司 1-2 年 6,654,106.95 元，5 年以上 802,421.49 元

*说明：根据 2023 年产权交易合同约定，本公司控股子公司山西兰花焦煤有限公司处置子公司山西蒲县兰花兰兴煤业有限公司的剩余转让款 30%即 14,968.78 万元应于 2024 年 5 月 26 日付清，截至本财务报告批准报出日，剩余 11,968.78 万元尚未支付，目前山西兰花焦煤有限公司正在与山西聚利能源有限责任公司催收中。

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√ 适用□ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	314,152,495.24	20,789,297.26	293,363,197.98	275,370,695.75	11,727,425.03	263,643,270.72
在产品	63,479,404.58		63,479,404.58	51,815,860.11	-	51,815,860.11
库存商品	273,093,836.16	35,199,603.66	237,894,232.50	206,119,181.48	15,826,922.29	190,292,259.19
周转材料	1,432,286.43	-	1,432,286.43	2,822,024.69	884,985.61	1,937,039.08
委托加工物资	12,065,053.69	-	12,065,053.69	27,021,561.36	-	27,021,561.36
合计	664,223,076.10	55,988,900.92	608,234,175.18	563,149,323.39	28,439,332.93	534,709,990.46

(2). 确认为存货的数据资源

□ 适用 √ 不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√ 适用□ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	11,727,425.03	16,424,460.60		7,362,588.37		20,789,297.26
库存商品	15,826,922.29	39,942,068.42		20,569,387.05		35,199,603.66
周转材料	884,985.61			884,985.61		
合计	28,439,332.93	56,366,529.02		28,816,961.03		55,988,900.92

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□ 适用 √ 不适用

按组合计提存货跌价准备

□ 适用 √ 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□ 适用 √ 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□ 适用 √ 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

11、 持有待售资产

□ 适用 √ 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

√ 适用□ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	15,121,777.67	3,645,721.36

合计	15,121,777.67	3,645,721.36
----	---------------	--------------

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、 其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	82,766,151.45	121,945,018.93
待认证进项税额	9,035,914.38	16,338,735.31
预缴所得税	39,310,444.48	1,305,677.01
合计	131,112,510.31	139,589,431.25

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☒适用 ☐不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☒适用 ☐不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	23,063,510.59		23,063,510.59	3,645,721.36		3,645,721.36	4.04%
其中：未实现融资收益	736,489.41		736,489.41	154,278.64		154,278.64	
小计	23,063,510.59	-	23,063,510.59	3,645,721.36		3,645,721.36	
减：1 年内到期的长期应收款	15,121,777.67		15,121,777.67	3,645,721.36		3,645,721.36	
合计	7,941,732.92	-	7,941,732.92				

(2). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

(4). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

长期应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	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											
二、联营企业											
山西亚美大 宁能源有限 公司	2,131,168,585.94			209,374,081.71		-35,468,805.43	820,000,000.00			1,485,073,862.22	
晋城鸿硕智 能科技有限 公司	11,425,305.31			-4,729,194.76						6,696,110.55	
山西太行云 商科技有限 公司	10,019,622.98			-554,240.66						9,465,382.32	
山西兰花激 光科贸有限 公司	554,915.30		490,506.81	-64,408.49							
晋城市西北 部铁路有限 公司		20,000,000.00		-450,617.69						19,549,382.31	
陵川县农村 信用合作联 社		68,901,021.02		6,821,096.34	1,671,515.51					77,393,632.87	
合计	2,153,168,429.53	88,901,021.02	490,506.81	210,396,716.45	1,671,515.51	-35,468,805.43	820,000,000.00			1,598,178,370.27	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

√适用□不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √ 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

18、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

☒适用☐不适用

项目	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期确认 的股利收 入	累计计入 其他综合 收益的利 得	累计计入 其他综合 收益的损 失	指定为以 公允价值 计量且其 变动计入 其他综合 收益的原 因
		追 加 投 资	减少投资	本期计入其 他综合收益 的利得	本期计入其 他综合收益 的损失	其他					
山西龙矿晋北煤机有限 责任公司	1,950,000.00		1,950,000.00					61,648.02			
山阴县城发玉井集中供 热有限责任公司	1,278,000.00						1,278,000.00				
山西兰花新能源开发有 限公司	15,000.00						15,000.00				
合计	3,243,000.00		1,950,000.00				1,293,000.00	61,648.02			/

单位：元币种：人民币

(2). 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用☐不适用

19、 其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	29,444,515.58	29,444,515.58
2.本期增加金额	-	-
（1）外购		
（2）存货、固定资产、在建工程转入		
（3）企业合并增加		
3.本期减少金额	-	-
（1）处置		
（2）其他转出		
4.期末余额	29,444,515.58	29,444,515.58
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	15,274,089.83	15,274,089.83
2.本期增加金额	801,984.00	801,984.00
（1）计提或摊销	801,984.00	801,984.00
3.本期减少金额		
（1）处置		
（2）其他转出		
4.期末余额	16,076,073.83	16,076,073.83
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		
（2）其他转出		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	13,368,441.75	13,368,441.75
2.期初账面价值	14,170,425.75	14,170,425.75

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

☐适用 ☒不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

☒适用 ☐不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

21、 固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	13,679,812,400.74	12,973,095,473.01
固定资产清理		
合计	13,679,812,400.74	12,973,095,473.01

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机械机器设备	仪器仪表	工具器具	运输工具	电子设备	家具	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	11,963,672,665.45	10,012,384,262.29	635,765,408.42	167,839,215.94	105,788,878.83	665,429,792.75	19,462,555.48	23,570,342,779.16
2.本期增加金额	1,222,089,368.92	947,705,953.80	37,247,333.90	24,031,009.11	12,112,801.30	165,783,094.84	3,945,882.46	2,412,915,444.33
（1）购置	110,486,661.10	541,635,765.79	26,786,709.81	22,879,426.61	12,112,801.30	118,826,837.11	3,945,882.46	836,674,084.18
（2）在建工程转入	1,074,085,215.80	406,070,188.01	10,460,624.09	1,151,582.50		46,956,257.73		1,538,723,868.13
（3）企业合并增加								
其他增加	37,517,492.02							37,517,492.02
3.本期减少金额		3,010,176.99			1,633,021.61	116,371.68		4,759,570.28
（1）处置或报废		3,010,176.99			1,633,021.61			4,643,198.60
转入在建工程						116,371.68		116,371.68
企业合并减少								
4.期末余额	13,185,762,034.37	10,957,080,039.10	673,012,742.32	191,870,225.05	116,268,658.52	831,096,515.91	23,408,437.94	25,978,498,653.21
二、累计折旧								
1.期初余额	3,182,058,921.20	5,712,210,053.62	557,234,939.63	118,543,981.61	81,983,888.01	548,046,240.05	11,256,539.63	10,211,334,563.75
2.本期增加金额	622,760,986.48	850,648,420.88	48,211,611.00	23,544,511.33	7,437,456.46	144,844,330.78	2,544,282.20	1,699,991,599.13
（1）计提	622,760,986.48	850,648,420.88	48,211,611.00	23,544,511.33	7,437,456.46	144,844,330.78	2,544,282.20	1,699,991,599.13
3.本期减少金额		617,919.84			1,625,124.39	64,489.32		2,307,533.55
（1）处置或报废		617,919.84			1,625,124.39			2,243,044.23
转入在建工程						64,489.32		64,489.32
4.期末余额	3,804,819,907.68	6,562,240,554.66	605,446,550.63	142,088,492.94	87,796,220.08	692,826,081.51	13,800,821.83	11,909,018,629.33

三、减值准备								
1.期初余额	172,953,928.66	200,547,563.08	3,664,315.82	7,104.70	130,205.01	8,609,625.13		385,912,742.40
2.本期增加金额		3,755,269.54						3,755,269.54
（1）计提								
其他增加*		3,755,269.54						3,755,269.54
3.本期减少金额					388.80			388.80
（1）处置或报废					388.80			388.80
4.期末余额	172,953,928.66	204,302,832.62	3,664,315.82	7,104.70	129,816.21	8,609,625.13		389,667,623.14
四、账面价值								
1.期末账面价值	9,207,988,198.03	4,190,536,651.82	63,901,875.87	49,774,627.41	28,342,622.23	129,660,809.27	9,607,616.11	13,679,812,400.74
2.期初账面价值	8,608,659,815.59	4,099,626,645.59	74,866,152.97	49,288,129.63	23,674,785.81	108,773,927.57	8,206,015.85	12,973,095,473.01

*说明：本年原值的其他增加系弃置费用增加形成；减值准备的其他增加系子公司山西兰花百盛煤业有限公司已计提减值准备的在建工程转固形成。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	35,862,328.06
合计	35,862,328.06

(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	1,411,552,973.68	正在办理中
	1,411,552,973.68	

(5). 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产清理

☐适用 ☒不适用

22、 在建工程

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,263,519,471.74	1,743,906,285.53
工程物资		4,621,612.52
合计	1,263,519,471.74	1,748,527,898.05

其他说明：

☒适用 ☐不适用

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
百盛煤业 90 万吨/年 兼并重组整合项目				956,741,157.68	3,755,269.54	952,985,888.14
芦河 90 万吨技改工程	537,918,847.07		537,918,847.07	453,813,555.23		453,813,555.23
田悦气化及合成氨装置 环保节能升级改造	57,419,229.28		57,419,229.28	12,073,763.15		12,073,763.15
能源集运储配装运能力 提升改造	62,111,251.19		62,111,251.19	44,286,433.92		44,286,433.92
玉溪工业广场配套公寓 楼及地下停车场项目	59,890,081.61		59,890,081.61	4,039,465.31		4,039,465.31
口前在安装液压支架	56,311,575.22		56,311,575.22			
永胜九号下组煤水平延 伸项目	76,331,803.71		76,331,803.71	26,216,682.02		26,216,682.02
煤化工二期 3052 项目	335,616,804.71	274,847,654.50	60,769,150.21	342,362,154.50	274,847,654.50	67,514,500.00
其他工程	371,199,950.25	18,432,416.80	352,767,533.45	201,408,414.56	18,432,416.80	182,975,997.76
合计	1,556,799,543.04	293,280,071.30	1,263,519,471.74	2,040,941,626.37	297,035,340.84	1,743,906,285.53

(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（万元）	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
百盛煤业 90 万吨/年兼并重组整合项目	61,004.78	956,741,157.68	118,846,347.65	1,075,587,505.33			176.31	100.00%	198,193,041.70	22,067,019.73	4.12	自筹、借款
芦河 90 万吨技改工程	68,295.87	453,813,555.23	100,632,060.75	16,526,768.91		537,918,847.07	81.18	44.00%	131,195,917.89	14,660,030.50	4.00	自筹、借款
田悦气化及合成氨装置环保节能升级改造	14,507.29	12,073,763.15	45,345,466.13			57,419,229.28	39.58	40.00%				自筹、借款
能源集运储配装运能力提升改造	9,546.46	44,286,433.92	17,824,817.27			62,111,251.19	65.06	90.00%	857,669.64	738,743.63	3.07	自筹、借款
玉溪工业广场配套公寓楼及地下停车场项目	7,995.22	4,039,465.31	55,850,616.30			59,890,081.61	74.91	95.00%				自筹、借款
口前安装液压支架	6,783.00		56,311,575.22			56,311,575.22	83.02	98.00%				自筹、借款
永胜九号下组煤水平延伸项目	18,681.36	26,216,682.02	50,115,121.69			76,331,803.71	40.86	36.00%				自筹、借款
煤化工二期 3052 项目	226,700.00	342,362,154.50			6,745,349.79	335,616,804.71	14.80	22.00%	22,124,701.16			自筹、借款
合计	413,513.98	1,839,533,211.81	444,926,005.01	1,092,114,274.24	6,745,349.79	1,185,599,592.79			352,371,330.39	37,465,793.86		

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
煤化工二期 3052 项目	274,847,654.50			274,847,654.50	
百盛煤业 90 万吨/年兼并重组整合项目	3,755,269.54		3,755,269.54		已计提减值准备的工程转固
其他工程	18,432,416.80			18,432,416.80	
合计	297,035,340.84		3,755,269.54	293,280,071.30	/

(4). 在建工程的减值测试情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

√ 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
专用材料				4,361,344.06		4,361,344.06
专用设备				260,268.46		260,268.46
合计				4,621,612.52		4,621,612.52

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□ 适用 √ 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

24、 油气资产

(1) 油气资产情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

√ 适用 □ 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□ 适用 √ 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

25、 使用权资产

(1) 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	设备使用权	房屋使用权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	164,285,515.97	25,478,916.38	8,268,154.90	198,032,587.25
2.本期增加金额	13,722,017.51		4,935,548.19	18,657,565.70
(1) 租入	13,722,017.51		4,935,548.19	18,657,565.70
3.本期减少金额	3,010,017.58	3,295,377.47		6,305,395.05
(1) 处置	3,010,017.58	3,295,377.47		6,305,395.05
4.期末余额	174,997,515.90	22,183,538.91	13,203,703.09	210,384,757.90
二、累计折旧				
1.期初余额	34,708,777.57	9,723,204.26	2,589,165.11	47,021,146.94
2.本期增加金额	18,375,256.12	13,002,351.70	2,301,255.25	33,678,863.07
(1)计提	18,375,256.12	13,002,351.70	2,301,255.25	33,678,863.07
3.本期减少金额	94,063.05	738,683.55		832,746.60
(1)处置	94,063.05	738,683.55		832,746.60
4.期末余额	52,989,970.64	21,986,872.41	4,890,420.36	79,867,263.41
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	122,007,545.26	196,666.50	8,313,282.73	130,517,494.49
2.期初账面价值	129,576,738.40	15,755,712.12	5,678,989.79	151,011,440.31

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

26、 无形资产

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	采矿权价款	排污权	软件	探矿权使用费	土地使用权	专利技术	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	5,381,033,515.13	24,936,206.00	65,043,413.22	292,333,763.77	798,044,581.84	12,160,513.32	6,573,551,993.28
2. 本期增加金额			36,116,923.14		6,893,180.00		43,010,103.14
(1) 购置			29,263,010.32		6,893,180.00		36,156,190.32
(2) 在建工程转入			6,853,912.82				6,853,912.82
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	5,381,033,515.13	24,936,206.00	101,160,336.36	292,333,763.77	804,937,761.84	12,160,513.32	6,616,562,096.42
二、累计摊销							
1. 期初余额	920,834,306.79	14,249,260.72	48,683,773.01	506,600.00	147,012,498.99	12,160,513.32	1,143,446,952.83
2. 本期增加金额	170,737,545.38	1,781,157.60	10,850,841.27		16,816,876.87		200,186,421.12
(1) 计提	170,737,545.38	1,781,157.60	10,850,841.27		16,816,876.87		200,186,421.12
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	1,091,571,852.17	16,030,418.32	59,534,614.28	506,600.00	163,829,375.86	12,160,513.32	1,343,633,373.95
三、减值准备							
1. 期初余额	219,081,468.60				5,048,880.46		224,130,349.06
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	219,081,468.60				5,048,880.46		224,130,349.06
四、账面价值							
1. 期末账面价值	4,070,380,194.36	8,905,787.68	41,625,722.08	291,827,163.77	636,059,505.52		5,048,798,373.41
2. 期初账面价值	4,241,117,739.74	10,686,945.28	16,359,640.21	291,827,163.77	645,983,202.39		5,205,974,691.39

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是0

(1). 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	199,140,346.19	尚在办理中
合计	199,140,346.19	

(3) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

27、 商誉

(1). 商誉账面原值

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	127,473,559.39			127,473,559.39
沁水县贾寨煤业投资有限公司	9,246,670.00			9,246,670.00
山西兰花丹峰化工股份有限公司	27,108,264.99			27,108,264.99
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	1,131,519.62			1,131,519.62
合计	164,960,014.00			164,960,014.00

(2). 商誉减值准备

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	127,473,559.39			127,473,559.39
沁水县贾寨煤业投资有限公司	9,246,670.00			9,246,670.00
山西兰花丹峰化工股份有限公司	27,108,264.99			27,108,264.99
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	1,131,519.62			1,131,519.62
合计	164,960,014.00			164,960,014.00

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用
资产组或资产组组合发生变化
☐适用 ☒不适用
其他说明：
☐适用 ☒不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定
☐适用 ☒不适用
可收回金额按预计未来现金流量的现值确定
☐适用 ☒不适用
前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因
☐适用 ☒不适用
公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因
☐适用 ☒不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内
☐适用 ☒不适用
其他说明：
☐适用 ☒不适用

28、 长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
媒介物	7,902,598.19	2,971,400.27	4,920,501.39		5,953,497.07
道路修缮费	7,464,732.00	8,661,358.00	7,669,346.90		8,456,743.10
脱硫剂	3,957,742.43	367,606.72	1,976,748.81		2,348,600.34
土地增值收益金	455,895.10		28,015.90		427,879.20
服务费及保险费	153,379.59		91,858.56		61,521.03
租赁资产装修费	1,675,517.35	4,169,387.60	834,986.42		5,009,918.53
合计	21,609,864.66	16,169,752.59	15,521,457.98		22,258,159.27

29、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	192,579,942.87	48,144,985.75	174,443,848.38	43,610,962.12
递延收益	53,569,097.30	13,392,274.33	46,590,284.10	11,647,571.03
财务费用摊销差异	61,552,316.84	15,388,079.21	64,629,934.47	16,157,483.62
在建工程	553,382,048.63	138,345,512.15	585,727,665.49	146,431,916.37
内部交易未实现利润	26,812,910.19	6,703,227.55	98,788,042.35	24,697,010.59

租赁负债	76,770,931.60	19,192,732.91	93,652,928.63	23,413,232.15
预计负债-未决诉讼	1,803,208.34	450,802.09	23,790,986.06	5,947,746.52
合计	966,470,455.77	241,617,613.99	1,087,623,689.48	271,905,922.40

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√ 适用□ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产	615,948,285.49	153,987,071.40	512,671,577.04	128,167,894.26
试运行亏损	2,022,650.04	505,662.51	2,253,196.40	563,299.10
使用权资产	128,200,986.71	32,050,246.67	148,504,279.64	37,126,069.92
合计	746,171,922.24	186,542,980.58	663,429,053.08	165,857,263.28

(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

(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	931,934,073.92	915,238,776.32
可抵扣亏损	2,033,252,261.51	1,798,849,225.32
合计	2,965,186,335.43	2,714,088,001.64

(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
2024 年度		316,062,505.68
2025 年度	300,537,027.94	324,241,418.26
2026 年度	332,223,966.36	319,333,327.20
2027 年度	423,531,747.72	432,171,507.82
2028 年度	391,946,555.32	407,040,466.36
2029 年度	585,012,964.17	-
合计	2,033,252,261.51	1,798,849,225.32

其他说明：

□ 适用√ 不适用

30、 其他非流动资产

√ 适用□ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	8,453,667.00		8,453,667.00	9,256,252.00		9,256,252.00

预付投资款	21,522,000.00		21,522,000.00	67,800,000.00		67,800,000.00
增值税留抵税额	14,903,296.74		14,903,296.74	14,872,607.47		14,872,607.47
合计	44,878,963.74		44,878,963.74	91,928,859.47		91,928,859.47

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	834,666,663.52	834,666,663.52	质押、冻结	详见本附注七、1	527,809,123.64	527,809,123.64	质押、冻结等	详见本附注七、1
应收票据					214,819,523.86	214,819,523.86	质押	质押
固定资产					648,258,586.34	648,258,586.34	抵押	售后回租、融资租赁受限
无形资产	291,827,163.77	291,827,163.77	行政限制	注（1）	291,827,163.77	291,827,163.77	行政限制	注（1）
合计	1,126,493,827.29	1,126,493,827.29	—	—	1,682,714,397.61	1,682,714,397.61	/	/

其他说明：

注（1）：本集团全资子公司沁水县贾寨煤业投资有限公司（以下简称贾寨煤业）持有的探矿权因涉及矿区总体规划等原因在三次保留期限到期时，被山西省自然资源厅列入拟自行废止矿业权名单，贾寨煤业向自然资源主管部门提出自行废止存在异议的申请，至目前自然资源主管部门受理后尚未给予答复，山西省自然资源厅发布的纳入限期注销名单中贾寨煤业探矿权未被列入其中，贾寨煤业探矿权没有被注销，同时已缴纳的资源价款也未被退回。贾寨煤业探矿权实质权利尚未灭失，但相关所有权受到一定限制。截至本财务报告批准报出日，本集团及贾寨煤业正在与自然资源主管部门对接办理矿业权延续相关手续，相关行政确认程序仍在依法推进中。

31、 短期借款

(1). 短期借款分类

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	290,000,000.00	200,000,000.00
保证借款	10,009,777.78	35,050,263.88
信用借款	1,426,748,305.56	1,806,580,804.12
合计	1,726,758,083.34	2,041,631,068.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用√不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

32、 交易性金融负债

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

33、 衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

34、 应付票据

(1). 应付票据列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	274,302,401.33	193,391,349.18
合计	274,302,401.33	193,391,349.18

35、 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	2,762,707,686.32	2,101,453,953.22
1-2 年	315,247,428.48	232,222,229.46
2-3 年	83,217,134.39	146,482,060.07
3 年以上	210,742,513.51	185,987,497.56
合计	3,371,914,762.70	2,666,145,740.31

(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
武汉宏信矿冶科工集团有限公司	137,996,956.02	未结算完毕
大地工程开发（集团）有限公司	25,762,358.99	未结算完毕
重庆川九建设有限责任公司	22,119,939.68	未结算完毕
晋城德睿机电设备有限公司	22,268,271.28	未结算完毕
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	11,934,464.36	未结算完毕
合计	220,081,990.33	

36、 预收款项

(1). 预收账款项列示

☐适用 ☒不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

37、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	549,409,559.00	647,947,919.58
合计	549,409,559.00	647,947,919.58

(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

38、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	480,973,512.52	2,450,628,174.99	2,551,143,388.09	380,458,299.42
二、离职后福利-设定提存计划	10,840,737.22	349,428,470.32	349,413,670.60	10,855,536.94
合计	491,814,249.74	2,800,056,645.31	2,900,557,058.69	391,313,836.36

(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	364,611,102.61	1,695,655,915.84	1,799,457,301.97	260,809,716.48
二、职工福利费		334,819,769.58	334,819,769.58	
三、社会保险费	7,003,783.99	167,384,996.12	171,038,777.92	3,350,002.19
其中：医疗保险费	5,917,440.74	113,178,355.91	116,453,765.21	2,642,031.44
工伤保险费	683,128.44	47,044,631.37	47,171,530.86	556,228.95
生育保险费	403,214.81	7,162,008.84	7,413,481.85	151,741.80
四、住房公积金	8,986,435.70	182,632,368.17	182,512,436.27	9,106,367.60
五、工会经费和职工教育经费	100,093,643.42	63,214,619.15	56,389,179.22	106,919,083.35
六、短期带薪缺勤	278,546.80	6,920,506.13	6,925,923.13	273,129.80
合计	480,973,512.52	2,450,628,174.99	2,551,143,388.09	380,458,299.42

(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	1,316,845.45	284,649,806.59	284,315,377.17	1,651,274.87
2、失业保险费	672,660.13	12,654,751.48	12,367,465.70	959,945.91
3、企业年金缴费	8,851,231.64	52,123,912.25	52,730,827.73	8,244,316.16
合计	10,840,737.22	349,428,470.32	349,413,670.60	10,855,536.94

其他说明：
☐适用 ☒不适用

39、 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	57,392,161.24	78,449,259.16
营业税	812.50	812.50
企业所得税	22,610,064.63	144,695,172.78
城市维护建设税	1,707,413.91	3,441,089.01
个人所得税	6,300,703.02	7,862,971.79
房产税	6,089.80	1,395,974.18
教育费附加	2,930,718.80	3,915,099.00
资源税	70,551,981.17	131,789,517.99
价格调节基金	2,244.02	2,244.02
水资源税	11,793,170.48	11,131,945.08
环保税	710,045.40	1,180,789.25
印花税	5,297,831.40	5,566,472.64
水土保持费	549,081.60	625,446.32
其他	4,344,915.49	5,120,413.45
合计	184,197,233.46	395,177,207.17

40、 其他应付款

(1). 项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	1,470,000.00	1,470,000.00
其他应付款	480,427,286.35	471,561,914.07
合计	481,897,286.35	473,031,914.07

其他说明：
☐适用 ☒不适用

(2). 应付利息

分类列示
☐适用 ☒不适用
逾期的重要应付利息：

☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

(3). 应付股利

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
普通股股利	1,470,000.00	1,470,000.00
合计	1,470,000.00	1,470,000.00

(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
保证金及抵押金	60,360,157.35	54,824,417.78
代收代付款项	20,618,636.40	20,841,044.35
资源收购价款	127,740,570.00	127,740,570.00
借款及利息	20,328,618.42	20,328,618.42
往来款	61,277,286.79	56,061,221.07
其他	190,102,017.39	191,766,042.45
合计	480,427,286.35	471,561,914.07

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
山西省自然资源厅	127,740,570.00	延迟支付
高平市寺庄镇	112,000,000.00	延迟支付
高平市马村镇西周村村民委员会	16,046,030.10	延迟支付
沁水县胡底乡贾寨村村民委员会	15,600,000.00	延迟支付
高平市马村镇大周村村民委员会	14,599,450.00	延迟支付

其他说明：

□ 适用√ 不适用

41、 持有待售负债

□ 适用√ 不适用

42、 1 年内到期的非流动负债

√ 适用□ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,562,086,676.00	711,290,687.00
一年内到期的应付债券	997,969,388.82	
一年内到期的长期应付款	24,087,124.19	120,152,797.05
一年内到期的应付利息	75,811,532.28	75,574,653.79
一年内到期的租赁负债	18,314,492.96	29,098,017.19
合计	2,678,269,214.25	936,116,155.03

43、 其他流动负债

其他流动负债情况

√ 适用□ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债相关的增值税	69,377,465.57	82,254,151.97
未终止确认的应收票据	748,028.00	450,000.00
合计	70,125,493.57	82,704,151.97

短期应付债券的增减变动：

□ 适用√ 不适用

其他说明

44、 长期借款

(1). 长期借款分类

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	19,214,345.00	17,142,688.00
信用借款	2,474,578,616.21	3,015,878,616.21
合计	2,493,792,961.21	3,033,021,304.21

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

45、 应付债券

(1). 应付债券

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
面值	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
利息摊销	-4,856,917.87	-6,113,019.77
小计	1,995,143,082.13	1,993,886,980.23
一年内到期的应付债券	997,969,388.82	
合计	997,173,693.31	1,993,886,980.23

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

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

债券名称	面值（元）	票面利率（%）	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	一年内到期	期末余额	是否违约
23 兰创 01	100.00	4.20%	2023-2-24	5 年	1,000,000,000.00	996,393,567.34		42,000,000.00	780,125.97			997,173,693.31	否
23 兰创 02	100.00	3.61%	2023-4-20	5 年	1,000,000,000.00	997,493,412.89		36,100,000.12	475,975.93		997,969,388.82		否
合计	/	/	/		2,000,000,000.00	1,993,886,980.23		78,100,000.12	1,256,101.90		997,969,388.82	997,173,693.31	

(3). 可转换公司债券的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

转股权会计处理及判断依据

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

46、 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
租赁负债	120,504,678.07	136,667,489.84
其中：未确认融资费用	57,463,732.87	57,496,940.19
小计	120,504,678.07	136,667,489.84
减：一年内到期金额	18,314,492.96	29,098,017.19
合计	102,190,185.11	107,569,472.65

47、 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	7,096,894.11	
合计	7,096,894.11	

其他说明：
☐适用 ☒不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

☒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	7,096,894.11	
合计	7,096,894.11	

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

☐适用 ☒不适用

48、 长期应付职工薪酬

☒适用☐不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

☐适用 ☒不适用

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：
☐适用 ☒不适用

计划资产：
☐适用 ☒不适用

设定受益计划净负债（净资产）
☐适用 ☒不适用

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

49、 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
资产弃置义务	593,771,679.71	936,846,316.14	土地及环境恢复治理
未决诉讼形成的或有事项	2,713,286.34	23,790,986.06	
合计	596,484,966.05	960,637,302.20	/

50、 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
与资产相关的政府补助	69,999,426.88	25,976,600.00	11,952,499.43	84,023,527.45	与资产相关的政府补助
与收益相关的政府补助	90,740.00		90,740.00		与收益相关的政府补助
合计	70,090,166.88	25,976,600.00	12,043,239.43	84,023,527.45	

其他说明：

√ 适用 □ 不适用

政府补助项目

负债项目	年初余额	本年新增补助 金额	本年计 入营业 外收入 金额	本年计入其他 收益金额	本年冲减成 本费用金额	其他变动*	年末余额	与资产相关 /与收益相 关
节能专项资金	4,976,967.76			232,375.39			4,744,592.37	与资产相关
晋城市经济和信息化委员会工业节能项目资金	278,571.40			92,857.14			185,714.26	与资产相关
环保节能专项资金	6,444,756.00			891,669.97			5,553,086.03	与资产相关
实际环境保护治理项目补助资金	194,285.70			57,142.86			137,142.84	与资产相关
烟气脱硫项目补助资金	1,264,156.65			393,231.75			870,924.90	与资产相关
节能降耗专项资金	664,285.67			85,714.29			578,571.38	与资产相关
污染源自动监控系统	2,111.18			1,809.24			301.94	与资产相关
晋城市人力资源和社会保障局技能大师工作室经费	90,740.00			90,740.00				与收益相关
巴公工业区污水处理及回用工程	4,603,500.56			894,999.96			3,708,500.60	与资产相关
排污费拨款	197,214.36						197,214.36	与资产相关
2013 年度市级环保补助	588,103.67			133,686.34			454,417.33	与资产相关
水土流失治理金	185,000.20			9,999.96			175,000.24	与资产相关
矿井水深度处理改造及回用工程	304,062.78			14,831.76			289,231.02	与资产相关
紧急避险系统发改委中央预算内补助资金	778,916.26			206,852.45			572,063.81	与资产相关
地质勘探补助	2,381,785.71			88,000.00			2,293,785.71	与资产相关
环保治理补助资金	274,492.30			90,850.42			183,641.88	与资产相关
2009 年第一批市级工程技术研究中心引导资金	42,688.60			42,688.60				与资产相关
矿山地质环境恢复治理项目	6,298,188.63			78,900.00			6,219,288.63	与资产相关
15 万吨/年尿素复合肥项目	1,466,309.54			161,428.57			1,304,880.97	与资产相关
己内酰胺节能增效技术改造项目	12,917,458.00			1,275,012.00			11,642,446.00	与资产相关
2018 年度中央大气污染防治专项资金	1,277,380.93			132,142.86			1,145,238.07	与资产相关
2019 年省级技术改造项目资金（乌洛托品项目）	1,477,244.12			-692,755.88		2,170,000.00		与资产相关
造气煤气直冷改间冷项目	2,222,583.79			231,351.98			1,991,231.81	与资产相关
煤矿安全改造项目中央基建投资预算	19,107,789.22			2,605,658.04			16,502,131.18	与资产相关
造气煤气直冷改间冷升级改造项目	1,962,857.17			163,571.42			1,799,285.75	与资产相关
水资源管理购安计量设施项目	88,716.68			42,816.68			45,900.00	与资产相关

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动*	年末余额	与资产相关/与收益相关
煤矿视频智能监控子系统		2,960,000.00					2,960,000.00	与资产相关
水害重大风险的监控和联网		1,440,000.00		720,000.00			720,000.00	与资产相关
环境局新型煤气化补助资金		9,440,000.00					9,440,000.00	与资产相关
制造业领域设备更新奖励资金		210,000.00		12,352.96			197,647.04	与资产相关
晋城生态环境高分局拨付大气污染防治专项资金		6,000,000.00					6,000,000.00	与资产相关
2024 年煤矿瓦斯综合利用项目		2,670,000.00		11,125.00			2,658,875.00	与资产相关
矿用本安型顶板岩性结构探测仪		164,000.00		164,000.00				与资产相关
矿用顶板压力与冲击地压无线监测系统		324,000.00		324,000.00				与资产相关
束管检测系统		1,036,000.00		1,036,000.00				与资产相关
机房升级改造硬件超融合数据中心项目合同		266,000.00		266,000.00				与资产相关
煤矿重大灾害风险防控系统建设		380,000.00		7,450.98			372,549.02	与资产相关
AI 算力提升项目建设		330,000.00		6,734.69			323,265.31	与资产相关
安全生产预防和应急救援能力建设补助资金		750,000.00					750,000.00	与资产相关
在线计量安装项目补助资金		6,600.00					6,600.00	与资产相关
合计	70,090,166.88	25,976,600.00		9,873,239.43		2,170,000.00	84,023,527.45	

*说明：其他变动系因项目实施未达目标，该补助资金被政府部门收回。

51、 其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

52、 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	
股份总额	1,485,120,000.00				-11,879,979.00	-11,879,979.00	1,473,240,021.00

其他说明：

本公司于 2024 年 5 月 17 日召开第七届董事会第十七次会议、2024 年 6 月 6 日召开 2024 年第三次临时股东大会，审议通过《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》，同意使用自有资金以集中竞价方式回购公司股份，回购用途为全部予以注销并减少公司注册资本；2024 年 12 月 16 日公司完成股份回购，并于 2024 年 12 月 18 日注销本次所回购的股份 11,879,979 股，尚未办理工商变更登记手续。

53、 其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

54、 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
股本溢价	83,616,063.54		79,004,284.74	4,611,778.80
其他资本公积	166,707,909.59		35,468,805.43	131,239,104.16
合计	250,323,973.13		114,473,090.17	135,850,882.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

*说明：本年股本溢价的变动是本公司注销库存股影形成；其他资本公积的变动是联营企业山西亚美大宁能源有限公司的所有者权益的其他变动形成。

55、 库存股

☒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
库存股		100,054,949.30	100,054,949.30	
合计		100,054,949.30	100,054,949.30	

56、 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	
将重分类进损益的其他综合收益		1,671,515.51				1,671,515.51		1,671,515.51
其中：权益法下可转损益的其他综合收益		1,671,515.51				1,671,515.51		1,671,515.51
其他综合收益合计		1,671,515.51				1,671,515.51		1,671,515.51

说明：本年其他综合收益系本公司联营企业陵川县农村信用合作联社的其他综合收益的变动形成。

57、 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	779,484,316.35	428,919,826.18	619,343,702.00	589,060,440.53
维简费	220,900,940.74	116,777,037.46	73,040,080.68	264,637,897.52
煤矿转产发展基金	88,550,897.29		1,731,368.23	86,819,529.06
合计	1,088,936,154.38	545,696,863.64	694,115,150.91	940,517,867.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）本年已使用安全生产费用 619,343,702.00 元，其中属于资本性支出并形成固定资产计 452,467,098.29 元，属于费用性支出计 166,876,603.71 元；

（2）本年已使用维简费 73,040,080.68 元，其中属于资本性支出并形成固定资产计 56,801,673.22 元，属于费用性支出计 16,238,407.46 元；

（3）本年已使用煤矿转产发展基金 1,731,368.23 元，其中属于资本性支出并形成固定资产计 163,280.57 元，属于费用性支出计 1,568,087.66 元。

58、 盈余公积

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少*	期末余额
法定盈余公积	2,335,485,689.09	97,700,310.34	9,170,685.56	2,424,015,313.87
合计	2,335,485,689.09	97,700,310.34	9,170,685.56	2,424,015,313.87

*说明：本年盈余公积的减少是本公司注销库存股形成。

59、 未分配利润

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	11,482,801,348.92	10,971,073,438.76
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	11,482,801,348.92	10,971,073,438.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	717,680,156.76	2,097,609,135.27
减：提取法定盈余公积	97,700,310.34	100,761,225.11
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,113,840,000.00	1,142,400,000.00
转作股本的普通股股利		342,720,000.00
股份制改造转至资本公积		
本年年末余额	10,988,941,195.34	11,482,801,348.92

调整期初未分配利润明细：

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

60、 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	11,636,984,556.99	8,604,973,482.47	13,148,244,383.22	7,715,757,866.81
其他业务	59,682,647.13	34,745,171.71	135,563,711.51	31,984,839.82
合计	11,696,667,204.12	8,639,718,654.18	13,283,808,094.73	7,747,742,706.63

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	煤炭-分部		煤化工-分部		其他-分部		非经营-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	8,336,242,230.15	5,789,034,732.58	3,290,740,051.13	2,795,168,597.44	66,993,674.90	54,999,067.00	2,691,247.94	516,257.16	11,696,667,204.12	8,639,718,654.18
其中：煤炭	8,309,946,213.26	5,747,936,762.36							8,309,946,213.26	5,747,936,762.36
化肥			1,818,644,827.90	1,233,468,400.14					1,818,644,827.90	1,233,468,400.14
化工			1,461,623,591.86	1,523,013,490.51					1,461,623,591.86	1,523,013,490.51
其他	26,296,016.89	41,097,970.22	10,471,631.37	38,686,706.79	66,993,674.90	54,999,067.00	2,691,247.94	516,257.16	106,452,571.10	135,300,001.17
按商品转让的时间分类	8,336,242,230.15	5,789,034,732.58	3,290,740,051.13	2,795,168,597.44	66,993,674.90	54,999,067.00	2,691,247.94	516,257.16	11,696,667,204.12	8,639,718,654.18
其中：在某一时点确认	8,336,242,230.15	5,789,034,732.58	3,290,740,051.13	2,795,168,597.44	66,993,674.90	54,999,067.00	2,691,247.94	516,257.16	11,696,667,204.12	8,639,718,654.18

其他说明：

□适用 √ 不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √ 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √ 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √ 不适用

61、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
城市维护建设税	27,040,841.88	49,663,064.47
教育费附加	32,148,409.45	52,246,341.08
资源税	731,122,470.30	730,862,171.75
房产税	30,259,676.12	22,676,827.47
土地使用税	16,318,656.68	14,743,661.95
车船使用税	223,678.52	206,580.34
印花税	16,880,506.71	16,512,039.46
水资源税	52,590,752.70	40,568,506.98
环保税	2,895,076.75	4,129,782.74
其他税种	10,859,811.74	7,527,376.13
合计	920,339,880.85	939,136,352.37

62、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	76,148,799.85	77,056,374.73
折旧	8,763,224.09	9,174,333.72
行政及办公费	879,817.08	840,270.43
劳务费		1,284,735.23
材料费	1,540,703.18	5,246,440.22
差旅费	444,532.15	669,634.08
业务费	101,381.56	173,724.97
会议费	18,772.66	17,264.15
其他	4,801,010.13	5,379,777.75
合计	92,698,240.70	99,842,555.28

63、 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	608,155,845.37	687,031,901.40
折旧及摊销	161,533,317.82	149,613,332.09
行政及办公费	42,505,152.64	45,128,086.52
差旅费	2,435,011.46	2,290,985.68
会议费	953,938.14	963,945.48
修理费	100,838,326.44	114,516,887.17
运杂费	9,434,673.92	8,035,188.55
租赁费	1,381,951.25	590,067.62
环保排污费	41,244,866.41	43,780,661.94
中介机构费	14,031,655.17	13,480,739.16
仓库经费	1,462,135.48	397,744.11
物料消耗	15,091,084.67	24,261,069.80
采矿权使用费	42,010.00	13,000.00
残保金	14,768,157.05	11,743,633.45
警卫消防费	8,298,454.64	6,275,572.58
董事会费	45,598.45	25,103.64
新农村发展基金	34,687,448.52	36,403,297.88
保险费	11,428,781.63	12,056,588.04
土地塌陷费	15,366,998.71	8,006,563.89
河道维护费	123,650.49	123,881.19
其他	62,291,194.42	59,339,427.49
合计	1,146,120,252.68	1,224,077,677.68

64、 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
材料	2,453,721.21	1,662,073.98
职工薪酬	1,022,428.93	695,427.97
其他费用	73,104.35	168,921.54
合计	3,549,254.49	2,526,423.49

65、 财务费用

√ 适用□ 不适用

单位：元币种：人民币		
项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	312,914,563.15	302,917,944.39
减：利息收入	83,618,358.87	128,643,985.75
加：手续费支出	497,082.68	1,702,028.18
加：承兑贴现息		4,099.31
合计	229,793,286.96	175,980,086.13

66、 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
日常经营活动相关政府补助	8,000,416.56	8,887,711.41
递延收益转入	9,873,239.43	17,515,689.06
债务重组收益	262,939.63	
招用退役士兵扣减增值税优惠	1,419,000.00	
个税手续费返还等	943,662.33	1,242,338.43
合计	20,499,257.95	27,645,738.90

67、 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	210,461,124.94	279,899,098.73
处置长期股权投资产生的投资收益	-64,408.49	10,227,443.91
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	61,648.02	-
应收款项融资终止确认收益	-47,049.86	-1,315,273.89
债务重组收益	19,800.00	56,160.00
合计	210,431,114.61	288,867,428.75

68、 净敞口套期收益

□ 适用 √ 不适用

69、 公允价值变动收益

□适用√不适用

70、 信用减值损失

√适用□不适用

单位：元币种：人民币		
项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-18,787.30	2,093,251.34
应收账款坏账损失	-2,505,676.29	-3,941,511.94
其他应收款坏账损失	-1,503,787.12	-11,945,881.04
合计	-4,028,250.71	-13,794,141.64

71、 资产减值损失

√适用□不适用

单位：元币种：人民币		
项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-56,366,529.02	-16,282,112.63
固定资产减值损失		-24,177,252.55
在建工程减值损失		-76,433,748.11
合计	-56,366,529.02	-116,893,113.29

72、 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
非流动资产处置收益	7,925,181.38	33,023,875.49
其中：划分为持有待售的非流动资产处置收益		18,843,363.22
其中：固定资产处置利得（损失以“-”填列）		6,200,089.60
无形资产处置利得（损失以“-”填列）		12,643,273.62
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	7,925,181.38	14,180,512.27
其中：固定资产处置利得（损失以“-”填列）	7,874,764.53	13,830,303.63
使用权资产处置利得（损失以“-”填列）	50,416.85	350,208.64
合计	7,925,181.38	33,023,875.49

73、 营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
罚款收入	2,306,390.57	1,890,137.13	2,306,390.57
保险赔偿	4,286,631.75	1,645,258.71	4,286,631.75
核销往来款	358,165.03	7,687,625.59	358,165.03
其他	1,290,117.90	4,491,178.80	1,290,117.90
合计	8,241,305.25	15,714,200.23	8,241,305.25

其他说明：

□适用√不适用

74、 营业外支出

√适用□不适用

单位：元币种：人民币			
项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非公益性捐赠支出	7,259,830.52	31,155,745.83	7,259,830.52
滞纳金支出	9,716,695.65	5,349,904.95	9,716,695.65
罚款支出	19,772,605.43	25,880,238.57	19,772,605.43
赔偿款及违约金*	-17,277,608.55	25,076,237.99	-17,277,608.55
非流动资产毁损报废损失	6,746.47	19,303,900.67	6,746.47
公益性捐赠支出	3,244,920.34	2,205,000.00	3,244,920.34
其他	1,562,606.19	1,738,767.57	1,562,606.19
合计	24,285,796.05	110,709,795.58	24,285,796.05

其他说明：

2023 年 12 月 14 日，山西省朔州市平鲁区人民法院作出民事判决“（2023）晋 0603 民初 874 号”，判决本公司支付张荣、池满贞、胡志平迟延付款违约金共计 2,165.10 万元。2024 年 12 月 14 日，山西省朔州市中级人民法院作出“（2024）晋 06 民终 433 号”终审判决，认定一审法院部分事实认定有误及适用法律部分错误，判决本公司支付张荣、池满贞、胡志平逾期付款违约金共计 180.32 万元。本公司据此冲回上年计提的违约金 1,984.78 万元。

75、 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	300,157,346.77	865,348,312.00
递延所得税费用	50,974,025.71	46,139,790.72
合计	351,131,372.48	911,488,102.72

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

✓适用□不适用

单位：元币种：人民币	
项目	本期发生额
本年利润总额	826,863,917.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	206,715,979.43
子公司适用不同税率的影响	-182,960.58
调整以前期间所得税的影响	3,133,791.53
非应税收入的影响	-83,494,700.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	48,731,136.13
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,557,004.48
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	182,956,088.81
环保、节能、安全生产等专用设备而抵免应纳税额	-2,170,957.90
所得税费用	351,131,372.48

其他说明：

□适用 ✓不适用

76、 其他综合收益

□适用 ✓不适用

77、 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	83,340,311.16	127,472,057.65
营业外收入	5,044,421.14	2,991,442.55
其他收益	8,944,078.89	10,130,049.84
递延收益	25,976,600.00	102,400.00
经营类保证金	21,753,194.71	27,341,517.26
往来款项	1,479,579,091.57	104,161,246.59
合计	1,624,637,697.47	272,198,713.89

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币		
项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	3,650,513.20	7,080,671.38
管理费用	156,678,828.83	144,575,327.31
手续费	497,082.68	1,702,028.18
营业外支出	40,870,085.37	65,526,601.76
往来款项	1,475,103,038.38	56,539,903.63
合计	1,676,799,548.46	275,424,532.26

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币		
项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司	19,550,890.07	349,236,530.27
合计	19,550,890.07	349,236,530.27

收到的重要的投资活动有关的现金说明

支付的重要的投资活动有关的现金
 √适用□不适用

单位：元币种：人民币		
项目	本期发生额	上期发生额
预付投资款		67,800,000.00
合计		67,800,000.00

支付的重要的投资活动有关的现金说明
 收到的其他与投资活动有关的现金
 □适用√不适用
 支付的其他与投资活动有关的现金
 √适用□不适用

单位：元币种：人民币		
项目	本期发生额	上期发生额
拆迁补偿款	382,659,750.19	72,742,558.88
道路修缮、租赁物装修	660,000.00	-
合计	383,319,750.19	72,742,558.88

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金
 √适用□不适用

单位：元币种：人民币		
项目	本期发生额	上期发生额
筹资类保证金	80,000,000.00	20,000,000.00
合计	80,000,000.00	20,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：
 支付的其他与筹资活动有关的现金
 √适用□不适用

单位：元币种：人民币		
项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁款	121,291,006.52	249,214,914.79
租赁付款额	20,930,354.42	24,688,115.78

筹资类保证金	58,000,000.00	80,000,000.00
回购股份支付的现金	100,054,949.3	
其他	600,000.00	10,829,000.00
合计	300,876,310.24	364,732,030.57

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用
 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	2,041,631,068.00	2,525,000,000.00	2,301,315.28	2,835,000,000.00	7,174,299.94	1,726,758,083.34
应付股利	1,470,000.00		1,219,084,522.50	1,219,084,522.50		1,470,000.00
其他应付款	20,250,000.00		600,000.00	600,000.00		20,250,000.00
一年内到期的非流动负债	936,116,155.03		2,699,477,580.27	917,396,060.65	39,928,460.40	2,678,269,214.25
应付债券	1,993,886,980.23		1,256,101.90		997,969,388.82	997,173,693.31
长期借款	3,033,021,304.21	1,007,000,000.00	20,000,000.00	1,041,667.00	1,565,186,676.00	2,493,792,961.21
租赁负债	107,569,472.65		22,278,632.57	9,343,427.15	18,314,492.96	102,190,185.11
长期应付款			31,207,869.79	23,851.49	24,087,124.19	7,096,894.11
合计	8,133,944,980.12	3,532,000,000.00	3,996,206,022.31	4,982,489,528.79	2,652,660,442.31	8,027,001,031.33

(4). 以净额列报现金流量的说明

☐适用
 ☒不适用

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

☐适用
 ☒不适用

78、 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	475,732,545.19	2,306,868,383.29
加：资产减值准备	56,366,529.02	116,893,113.29
信用减值损失	4,028,250.71	13,794,141.64
固定资产折旧、投资性房地产折旧	1,700,793,583.13	1,149,525,605.23
使用权资产折旧	33,678,863.07	28,861,303.12
无形资产摊销	200,186,421.12	157,062,960.08
长期待摊费用摊销	15,521,457.98	14,721,161.72
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）	-7,925,181.38	-33,023,875.49
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	6,746.47	19,303,900.67
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	312,914,563.15	302,922,043.70
投资损失（收益以“－”号填列）	-210,431,114.61	-288,867,428.75
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	30,288,308.41	-12,951,827.92
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	20,685,717.30	-26,403,441.72
存货的减少（增加以“－”号填列）	-129,890,713.74	-90,953,627.40
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-602,260,356.50	-421,161,117.74
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	3,530,905.41	-564,033,961.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,903,226,524.73	2,672,557,332.25
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	5,115,587,299.80	4,987,655,702.66
减：现金的期初余额	4,987,655,702.66	5,014,526,220.57
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	127,931,597.14	-26,870,517.91

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

☒ 适用 ☐ 不适用

		单位：元币种：人民币
		金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物		
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物		
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物		19,550,890.07
其中：山西蒲县兰花兰兴煤业有限公司		19,550,890.07
处置子公司收到的现金净额		19,550,890.07

(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	5,115,587,299.80	4,987,655,702.66
其中：库存现金	9,500.36	11,212.64
可随时用于支付的银行存款	5,115,577,799.44	4,987,644,490.02
可随时用于支付的其他货币资金		
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	5,115,587,299.80	4,987,655,702.66
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币			
项目	本期金额	上期金额	理由
其他货币资金	834,666,663.52	527,809,123.64	详见本附注五、1
合计	834,666,663.52	527,809,123.64	/

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

79、 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

80、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

81、 租赁

(1) 作为承租人

☒ 适用 ☐ 不适用

项目	本年发生额	上年发生额
租赁负债利息费用	6,659,941.06	7,459,296.33
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	1,589,031.21	590,067.62
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）		
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	65,962,207.68	76,068,005.46
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	20,930,354.42	24,688,115.78
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额
☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用
☐适用 ☒不适用

售后租回交易及判断依据
☒适用 ☐不适用

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁
☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋租赁	3,150,923.07	
土地租赁	114,285.71	
合计	3,265,208.78	

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

82、 数据资源

☐适用 ☒不适用

83、 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
材料	2,453,721.21	1,662,073.98
职工薪酬	1,022,428.93	695,427.97
其他费用	73,104.35	168,921.54
合计	3,549,254.49	2,526,423.49
其中：费用化研发支出	3,549,254.49	2,526,423.49
资本化研发支出		

2、 符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☒适用 ☐不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

☐适用 ☒不适用

(2). 合并成本及商誉

☐适用 ☒不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

☐适用 ☒不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

☐适用 ☒不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

☐适用 ☒不适用

(6). 其他说明

☐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

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

本集团控股子公司山西兰花焦煤有限公司于 2024 年 8 月 26 日注销下属子公司山西欣成鑫贸易有限公司；于 2024 年 11 月 26 日新设子公司山西蓝翔贸易有限公司，持股比例 55%，注册资本 500.00 万元。

6、 其他

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	
山西兰花清洁能源有限责任公司	山西泽州	110,800.00	山西泽州	煤化工	100.00		设立
山西兰花能源集运有限公司	山西高平	5,000.00	山西高平	其他	72.00		设立
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	山西沁水	43,467.50	山西沁水	采掘业	53.34		设立
山西兰花焦煤有限公司	山西临汾	52,500.00	山西临汾	煤炭企业	80.00		设立

山西兰花科创销售有限公司	山西沁水	20,000.00	山西沁水	商品流通业	100.00		设立
山西兰花包装制品有限公司	山西泽州	2,393.00	山西泽州	制造业	96.00		设立
山西兰花同宝煤业有限公司	山西高平	20,000.00	山西高平	采掘业	51.00		设立
山西兰花百盛煤业有限公司	山西高平	20,000.00	山西高平	采掘业	51.00		设立
山西兰花煤化工有限责任公司	山西泽州	119,967.92	山西泽州	煤化工	100.00		同一控制下企业合并
山西兰花机械制造有限公司	山西泽州	4,416.00	山西泽州	制造业	100.00		同一控制下企业合并
山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	山西朔州	123,700.00	山西朔州	采掘业	100.00		非同一控制下企业合并
山西兰花丹峰化工股份有限公司	山西高平	28,570.00	山西高平	煤化工	51.00		非同一控制下企业合并
沁水县贾寨煤业投资有限公司	山西晋城	800.00	山西晋城	煤炭企业	100.00		非同一控制下企业合并
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	山西朔州	81,404.00	山西朔州	采掘业	100.00		非同一控制下企业合并
山西古县兰花宝欣煤业有限公司	山西临汾	50,000.00	山西临汾	采掘业		55.00	设立
山西蓝翔贸易有限公司	山西临汾	500.00	山西临汾	商品流通业		55.00	设立
山西兰花沁裕煤矿有限公司	山西沁水	10,000.00	山西沁水	采掘业	53.20		同一控制下企业合并
山西兰花集团芦河煤业有限公司	山西晋城	19,000.00	山西晋城	采掘业	51.00		同一控制下企业合并
山西兰花气体有限公司	山西泽州	50,000.00	山西泽州	煤化工	100.00		设立
山西兰科煤层气利用科技有限公司	山西晋城	5,000.00	山西晋城	其他	40.00		设立
山西兰花科创煤炭洗选有限公司	山西晋城	10,000.00	山西晋城	煤炭洗选企业	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
 持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

(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
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	46.66	15,274,865.36		378,684,577.26

山西兰花同宝煤业有限公司	49.00	-88,898,742.42		-397,970,891.42
山西兰花百盛煤业有限公司	49.00	-73,191,015.41		-419,434,405.35
山西兰花丹峰化工股份有限公司	49.00	-26,277,390.28		
山西兰花焦煤有限公司	20.00	31,643,536.52	105,244,522.50	343,748,258.95

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

✓适用□不适用

其他说明：

✓适用□不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

✓适用□不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	365,445,291.29	3,706,499,289.87	4,071,944,581.16	3,142,154,209.90	118,207,479.56	3,260,361,689.46	511,880,881.75	3,722,660,748.34	4,234,541,630.09	3,359,722,511.43	90,855,672.85	3,450,578,184.28
山西兰花同宝煤业有限公司	84,351,203.93	1,804,068,797.41	1,888,420,001.34	2,678,385,737.07	22,219,756.96	2,700,605,494.03	84,734,949.24	1,872,717,356.33	1,957,452,305.57	2,574,033,563.75	20,222,779.91	2,594,256,343.66
山西兰花百盛煤业有限公司	154,272,842.98	1,681,902,512.83	1,836,175,355.81	2,686,977,050.93	5,186,887.23	2,692,163,938.16	84,300,407.51	1,490,587,021.67	1,574,887,429.18	2,291,692,471.39	2,690,343.48	2,294,382,814.87
山西兰花丹峰化工股份有限公司	18,591,440.98	122,495,131.90	141,086,572.88	366,230,005.02	22,694,045.94	388,924,050.96	31,714,868.42	137,828,964.41	169,543,832.83	341,586,259.72	22,626,064.08	364,212,323.80
山西兰花焦煤有限公司	422,606,910.65	723,985,961.30	1,146,592,871.95	647,868,223.92	50,225,917.35	698,094,141.27	528,175,122.98	768,782,663.79	1,296,957,786.77	735,705,180.54	44,239,965.99	779,945,146.53

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
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	1,702,895,647.35	32,736,531.00	32,736,531.00	123,564,168.88	1,960,304,447.72	448,092,634.76	448,092,634.76	487,730,418.51
山西兰花同宝煤业有限	505,439,635.28	-181,426,004.93	-181,426,004.93	5,604,944.11	64,665,459.81	-205,784,337.32	-205,784,337.32	-99,947,822.72

公司								
山西兰花百盛煤业有限公司	246,476,756.85	-149,369,419.24	-149,369,419.24	13,059,059.77	20,156,374.55	-93,413,595.29	-93,413,595.29	-29,816,685.78
山西兰花丹峰化工股份有限公司	25,355,964.96	-53,627,327.11	-53,627,327.11	-25,361,178.88	39,705,669.53	-66,597,089.30	-66,597,089.30	-41,584,496.41
山西兰花焦煤有限公司	511,952,940.71	38,207,884.97	38,207,884.97	135,639,702.83	782,785,817.98	217,796,581.18	217,796,581.18	378,645,599.97

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

☐适用 ☒不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☒适用 ☐不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山西亚美大宁能源有限公司	山西阳城	山西阳城	采掘业	41.00		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
	山西亚美大宁能源有限公司	山西亚美大宁能源有限公司
流动资产	2,743,305,096.65	4,617,342,385.46
其中：现金和现金等价物	2,051,116,227.42	3,866,073,029.95
非流动资产	1,232,504,478.67	1,017,485,968.32
资产合计	3,975,809,575.32	5,634,828,353.78
流动负债	921,427,479.21	1,008,272,934.66
非流动负债	48,385,998.61	44,718,532.06
负债合计	969,813,477.82	1,052,991,466.72
少数股东权益		

项目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
	山西亚美大宁能源有限公司	山西亚美大宁能源有限公司
归属于母公司股东权益	3,005,996,097.50	4,581,836,887.06
按持股比例计算的净资产份额	1,232,458,399.98	1,878,553,123.69
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	1,485,073,862.22	2,131,168,585.94
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	1,822,241,763.78	2,070,345,811.86
财务费用	-59,757,276.92	-139,219,258.65
所得税费用	247,367,286.07	226,521,201.50
净利润	510,668,491.97	671,654,757.04
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	510,668,491.97	671,654,757.04
本年收到的来自联营企业的股利	820,000,000.00	

(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
联营企业：		
投资账面价值合计	113, 104, 508. 05	21, 999, 843. 59
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	1, 022, 634. 74	-2, 667, 903. 66
—其他综合收益	1, 671, 515. 51	
—综合收益总额	2, 694, 150. 25	-2, 667, 903. 66

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用√不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用√不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用√不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用√不适用

4、 重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十一、 政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

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	69,999,426.88	25,976,600.00		9,782,499.43	2,170,000.00	84,023,527.45	与资产相关
递延收益	90,740.00			90,740.00			与收益相关
合计	70,090,166.88	25,976,600.00		9,873,239.43	2,170,000.00	84,023,527.45	/

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
其他	17,873,655.99	26,403,400.47
合计	17,873,655.99	26,403,400.47

十二、 与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

☒适用 ☐不适用

本集团在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险（如汇率风险、利率风险和商品价格风险）、信用风险及流动性风险等。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

1) 汇率风险

无

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2024 年 12 月 31 日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为 4,157,879,637.21 元（2023 年 12 月 31 日：3,641,878,616.21 元），及人民币计价的固定利率合同，金额为 3,770,831,778.50 元（2023 年 12 月 31 日：4,389,140,642.12 元）。

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

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

3) 价格风险

本集团以市场价格销售煤炭及煤化工产品，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、长期应收款等。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。本集团应收账款中，前五名金额合计：140,605,455.55 元，占本集团应收账款总额的 71.55%。

1) 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日，通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险自初始确认后是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

2) 已发生信用减值资产的定义

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本集团也会将其视为已发生信用减值。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他

情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

3）信用风险敞口

于 2024 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保。

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

（3）流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团将银行借款作为主要资金来源。于 2024 年 12 月 31 日，本集团尚未使用的银行借款额度为 648,102.66 万元（2023 年 12 月 31 日：609,336.00 万元）。

本集团持有的金融负债和租赁负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	年末余额				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融负债					
短期借款	1,726,758,083.34				1,726,758,083.34
应付票据	274,302,401.33				274,302,401.33
应付账款	3,371,914,762.70				3,371,914,762.70
其他应付款	480,427,286.35				480,427,286.35
应付职工薪酬	391,313,836.36				391,313,836.36
一年内到期的非流动负债	2,678,269,214.25				2,678,269,214.25
长期借款		1,496,825,292.21	980,327,669.00	16,640,000.00	2,493,792,961.21
应付债券			1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
租赁负债		5,771,778.09	14,987,698.70	81,430,708.32	102,190,185.11
长期应付款		7,050,117.31	46,776.80		7,096,894.11
合计	8,922,985,584.33	1,509,647,187.61	1,995,362,144.50	98,070,708.32	12,526,065,624.76

2. 敏感性分析

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

（1）利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2024 年度		2023 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-31,003,339.62	-31,003,339.62	-27,314,089.62	-27,314,089.62
浮动利率借款	减少 1%	31,003,339.62	31,003,339.62	27,314,089.62	27,314,089.62

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值	第二层次公允价值	第三层次公允价值	合计

	计量	计量	计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			1,293,000.00	1,293,000.00
(四) 应收款项融资		627,014,331.96		627,014,331.96
持续以公允价值计量的资产总额		627,014,331.96	1,293,000.00	628,307,331.96

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

本集团第二层次公允价值计量项目系应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

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

☒适用 ☐不适用

本集团第三层次公允价值计量的其他权益工具系本集团持有的非上市公司股权。

其他权益工具被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以本集团按投资成本作为公允价值进行计量。

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
山西兰花煤炭实业集团有限公司	山西晋城	原煤开采；型煤、型焦、化工产品、建筑材料的生产和销售等	100,800.00	45.47	45.47

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是晋城市人民政府国有资产监督管理委员会

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

子公司情况详见本附注“十、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

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

本公司重要的联营企业详见本附注“十、3.（1）重要的联营企业”相关内容。

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

☒适用 ☐不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
山西亚美大宁能源有限公司	联营企业
晋城鸿硕智能科技有限公司	联营企业
山西兰花激光科贸有限公司	联营企业
山西太行云商科技有限公司	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
徐州兰花电力燃料有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花经贸有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花王莽岭文化旅游有限公司	受同一控股股东控制
山西安凯达职业装有限公司	受同一控股股东控制
晋城市兰云机械加工有限公司	受同一控股股东控制

山西兰花建设工程项目管理有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花安全计量技术有限公司	受同一控股股东控制
高平市利佳隆劳务派遣有限公司	受同一控股股东控制
高平市开源劳务服务有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花百货超市有限公司	受同一控股股东控制
晋城市兰花旅行社有限责任公司	受同一控股股东控制
山西兰花酿造有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花林业有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花集团物业管理有限公司	受同一控股股东控制
山西国泽药业有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花大宁煤炭有限公司	受同一控股股东控制
晋城市安凯工贸有限公司	受同一控股股东控制
高平市百恒运输有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花工程造价咨询有限公司	受同一控股股东控制
晋城市锐博工贸有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花煤层气有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花售电有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花国际物流园区置业开发有限公司	受同一控股股东控制
晋城市云发工贸有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花大宁发电有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花药业股份有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花太行中药有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花大酒店有限责任公司	受同一控股股东控制
晋城市动力伟业经贸有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花风力发电有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花新型墙体材料有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花集团丝麻发展有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	受同一控股股东控制
晋城市安达科工贸有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花铁路运输服务有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花商务支付有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花智运供应链管理有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花集团北岩煤矿有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花（集团）房地产开发有限公司	受同一控股股东控制
山西博义房地产开发有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花商业投资管理有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花泰安房地产开发有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花物资装备有限公司	受同一控股股东控制
晋城市国有资本投资运营有限公司营销分公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城国运天睿能源有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城市华泰矿山技术服务有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城市碧源水质检测有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城煤炭高新技术服务有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城煤炭高新技术服务有限公司计量检测站	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制

山西太行人家康养有限责任公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城泽泰安全技术服务有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城市自来水有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城市热力有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
凤城国际酒店（晋城）有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
凤城国际餐饮管理（晋城）有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城市保安守押有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城市自然资源测绘院有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城国投特种设备检验检测有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城云时代技术有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城市华洁医疗废物处置有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
日照兰花冶电能源有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
高平市望源煤业福利有限责任公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城市建工集团有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城国投广告传媒有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城国投智慧停车有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城市铁路煤炭销售有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制和重大影响
晋城市富基新材料股份有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制和重大影响
晋城市太行民爆器材有限责任公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制和重大影响
泽州县丹峰供水有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制和重大影响
山西泉域水资源开发有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制和重大影响
晋城市华东煤炭销售有限责任公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制和重大影响
沁和能源集团有限公司	控股股东的股东
山西沁和能源集团九鑫煤业有限公司	受沁和能源集团有限公司控制
晋城市捷安新技术爆破工程有限公司	同受晋国投关键管理人员控制的企业
山西康立生药业有限公司	同受晋国投关键管理人员控制的企业
晋城市康辰医药有限公司	同受晋国投关键管理人员控制的企业
晋城市水陆院商贸有限公司	同受晋国投关键管理人员控制的企业
山西晋城市恒益五金交电化工有限公司	同受晋国投关键管理人员控制的企业
晋城市报废机动车回收拆解有限公司	同受晋国投关键管理人员控制的企业

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
山西兰花煤炭实业集团有限公司	煤炭	1,665,713,082.09	1,511,393,183.52
山西兰花煤炭实业集团有限公司	电费	551,785.45	552,761.09

山西兰花煤炭实业集团有限公司	培训费	12,414.48	
凤城国际餐饮管理（晋城）有限公司	食堂劳务费、餐费	86,343,427.97	50,529,021.52
凤城国际酒店（晋城）有限公司	食堂劳务费、餐费	26,678,041.74	
凤城国际酒店（晋城）有限公司	会议费、住宿费 等	439,457.56	60,330.34
凤城国际酒店（晋城）有限公司	疗养费	267,900.00	
凤城国际酒店（晋城）有限公司	消费券		18,003,000.00
晋城市安达科工贸有限公司	劳务费	47,580,128.07	33,926,485.76
晋城市安达科工贸有限公司	材料及配件	20,453,005.21	18,344,765.31
晋城市安达科工贸有限公司	水电费	136,181.64	113,281.28
山西兰花集团丝麻发展有限公司	工作服等	38,223,608.93	5,576,051.80
山西兰花铁路运输服务有限公司	运费	35,553,982.67	28,352,051.91
泽州县丹峰供水有限公司	水费	31,192,945.50	31,211,695.44
山西兰花经贸有限公司	运杂费	10,689,774.96	16,051,845.07
山西兰花经贸有限公司	材料及配件	14,800,613.74	14,907,378.87
山西兰花经贸有限公司	加工费	2,843,722.04	4,289,221.64
山西兰花大宁煤炭有限公司	煤炭	22,423,337.81	4,447,131.96
高平市百恒运输有限公司	运杂费	20,234,249.95	7,660,951.79
高平市望源煤业福利有限责任公司	劳务费、站台费	12,501,084.61	
山西泉域水资源开发有限公司	水费	10,501,312.62	9,998,434.22
山西兰花百货超市有限公司	办公用品及粮油款等	10,003,586.43	5,879,108.80
晋城市云发工贸有限公司	劳务费	7,383,550.71	4,816,337.87
晋城市云发工贸有限公司	材料及配件	1,279,582.74	471,348.22
晋城市云发工贸有限公司	装卸费	216,327.97	448,245.72
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	技术服务费	6,696,733.85	8,294,241.49
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	装车费	35,728.78	
高平市开源劳务服务有限公司	劳务派遣	5,304,757.07	9,480,539.19
高平市开源劳务服务有限公司	装车费	1,074,979.00	
晋城市兰云机械加工有限公司	材料及配件	5,094,830.43	2,072,125.93
晋城市兰云机械加工有限公司	劳务费	153,869.94	70,188.68
山西安凯达职业装有限公司	工作服等	5,233,914.85	4,126,329.04
晋城煤炭高新技术服务有限公司	检测费	5,190,948.04	3,949,067.95

山西兰花大酒店有限责任公司	疗养费	4,170,400.00	6,856,200.00
晋城市锐博工贸有限公司	运杂费	4,062,871.86	5,138,682.23
晋城市安凯工贸有限公司	运费及装车费	3,970,931.58	1,847,964.44
山西兰花售电有限公司	变电维护费	3,792,692.58	6,536,102.88
晋城市太行民爆器材有限责任公司	材料及配件	3,182,048.84	2,229,182.32
山西兰花酿造有限公司	食醋	2,986,267.82	3,070,548.50
山西兰花建设工程项目管理 有限公司	监理费、审核费	2,830,083.70	1,669,154.73
山西兰花集团物业管理有限公司	物业费等	2,598,657.95	2,625,569.40
山西兰花太行中药有限公司	药品	2,225,531.49	1,989,081.03
晋城市建工集团有限公司	工程款	2,220,039.93	2,766,414.32
山西太行云商科技有限公司	交易服务费	2,045,176.45	935,120.56
山西兰花新型墙体材料有限 公司	材料及配件	1,075,812.41	740,590.22
山西兰花新型墙体材料有限 公司	运费	707,547.16	707,547.20
晋城市捷安新技术爆破工程 有限公司	服务费及培训 费	995,415.12	
晋城市捷安新技术爆破工程 有限公司	材料及配件	600,524.98	
晋城市保安守押有限公司	保安服务费	1,558,775.24	1,725,681.96
晋城市华泰矿山技术服务有 限公司	检测费	1,472,716.97	1,535,783.01
晋城市华泰矿山技术服务有 限公司	材料及配件	38,581.42	75,105.29
山西兰花林业有限公司	林场管理费	1,371,009.17	1,155,000.00
山西兰花工程造价咨询有限 公司	咨询费、审核费 等	1,196,956.51	4,022,496.15
晋城国投特种设备检验检测 有限公司	检测费	1,183,100.70	175,970.68
晋城国投广告传媒有限公司	材料及配件	1,164,153.27	356,545.94
山西晋城市恒益五金交电化 工有限公司	材料及配件	1,103,454.85	1,525,347.20
山西兰花安全计量技术有限 公司	检测费	965,850.59	1,618,909.17
晋城泽泰安全技术服务有限 公司	评估费	942,735.85	907,547.17
高平市利佳隆劳务派遣有限 公司	劳务派遣	839,625.40	1,371,469.42
山西兰花大酒店有限责任公 司	住宿费等	539,294.84	813,329.25
晋城市热力有限公司	取暖费	504,205.90	444,216.49
晋城市自来水有限公司	水费	447,488.96	445,657.58
山西兰花药业股份有限公司	纯净水	331,179.38	358,687.64
山西兰花煤层气有限公司	材料及配件	92,006.02	235,823.56

晋城市兰花旅行社有限责任公司	培训费	68,670.00	326,487.69
山西国泽药业有限公司	药品	33,607.52	237,924.70
山西太行人家康养有限责任公司丈河分公司	疗养费	-13,538.00	46,416.00
晋城云时代技术有限公司	办公费	11,684.75	
晋城市碧源水质检测有限公司	检测费	6,930.70	16,438.62
晋城市华洁医疗废物处置有限公司	处置费	1,800.00	1,800.00
晋城国投智慧停车有限公司	停车费	1,128.00	
沁和能源集团有限公司	煤炭	10.80	2,654,857.70
晋城市热力有限公司	煤炭		4,728,616.96
山西兰花集团东峰煤矿有限公司北岩分公司	培训费		368,703.09
山西兰花智运供应链管理有限公司	维修费		102,716.81
晋城鸿硕智能科技有限公司	材料及配件		41,580.00
晋城市自然资源测绘院有限公司	服务费		19,801.98

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	本年发生额	上年发生额
晋城市国有资本投资运营有限公司营销分公司	煤炭	1,513,635,299.61	1,598,435,784.87
晋城市国有资本投资运营有限公司营销分公司	结算服务费	144,988.46	29,711,698.03
晋城市国有资本投资运营有限公司营销分公司	装卸费		13,972,853.53
日照兰花冶电能源有限公司	煤炭	319,100,547.55	705,997,616.99
日照兰花冶电能源有限公司	结算服务费	161,290.66	24,183,784.39
日照兰花冶电能源有限公司	装卸费		958,607.18
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	材料及配件	44,063,830.70	7,130,195.90
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	煤炭	35,153,889.61	92,044,043.08
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	结算服务费	5,470,856.18	
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	装卸费	2,787,165.28	2,998,140.22
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	仓储费		117,163.55
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	培训费	19,849.10	2,075.47
晋城市动力伟业经贸有限公司	煤炭	21,376,154.55	24,301,404.24
晋城市动力伟业经贸有限公司	装车费		210,902.32
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	煤炭	13,893,621.64	18,146,455.43
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	蒸汽	4,026,211.40	5,031,760.25
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	包装袋	1,754,187.61	3,069,313.28

山西兰花华明纳米材料股份有限公司	污 水 处 理 费	707,964.60	235,752.21
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	二 甲 醚 燃 气	98,256.88	71,958.72
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	装车费	28,462.19	
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	培训费		1,886.79
山西兰花煤层气有限公司	材 料 及 配 件	4,372,920.36	3,353,097.34
山西兰花煤层气有限公司	培训费	1,660.36	2,971.70
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	结 算 服 务 费	1,989,059.29	
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	材 料 及 配 件	1,181,012.42	2,615,670.63
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	装卸费	189,744.24	
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	培训费	16,518.86	8,915.09
山西兰花物资装备有限公司	材 料 及 配 件	3,002,435.71	
晋城市安达科工贸有限公司	水电费	1,480,522.83	1,405,469.00
沁和能源集团有限公司	加工收入	1,184,778.76	555,752.21
山西兰花大酒店有限责任公司	水费	338,079.45	345,028.07
山西兰花大酒店有限责任公司	二 甲 醚 燃 气	17,339.45	12,385.32
晋城市云发工贸有限公司	水电费等	307,830.75	186,657.13
山西兰花经贸有限公司	水电费	241,461.56	265,125.67
晋城市锐博工贸有限公司	装卸费	70,793.68	
晋城市锐博工贸有限公司	二 甲 醚 燃 气	8,318.81	
晋城市锐博工贸有限公司	材 料 及 配 件		5,168.14
山西兰花百货超市有限公司	水电暖	18,069.38	9,279.30
山西兰花新型墙体材料有限公司	砖	17,344.54	
山西亚美大宁能源有限公司	培训费	6,792.50	
晋城市兰云机械加工有限公司	电费	6,007.49	9,036.13
山西兰花集团丝麻发展有限公司	水电费	5,602.86	3,359.32
晋城市太行民爆器材有限责任公司	液化气	4,931.19	
山西兰花太行中药有限公司	二 甲 醚 燃 气	4,623.85	16,667.45
山西兰花国际物流园区置业开发有限公 司	材 料 及 配 件	1,769.91	1,439.31
山西兰花煤炭实业集团有限公司	培训费	1,528.30	
高平市望源煤业福利有限责任公司	煤炭		38,047,326.93
山西兰花大宁煤炭有限公司	煤炭		1,431,900.38
山西兰花智运供应链管理有限公司	仓储费		207,547.17
高平市望源煤业福利有限责任公司	装卸费		181,023.61
凤城国际餐饮管理（晋城）有限公司	蔬菜款		19,070.43
晋城市建工集团有限公司	水费		16,709.23
山西兰花大宁煤炭有限公司	装卸费		7,304.07
泽州县丹峰供水有限公司	电费		6,842.12
山西兰花集团物业管理有限公司	培训费		1,509.43

山西兰花药业股份有限公司	培训费		1,320.75
山西兰花大宁发电有限公司	煤炭		1,320.75
山西兰花（集团）房地产开发有限公司	培训费		1,132.08
山西兰花风力发电有限公司	培训费		754.72
山西博义房地产开发有限公司	培训费		754.72
山西兰花商业投资管理有限公司	培训费		754.72
山西兰花建设工程项目管理有限公司	培训费		754.72
山西兰花泰安房地产开发有限公司	培训费		566.04
山西兰花太行中药有限公司	培训费		566.04
山西兰花林业有限公司	培训费		566.04
山西国泽药业有限公司	培训费		377.36
山西兰花酿造有限公司	培训费		188.68
山西兰花新型墙体材料有限公司	培训费		188.68
山西兰花经贸有限公司	培训费		188.68

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
山西兰花煤炭实业集团有限公司	房屋	836,413.14	836,413.14
山西兰花集团丝麻发展有限公司	房屋	104,285.71	104,285.71
山西兰花经贸有限公司	房屋	29,207.62	29,207.62
晋城市报废机动车回收拆解有限公司	房屋	429,238.10	429,238.10
晋城市安达科工贸有限公司	土地	114,285.71	114,285.71
晋城市云发工贸有限公司	房屋	40,000.00	40,000.00
山西兰花智运供应链管理有限公司	房屋		45,871.56
山西兰花智运供应链管理有限公司	设备		8,849.56

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	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	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
山西兰花铁路运输服务有限公司	铁路专用线			65,962,207.68	76,068,005.46						
山西兰花煤炭实业集团有限公司	土地					12,187,265.97	12,187,265.92	1,033,493.55	1,516,862.81		33,484,830.15
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	房屋		231,016.82								
晋城市安达科工贸有限公司	设备	415,293.35	389,881.44								

关联租赁情况说明
 □适用 √ 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山西兰花机械制造有限公司	10,000,000.00	2023-3-15	2024-3-11	是
山西兰花机械制造有限公司	10,000,000.00	2024-3-19	2025-3-18	否
山西兰花丹峰化工股份有限公司	25,000,000.00	2023-8-23	2024-8-22	是
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	3,022,309.65	2019-1-7	2024-1-7	是
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	27,844,183.66	2019-4-25	2024-4-20	是
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	42,149,827.58	2019-1-25	2024-1-25	是
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	50,158,785.81	2021-8-24	2024-8-24	是
山西兰花能源集运有限公司	6,883,200.00	2023-9-13	2029-9-13	否
山西兰花能源集运有限公司	4,359,488.00	2023-11-9	2029-9-13	否
山西兰花能源集运有限公司	5,900,000.00	2023-12-4	2029-9-13	否
山西兰花能源集运有限公司	4,958,333.00	2024-6-6	2029-9-13	否
山西兰花能源集运有限公司	2,000,000.00	2024-9-30	2029-9-13	否

本公司作为被担保方

□适用√不适用

关联担保情况说明

□适用√不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用√不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用√不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	609.66	828.53

(8). 其他关联交易

□适用√不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	山西兰花集团东峰煤矿有限公司	3,000,000.00	44,700.00	1,638,405.40	24,412.24
应收票据	山西兰花华明纳米材料股份	1,349,298.00	20,104.54	1,350,000.00	20,115.00

	有限公司				
应收款项融资	山西兰花华明 纳米材料股份 有限公司	1,200,000.00		605,096.00	
应收款项融资	山西兰花集团 东峰煤矿有限 公司	213,625.23		10,000,000.00	
应收款项融资	日照兰花冷电 能源有限公司			51,252,909.96	
应收账款	山西兰花集团 东峰煤矿有限 公司	8,038,741.58	119,777.25	1,305,249.45	19,448.22
应收账款	山西兰花华明 纳米材料股份 有限公司	5,174,120.47	77,094.40	4,433,313.04	66,056.36
应收账款	山西兰花集团 莒山煤矿有限 公司	4,912,109.60	760,350.44	3,776,436.66	291,808.29
应收账款	山西兰花物资 装备有限公司	3,392,752.40	50,552.01		
应收账款	山西兰花煤层 气有限公司	1,802,800.00	26,861.72	587,900.00	8,759.71
应收账款	沁和能源集团 有限公司	1,438,000.00	36,911.32	378,000.00	5,632.20
应收账款	山西沁和能源 集团九鑫煤业 有限公司	1,080,000.00	184,680.00	1,530,000.00	22,797.00
应收账款	晋城市锐博工 贸有限公司	21,161.13	315.30	5,840.00	87.02
应收账款	山西兰花智运 供应链管理有 限公司			280,000.00	4,172.00
应收账款	山西亚美大宁 能源有限公司			2,000.00	1,315.00
其他应收款	山西太行云商 科技有限公司	500,000.00	5,000.00	500,000.00	5,000.00
其他应收款	山西兰花煤层 气有限公司	18,000.00	180.00	20,000.00	200.00
其他应收款	晋城市太行民 爆器材有限责 任公司	10,458.14	6,726.91	4,401.93	4,401.93
其他应收款	山西兰花百货 超市有限公司	6,042.96	79.77		
其他应收款	山西兰花王莽 岭文化旅游有 限公司	5,960.00	5,960.00	5,960.00	5,960.00
预付款项	晋城泽泰安全 技术服务有限 公司	163,600.00			
预付款项	晋城市太行民 爆器材有限责 任公司	71,746.67		187,575.63	
预付款项	山西兰花煤炭 实业集团有限 公司			83,694,357.41	
预付款项	山西兰花集团 丝麻发展有限 公司	17,665.00		136,063.80	

预付款项	沁和能源集团有限公司			10.80	-
------	------------	--	--	-------	---

(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	山西兰花煤炭实业集团有限公司	125,886,857.81	1,111,955.52
应付账款	晋城市安达科工贸有限公司	33,360,045.59	8,584,454.68
应付账款	山西兰花经贸有限公司	22,293,413.95	7,325,377.64
应付账款	凤城国际酒店（晋城）有限公司	15,991,062.40	216,981.13
应付账款	凤城国际餐饮管理（晋城）有限公司	1,555,121.63	11,393,210.93
应付账款	山西兰花大宁煤炭有限公司	13,608,823.80	-
应付账款	山西兰花铁路运输服务有限公司	11,413,705.41	4,967,907.28
应付账款	高平市望源煤业福利有限责任公司	9,306,225.63	-
应付账款	高平市百恒运输有限公司	7,428,865.08	1,553,506.32
应付账款	山西兰花售电有限公司	6,997,672.20	3,435,678.80
应付账款	晋城市云发工贸有限公司	4,742,025.61	530,724.02
应付账款	晋城市兰云机械加工有限公司	4,182,159.43	62,849.48
应付账款	山西兰花百货超市有限公司	3,813,293.16	277,912.10
应付账款	山西兰花工程造价咨询有限公司	3,652,281.19	3,287,692.95
应付账款	晋城煤炭高新技术服务有限公司计量检测站	3,430,755.00	2,847,602.00
应付账款	泽州县丹峰供水有限公司	3,304,259.67	1,602,695.20
应付账款	山西安凯达职业装有限公司	3,282,414.25	1,300,765.55
应付账款	晋城市安凯工贸有限公司	2,069,371.18	1,953,898.13
应付账款	晋城市建工集团有限公司	2,451,722.33	1,079,655.69
应付账款	晋城市华泰矿山技术服务有限公司	1,768,869.00	1,011,375.96
应付账款	山西兰花安全计量技术有限公司	1,663,640.00	982,720.00
应付账款	山西兰花建设工程项目管理有限公司	1,406,643.40	120,310.43
应付账款	晋城国投广告传媒有限公司	1,331,494.04	478,631.64
应付账款	山西兰花酿造有限公司	1,239,790.30	168,380.00
应付账款	山西兰花太行中药有限公司	1,110,673.91	215,601.84
应付账款	晋城市锐博工贸有限公司	1,080,254.29	732,027.07
应付账款	高平市开源劳务服务有限公司	987,446.89	978,453.37
应付账款	山西兰花集团丝麻发展有限公司	953,461.54	-
应付账款	山西晋城市恒益五金交电化工有限公司	671,667.54	604,285.84
应付账款	山西泉域水资源开发有限公司	538,264.01	521,912.01
应付账款	山西太行云商科技有限公司	461,702.03	476,804.12
应付账款	山西兰花新型墙体材料有限公司	346,407.99	482,836.71
应付账款	晋城煤炭高新技术服务有限公司	335,080.00	395,080.00
应付账款	晋城市捷安新技术爆破工程有限公司	265,100.00	64,600.00
应付账款	山西兰花药业股份有限公司	252,641.20	29,464.00
应付账款	晋城泽泰安全技术服务有限公司	215,000.00	417,000.00
应付账款	山西兰花大宁发电有限公司	195,000.00	195,000.00
应付账款	高平市利佳隆劳务派遣有限公司	179,625.40	
应付账款	晋城市保安守押有限公司	130,000.00	143,880.00
应付账款	山西兰花智运供应链管理有限公司	11,607.00	11,607.00
应付账款	晋城市碧源水质检测有限公司	3,500.00	
应付账款	晋城国投特种设备检验检测有限公司	2,720.00	66,020.00
应付账款	山西兰花林业有限公司	1,700.00	
应付账款	山西国泽药业有限公司	298.00	298.00
应付账款	晋城市康辰医药有限公司	39.91	39.91
应付账款	山西兰花集团莒山煤矿有限公司		920,000.00
应付账款	晋城市铁路煤炭销售有限公司		789,220.00
应付账款	山西兰花激光科贸有限公司		212,919.00

应付账款	山西兰花集团北岩煤矿有限公司		82,487.00
应付账款	晋城鸿硕智能科技有限公司		74,174.68
应付账款	山西兰花集团东峰煤矿有限公司		38,325.00
应付账款	山西太行人家康养有限责任公司		36,746.00
合同负债	晋城市国有资本投资运营有限公司营销分公司	64,842,675.55	106,983,083.35
合同负债	日照兰花冶电能源有限公司	35,376,139.35	67,350,241.64
合同负债	山西兰花华明纳米材料股份有限公司	4,108,025.27	3,170,273.23
合同负债	晋城市动力伟业经贸有限公司	2,877,114.99	2,350,614.67
合同负债	晋城市富基新材料股份有限公司	55,670.50	55,670.50
合同负债	晋城市云发工贸有限公司	21,532.49	21,532.49
合同负债	山西兰花经贸有限公司	8,466.62	8,466.62
合同负债	山西兰花集团东峰煤矿有限公司	7,529.03	8,540,630.68
合同负债	晋城市安达科工贸有限公司	6,665.43	6,665.43
合同负债	晋城市华东煤炭销售有限责任公司	1,720.21	1,720.21
合同负债	山西兰花酿造有限公司	1,355.75	1,355.75
合同负债	徐州兰花电力燃料有限公司	115.04	115.04
合同负债	晋城国运天睿能源有限公司	57.80	57.80
合同负债	山西康立生药业有限公司	12.74	12.74
合同负债	高平市望源煤业福利有限责任公司		975,584.19
合同负债	晋城市报废机动车回收拆解有限公司	286,159.54	
其他应付款	凤城国际酒店(晋城)有限公司	4,778,094.75	
其他应付款	凤城国际餐饮管理(晋城)有限公司	464,712.06	4,315,348.17
其他应付款	山西兰花煤炭实业集团有限公司	516,367.78	328,514.60
其他应付款	山西兰花百货超市有限公司	306,247.83	
其他应付款	山西兰花酿造有限公司	117,645.00	148,885.00
其他应付款	山西兰花太行中药有限公司	37,047.00	
其他应付款	高平市百恒运输有限公司	30,000.00	
其他应付款	山西兰花集团东峰煤矿有限公司	29,930.00	29,930.00
其他应付款	晋城煤炭高新技术服务有限公司	27,670.00	27,670.00
其他应付款	山西兰花王莽岭文化旅游有限公司	20,000.00	20,000.00
其他应付款	山西兰花商务支付有限公司	18,637.00	18,637.00
其他应付款	山西兰花大酒店有限责任公司	3,750.00	3,750.00
其他应付款	晋城市水陆院商贸有限公司	3,170.00	3,170.00
其他应付款	高平市望源煤业福利有限责任公司	1.33	1.33
其他应付款	山西兰花华明纳米材料股份有限公司		3,000,000.00
其他应付款	山西兰花集团丝麻发展有限公司		52,142.86
其他应付款	山西兰花药业股份有限公司		10,848.00
应付票据	晋城市安达科工贸有限公司	2,300,000.00	464,120.00
应付票据	山西安凯达职业装有限公司	1,000,000.00	1,148,320.00
应付票据	晋城煤炭高新技术服务有限公司计量检测站	298,455.00	
应付票据	山西兰花建设工程项目管理有限公司	259,500.00	
应付票据	山西兰花酿造有限公司		450,000.00
应付票据	山西晋城市恒益五金交电化工有限公司		450,000.00
应付票据	晋城市云发工贸有限公司		300,000.00
应付票据	山西兰花百货超市有限公司		250,000.00
应付票据	晋城市兰云机械加工有限公司		200,000.00
应付票据	山西兰花售电有限公司		200,000.00
应付票据	山西兰花经贸有限公司		100,000.00

(3). 其他项目

☐适用 ☒不适用

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、其他

☐适用 ☒不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、 本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十六、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2024 年 12 月 31 日，本集团不存在应披露的承诺事项。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

☒适用 ☐不适用

(1) 2022 年 8 月 2 日，因煤炭买卖合同纠纷，广西林业集团桂谷实业有限公司提起诉讼，请求 1、判决确认其与本公司所签订《煤炭买卖合同》于 2022 年 3 月 4 日解除；2、判决本公司返还其预付货款 39,200,000.00 元；3、判决本公司赔偿其第 2 项请求金额的资金占用损失，暂计至 2022 年 8 月 2 日为 8,001,674.79 元，此后资金占用损失另计至清偿全部货款及损失止。

2024 年 12 月 31 日，收到法院一审判决 1、本公司于判决生效之日起三日内返还广西林业集团桂谷实业有限公司预付款 29,385.2 元；2、驳回广西林业集团桂谷实业有限公司的其他诉讼请求。

2025 年 1 月 23 日，广西林业集团桂谷实业有限公司提交民事上诉状，请求 1、撤销上述一审民事判决书第 2 项判决；2、改判确认其与本公司所签订《煤炭买卖合同》于 2022 年 3 月 4 日解除；3、改判本公司返还其预付货款 39,200,000.00 元；4、改判本公司赔偿其第 3 项上请求预付货款 39,200,000.00 元的资金占用损失，暂计至 2022 年 8 月 2 日为 8,001,674.79 元，此后资金占用损失另计至清偿全部货款及损失止；5、改判本公司向其支付鉴定费损失 16,000.00 元；6、判决本公司承担本案一、二审案件受理费；以上第 3 项至第 5 项暂合计 47,217,674.79 元。

截至本财务报告批准报出日，该诉讼二审尚未开庭审理。

(2) 2024 年 4 月 8 日，因煤矿开采引发的侵权纠纷，高平市寺庄镇柏枝庄村村民委员会提起诉讼，请求 1、判决本公司及下属伯方煤矿分公司共同赔偿因开采导致其玉皇庙、环山公路损失约 4,500 万元(以鉴定结论为准)；2、诉讼等费用由本公司承担。同时，申请对其固定资产玉皇庙及环山公路的损失与本公司下属伯方煤矿分公司开采行为之间进行因果关系鉴定，确定开采行为与资产损坏之间的外力参与度及庙宇危险系数及重建可能性。

2024 年 9 月 2 日，高平市寺庄镇柏枝庄村村民委员会变更诉讼请求，请求 1 变更为：依法判令本公司及下属伯方煤矿分公司共同赔偿因开采导致其玉皇庙、环山公路损失约 100 万元（以鉴定结论为准）。

截至本财务报告批准报出日，该诉讼处于诉前鉴定阶段，法院尚未正式立案。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、 其他

☐适用 ☒不适用

十七、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☒适用☐不适用

根据本公司 2025 年 4 月 25 日召开的第八届董事会第五次会议决议，公司拟以 2024 年 12 月 31 日总股本 1,473,240,021.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元(含税)，共计分派现金红利 220,986,003.15 元（含税），上述决议尚需经公司股东大会审议批准。

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	每 10 股派发 1.5 元（含税）
经审议批准宣告发放的利润或股利	220,986,003.15 元（含税）

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

(1) 资产负债表日后新增担保事项

被担保方	担保金额（元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山西兰花机械制造有限公司	10,000,000.00	2025-02-26	2026-02-25	否

(2) 经本公司 2024 年第四次临时股东大会审议通过，同意授权董事会以市场化方式购买煤炭资源，购买金额连续 12 个月内不超过公司最近一期经审计总资产的 30%或净资产的 50%，授权期限自股东大会审议通过之日起一年。根据公司股东大会授权，本公司于 2025 年 3 月 26 日以 69.494 亿元人民币竞得山西省阳城县寺头区块煤炭探矿权。

同时，为筹集探矿权出让金，本公司于 2025 年 4 月 3 日召开第八届董事会第三次临时会议，同意本公司向金

融机构申请不超过 69 亿元的融资用于筹集探矿权出让金，融资期限不低于 10 年，具体的融资额度、利率、期限、贷款条件等由银企双方依法协商确定。

目前，融资申请工作正在进行当中。

(3) 本公司于 2024 年 10 月 29 日收到交易商协会签发的关于发行中期票据的《接受注册通知书》(中市协注[2024] MTN1033 号)，注册金额 20 亿元，有效期两年。

2025 年 3 月 10 日、3 月 17 日本公司发布该债券票面利率调整及投资者回售实施办法的第一次和第二次提示性公告，决定债券回售登记期为 2025 年 3 月 24 日至 2025 年 3 月 26 日，以及自 2025 年 4 月 20 日起将债券票面利率由 3.61%下调为 2.20%。截至本财务报告批准报出日，该债券已全部回售完成，本公司正在按照相关规定办理回售债券的转售。

(4) 本公司于 2023 年 4 月完成公司债券 23 兰创 02 的发行，发行规模 10 亿元，票面利率 3.61%，债券期限 5 年，附第 2 年末和第 4 年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。

2025 年 3 月 10 日、3 月 17 日本公司发布该债券票面利率调整及投资者回售实施办法的第一次和第二次提示性公告，决定债券回售登记期为 2025 年 3 月 24 日至 2025 年 3 月 26 日，以及自 2025 年 4 月 20 日起将债券票面利率由 3.61%下调为 2.20%。截至本财务报告批准报出日，该债券已全部回售完成，本公司将于 2025 年 4 月 21 日到 2025 年 5 月 20 日按照相关规定办理回售债券的转售。

(5) 根据本公司 2025 年 4 月 25 日召开的第八届董事会第五次会议决议，公司拟出资设立兰花科创化工销售有限公司，主要从事化肥销售业务。新公司名称为兰花科创化工销售有限公司(暂定名，以工商注册登记为准)，注册资本 1,000 万元，全部由本公司出资。

(6) 根据本公司 2025 年 4 月 25 日召开的第八届董事会第五次会议决议，为进一步提升运营效率，确保企业稳健运行，董事会同意本公司控股子公司山西兰科煤层气利用科技有限公司拟将注册资本由 5000 万元减少到 2000 万元。本次减资完成后，各方股东持股比例不变，其中本公司持有 40%股权，认缴资本 800 万元，实缴资本 400 万元。

十八、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、 重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用□不适用

总经理办公会为本集团的主要经营决策者，负责审阅本集团的内部报告以评估业绩和配置资源。本集团的报告分部是提供各种产品和服务的企业或企业组，主要经营决策者据此决定分部间的资源配置和业绩评估。本集团根据不同产品和服务的性质、生产流程以及经营环境对该等分部进行管理。除了少数从事多种经营的实体外，大多数企业都仅从事单一业务。该等企业的财务信息已经分解为不同的分部信息呈列，以供主要经营决策者审阅。

本集团的报告分部主要包括：煤炭分部（煤炭的生产和销售）、煤化工分部（煤化工产品的生产和销售）、其他分部（除煤炭和煤化工产品的生产和销售）、非经营分部（管理总部）。

(2). 报告分部的财务信息

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	煤炭分部	煤化工分部	其他分部	非经营分部	分部间抵销	合计
分部业绩						
对外交易收入	8,336,242,230.15	3,290,740,051.13	66,993,674.90	2,691,247.94		11,696,667,204.12
分部间交易收入	16,435,127,796.79	153,571,564.70	186,927,789.51	150,476.19	-16,775,777,627.19	-
营业成本	21,951,028,622.31	3,318,277,152.26	209,505,692.01	516,257.16	-16,839,609,069.56	8,639,718,654.18
利息收入	-16,795,250.69	-633,817.52	-159,833.53	-66,029,457.13		-83,618,358.87
利息费用	344,925,638.12	35,492,363.85	355,548.94	-67,858,987.76		312,914,563.15
对联营和合营企业的投资（损失）/收益				210,461,124.94		210,461,124.94
信用减值损失	1,991,792.30	297,162.99	1,084,804.87	120,703,414.07	-120,048,923.52	4,028,250.71
资产减值损失	21,865,871.50	34,291,162.70	209,494.82			56,366,529.02
折旧费和摊销费	90,462,113.45	63,029,891.90	995,167.45	15,913,610.15	-104,241.04	170,296,541.91
利润/（亏损）总额	739,594,287.63	-306,227,375.35	12,518,944.29	300,352,509.81	80,625,551.29	826,863,917.67
所得税费用	391,799,070.00	-60,356,896.50	3,103,018.65	-31,419,833.59	48,006,013.92	351,131,372.48
净利润/（亏损）	347,795,217.64	-245,870,478.85	9,427,292.25	327,081,579.52	37,298,934.63	475,732,545.19
分部资产及负债						
资产总额	21,141,218,709.30	3,783,462,310.17	262,757,997.47	24,746,945,957.19	-20,076,839,374.65	29,857,545,599.48
负债总额	15,788,946,314.29	1,969,643,564.69	132,277,444.52	10,534,242,670.51	-14,229,616,915.83	14,195,493,078.18
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	10,950,642.20	5,537,539.18	153,832.13		-10,225.66	16,631,787.85
对联营企业和合营企业的长期股权投资				1,598,178,370.27		1,598,178,370.27
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-271,077,843.89	-135,170,805.42	3,471,109.15	-53,177,339.80	428,492,956.97	-27,461,922.99

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

☐适用 ☒不适用

(4). 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☒适用☐不适用

（1）2023 年 2 月 6 日，本公司控股子公司山西兰花焦煤有限公司通过山西省产权交易市场将其所持山西蒲县兰花兰兴煤业有限公司 71.7%股权及相关债权，公开挂牌转让给山西聚利能源有限责任公司。2023 年 6 月 15 日，山西蒲县兰花兰兴煤业有限公司完成工商变更登记，控股股东变为山西聚利能源有限责任公司，本公司子公司山西兰花焦煤有限公司不再将其纳入合并报表范围。

2023 年 9 月 18 日，山西聚利能源有限责任公司为办理山西蒲县兰花兰兴煤业有限公司安全监管主体的转移手续，与山西兰花集团莒山煤矿有限公司签订了《股权代持协议》，委托山西兰花集团莒山煤矿有限公司作为其对山西蒲县兰花兰兴煤业有限公司 51%股权的名义持有人，约定山西聚利能源有限责任公司作为代持股份的实际出资者，对山西蒲县兰花兰兴煤业有限公司享有实际的股东权利并有权获得相应的投资收益，山西兰花集团莒山煤矿有限公司仅以自身名义代持有该代持股份所形成的股东权益，对该等出资所形成的股东权益不享有任何收益权或处置权（包括但不限于股东权益的转让、划转等处置行为），委托持股期限至 2024 年 5 月 31 日止。

上述股权代持协议于 2024 年 5 月 31 日到期后，山西聚利能源有限责任公司与山西兰花集团莒山煤矿有限公司已续约，委托持股期限延长至 2026 年 5 月 31 日止。

（2）本公司控股子公司山西兰花丹峰化工股份有限公司安全生产许可证于 2024 年 12 月 26 日到期，暂时处于停产状态，目前拟通过实施技术改造恢复生产。

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用☐不适用

单位：元币种：人民币

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	130,095.44	65,189.84
1 年以内小计	130,095.44	65,189.84
1 至 2 年	0.00	15,605,574.60
2 至 3 年	15,605,574.60	204,563,492.98
3 至 4 年	204,563,492.98	
4 至 5 年		
5 年以上	1,322,794.39	1,448,794.39
小计	221,621,957.41	221,683,051.81
减：坏账准备	140,063,722.73	132,047,848.52
合计	81,558,234.68	89,635,203.29

(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	221,491,861.97	99.94	140,063,232.98	63.24	81,428,628.99	221,617,861.97	99.97	132,047,848.52	59.58	89,570,013.45
其中：										
预计无法收回	221,491,861.97	99.94	140,063,232.98	63.24	81,428,628.99	221,617,861.97	99.97	132,047,848.52	59.58	89,570,013.45
按组合计提坏账准备	130,095.44	0.06	489.75	0.38	129,605.69	65,189.84	0.03			65,189.84
其中：										
应收其他客户	32,869.40	0.02	489.75	1.49	32,379.65					
应收合并内关联方	97,226.04	0.04			97,226.04	65, 189. 84	0.03			65,189.84
合计	221,621,957.41	100.00	140,063,722.73	63.20	81,558,234.68	221,683,051.81	100.00	132,047,848.52	59.5	89,635,203.29

按单项计提坏账准备：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
山西兰花丹峰化工股份有限公司	116, 681, 302. 15	84, 527, 824. 44	72. 44	收回可能性小
山西兰花清洁能源有限责任公司	103, 487, 765. 43	54, 212, 614. 15	52. 39	收回可能性小
许金屯	207, 452. 00	207, 452. 00	100. 00	收回可能性小
苗红伟	149, 728. 00	149, 728. 00	100. 00	收回可能性小

赵小会	104,626.56	104,626.56	100.00	收回可能性小
李忠	8,759.00	8,759.00	100.00	收回可能性小
其他零星单位	852,228.83	852,228.83	100.00	收回可能性小
合计	221,491,861.97	140,063,232.98	63.24	

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

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	130,095.44	489.75	0.38
合计	130,095.44	489.75	

组合计提项目：应收其他客户

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	32,869.40	489.75	1.49
合计	32,869.40	489.75	

组合计提项目：应收合并内关联方

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	97,226.04		
合计	97,226.04		

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	
应收账款坏账准备	132,047,848.52	8,141,874.21	126,000.00			140,063,722.73
合计	132,047,848.52	8,141,874.21	126,000.00			140,063,722.73

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用□不适用

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 220,630,874.14 元，占应收账款年末余额合计数的比例 99.55%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 139,202,245.15 元。

其他说明：

□适用√不适用

2、 其他应收款

项目列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,918,216,924.65	11,552,415,305.65
减：坏账准备	678,218,558.49	565,531,018.63
合计	11,239,998,366.16	10,986,884,287.02

其他说明：

√适用□不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用√不适用

(2). 重要逾期利息

□适用√不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用√不适用

按单项计提坏账准备：

□适用√不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用√不适用

按组合计提坏账准备：

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用√不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用√不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用√不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用√不适用

其他说明：

(6). 本期实际核销的应收利息情况

□适用√不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

(6). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	9,935,436,955.50	10,050,915,328.74
1 年以内小计	9,935,436,955.50	10,050,915,328.74
1 至 2 年	659,848,459.47	291,928,895.53
2 至 3 年	290,765,356.13	284,035,488.79
3 至 4 年	283,805,369.63	275,878,153.97
4 至 5 年	275,862,653.97	277,107,011.47
5 年以上	472,498,129.95	372,550,427.15
小计	11,918,216,924.65	11,552,415,305.65
减：坏账准备	678,218,558.49	565,531,018.63
合计	11,239,998,366.16	10,986,884,287.02

(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
保证金及抵押金	1,352,530.00	1,352,530.00
备用金	2,531,587.46	3,043,240.20
代垫款项	26,986,299.35	28,105,265.49
借款及利息	11,722,144,019.94	11,264,289,756.36
其他	19,616,869.51	26,673,394.68
往来款	145,585,618.39	228,951,118.92
减：坏账准备	678,218,558.49	565,531,018.63
合计	11,239,998,366.16	10,986,884,287.02

(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)	
2024年1月1日余额	411,372,650.69		154,158,367.94	565,531,018.63
2024 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	50,214,122.11		62,473,708.43	112,687,830.54
本期转回			290.68	290.68
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024 年 12 月 31 日 余 额	461,586,772.80		216,631,785.69	678,218,558.49

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用□不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

√适用□不适用

(4). 坏账准备的情况

☒适用☐不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	565,531,018.63	112,687,830.54	290.68			678,218,558.49
合计	565,531,018.63	112,687,830.54	290.68			678,218,558.49

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用☒不适用

其他说明：

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用☒不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用☐不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	2,451,793,100.00	20.57	借款及利息	1 年以内	24,517,931.00
山西兰花同宝煤业有限公司	2,288,289,970.58	19.20	借款及利息	注（1）	100,422,959.31
山西兰花百盛煤业有限公司	2,254,548,403.67	18.92	借款及利息	注（2）	110,204,623.38
山西兰花集团芦河煤业有限公司	1,768,861,971.89	14.84	借款及利息	注（3）	93,972,754.31
山西兰花沁裕煤矿有限公司	1,731,591,565.62	14.53	借款及利息	注（4）	57,542,925.29
合计	10,495,085,011.76	88.06	/	/	386,661,193.29

注(1)山西兰花同宝煤业有限公司 1 年以内 1,908,688,326.37, 1-2 年 72,379,548.22, 2-3 年 72,247,650.84, 3-4 年 66,747,538.34, 4-5 年 61,975,029.33, 5 年以上 106,251,877.48。

注(2)山西兰花百盛煤业有限公司 1 年以内 1,850,142,534.37, 1-2 年 65,640,232.01, 2-3 年 66,042,523.76, 3-4 年 62,586,366.80, 4-5 年 56,749,080.61, 5 年以上 153,387,666.12。

注（3）山西兰花集团芦河煤业有限公司 1 年以内 1,420,917,250.92， 1-2 年 53,089,810.53， 2-3 年 56,736,909.30， 3-4 年 57,567,994.18， 4-5 年 57,291,050.55， 5 年以上 123,258,956.41。

注(4)山西兰花沁裕煤矿有限公司 1 年以内 1,509,837,940.25, 1-2 年 54,985,428.21, 2-3 年 51,675,923.36, 3-4 年 46,327,188.01, 4-5 年 42,055,486.89, 5 年以上 26,709,598.90。

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用☒不适用

其他说明：
√适用□不适用

(3) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	305,880,273.38	2.57	216,631,785.69	70.82	89,248,487.69
其中：预计无法收回	305,880,273.38	2.57	216,631,785.69	70.82	89,248,487.69
按组合计提坏账准备	11,612,336,651.27	97.43	461,586,772.80	3.97	11,150,749,878.47
其中：保证金及抵押金	1,350,000.00	0.01	13,500.00	1.00	1,336,500.00
其中：备用金、代垫款项、往来款及其他款项	40,320,229.68	0.34	3,615,298.24	8.97	36,704,931.44
其中：借款及利息	11,441,574,415.73	96.00	457,957,974.56	4.00	10,983,616,441.17
其中：合并内关联方	129,092,005.86	1.08			129,092,005.86
合计	11,918,216,924.65	100.00	678,218,558.49	5.69	11,239,998,366.16

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	223,602,832.56	1.94	154,158,367.94	68.94	69,444,464.62
其中：预计无法收回	223,602,832.56	1.94	154,158,367.94	68.94	69,444,464.62
按组合计提坏账准备	11,328,812,473.09	98.06	411,372,650.69	3.63	10,917,439,822.40
其中：保证金及抵押金	1,350,000.00	0.01	13,500.00	1.00	1,336,500.00
其中：备用金、代垫款项、往来款及其他款项	43,731,377.20	0.38	2,835,006.78	6.48	40,896,370.42
其中：借款及利息	11,066,046,174.19	95.79	408,524,143.91	3.69	10,657,522,030.28
其中：合并内关联方	217,684,921.70	1.88			217,684,921.70

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合计	11,552,415,305.65	100.00	565,531,018.63	4.90	10,986,884,287.02

1) 其他应收款按单项计提坏账准备

名称	年初余额		年末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
山西兰花丹峰化工股份有限公司*	167,793,582.17	114,822,521.20	225,430,894.11	163,309,653.64	72.44	收回可能性小
山西兰花清洁能源有限责任公司*	31,923,380.88	15,656,053.99	56,585,530.60	29,642,629.97	52.39	收回可能性小
山西省介休市陶瓷建材有限责任公司	11,050,000.00	11,050,000.00	11,050,000.00	11,050,000.00	100.00	收回可能性小
泽州县巴源建材有限公司	3,708,833.36	3,502,756.60	3,686,812.52	3,502,465.93	95.00	收回可能性小
福利公司	1,356,701.76	1,356,701.76	1,356,701.76	1,356,701.76	100.00	收回可能性小
高平车务段	1,286,825.84	1,286,825.84	1,286,825.84	1,286,825.84	100.00	收回可能性小
晋城市公安局	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	收回可能性小
连云港中通远洋物流有限公司	586,822.10	586,822.10	586,822.10	586,822.10	100.00	收回可能性小
北京市地质矿产勘查开发集团有限	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	100.00	收回可能性小

名称	年初余额		年末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
公司						
其他零星单位	4,396,686.45	4,396,686.45	4,396,686.45	4,396,686.45	100.00	收回可能性小
合计	223,602,832.56	154,158,367.94	305,880,273.38	216,631,785.69		

*说明：本公司因下属子公司山西兰花丹峰化工股份有限公司、山西兰花清洁能源有限责任公司的净资产变为负数，按照预计无法收回的信用损失率对其单项计提坏账准备。

2) 其他应收款按组合计提坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	9,654,580,538.77	95,353,832.90	0.99
1 至 2 年	659,848,459.47	33,174,801.06	5.03
2 至 3 年	289,418,535.63	29,095,101.03	10.05
3 至 4 年	283,286,752.13	85,105,503.50	30.04
4 至 5 年	275,862,653.97	82,612,346.89	29.95
5 年以上	449,339,711.30	136,245,187.42	30.32
合计	11,612,336,651.27	461,586,772.80	

其中，保证金及抵押金

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内			
1 至 2 年			
2 至 3 年	750,000.00	7,500.00	1.00
3 至 4 年			
4 至 5 年	600,000.00	6,000.00	1.00
5 年以上			
合计	1,350,000.00	13,500.00	

其中，借款及利息

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	9,497,253,642.03	94,972,536.42	1.00

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 至 2 年	650,930,390.30	32,546,519.52	5.00
2 至 3 年	287,890,982.02	28,789,098.20	10.00
3 至 4 年	283,020,298.39	84,906,089.52	30.00
4 至 5 年	275,201,211.73	82,560,363.52	30.00
5 年以上	447,277,891.26	134,183,367.38	30.00
合计	11,441,574,415.73	457,957,974.56	

其中，备用金、代垫款项、往来款及其他款项

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	28,886,097.69	381,296.48	1.32
1 至 2 年	8,266,862.36	628,281.54	7.60
2 至 3 年	777,553.61	298,502.83	38.39
3 至 4 年	266,453.74	199,413.98	74.84
4 至 5 年	61,442.24	45,983.37	74.84
5 年以上	2,061,820.04	2,061,820.04	100.00
合计	40,320,229.68	3,615,298.24	

其中，合并内关联方

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	128,440,799.05		
1 至 2 年	651,206.81		
合计	129,092,005.86		

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	7,465,551,148.28	1,459,350,405.65	6,006,200,742.63	7,426,551,148.28	1,459,350,405.65	5,967,200,742.63
对合营、联营企业投资	1,598,178,370.27	0.00	1,598,178,370.27	2,152,613,514.23		2,152,613,514.23
合计	9,063,729,518.55	1,459,350,405.65	7,604,379,112.90	9,579,164,662.51	1,459,350,405.65	8,119,814,256.86

(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		
山西兰花清洁能源有限责任公司		1,105,558,500.00						1,105,558,500.00
山西兰花能源集运有限公司	36,000,000.00						36,000,000.00	
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	231,839,300.00						231,839,300.00	
山西兰花焦煤有限公司	411,059,843.36	8,940,156.64					411,059,843.36	8,940,156.64
山西兰花科创销售有限公司	200,000,000.00						200,000,000.00	
山西兰花煤化工有限责任公司	1,121,024,590.60						1,121,024,590.60	
山西兰花机械制造有限公司	39,833,727.33						39,833,727.33	
山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	1,429,526,440.61	127,473,559.39					1,429,526,440.61	127,473,559.39
山西兰科煤层气利用科技有限公司	4,000,000.00						4,000,000.00	-
山西兰花丹峰化工股份有限公司		207,000,000.00					-	207,000,000.00
沁水县贾寨煤业投资有限公司	182,753,330.00	9,246,670.00					182,753,330.00	9,246,670.00
山西兰花包装制品有限公司	21,926,951.13						21,926,951.13	-
山西兰花百盛煤业有限公司	102,000,000.00						102,000,000.00	-
山西兰花同宝煤业有限公司	102,000,000.00						102,000,000.00	-
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	1,150,868,480.38	1,131,519.62					1,150,868,480.38	1,131,519.62
山西兰花沁裕煤矿有限公司	362,819,698.87						362,819,698.87	-
山西兰花集团芦河煤业有限公司	155,296,856.74						155,296,856.74	-
山西兰花气体有限公司	360,000,000.00		9,000,000.00				369,000,000.00	-
山西兰花科创煤炭洗选有限公司	56,251,523.61		30,000,000.00				86,251,523.61	-
合计	5,967,200,742.63	1,459,350,405.65	39,000,000.00				6,006,200,742.63	1,459,350,405.65

(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	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
山西亚美大宁能源有限公司	2,131,168,585.94			209,374,081.71		-35,468,805.43	820,000,000.00			1,485,073,862.22	
晋城鸿硕智能科技有限公司	11,425,305.31			-4,729,194.76						6,696,110.55	
山西太行云商科技有限公司	10,019,622.98			-554,240.66						9,465,382.32	
晋城市西北部铁路有限公司	-	20,000,000.00		-450,617.69						19,549,382.31	
陵川县农村信用合作联社	-	68,901,021.02		6,821,096.34	1,671,515.51					77,393,632.87	
小计	2,152,613,514.23	88,901,021.02		210,461,124.94	1,671,515.51	-35,468,805.43	820,000,000.00			1,598,178,370.27	
合计	2,152,613,514.23	88,901,021.02		210,461,124.94	1,671,515.51	-35,468,805.43	820,000,000.00			1,598,178,370.27	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

4、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,446,922,662.81	5,528,336,040.00	8,805,230,266.86	5,425,899,476.40
其他业务	37,574,611.81	23,107,897.18	49,336,714.40	19,178,491.80
合计	7,484,497,274.62	5,551,443,937.18	8,854,566,981.26	5,445,077,968.20

(2)．营业收入、营业成本的分解信息

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	煤炭分部		煤化工分部		非经营分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	4,989,500,552.80	3,056,991,897.94	2,492,154,997.69	2,493,935,782.08	2,841,724.13	516,257.16	7,484,497,274.62	5,551,443,937.18
其中：煤炭	4,973,932,354.59	3,038,230,609.09					4,973,932,354.59	3,038,230,609.09
化肥			1,038,564,254.86	884,521,233.46			1,038,564,254.86	884,521,233.46
化工			1,446,944,466.77	1,583,084,114.60			1,446,944,466.77	1,583,084,114.60
其他	15,568,198.21	18,761,288.85	6,646,276.06	26,330,434.02	2,841,724.13	516,257.16	25,056,198.40	45,607,980.03
按商品转让的时间分类	4,989,500,552.80	3,056,991,897.94	2,492,154,997.69	2,493,935,782.08	2,841,724.13	516,257.16	7,484,497,274.62	5,551,443,937.18
其中：在某一时点确认	4,989,500,552.80	3,056,991,897.94	2,492,154,997.69	2,493,935,782.08	2,841,724.13	516,257.16	7,484,497,274.62	5,551,443,937.18

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(3)．履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4)．分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5)．重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

5、投资收益

☒适用☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	122,416,655.86	49,914,130.34
权益法核算的长期股权投资收益	210,461,124.94	280,200,954.21
应收款项融资终止确认收益		-1,273,415.67
合计	332,877,780.80	328,841,668.88

6、其他

☐适用 ☒不适用

二十、 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	7,918,434.91	
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	17,873,655.99	
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	176,238.19	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	155,760.54	
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	1,101,021.02	
债务重组损益	282,739.63	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	19,206,008.55	
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	-36,344,773.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,419,000.00	
减：所得税影响额	6,199,658.99	
少数股东权益影响额（税后）	-7,559,648.35	
合计	13,148,074.29	

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
归属于母公司普通股股东的净利润	4.50	0.4843	0.4843
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	4.42	0.4754	0.4754

3、境内外会计准则下会计数据差异

☒适用 ☐不适用

(1)．同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(2)．同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(3)．境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

☐适用 ☒不适用

(4)．其他

☐适用 ☒不适用

董事长：刘海山

董事会批准报送日期：2025 年 4 月 25 日